MAGYAR KÖZLÖNY 219. szám

MAGYARORSZÁG HIVATALOS LAPJA
2013. december 29., vasárnap

Tartalomjegyzék

37/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A pénztárak és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről	86416
38/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A biztosítási piaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről	86737
39/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyek és szervezetek törzsadat-bejelentési kötelezettségéről	87034
40/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	Az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a pénzügyi intézmény, a pénzforgalmi intézmény, az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, a magánnyugdíjpénztár, a biztosító, a független biztosításközvetítő, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény, a befektetési vállalkozás és az árutőzsdei szolgáltató panaszkezelésére vonatkozó szabályokról	87062
41/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A nyilvánosan forgalomba hozott értékpapír kibocsátója és a Magyar Nemzeti Bank közötti kötelező elektronikus kapcsolattartással érintett eljárásokban a kapcsolattartás tartalmára és formájára vonatkozó részletes szabályokról	87066
42/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A tőkepiaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről	87072
43/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A pénz- és hitelpiaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről	87207
44/2013. (XII. 29.) MNB rendelet	A felügyeleti díj megfizetésének, kiszámításának módjáról és feltételeiről	87893

A DOKUMENTUM ELEKTRONIKUSAN HITELESÍTETT
A HITELESSÉG ELLENŐRZÉSÉHEZ KATTINTSON IDE
hitelesítő rendszer: NETLOCK PDFSIGNO | www.netlock.hu

IV. A Magyar Nemzeti Bank elnökének rendeletei, valamint az önálló szabályozó szerv vezetőjének rendeletei

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 37/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a pénztárak és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés i) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (6) és (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet hatálya az önkéntes nyugdíjpénztárra, az önkéntes kölcsönös egészségpénztárra, az önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztárra, a magánnyugdíjpénztárra és a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményre (a továbbiakban együtt: adatszolgáltató) terjed ki.

2. § (1) Az adatszolgáltató az e rendeletben foglaltak szerint rendszeres adatszolgáltatást (a továbbiakban: felügyeleti jelentés) teljesít a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) részére.

(2) A felügyeleti jelentés elkészítésének alapját a magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi, analitikus és egyéb nyilvántartások képezik.

(3) A felügyeleti jelentés alapjául szolgáló dokumentumokat, a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a felügyeleti jelentés esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig kell megőrizni.

3. § (1) Az önkéntes nyugdíjpénztár – a (2) és a (3) bekezdésben foglalt eltéréssel – a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi, negyedéves, féléves, éves és eseti felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A végelszámolás alatt álló önkéntes nyugdíjpénztár a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi és negyedéves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(3) A felszámolás alatt álló önkéntes nyugdíjpénztár a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal és formában a felszámolás megkezdését megelőző nappal, mint fordulónappal negyedéves vagy féléves felügyeleti jelentést készít, amelyet a fordulónapot követő 30 munkanapon belül küld meg az MNB részére. A felszámolás időtartama alatt az önkéntes nyugdíjpénztár negyedéves, illetve féléves felügyeleti jelentést nem teljesít.

(4) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 3. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkéntes kölcsönös egészségpénztár és önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár – a (2) és a (3) bekezdésben foglalt eltéréssel – a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves, féléves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A végelszámolás alatt álló önkéntes kölcsönös egészségpénztár és önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(3) A felszámolás alatt álló önkéntes kölcsönös egészségpénztár és önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal és formában a felszámolás megkezdését megelőző nappal mint fordulónappal negyedéves vagy féléves felügyeleti jelentést készít, amelyet a fordulónapot követő 30 munkanapon belül küld meg az MNB részére. A felszámolás időtartama alatt az önkéntes kölcsönös

egészségpénztár és önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár negyedéves, illetve féléves felügyeleti jelentést nem teljesít.

(4) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat az 5. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A magánnyugdíjpénztár – a (2) és a (3) bekezdésben foglalt eltéréssel – a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi, negyedéves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A végelszámolás alatt álló magánnyugdíjpénztár a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi és negyedéves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(3) A felszámolás alatt álló magánnyugdíjpénztár a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal és formában a felszámolás megkezdését megelőző nappal mint fordulónappal negyedéves felügyeleti jelentést készít, amelyet a fordulónapot követő 30 munkanapon belül küld meg az MNB részére. A felszámolás időtartama alatt a magánnyugdíjpénztár negyedéves felügyeleti jelentést nem teljesít.

(4) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 7. melléklet tartalmazza.

6. § (1) A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 9. melléklet tartalmazza.

7. § (1) Az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az MNB által meghatározott elektronikus formában, fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén (a továbbiakban: KAP rendszer) keresztül teljesíti. A KAP rendszer használatára vonatkozó részletes követelményeket a KAP rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) A felügyeleti jelentés formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

(3) Az adatszolgáltató a feltöltött felügyeleti jelentésről a beérkezés időpontját, érkeztetési számát és a küldeményazonosító K-számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

(4) A KAP rendszer a beküldött felügyeleti jelentés státuszáról – a feltöltött felügyeleti jelentés jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak. Hibás adatszolgáltatás esetén „visszautasított", az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kap az adatszolgáltató.

(5) Az adatszolgáltatást az MNB akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött felügyeleti jelentése a KAP rendszerben „feldolgozott" státuszt kapott. A „feldolgozott" üzenet tekintendő a teljesítés elfogadásáról szóló tájékoztatásnak.

(6) Ha a felügyeleti jelentés valamely táblájának adattartalma nemleges, az adott táblát akkor is be kell küldeni. Ilyen esetben a tábla első sorát nulla („0") értékkel kell kitölteni.

8. § (1) Ha az MNB megállapítja, hogy a felügyeleti jelentés javítást igényel, az adatszolgáltató a javított felügyeleti jelentést az MNB javításra vonatkozó felszólítása kézhezvételétől számított 2 munkanapon belül küldi meg az MNB részére.

(2) Ha az adatszolgáltató a felügyeleti jelentés teljesítését követően olyan, az adatszolgáltató által – Számviteli politikájában vagy egyéb módon – meghatározott jelentős mértékű eltérést tár fel, amely a 2. § (2) bekezdése szerinti, a felügyeleti jelentés alapjául szolgáló nyilvántartások javítását teszi szükségessé, akkor a felügyeleti jelentést visszamenőleg is, az eltéréssel érintett teljes időszakra vonatkozóan módosítani kell. A jelen bekezdés szerint módosított felügyeleti jelentést az eltérés feltárásától számított 15 munkanapon belül kell az MNB részére megküldeni.

9. § (1) Az adatszolgáltató az akadályoztatásával kapcsolatos bejelentését elektronikus formában, az MNB „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (a továbbiakban: ERA rendszer) keresztül köteles benyújtani. Az ERA rendszer használatára vonatkozó szabályokat az engedélyezési, jóváhagyási és nyilvántartásba vételi, törlési eljárásokban, valamint a bejelentések során alkalmazott elektronikus űrlapok benyújtásának technikai feltételeiről szóló MNB rendelet, a használatot segítő útmutatást az ERA rendszer

Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) Az akadályoztatás oka lehet különösen

a) az adatszolgáltatónak a felügyeleti jelentéshez használt informatikai rendszere működési rendellenessége vagy működésképtelensége,

b) a felhasználó akadályoztatása a számára kiosztott hozzáférési jogosultság megszűnése miatt,

c) a felhasználó akadályoztatása az általa használt elektronikus aláíró tanúsítvány érvénytelensége miatt.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bejelentést az ERA rendszerben elérhető elektronikus űrlap kitöltésével kell teljesíteni, amelyhez – az akadályoztatás jellegétől függően, amennyiben az rendelkezésre áll – mellékletként az akadályoztatás tényét igazoló dokumentumot is fel kell tölteni.

(4) Az ERA rendszerben korábban már regisztrált felhasználó az (1) bekezdés szerinti bejelentési kötelezettségének érvényes elektronikus aláíró tanúsítvány hiányában is eleget tehet.

(5) A bejelentés mellékleteként elfogadott dokumentum formátumokat az MNB az ERA rendszerben, az elektronikus tájékoztatás szabályai szerint teszi közzé.

(6) Ha az adatszolgáltató az ERA rendszer üzemzavara miatt vagy a (2) bekezdés b) pontja esetében bejelentési kötelezettségének elektronikus úton nem tud eleget tenni, az üzemzavar elhárításáig vagy az akadályoztatás megszűnéséig a bejelentést az MNB ügyfélszolgálatán vagy postai úton nyújthatja be az MNB részére.

(7) A jelen § alkalmazásában

a) *akadályoztatás:* az adatszolgáltató érdekkörében felmerült okra visszavezethető olyan ténybeli állapot, amelynek a következtében az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az annak teljesítésére előírt határidőben vagy határnapon nem képes teljesíteni;

b) *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom;

c) *felhasználó:* az adatszolgáltató nevében eljáró természetes személy;

d) *üzemzavar:* a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény 172. § n) pontjában meghatározott fogalom.

10. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

11. § A 2013. évre mint tárgyidőszakra vonatkozó, 2014. január 1-jét követően teljesítendő felügyeleti jelentésekre a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyeknek és szervezeteknek a Magyar Nemzeti Bank részére teljesítendő egyes kötelezettségeiről, valamint a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről szóló 20/2012. (X. 15.) MNB rendelet módosításáról szóló 19/2013. (IX. 27.) MNB rendelet 2. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

12. § E rendelet tervezetének a nemzeti hatóságoknak az Európai Központi Bankkal a jogszabálytervezetekről folytatott konzultációjáról szóló, 1998. június 29-i 98/415/EK tanácsi határozat 2. cikk (1) bekezdés negyedik francia bekezdése szerinti előzetes bejelentése megtörtént.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

*1–9. melléklet a 37/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez**

* E rendelet 1–9. melléklete jelen közlöny mellékleteként, az MK_13_219_37MNB_mellekl.pdf fájlnév alatt található. A rendelet ezen részei jelen közlöny 86419-től 86736-ig oldalait képezik.

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 38/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a biztosítási piaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés i) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (6) és (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet hatálya a biztosítóra, a független biztosításközvetítőre, a Kártalanítási Alap kezelőjére és a Kártalanítási Számla kezelőjére (a továbbiakban együtt: adatszolgáltató) terjed ki.

2. § (1) Az adatszolgáltató az e rendeletben foglaltak szerint rendszeres adatszolgáltatást (a továbbiakban: felügyeleti jelentés) teljesít a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) részére.
(2) A felügyeleti jelentés elkészítésének alapját a magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi, analitikus és egyéb nyilvántartások képezik.
(3) A felügyeleti jelentés alapjául szolgáló dokumentumokat, a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a felügyeleti jelentés esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig kell megőrizni.

3. § (1) A biztosító a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.
(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 3. melléklet tartalmazza.

4. § (1) A biztosító – a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves aktuáriusi jelentést teljesít az MNB részére.
(2) Nem köteles éves aktuáriusi jelentést benyújtani az a biztosító egyesület, amely eleget tesz a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény (a továbbiakban: Bit.) 126. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt feltételeknek, és nem foglalkoztat vezető biztosításmatematikust.
(3) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat az 5. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A kötelező gépjármű-felelősségbiztosítási terméket terjesztő biztosító a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.
(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 7. melléklet tartalmazza.

6. § (1) Az összevont alapú felügyelet alá tartozó biztosító a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.
(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 9. melléklet tartalmazza.

7. § (1) A független biztosításközvetítő a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.
(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 11. melléklet tartalmazza.

8. § (1) A kötelező gépjármű-felelősségbiztosításról szóló 2009. évi LXII. törvény (a továbbiakban: Gfbtv.) szerinti Kártalanítási Alap kezelője a 12. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.
(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 13. melléklet tartalmazza.

9. § (1) A Gfbtv. szerinti Kártalanítási Számla kezelője a 14. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 15. melléklet tartalmazza.

10. § (1) Az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az MNB által meghatározott elektronikus formában, minősített vagy fokozott biztonságú elektronikus aláírással ellátva az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén (a továbbiakban: KAP rendszer) keresztül teljesíti. A KAP rendszer használatára vonatkozó részletes követelményeket a KAP rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) A felügyeleti jelentés formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

(3) Az adatszolgáltató a feltöltött felügyeleti jelentésről a beérkezés időpontját, érkeztetési számát és a küldeményazonosító K-számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

(4) A KAP rendszer a beküldött felügyeleti jelentés státuszáról – a feltöltött felügyeleti jelentés jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak. Hibás adatszolgáltatás esetén „visszautasított", az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kap az adatszolgáltató.

(5) Az adatszolgáltatást az MNB akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött felügyeleti jelentése a KAP rendszerben „feldolgozott" státuszt kapott. A „feldolgozott" üzenet tekintendő a teljesítés elfogadásáról szóló tájékoztatásnak.

(6) Ha a felügyeleti jelentés valamely táblájának adattartalma nemleges, az adott táblát akkor is be kell küldeni. Ilyen esetben a tábla első sorát nulla („0") értékkel kell kitölteni.

11. § (1) Ha az MNB megállapítja, hogy a felügyeleti jelentés javítást igényel, az adatszolgáltató a javított felügyeleti jelentést az MNB javításra vonatkozó felszólítása kézhezvételétől számított 2 munkanapon belül küldi meg az MNB részére.

(2) Ha az adatszolgáltató a felügyeleti jelentés teljesítését követően olyan, az adatszolgáltató által – a Számviteli politikájában vagy egyéb módon – meghatározott jelentős mértékű eltérést tár fel, amely a 2. § (2) bekezdése szerinti, a felügyeleti jelentés alapjául szolgáló nyilvántartások javítását teszi szükségessé, akkor a felügyeleti jelentést visszamenőleg is, az eltéréssel érintett teljes időszakra vonatkozóan módosítani kell. A jelen bekezdés szerint módosított felügyeleti jelentést az eltérés feltárásától számított 15 munkanapon belül kell az MNB részére megküldeni.

12. § (1) Az adatszolgáltató az akadályoztatásával kapcsolatos bejelentését elektronikus formában, az MNB „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (a továbbiakban: ERA rendszer) keresztül köteles benyújtani. Az ERA rendszer használatára vonatkozó szabályokat az engedélyezési, jóváhagyási és nyilvántartásba vételi, törlési eljárásokban, valamint a bejelentések során alkalmazott elektronikus űrlapok benyújtásának technikai feltételeiről szóló MNB rendelet, a használatot segítő útmutatást az ERA rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) Az akadályoztatás oka lehet különösen

a) az adatszolgáltatónak a felügyeleti jelentéshez használt informatikai rendszere működési rendellenessége vagy működésképtelensége,

b) a felhasználó akadályoztatása a számára kiosztott hozzáférési jogosultság megszűnése miatt,

c) a felhasználó akadályoztatása az általa használt elektronikus aláíró tanúsítvány érvénytelensége miatt.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bejelentést az ERA rendszerben elérhető elektronikus űrlap kitöltésével kell teljesíteni, amelyhez – az akadályoztatás jellegétől függően, amennyiben az rendelkezésre áll – mellékletként az akadályoztatás tényét igazoló dokumentumot is fel kell tölteni.

(4) Az ERA rendszerben korábban már regisztrált felhasználó az (1) bekezdés szerinti bejelentési kötelezettségének érvényes elektronikus aláíró tanúsítvány hiányában is eleget tehet.

(5) A bejelentés mellékleteként elfogadott dokumentum formátumokat az MNB az ERA rendszerben, az elektronikus tájékoztatás szabályai szerint teszi közzé.

(6) Ha az adatszolgáltató az ERA rendszer üzemzavara miatt vagy a (2) bekezdés b) pontja esetében bejelentési kötelezettségének elektronikus úton nem tud eleget tenni, az üzemzavar elhárításáig vagy az akadály megszűnéséig a bejelentést az MNB ügyfélszolgálatán vagy postai úton nyújthatja be az MNB részére.

(7) A jelen § alkalmazásában

a) *akadályoztatás:* az adatszolgáltató érdekkörében felmerült okra visszavezethető olyan ténybeli állapot, amelynek a következtében az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az annak teljesítésére előírt határidőben vagy határnapon nem képes teljesíteni;

b) *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV.21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom;

c) *felhasználó:* az adatszolgáltató nevében eljáró természetes személy;

d) *üzemzavar:* a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény 172. § n) pontjában meghatározott fogalom.

13. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

14. § A 2013. évre mint tárgyidőszakra vonatkozó, 2014. január 1-jét követően teljesítendő felügyeleti jelentésekre a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyeknek és szervezeteknek a Magyar Nemzeti Bank részére teljesítendő egyes kötelezettségeiről, valamint a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről szóló 20/2012. (X. 15.) MNB rendelet módosításáról szóló 19/2013. (IX. 27.) MNB rendelet 2. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

15. § E rendelet tervezetének a nemzeti hatóságoknak az Európai Központi Bankkal a jogszabálytervezetekről folytatott konzultációjáról szóló, 1998. június 29-i 98/415/EK tanácsi határozat 2. cikk (1) bekezdés negyedik francia bekezdése szerinti előzetes bejelentése megtörtént.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

*1–15. melléklet a 38/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez**

* E rendelet 1–15. melléklete jelen közlöny mellékleteként, az MK_13_219_38MNB_mellekl.pdf fájlnév alatt található. A rendelet ezen részei jelen közlöny 86740-től 87033-ig oldalait képezik.

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 39/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyek és szervezetek törzsadat-bejelentési kötelezettségéről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés i) pontjában és 173. § d) pontjában, a 3. § (4) bekezdése és az 5. § (2) bekezdése tekintetében a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 173. § e) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet hatálya

a) a hitelintézetre, a hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozásra (a továbbiakban együtt: hitelintézet) és az Európai Unió másik tagállamában vagy az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más államban székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepére (a továbbiakban: hitelintézeti fióktelep),

b) a pénzügyi vállalkozásra és az Európai Unió másik tagállamában vagy az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más államban székhellyel rendelkező pénzügyi vállalkozás magyarországi fióktelepére (a továbbiakban: pénzügyi vállalkozás fióktelepe), valamint a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló törvény (a továbbiakban: Hpt.) hatálya alá tartozó alkuszra (a továbbiakban: pénzpiaci alkusz),

c) a befektetési vállalkozásra és a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló törvényben meghatározott fióktelepre (a továbbiakban: befektetési vállalkozás fióktelepe),

d) a biztosítóra,

e) a független biztosításközvetítőre,

f) a befektetési alapkezelőre és a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló törvényben meghatározott fióktelepre (a továbbiakban: befektetési alapkezelő fióktelepe),

g) a központi szerződő félre,

h) a kockázati tőkealap-kezelőre,

i) a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményre,

j) az önkéntes nyugdíjpénztárra,

k) az önkéntes kölcsönös egészségpénztárra,

l) az önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztárra,

m) a magánnyugdíjpénztárra,

n) az elektronikuspénz-kibocsátó intézményre, a pénzforgalmi intézményre, továbbá az Európai Unió másik tagállamában vagy az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más államban székhellyel rendelkező elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény magyarországi fióktelepére (a továbbiakban: elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény fióktelepe), valamint

o) a Posta Elszámoló Központot működtető intézményre (a továbbiakban: PEKMI)

(a továbbiakban együtt: bejelentésre kötelezett) terjed ki.

2. § E rendelet alkalmazásában

1. *biztosító kisegyesület:* egyesületi formában működő biztosító, amely megfelel a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény 126. § (4) bekezdés b) pontjában, valamint a biztosítók éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak;
2. *biztosító nagyegyesület:* egyesületi formában működő biztosító, amely nem felel meg a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény 126. § (4) bekezdés b) pontjában, valamint a biztosítók éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak;
3. *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom;
4. *törzsszám:* az adószám első nyolc számjegye.

3. § (1) A bejelentésre kötelezett – a (3) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel – az e rendeletben foglalt bejelentési vagy adatszolgáltatási kötelezettségét (a továbbiakban együtt: bejelentési kötelezettség) az 1. és 2. melléklet szerinti törzsadatok elektronikus űrlapokon, a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (a továbbiakban: ERA rendszer) keresztül történő bejelentésével teljesíti az MNB részére. Az ERA rendszer használatára vonatkozó szabályokat a kötelező elektronikus kapcsolattartással érintett ügyekben a szervezet és a Magyar Nemzeti Bank közötti kizárólagos elektronikus kapcsolattartás rendjéről és technikai feltételeiről, továbbá a Magyar Nemzeti Bank által működtetett kézbesítési tárhely működtetéséről és használatáról szóló MNB rendelet tartalmazza.

(2) Ha a bejelentésre kötelezett a június 30-i állapotot tükröző bejelentési kötelezettségének teljesítése során azt állapítja meg, hogy az MNB által nyilvántartott, bejelentési kötelezettség alá tartozó törzsadatok naprakészek, akkor a bejelentést az ERA rendszerben elérhető „Adategyezőségi nyilatkozat" elektronikusan hitelesített módon történő megküldésével teljesíti. Az MNB által nyilvántartott adatokat a bejelentésre kötelezett az elektronikus űrlap vagy az „Adategyezőségi nyilatkozat" beküldését megelőzően, az ERA rendszerben elérhető „Törzsadat bejelentés" szolgáltatáson keresztül ellenőrizheti, és amennyiben az MNB által nyilvántartott adatok módosítása szükséges, a módosítást kezdeményezheti, majd az „Adategyezőségi nyilatkozatot" a megadott határidő figyelembe vételével megküldi az MNB részére.

(3) A hitelintézet, a hitelintézeti fióktelep, a pénzügyi vállalkozás és a pénzügyi vállalkozás fióktelepe a 2. melléklet III. 1. pontja szerinti, „Pénzügyi közvetítők bejelentése" megnevezésű adatkört (adatkör kód: HPTPK) tartalmazó elektronikus űrlapot az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén keresztül küldi meg.

(4) A tőkepiacról szóló törvény (a továbbiakban: Tpt.) nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettségre vonatkozó szabályai hatálya alá tartozó bejelentésre kötelezett

a) a vezető állású személyeiben bekövetkezett változásra és az újonnan megválasztott vezetőnek az adatszolgáltató bármely értékpapírjából tulajdonában lévő mennyiségére,

b) az általa kibocsátott értékpapírokból az adatszolgáltató vezető állású személyei értékpapír-tulajdonának változására,

c) saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változásra,

d) a Tpt. szerinti, szavazati jogot biztosító részvény, illetve szavazati jog megszerzéséről vagy elidegenítéséről a bejelentésre kötelezetthez érkező tájékoztatásra,

e) az értékpapírjainak szabályozott piacra történő bevezetésére, kivezetésére, átvezetésére

vonatkozó adatok bejelentésére vonatkozó kötelezettségét a 3. melléklet szerinti kibocsátói törzsadatoknak az ott meghatározott adattartalmú elektronikus űrlapokon történő bejelentésével teljesíti az MNB részére.

4. § (1) A bejelentésre kötelezett bejelentési kötelezettsége – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – az MNB által kiadott tevékenységi engedélyről szóló határozat jogerőre emelkedésének napjától az MNB engedély visszavonásáról szóló határozat jogerőre emelkedésének napjáig áll fenn.

(2) A rendeletben meghatározott bejelentési kötelezettségét

a) a PEKMI e rendelet hatálybalépésének napjától pénzforgalmi szolgáltató jogállásának megszűnéséig,

b) a hitelintézeti fióktelep, a pénzügyi vállalkozás fióktelepe, a befektetési vállalkozás fióktelepe, a befektetési alapkezelő fióktelepe, valamint az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és a pénzforgalmi intézmény fióktelepe működése megkezdésének napjától a tevékenysége befejezésének napjáig

teljesíti.

(3) A bejelentésre kötelezett bejelentési kötelezettségét – a (4) bekezdésben foglalt kivétellel – első alkalommal az MNB által kiadott tevékenységi engedélyről szóló határozat jogerőre emelkedését követő 15 munkanapon belül teljesíti.

(4) A hitelintézeti fióktelep, a pénzügyi vállalkozás fióktelepe, a befektetési vállalkozás fióktelepe, a befektetési alapkezelő fióktelepe, valamint az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény fióktelepe bejelentési kötelezettségét első alkalommal a működésének megkezdésétől számított 15 munkanapon belül teljesíti.

5. § (1) A bejelentésre kötelezett bejelentési kötelezettségét – a (2) bekezdésében foglalt kivétellel – az 1., illetve 2. mellékletben az egyes adatkörökre meghatározott gyakorisággal és határidőben teljesíti.

(2) A bejelentésre kötelezett a 3. melléklet szerinti kibocsátói törzsadatokat a Tpt.-ben megjelölt határidőben küldi meg az MNB részére.

6. § (1) Az MNB a bejelentési kötelezettséget akkor tekinti teljesítettnek, ha az megfelel az 1–3. mellékletben meghatározott tartalmi követelményeknek.

(2) Ha az MNB megállapítja, hogy a bejelentés módosítást vagy dokumentummal történő alátámasztást igényel, ennek teljesítésére a bejelentésre kötelezettet felszólítja. A bejelentésre kötelezett a módosított bejelentését, illetve az alátámasztó dokumentumok megküldését egy megismételt bejelentés formájában, az 1–3. melléklet szerinti elektronikus űrlap kitöltésével és benyújtásával teljesíti. A megismételt bejelentésben hivatkozni kell a korábbi bejelentés számára és a megfelelő rovatban meg kell jelölni a bejelentés megismételt jellegét.

(3) Ha a bejelentésre kötelezett önellenőrzése, belső ellenőrzése vagy egyéb lefolytatott ellenőrzése során megállapításra kerül, hogy a korábban megtett bejelentés módosítása szükséges, a tény feltárásától számítva haladéktalanul, de legkésőbb 2 munkanapon belül kell a (2) bekezdésben meghatározott megismételt bejelentést megtennie.

(4) A bejelentésre kötelezett az MNB felhívására a bejelentési kötelezettség teljesítéséhez szükséges iratokat és a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a bejelentési kötelezettség esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig bármikor köteles az MNB rendelkezésére bocsátani.

7. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

1. melléklet a 39/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Általános törzsadatok

I. Összefoglaló tábla

	Adatkör kódja	Adatkör megnevezése	Bejelentésre kötelezett	B. Bejelentési gyakoriság				Bejelentési határidő
1	KTA1	Intézményi alapadatok	TAK, BAK, BAKF, BV, BVF, FNYSZI, HIT, HITF, PV, PVF, EP, SP, E, PI, PEKMI, F, BIZ, BK, KISEGY, NAGYEGY, OP, MP, KSZF	V	É			változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
2	KTA2	Vezető állású személyek, vezető tisztségviselők és kötelező alkalmazottak	TAK, BAK, BAKF, BV, BVF, FNYSZI, HIT, HITF, PV, PVF, EP, SP, E, PI, PEKMI, F, BIZ, BK, KISEGY, NAGYEGY, OP, MP, KSZF	V	É			változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése

								hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
3	KTA3	Befolyással rendelkezők	BAK, BAKF, BV, BVF	V	É	FÉ		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig a féléves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév december 31-re

								vonatkozóan, a tárgyévet követő év január 15. napjáig
			FNYSZI, HIT, PV, PVF, E, PI, PEKMI, F, BIZ, KSZF	V	É			változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott MNB hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
4	KTA4	Könyvvizsgáló adatai	TAK, BAK, BV, FNYSZI, HIT, HITF, PV, PVF, EP, SP, E, PI, PEKMI, F, BIZ, KISEGY, NAGYEGY, OP, MP, KSZF	V	É			változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül; az éves bejelentési

								kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
5	KTA5	Kiszervezés/megbízás adatok	BAK, BV, FNYSZI, HIT, HITF, PV, PVF, EP, SP, E, PI, PEKMI, F, OP, MP, KISEGY	V	É			változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül; az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
			BIZ, NAGYEGY				NÉ	I-III. negyedév tekintetében: tárgynegyedévet követő hónap 15. munkanapja; IV. negyedév tekintetében: tárgynegyedévet követő év január 31.

II. Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések

Gyakoriság	Éves	É
	Féléves	FÉ
	Negyedéves	NÉ
	Változás esetén	V
Bejelentésre kötelezett	Kockázati tőkealap-kezelő	TAK
	Befektetési alapkezelő	BAK
	Befektetési alapkezelő fióktelepe	BAKF
	Befektetési vállalkozás	BV
	Befektetési vállalkozás fióktelepe	BVF
	Központi szerződő fél	KSZF
	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény	FNYSZI
	Független biztosításközvetítő	BK
	Hitelintézet (részvénytársaság és szövetkezet)	HIT
	Hitelintézeti fióktelep	HITF
	Pénzügyi vállalkozás	PV
	Pénzügyi vállalkozás fióktelepe	PVF
	Pénzpiaci alkusz	PA
	Önkéntes kölcsönös egészségpénztár	EP
	Önkéntes kölcsönös önsegélyező pénztár	SP
	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény	E
	Pénzforgalmi intézmény	PI
	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény vagy pénzforgalmi intézmény fióktelepe	F
	Postai Elszámoló Központot Működtető Intézmény	PEKMI
	Biztosító (részvénytársaság)	BIZ
	Biztosító nagyegyesület	NAGYEGY
	Biztosító kisegyesület	KISEGY
	Önkéntes nyugdíjpénztár	OP
	Magánnyugdíjpénztár	MP

III. Az általános törzsadatok bejelentésére szolgáló egyes adatkörök

1. KTA1 Intézményi alapadatok

KTA101 Az intézmény neve
KTA102 Az intézmény régi neve
KTA103 Rövid név
KTA104 Névváltozás időpontja (csak EP, SP, OP, MP tölti ki)
KTA105 Cégforma/Ágazat (pénztárak esetében)
KTA106 Törzsszám
KTA107 Intézmény jogi státusza
KTA108 Székhely
KTA109 Levelezési cím
KTA110 Telefon
KTA111 Telefax
KTA112 E-mail
KTA113 Weblap
KTA114 Cégjegyzékszám/Bírósági végzés száma (EP, SP, OP, MP, NAGYEGY, KISEGY esetén töltendő ki)
KTA115 Cégbírósági bejegyzés kelte/Bírósági végzés kelte/(EP, SP,OP, MP, NAGYEGY, KISEGY esetén töltendő ki) (éééé.hh.nn)
KTA116 Alapítás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA117 Jogi státusz változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA118 Jegyzett/Dotációs tőke összesen (BV, BVF, HITF esetén töltendő ki)
KTA119 Jegyzett/dotációs tőke pénzbeni (BV, BVF, HITF esetén töltendő ki)
KTA120 Szolgáltatás/tevékenység kezdete (éééé.hh.nn) (PI, E, F, PEKMI esetén nem töltendő ki)
KTA121 Szolgáltatás/tevékenység vége (éééé.hh.nn) (PI, E, F, PEKMI esetén nem töltendő ki)
KTA122 Az MNB felé teljesítendő adatszolgáltatásért felelős személy (mandátumának kezdete, vége)
KTA123 Neve
KTA124 Telefonszáma
KTA125 E-mail címe
KTA126 az MNB-vel való kapcsolattartásért felelős személy (mandátumának kezdete, vége)
KTA127 Neve
KTA128 Telefonszáma
KTA129 E-mail címe
KTA130 Fogyasztóvédelmi kapcsolattartó (mandátumának kezdete, vége) (TAK esetén nem töltendő ki)
KTA131 Neve
KTA132 Telefonszáma
KTA133 E-mail címe
KTA134 Hivatalos levél címzettje (HITF, PVF, BVF, BAKF, F esetén töltendői ki)
KTA135 Neve
KTA136 Telefonszáma
KTA137 E-mail címe
KTA 138 Hivatali beosztása

2. KTA2 Vezető állású személyek, vezető tisztségviselők és kötelező alkalmazottak

KTA201 Bejelentés oka
KTA202 Név
KTA203 Születési név
KTA204 Anyja neve
KTA205 Születési helye
KTA206 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA207 Személyi igazolvány száma (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA208 Útlevélszám (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK estén nem töltendő ki)
KTA209 Egyéb azonosító dokumentum megnevezése (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA210 Egyéb azonosító dokumentum száma (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA211 Állampolgársága
KTA212 Legmagasabb iskolai végzettsége (csak BIZ, NAGYEGY, KISEGY, BK TAK esetén töltendő ki)
KTA213 Lakcíme
KTA214 Tisztség megnevezése/ Alkalmazotti pozíció (FNYSZI esetén töltendő ki) megnevezése
KTA215 Tisztség betöltésének kezdete (éééé.hh.nn)
KTA216 Tisztség betöltésének vége (éééé.hh.nn)
KTA217 Újraválasztás dátuma (éééé.hh.nn)
KTA218 Első számú vezető (OP, MP, EP, SP, FNYSZI esetén nem töltendő ki)
KTA219 Vezető tisztségviselő / Vezető beosztásúnak minősülő tisztség
KTA220 Képviseleti joggal rendelkezik (OP, MP, EP, SP , FNYSZI töltendő ki)
KTA221 Cégjegyzési joggal rendelkezik (BV, BVF esetén nem töltendő ki)
KTA222 Tisztség betöltésének alapja (BV, BVF esetén nem töltendő ki)
KTA223 Az intézmény alkalmazottja
KTA224 Tisztségviselő-mentesítés jogcíme (csak MP, OP, SP, EP esetén töltendő ki)
KTA225 Mentesítés kezdő időpontja (csak MP, OP, SP, EP esetén töltendő ki)
KTA226 Mentesítés végének időpontja (csak MP, OP, SP, EP esetén töltendő ki)
KTA 227 Tisztségviselő email címe
KTA 228 Tisztségviselő telefonos elérhetősége

3. KTA3 Befolyással rendelkezők (NAGYEGY, KISEGY, BK, OP, SP, MP, EP, TAK, HITF esetén nem töltendő ki)

KTA3A Befolyásoló adatai (ha a befolyásoló természetes személy)

KTA3A01 Befolyásoló neve
KTA3A02 Születési név
KTA3A03 Születési helye
KTA3A04 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3A05 Anyja neve
KTA3A06 Lakcím
KTA3B01 Befolyás típusa: Közvetlen tulajdonláson alapuló befolyás
KTA3B02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3B03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3B04 Tulajdoni rész (%)
KTA3B05 Tulajdoni rész (Ft)
KTA3B06 Értékpapír neve
KTA3B07 Értékpapír ISIN azonosítója

KTA3B08 Értékpapír mennyisége (db)
KTA3B09 Szavazati jog (%)
KTA3C01 Befolyás típusa: Közvetett tulajdonláson alapuló befolyás
KTA3C02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3C03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3C04 Közvetett tulajdonlás esetén a köztes vállalkozás azonosító adatai
KTA3C05 Név
KTA3C06 Törzsszám
KTA3C07 Székhely
KTA3C08 Befolyásoló köztes vállalkozásban fennálló közvetlen tulajdoni része (%)
KTA3C09 Befolyásoló köztes vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati joga (%)
KTA3D01 Befolyás típusa: Közeli hozzátartozón keresztüli közvetett befolyás
KTA3D02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3D03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3D04 A közeli hozzátartozó adatai
KTA3D05 Név
KTA3D06 Születési helye
KTA3D07 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3D08 Anyja neve
KTA3D09 Lakcím
KTA3D10 Közeli hozzátartozó tulajdoni része (Ft)
KTA3D11 Közeli hozzátartozó tulajdoni része (%)
KTA3D12 Közeli hozzátartozó szavazati joga (%)
KTA3E01 Befolyás típusa: Szavazat-átruházási megállapodáson alapuló befolyás
KTA3E02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3E03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3E04 A megállapodásban részes másik fél adatai
KTA3E05 Átadó vagy átvevő
KTA3E06 Név
KTA3E07 Születési helye
KTA3E08 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3E09 Anyja neve
KTA3E10 Törzsszám (csak nem természetes személy esetén töltendő ki)
KTA3E11 Székhely/ Lakcím
KTA3E12 Átadott/átvett szavazat mértéke (%)
KTA3F01 Befolyás típusa: Együttszavazási megállapodáson alapuló befolyás
KTA3F02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3F03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3F04 Megállapodó fél adatai
KTA3F05 Név
KTA3F06 Születési helye
KTA3F07 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3F08 Anyja neve
KTA3F09 Törzsszám (csak nem természetes személy esetén töltendő ki)
KTA3F10 Székhely/ Lakcím
KTA3F11 A megállapodás alapján gyakorolható plusz szavazati jog (%)
KTA3G01 Befolyás típusa: Egyéb befolyás

KTA3G02 Befolyás jogalapja
KTA3H01 Befolyásoló adatai (ha a befolyásoló nem természetes személy)
KTA3H02 Befolyásoló neve
KTA3H03 Törzsszám
KTA3H04 Székhely
KTA3I01 Befolyás típusa: Közvetlen tulajdonláson alapuló befolyás
KTA3I02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3I03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3I04 Tulajdoni rész (%)
KTA3I05 Tulajdoni rész (Ft)
KTA3I06 Értékpapír neve
KTA3I07 Értékpapír ISIN azonosítója
KTA3I08 Értékpapír mennyisége
KTA3I09 Szavazati jog (%)
KTA3J01 Befolyás típusa: Közvetett tulajdonláson alapuló befolyás
KTA3J02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3J03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3J04 Közvetett tulajdonlás esetén a köztes vállalkozás azonosító adatai
KTA3J05 Név
KTA3J06 Törzsszám
KTA3J07 Székhely
KTA3J08 Befolyásoló köztes vállalkozásban fennálló közvetlen tulajdona (%)
KTA3J09 Befolyásoló köztes vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati joga (%)
KTA3K01 Befolyás típusa: Szavazat-átruházási megállapodáson alapuló befolyás
KTA3K02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3K03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3K04 A megállapodásban részes másik fél adatai
KTA3K05 Átadó vagy átvevő
KTA3K06 Név
KTA3K07 Születési helye
KTA3K08 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3K09 Anyja neve
KTA3K10 Törzsszám (csak nem természetes személy esetén töltendő ki)
KTA3K11 Székhely/ Lakcím
KTA3K12 Átadott/átvett szavazat mértéke (%)
KTA3L01 Befolyás típusa: Együttszavazási megállapodáson alapuló befolyás
KTA3L02 Befolyás-változás időpontja (éééé.hh.nn)
KTA3L03 Befolyás-változás iránya (növekedés, csökkenés vagy adategyeztetés)
KTA3L04 Megállapodó fél adatai
KTA3L05 Név
KTA3L06 Születési helye
KTA3L07 Születési ideje (éééé.hh.nn)
KTA3L08 Anyja neve
KTA3L09 Törzsszám (csak nem természetes személy esetén töltendő ki)
KTA3L10 Székhely/Lakcím
KTA3L11 A megállapodás alapján gyakorolható plusz szavazati jog (%)

KTA3M01 Befolyás típusa: Egyéb befolyás
KTA3M02 Befolyás jogalapja

4. KTA4 Könyvvizsgáló adatai (BVF, BAKF, BK nem tölti)
KTA4A01 Könyvvizsgáló társaság neve
KTA4A02 Megbízás kezdete (éééé.hh.nn)
KTA4A03 Megbízás vége (éééé.hh.nn)
KTA4A04 Törzsszám
KTA4A05 Székhely
KTA4A06 Telefon
KTA4A07 Telefax
KTA4A08 E-mail
KTA4A09 Weblap
KTA4A10 Kamarai tagság száma
KTA4A11 Kamarai státusz
KTA4A12 Pénzügyi intézményi minősítés száma
KTA4A13 Biztosítási minősítés száma
KTA4A14 Pénztári minősítés száma
KTA4A15 Befektetési vállalkozási minősítés száma
KTA4A16 IFRS minősítés száma
KTA4A17 Kamarai tagság kezdete (éééé.hh.nn)
KTA4A18 Kamarai tagság vége (éééé.hh.nn) (csak OP, MP, SP, EP BV, FNYSZI esetén töltendő ki)
KTA4B01 Könyvvizsgáló személy neve
KTA4B02 Megbízás kezdete (ééé.hh.nn)
KTA4B03 Megbízás vége (éééé.hh.nn)
KTA4B04 Születési név (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4B05 Anyja neve (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4B06 Születési helye (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4B07 Születési ideje (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4B08 Lakcím (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4B09 Kamarai tagság száma (OP, MP, SP, EP, FNYSZI esetén nem töltendő ki)
KTA4B10 Kamarai státusz
KTA4B11 Pénzügyi intézményi minősítés száma
KTA4B12 Biztosítási minősítés száma
KTA4B13 Pénztári minősítés száma
KTA4B14 Befektetési vállalkozási minősítés száma
KTA4B15 IFRS minősítés száma
KTA4B16 Kamarai tagság kezdete (éééé.hh.nn)
KTA4B17 Kamarai tagság vége (éééé.hh.nn) (csak MP, OP, SP, EP, BV, FNYSZI esetén töltendő ki)
KTA4C01 Helyettes könyvvizsgáló személy neve (MP, OP, SP, EP, FNYSZI esetén nem töltendő ki)
KTA4C02 Megbízás kezdete (éééé.hh.nn)
KTA4C03 Megbízás vége (éééé.hh.nn)
KTA4C04 Születési név (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4C05 Anyja neve (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4C06 Születési helye (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő)
KTA4C07 Születési ideje (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)

KTA4C08 Lakcím (BV, BVF, BAK, BAKF, TAK esetén nem töltendő ki)
KTA4C09 Kamarai tagság száma
KTA4C10 Kamarai státusz
KTA4C11 Pénzügyi intézményi minősítés száma
KTA4C12 Biztosítási minősítés száma
KTA4C13 Pénztári minősítés száma
KTA4C14 Befektetési vállalkozási minősítés száma
KTA4C15 IFRS minősítés száma
KTA4C16 Kamarai tagság kezdete (éééé.hh.nn)
KTA4C17 Kamarai tagság vége (éééé.hh.nn) (csak BV esetén töltendő ki)

5. KTA5 Kiszervezés/Megbízás (BVF, BAKF, TAK, BK esetén nem töltendő ki)
KTA5A01 Kiszervezés/Megbízás (OP, MP, EP, SP, FNYSZI esetében töltendő ki)
KTA5A02 Kiszervezett tevékenységet végző intézmény / Megbízott intézmény (OP, SP, MP, EP,FNYSZI esetén töltendő ki) neve
KTA5A03 Törzsszám
KTA5A04 Székhely
KTA5A05 Telefon
KTA5A06 Telefax
KTA5A07 E-mail
KTA5A08 Weblap
KTA5A09 Kiszervezett tevékenység megnevezése/ Megbízás típusa (**OP, SP, MP, EP,FNYSZI** esetén töltendő ki)
KTA5A10 Kiszervezés kezdete (éééé.hh.nn)
KTA5A11 Kiszervezés vége (éééé.hh.nn)
KTA5B01 Kiszervezett tevékenységet végző egyéni vállalkozó / Kiszervezett tevékenységet végző személy neve (BAK, BV esetén töltendő ki) / Megbízott személy neve (OP, SP, MP, EP,FNYSZI esetén töltendő ki)
KTA5B02 Születési neve (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B03 Adószám (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B04 Anyja neve (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B05 Születési helye (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B06 Születési ideje (éééé.hh.nn) (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B07 Lakcím (BV, BAK, BVF, BAKF esetén nem töltendő ki)
KTA5B08 Kiszervezett tevékenység megnevezése/ Megbízás típusa (OP, SP, MP, EP,FNYSZI esetén töltendő ki)
KTA5B09 Megbízás/kiszervezés kezdete (éééé.hh.nn)
KTA5B10 Megbízás/kiszervezés vége (éééé.hh.nn)

2. melléklet a 39/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Speciális törzsadatok

I. Összefoglaló tábla

	Adatkör kódja	Adatkör megnevezése	Bejelentésre kötelezett	Bejelentési gyakoriság			Bejelentési határidő
1	HPTPK	Pénzügyi közvetítők bejelentése	HIT, HITF, PV, PVF	V			a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 5 munkanapon belül
2	KTAPK	Pénzpiaci alkuszok alvállalkozóinak bejelentése	PA	V			a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 5 munkanapon belül
3	KTBI	Biztosító egyesületek speciális törzsadatai	KISEGY, NAGYEGY		É		a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig

4	KTBK	Független biztosításközvetítők speciális törzsadatai	BK	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül; az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
5	KTPT	Pénztárak speciális törzsadatai	EP, SP, OP, MP	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül; az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig

6	KTFNY	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmények speciális törzsadatai	FNYSZI	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül; az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
7	KTBV	Befektetési vállalkozások és befektetési vállalkozások fióktelepe speciális törzsadatai	BV, BVF, befektetési szolgáltatási tevékenység végzésére engedéllyel rendelkező HIT és HITF	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
8	KTHPV	Hitelintézetek, hitelintézeti fióktelepek, pénzügyi vállalkozások és pénzügyi vállalkozások fióktelepei speciális törzsadatai	HIT, HITF, PV, PVF	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon

							belül; az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig
9	KTPI	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, pénzforgalmi intézmény, elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény fióktelepe, valamint a PEKMI speciális törzsadatai	E, PI, PEKMI, F	V	É		változás esetén: a bejelentésre irányadó szakágazati törvény vagy az annak alapján meghozott hatósági döntés eltérő rendelkezése hiányában a változást követő 15 munkanapon belül az éves bejelentési kötelezettség tekintetében: a tárgyév június 30-ra vonatkozóan, a tárgyév július 20. munkanapjáig

II. Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések

Gyakoriság	Éves	É
	Változás esetén	V
Bejelentésre kötelezett	Kockázati tőkealap-kezelő	TAK
	Befektetési alapkezelő	BAK
	Befektetési alapkezelő fióktelepe	BAKF
	Befektetési vállalkozás	BV
	Befektetési vállalkozás fióktelepe	BVF
	Központi szerződő fél	KSZF
	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény	FNYSZI
	Független biztosításközvetítő	BK
	Hitelintézetek (részvénytársaságok és szövetkezetek)	HIT
	Hitelintézeti fióktelep	HITF
	Pénzügyi vállalkozás	PV
	Pénzügyi vállalkozás fióktelepe	PVF
	Pénzpiaci alkusz	PA
	Egészségpénztár	EP
	Önsegélyező pénztár	SP
	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény	E
	Pénzforgalmi intézmény	PI
	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény vagy pénzforgalmi intézmény fióktelepe	F
	Postai Elszámoló Központot Működtető Intézmény	PEKMI
	Biztosító (részvénytársaság)	BIZ
	Biztosító nagyegyesület	NAGYEGY
	Biztosító kisegyesület	KISEGY
	Önkéntes nyugdíjpénztár	OP
	Magánnyugdíjpénztár	MP

III. A speciális törzsadatok bejelentésére szolgáló egyes adatkörök

1. HPTPK Pénzügyi közvetítők bejelentése (HIT, HITF, PV, PVF)

HPTPK Pénzügyi közvetítők adatai

HPTPK1xxxx1 Pénzügyi közvetítő kapcsolódása a közvetítői lánchoz

HPTPK1xxxx11 Megbízó pénzügyi intézmény neve
HPTPK1xxxx12 Megbízó pénzügyi intézmény törzsszáma

HPTPK1xxxx2 Pénzügyi közvetítő adatai (Megbízó alatt első szinten álló szereplő)

HPTPK1xxxx21 Közvetítő neve
HPTPK1xxxx22 Közvetítő törzsszáma
HPTPK1xxxx23 Székhelye
HPTPK1xxxx231 Irányítószám
HPTPK1xxxx232 Város
HPTPK1xxxx233 Utca, házszám, emelet, ajtó
HPTPK1xxxx234 Ország
HPTPK1xxxx24 Tevékenység végzésére szolgáló fiókok, telephelyek száma (db)
HPTPK1xxxx251 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx252 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység vége (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx261 Közvetítő típusa
HPTPK1xxxx262 Közvetítő státusza
HPTPK1xxxx263 Függő közvetítő (függő ügynök vagy kiemelt közvetítő) által végzett tevékenység(ek)
HPTPK1xxxx2631 Hpt. 6. § 120. pont *a)* alpont
HPTPK1xxxx2632 Hpt. 6. § 120. pont *b)* alpont
HPTPK1xxxx2633 Hpt. 6. § 120. pont *c)* alpont
HPTPK1xxxx2634 Behajtás, követeléskezelés
HPTPK1xxxx2635 Egyéb tevékenység
HPTPK1xxxx264 Vezető állású személyek száma (db) (Csak független közvetítők esetén töltendő)
HPTPK1xxxx271 Többes ügynök vagy többes kiemelt közvetítő tevékenységéhez kiadott engedély adatai
HPTPK1xxxx2711 Határozat száma
HPTPK1xxxx2712 Engedély kelte (éééé.hh.nn)

HPTPK1xxxx3 Pénzügyi közvetítő adatai (Megbízó alatt második szinten álló szereplő)

HPTPK1xxxx31 Közvetítő neve
HPTPK1xxxx32 Közvetítő törzsszáma
HPTPK1xxxx33 Székhelye
HPTPK1xxxx331 Irányítószám
HPTPK1xxxx332 Város
HPTPK1xxxx333 Utca, házszám, emelet, ajtó
HPTPK1xxxx334 Ország
HPTPK1xxxx34 Tevékenység végzésére szolgáló fiókok, telephelyek száma (db)
HPTPK1xxxx351 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx352 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység vége (éééé.hh.nn)
HPTPK1000361 Közvetítő típusa
HPTPK1000362 Közvetítő státusza

HPTPK1000363 Függő közvetítő (függő ügynök vagy kiemelt közvetítő) által végzett tevékenység(ek)
HPTPK10003631 Hpt. 6. § 120. pont *a)* alpont
HPTPK10003632 Hpt. 6. § 120. pont *b)* alpont
HPTPK10003633 Hpt. 6. § 120. pont *c)* alpont
HPTPK10003634 Behajtás, követeléskezelés
HPTPK10003635 Egyéb tevékenység
HPTPK364 Vezető állású személyek száma (db) (Csak független közvetítők esetén töltendő.)
HPTPK371 Többes ügynök vagy többes kiemelt közvetítő tevékenységéhez kiadott engedély adatai
HPTPK3711 Határozat száma
HPTPK3712 Engedély kelte (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx4 Pénzügyi közvetítő adatai (Megbízó alatt harmadik szinten álló szereplő)
HPTPK1xxxx41 Közvetítő neve
HPTPK1xxxx42 Közvetítő törzsszáma
HPTPK1xxxx43 Székhelye
HPTPK1xxxx431 Irányítószám
HPTPK1xxxx432 Város
HPTPK1xxxx433 Utca, házszám, emelet, ajtó
HPTPK1xxxx434 Ország
HPTPK1xxxx44 Tevékenység végzésére szolgáló fiókok, telephelyek száma (db)
HPTPK1xxxx451 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx452 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység vége (éééé.hh.nn)
HPTPK1xxxx461 Közvetítő típusa
HPTPK1xxxx462 Közvetítő státusza
PKTEV Bejelentési kötelezettség alá tartozó közvetítők tevékenységi helye
PKTEV1xxxx1 Közvetítő neve
PKTEV1xxxx2 Törzsszáma
PKTEV1xxxx31 Irányítószám
PKTEV1xxxx32 Város
PKTEV1xxxx33 Utca, házszám, emelet, ajtó
PKTEV1xxxx34 Ország
PKTEV1xxxx41 Tevékenység hely működés kezdete (éééé.hh.nn)
PKTEV1xxxx42 Tevékenység hely működés vége (éééé.hh.nn)
PKVEZ Független közvetítők vezető állású személyei
PKVEZ1xxxx1 Közvetítő neve
PKVEZ1xxxx2 Törzsszáma
PKVEZ1xxxx301 Vezető állású személy neve
PKVEZ1xxxx302 Anyja neve
PKVEZ1xxxx303 Születési helye
PKVEZ1xxxx304 Születési ideje (éééé.hh.nn)
PKVEZ1xxxx305 Vezető beosztásának minősülő tisztség megnevezése
PKVEZ1xxxx3051 Tisztség betöltésének kezdete (éééé.hh.nn)
PKVEZ1xxxx3052 Tisztség betöltésének vége (éééé.hh.nn)

2. KTAPK Pénzpiaci alkuszok alvállalkozóinak bejelentése
KTAPK1 Pénzügyi közvetítők adatai
KTAPK101 Pénzügyi közvetítő kapcsolódása a közvetítői lánchoz
KTAPK102 Alkusz neve
KTAPK103 Alkusz törzsszáma
KTAPK104 Pénzügyi közvetítő adatai (Alkusz alatt álló szereplő)
KTAPK105 Közvetítő neve
KTAPK106 Törzsszáma
KTAPK107 Székhelye
KTAPK108 Tevékenység végzésére szolgáló fiókok, telephelyek száma (db)
KTAPK109 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
KTAPK110 Pénzügyi szolgáltatási tevékenység vége (éééé.hh.nn)
KTAPK111 Közvetítő típusa
KTAPK112 Közvetítő státusza
KTAPK2 Bejelentési kötelezettség alá tartozó közvetítők tevékenységi helye
KTAPK201 Közvetítő neve
KTAPK202 Törzsszáma
KTAPK203 Tevékenység helye
KTAPK204 Tevékenység hely működés kezdete (éééé.hh.nn)
KTAPK205 Tevékenység hely működés vége (éééé.hh.nn)

3. KTBI Biztosító egyesületek speciális törzsadatai
KTBI101 Éves átlagos taglétszám

4. KTBK Független biztosításközvetítők speciális törzsadatai
KTBK1 Intézményi alapadatok
KTBK101 Külföldi fiók neve
KTBK102 Külföldi fiók címe
KTBK103 Külföldi képviselet neve
KTBK104 Külföldi képviselet címe
KTBK105 Egyéb tényleges tevékenység végzésére szolgáló hely címe
KTBK2 Tulajdoni részesedés más független biztosításközvetítőben
KTBK201 Tulajdonolt intézmény adatai
KTBK202 Tulajdonolt intézmény neve
KTBK203 Törzsszám
KTBK204 Székhely
KTBK205 Tulajdonszerzés időpontja
KTBK206 Tulajdon megszűnésének időpontja
KTBK207 Tulajdoni rész %
KTBK208 Tulajdoni rész Ft

5. KTPT Pénztárak speciális törzsadatai
KTPT1 Intézményi alapadatok
KTPT101 Pénztárt alapító intézmény neve
KTPT102 Törzsszám
KTPT103 Székhely
KTPT104 Tevékenység típusa

KTPT105 Kiegészítő vállalkozási tevékenység
KTPT106 Számlavezető intézmény neve
KTPT107 Törzsszám
KTPT108 Pénzforgalmi számla száma
KTPT109 Számlanyitás dátuma
KTPT110 Számla megszüntetésének dátuma
KTPT2 Jogutódlás adatok
KTPT201 Bejelentő intézmény neve
KTPT202 Törzsszám
KTPT203 Érintett intézmény szerepe
KTPT204 Átalakulásról határozó közgyűlés időpontja
KTPT205 Átalakulás napja
KTPT206 Jogutódlás típusa
KTPT207 Jogutódlásban érintett másik intézmény neve
KTPT208 Törzsszám
KTPT209 Székhelye
KTPT210 Másik érintett intézmény szerepe
KTPT211 Átalakulásról határozó közgyűlés időpontja
KTPT3 Telephely adatok
KTPT301 Telephely neve
KTPT302 Címe
KTPT303 Telefon
KTPT304 Telefax
KTPT305 E-mail
KTPT306 Weblap
KTPT307 Tevékenység megkezdésének időpontja
KTPT308 Tevékenység befejezésének időpontja
KTPT4 Pénztár tagdíjmegosztása
KTPT41 Fedezeti tartalék/alap
KTPT411 Tagdíj-megosztási arány (%)
KTPT412 Megosztás elve
KTPT413 Értéksáv alsó határa
KTPT414 Értéksáv felső határa
KTPT415 Érvényesség kezdete
KTPT416 Érvényesség vége
KTPT42 Működési tartalék/alap
KTPT421 Tagdíj-megosztási arány (%)
KTPT422 Megosztás elve
KTPT423 Értéksáv alsó határa
KTPT424 Értéksáv felső határa
KTPT425 Érvényesség kezdete
KTPT426 Érvényesség vége
KTPT43 Likviditási tartalék/alap
KTPT431 Tagdíj-megosztási arány (%)
KTPT432 Megosztás elve
KTPT433 Értéksáv alsó határa
KTPT434 Értéksáv felső határa

KTPT435 Érvényesség kezdete
KTPT436 Érvényesség vége
KTPT44 Egyéb tartalék/alap
KTPT441 Tagdíj-megosztási arány (%)
KTPT442 Megosztás elve
KTPT443 Értéksáv alsó határa
KTPT444 Értéksáv felső határa
KTPT445 Érvényesség kezdete
KTPT446 Érvényesség vége

6. KTFNY Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmények speciális törzsadatai
KTFNY1 Intézményi alapadatok
KTFNY101 Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény alapítója
KTFNY102 Törzsszám
KTFNY103 Székhely
KTFNY104 Számlavezető intézmény neve
KTFNY105 Törzsszám
KTFNY106 Pénzforgalmi számla száma
KTFNY107 Számlanyitás dátuma (éééé.hh.nn)
KTFNY108 Számla megszüntetésének dátuma (éééé.hh.nn)
KTFNY2 Jogutódlás adatok
KTFNY201 Bejelentő intézmény neve
KTFNY202 Törzsszám
KTFNY203 Érintett intézmény szerepe (Jogelőd)
KTFNY204 Átalakulásról határozó közgyűlés időpontja
KTFNY205 Átalakulás napja
KTFNY206 Jogutódlás típusa
KTFNY207 Jogutódlásban érintett másik intézmény neve
KTFNY208 Törzsszám
KTFNY209 Székhelye
KTFNY210 Másik érintett intézmény szerepe (Jogutód)
KTFNY211 Átalakulásról határozó közgyűlés időpontja
KTFNY3 Telephely adatok
KTFNY301 Telephely neve
KTFNY302 Címe
KTFNY303 Telefon
KTFNY304 Telefax
KTFNY305 E-mail
KTFNY306 Weblap
KTFNY307 Tevékenység megkezdésének időpontja
KTFNY308 Tevékenység befejezésének időpontja

7. KTBV Befektetési vállalkozások és befektetési vállalkozás fióktelepe speciális törzsadatai
KTBV101 KELER kód
KTBV102 KELER kód 2
KTBV103 BEVA tagság kezdete (éééé.hh.nn) (BV esetén töltendő ki)
KTBV104 Intézmény típus (csak BVF esetén töltendő ki)

8. KTHPV Hitelintézetek, hitelintézeti fióktelepek, pénzügyi vállalkozások, pénzügyi vállalkozás fióktelepe speciális törzsadatai

KTHPV1 Telephelyek száma

KTHPV101 Belföld
KTHPV102 Budapest
KTHPV103 Vidéki város
KTHPV104 Egyéb település
KTHPV105 Külföld

KTHPV2 Szervezeti tagság kezdete (csak HIT esetén töltendő ki)

KTHPV201 OBA (éééé.hh.nn)
KTHPV202 Bankszövetség (éééé.hh.nn.)
KTHPV203 Integrációs Szervezet
(éééé.hh.nn)

9. KTPI Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, pénzforgalmi intézmény, elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény fióktelepe, valamint a PEKMI speciális törzsadatai

KTPI1 Telephelyek száma

KTPI101 Belföld
KTPI102 Budapest
KTPI103 Vidéki város
KTPI104 Egyéb település
KTPI105 Külföld

KTPI2 Intézményi alapadatok

KTPI201 Főtevékenységi kör
KTPI202 TEÁOR kód
KTPI203 Megnevezés
KTPI204 Tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
KTPI205 Tevékenység vége (éééé.hh.nn)

KTPI206 Egyéb tevékenységi kör

KTPI207 TEÁOR kód
KTPI208 Megnevezés
KTPI209 Tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
KTPI210 Tevékenység vége (éééé.hh.nn)

KTPI211 Pénzforgalmi szolgáltatás

KTPI212 Megnevezés (Hpt. 6. § 87. pont *a)-g)* alpontjai szerinti megnevezés)
KTPI213 Pénzforgalmi szolgáltatás kezdete (éééé.hh.nn)
KTPI214 Pénzforgalmi szolgáltatás vége (éééé.hh.nn)

KTPI215 Elektronikus pénz kibocsátás

KTPI216 Tevékenység kezdete (éééé.hh.nn)
KTPI217 Tevékenység vége (éééé.hh.nn)

3. melléklet a 39/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Kibocsátói törzsadatok

KTNYK Nyilvánosan forgalomba hozott értékpapír kibocsátó
KTNYK1 Kibocsátó vezető állású személyében bekövetkezett változás és az újonnan megválasztott vezetőnek a kibocsátó bármely értékpapírjából tulajdonában lévő mennyisége
KTNYK101 Név
KTNYK102 Születési név
KTNYK103 Anyja neve
KTNYK104 Születési hely
KTNYK105 Születési idő (éééé.hh.nn.)
KTNYK106 Lakcím
KTNYK107 Részvény kibocsátója esetén a kibocsátó által kibocsátott, a vezető állású személy tulajdonában álló bármely értékpapírra vonatkozó adatok
KTNYK108 Értékpapír megnevezése
KTNYK109 Értékpapír ISIN azonosítója
KTNYK110 A vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állomány
KTNYK2 Kibocsátó vezető állású személyének értékpapír-tulajdon változása a kibocsátó által kibocsátott értékpapírokból
KTNYK201 Név
KTNYK202 Születési név
KTNYK203 Anyja neve
KTNYK204 Születési hely
KTNYK205 Születési idő (éééé.hh.nn.)
KTNYK206 Részvény kibocsátója esetén a kibocsátó által kibocsátott, a vezető állású személy tulajdonában álló bármely értékpapírra vonatkozó adatok
KTNYK207 Értékpapír megnevezése
KTNYK208 Értékpapír ISIN azonosítója
KTNYK209 A vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állományában bekövetkezett változás
KTNYK210 Változás időpontja (éééé.hh.nn.)
KTNYK211 Mennyiség
KTNYK212 Árfolyam
KTNYK213 Ügylet pénzneme
KTNYK214 Igénybe vett befektetési vállalkozás
KTNYK215 Teljes neve
KTNYK216 Törzsszám
KTNYK217 A vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állománya az ügyletet követően
KTNYK3 A kibocsátó saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változás
KTNYK301 Értékpapír megnevezése és fajtája
KTNYK302 Értékpapír ISIN azonosítója
KTNYK303 A kibocsátó saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változás
KTNYK304 Ügyletkötés jellege
KTNYK305 Ügyletkötés dátuma (éééé.hh.nn.)
KTNYK306 Mennyiség
KTNYK307 Ár/Átlagár
KTNYK308 Ügylet pénzneme

KTNYK309 Ügyletkötés helye
KTNYK310 Ügyletet követően birtokolt összmennyiség
KTNYK5 A Tpt. 61. §-a szerinti, szavazati jogot biztosító részvény, illetve szavazati jog megszerzéséről vagy elidegenítéséről kibocsátóhoz érkező tájékoztatás Tpt. 55. § (2) bekezdése szerinti bejelentése
KTNYK501 Olyan meglévő részvények kibocsátójának vagy eredeti kibocsátójának megnevezése, amelyhez szavazati jog kapcsolódik
KTNYK502 A bejelentés oka (1. szavazati jogok megszerzése vagy elidegenítése 2. pénzügyi eszközök megvásárlása vagy értékesítése, amely olyan, már kibocsátott részvények megszerzését eredményezheti, amelyekhez szavazati jogok kapcsolódnak 3. a szavazati jogok megoszlását megváltoztató esemény)
KTNYK503 A bejelentésre kötelezett személy teljes neve
KTNYK504 A részvényes teljes neve (ha eltér a 3. pontban említett személytől)
KTNYK505 Az ügylet időpontja és a küszöbérték átlépésének vagy elérésének időpontja (éééé.hh.nn.)
KTNYK506 Az átlépett vagy elért küszöbérték
KTNYK507 Bejelentett adatok a részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok esetén
KTNYK508 Értékpapír adatok
KTNYK509 ISIN azonosító
KTNYK510 Részvények osztálya/típusa
KTNYK511 A kiváltó ügyletet megelőző helyzet vonatkozásában:
KTNYK512 részvények száma osztályonként/típusonként
KTNYK513 részvények száma összesen
KTNYK514 közvetlen és közvetett szavazati jogok száma osztályonként/típusonként
KTNYK515 közvetlen és közvetett szavazati jogok száma összesen
KTNYK516 A kiváltó ügylet utáni helyzet vonatkozásában:
KTNYK517 közvetlenül birtokolt részvények száma osztályonként/típusonként
KTNYK518 közvetlenül birtokolt részvények száma összesen
KTNYK519 közvetlen szavazati jogok száma osztályonként/típusonként
KTNYK520 közvetett szavazati jogok száma osztályonként/típusonként
KTNYK521 közvetlen és közvetett szavazati jogok száma összesen
KTNYK522 közvetlen szavazati jogok %-a osztályonként/típusonként
KTNYK523 közvetett szavazati jogok %-a osztályonként/típusonként
KTNYK524 közvetlen és közvetett szavazati jogok %-a összesen
KTNYK525 Bejelentett adatok pénzügyi eszközök esetén, a kiváltó ügylet utáni helyzetre vonatkozóan:
KTNYK526 a pénzügyi eszköz, illetve megállapodás típusa
KTNYK527 a lejárat időpontja (éééé.hh.nn.)
KTNYK528 felhasználási/átváltási időszak/határidő
KTNYK529 az eszköz felhasználása/átváltása esetén megszerezhető szavazati jogok száma
KTNYK530 szavazati jogok %-a
KTNYK531 az eszköz felhasználása/átváltása esetén megszerezhető szavazati jogok száma összesen, az összes lejárati dátum vonatkozásában
KTNYK532 szavazati jogok %-a összesen, az összes lejárati dátum vonatkozásában összesen
KTNYK533 Szavazati jogok száma összesen a kiváltó ügylet után
KTNYK534 Szavazati jogok %-a összesen a kiváltó ügylet után

KTNYK535 Az ellenőrzött vállalkozások láncolata, amelyeken keresztül a szavazati jogokat, illetve a pénzügyi eszközöket ténylegesen birtokolják
KTNYK536 az ellenőrzött vállalkozás teljes neve
KTNYK537 az ellenőrzött vállalkozás által birtokolt szavazati jogok száma
KTNYK538 az ellenőrzött vállalkozás által birtokolt szavazati jogok %-a
KTNYK539 Meghatalmazott útján történő szavazás esetében
KTNYK540 meghatalmazott teljes neve
KTNYK541 részvények darabszáma, amelyre a meghatalmazás vonatkozik
KTNYK542 szavazati jog birtoklására szóló meghatalmazás lejáratának dátuma
KTNYK543 További információ
KTNYK6 A kibocsátó értékpapírjainak szabályozott piacra történő bevezetése, kivezetése, átvezetése
KTNYK601 Értékpapír megnevezése
KTNYK602 Értékpapír ISIN azonosítója
KTNYK603 Döntéssel kapcsolatos információk
KTNYK604 Kivezetés/Átvezetés
KTNYK606 Azon szabályozott piac megnevezése, amelyről az értékpapír ki lesz vezetve
KTNYK607 Azon szabályozott piac megnevezése, amelyre az értékpapír át lesz vezetve
KTNYK608 Kivezetés/átvezetés tervezett időpontja (éééé.hh.nn.)
KTNYK609 Döntést tartalmazó határozat (csatolmány)
KTNYK610 Az értékpapír szabályozott piacra történő tényleges bevezetése, kivezetése
KTNYK611 Szabályozott piac megnevezése
KTNYK612 Szabályozott piacra történő bevezetés dátuma
KTNYK613 Szabályozott piacról történő kivezetés dátuma

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 40/2013. (XII. 29.) MNB rendelete az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a pénzügyi intézmény, a pénzforgalmi intézmény, az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, a magánnyugdíjpénztár, a biztosító, a független biztosításközvetítő, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény, a befektetési vállalkozás és az árutőzsdei szolgáltató panaszkezelésére vonatkozó szabályokról

Az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvény 79. §-ában, a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény 290. § (3) bekezdésében, a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról szóló 1997. évi LXXXII. törvény 135. §-ában, a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. LX. törvény 235/A. §-ában, a foglalkoztatói nyugdíjról és intézményeiről szóló 2007. évi CXVII. törvény 86. § a) pontjában valamint a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény 180. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § (1) A rendelet hatálya az önkéntes kölcsönös biztosító pénztárakra, a pénzügyi intézményekre, a pénzforgalmi intézményekre, az elektronikuspénz-kibocsátó intézményekre, a magánnyugdíjpénztárakra, a biztosítókra, a független biztosításközvetítőkre, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézményekre, a befektetési vállalkozásokra és az árutőzsdei szolgáltatókra terjed ki.

(2) E rendelet alkalmazásában fogyasztó az önálló foglalkozásán és gazdasági tevékenységén kívül eső célok érdekében eljáró természetes személy.

2. § (1) Az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a pénzügyi intézmény, a pénzforgalmi intézmény, az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, a magánnyugdíjpénztár, a biztosító, a független biztosításközvetítő, a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény, a befektetési vállalkozás és az árutőzsdei szolgáltató (a továbbiakban együtt: szolgáltató) teljes körűen kivizsgálja és megválaszolja az ügyfélnek, illetve a tagnak (a továbbiakban együtt: ügyfél) a szolgáltató – szerződéskötést, illetve a tagsági jogviszony létrejöttét megelőző, vagy a szerződés megkötésével, illetve a tagsági jogviszony létrejöttével, a szolgáltató a szerződés, illetve a tagsági jogviszony fennállása alatti, a szolgáltató részéről történő teljesítéssel, valamint a szerződéses, illetve tagsági jogviszony megszűnésével, illetve azt követően a szerződést, illetve a tagsági jogviszonyt érintő jogvita rendezésével összefüggő – tevékenységét vagy mulasztását érintő kifogását (a továbbiakban: panasz).

(2) Amennyiben a panasz kivizsgálásához a szolgáltatónak az ügyfélnél rendelkezésre álló további – így különösen az ügyfél azonosításához szükséges, a panasszal érintett jogviszonnyal kapcsolatos – információra van szüksége, haladéktalanul felveszi az ügyféllel a kapcsolatot, és beszerzi azt.

(3) A szolgáltató lehetővé teszi, hogy az ügyfél az írásbeli panasz benyújtásához – a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) által a honlapján közzétett – formanyomtatványt alkalmazhasson. A szolgáltató a honlapján az ügyfelek számára elérhetővé teszi a formanyomtatványt. A szolgáltató köteles az ettől eltérő formában benyújtott írásbeli panaszt is befogadni.

3. § (1) Amennyiben az ügyfél az írásbeli panaszát nem a panaszkezelési szabályzatban meghatározott, panaszkezeléssel foglalkozó szervezeti egység címére küldi meg, vagy ha az ügyfél az írásbeli panaszt a szolgáltató valamely ügyfélforgalom számára nyitva álló helyiségében nem a panaszkezelésre kijelölt ügyintézőnek adja át, a szolgáltató a beérkezést követően haladéktalanul továbbítja a panaszt a panaszkezeléssel foglalkozó szervezeti egysége részére.

(2) A szolgáltató a valamely ügyfélforgalom számára nyitva álló helyiségében személyesen leadott írásbeli panasz esetén az ügyfelet tájékoztatja a panaszt a továbbiakban kezelő szervezeti egység elérhetőségéről.

(3) Amennyiben az ügyfél szóbeli panaszát nem a panaszkezelésre kijelölt ügyintézőnél terjeszti elő, a szolgáltató köteles az ügyfelet tájékoztatni a panaszt a továbbiakban kezelő szervezeti egység elérhetőségéről.

(4) A szolgáltató a telefonon közölt szóbeli panasz esetén az indított hívás sikeres felépülésének időpontjától számított öt percen belüli élőhangos bejelentkezése érdekében úgy köteles eljárni, ahogy az az adott helyzetben általában elvárható.

4. § (1) A szolgáltató a panasz kivizsgálását követően válaszában részletesen kitér a panasz teljes körű kivizsgálásának eredményére, a panasz rendezésére vagy megoldására vonatkozó intézkedésre, illetve a panasz elutasítása esetén az elutasítás indokára.

(2) A szolgáltató a panasz kivizsgálásának eredményéről történő tájékoztatást pontos, közérthető és egyértelmű indokolással látja el, amely indokolás – a panasz tárgyától függően – tartalmazza a vonatkozó szerződési feltétel, illetve szabályzat, alapszabály pontos szövegét és hivatkozik az ügyfélnek küldött elszámolásokra, valamennyi, a szerződéses, illetve tagsági jogviszony alatt teljesített egyéb tájékoztatásra.

(3) A szolgáltató a fogyasztónak minősülő ügyfelet a panasz elutasítása esetén tájékozatja arról, hogy álláspontja szerint a panasz és a panaszkezelés

a) a szerződés, illetve a tagsági jogviszony létrejöttével, érvényességével, joghatásaival és megszűnésével, továbbá szerződésszegéssel és annak joghatásaival kapcsolatos jogvita rendezésére vagy

b) a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény fogyasztóvédelmi rendelkezései megsértésének kivizsgálására irányult.

(4) A fogyasztónak minősülő ügyfelet tájékoztatni kell arról, hogy

a) a (3) bekezdés a) pontja esetében az 1. mellékletben található Panaszkezelési Mintaszabályzat IV. 1. a) pontjában meghatározott elérhetőségen a Pénzügyi Békéltető Testülethez vagy a polgári perrendtartás szabályai szerint bírósághoz fordulhat,

b) a (3) bekezdés b) pontja esetében a fogyasztóvédelmi ellenőrzési eljárást az MNB-nél kezdeményezheti az 1. mellékletben található Panaszkezelési Mintaszabályzat IV. 1. b) pontjában meghatározott elérhetőségen.

(5) Ha a szolgáltató álláspontja szerint a panasz a (3) bekezdés a) és a b) pontját is érinti, akkor a fogyasztónak minősülő ügyfelet tájékoztatnia kell arról, hogy a panaszban foglaltak mely része tartozik az a), illetve a b) pont körébe, és ennek megfelelően panasza mely részével hova fordulhat.

(6) A fogyasztónak nem minősülő ügyfelet a panasz elutasítása esetén a szolgáltató tájékozatja, hogy panaszával a Polgári perrendtartás szabályai szerint bírósághoz fordulhat.

(7) A szolgáltató a (3)–(6) bekezdésben foglalt tájékoztatást figyelemfelhívásra alkalmas módon teszi meg.

(8) A szolgáltató válaszát oly módon küldi meg az ügyfél részére, amely alkalmas annak igazolására, hogy a szolgáltató a küldeményt kinek a részére és milyen értesítési címre küldte meg, emellett kétséget kizáróan igazolja a küldemény elküldésének tényét és időpontját is.

5. § (1) Amennyiben jogszabály jegyzőkönyv készítését írja elő, a jegyzőkönyv legalább az alábbiakat tartalmazza:

a) az ügyfél neve,

b) az ügyfél lakcíme, székhelye, illetve amennyiben szükséges, levelezési címe,

c) a panasz előterjesztésének helye, ideje, módja,

d) a panasz részletes leírása, a panasszal érintett kifogások elkülönítetten történő rögzítése,

e) a panasszal érintett szerződés száma, ügytől függően ügyfélszám, illetve pénztári azonosító,

f) az ügyfél által bemutatott iratok, dokumentumok és egyéb bizonyítékok jegyzéke,

g) amennyiben a panasz azonnali kivizsgálása nem lehetséges, – telefonon közölt szóbeli panasz kivételével – a jegyzőkönyvet felvevő személy és az ügyfél aláírása és

h) a jegyzőkönyv felvételének helye, ideje.

(2) A szolgáltató a jegyzőkönyvet a 4. § (8) bekezdésében meghatározott módon küldi meg az ügyfél részére.

6. § (1) A szolgáltató a panaszkezeléssel összefüggő nyilvántartását úgy köteles kialakítani, hogy abból a válaszadási határidő egyértelműen megállapítható legyen.

(2) A nyilvántartásnak alkalmasnak kell lennie arra, hogy a szolgáltató

a) a panaszokat azok témája szerint csoportosíthassa,

b) a panasz okát képező tényeket és eseményeket feltárhassa és azonosíthassa,

c) megvizsgálhassa, hogy a b) pontban rögzített tények és események hatással lehetnek-e más eljárásra vagy termékre, szolgáltatásra,

d) eljárást kezdeményezhessen a feltárt, b) pontban rögzített tények és események korrekciójára és

e) összefoglalhassa az ismétlődő vagy rendszerszintű problémákat, a jogi kockázatokat.

7. § (1) A panaszkezelési szabályzat legalább az 1. mellékletben foglalt tartalmi elemeket tartalmazza.

(2) A szolgáltató a panaszkezelési szabályzatát jól láthatóan, figyelemfelhívásra alkalmas módon teszi közzé.

8. § (1) A szolgáltató az ügyfél részére a panaszkezeléssel összefüggésben az e rendeletben foglaltak szerint ad tájékoztatást és ennek során egyszerű nyelvezetet használ.

(2) Szóbeli panasz esetén, ha a panasz azonnali kivizsgálása nem lehetséges, vagy az nem vezet eredményre, a szolgáltató köteles az ügyféllel közölni a panasz azonosítására szolgáló adatokat.

9. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

1. melléklet a 40/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Panaszkezelési Mintaszabályzat

I. A panasz bejelentésének módjai
1. Szóbeli panasz:
a) személyesen:
aa) a panaszügyintézés helye (pontos cím) és a nyitvatartási idő (több ügyfélforgalom számára nyitva álló helyiség esetén elegendő az azok elérhetőségére történő utalás),
ab) ennek hiányában a székhely és a nyitvatartási idő (minden munkanap 8 órától 16 óráig).
b) telefonon:
ba) telefonszám és
bb) hívásfogadási idő (nyitvatartási idő) – legalább a hét egy munkanapján 8.00 órától 20 óráig.
2. Írásbeli panasz:
a) személyesen vagy más által átadott irat útján;
b) postai úton (levelezési cím megjelölése);
c) telefaxon (telefaxszám megjelölése);
d) elektronikus levélben (elektronikus levelezési cím megjelölése).
3. Az ügyfél eljárhat meghatalmazott útján is. Amennyiben az ügyfél meghatalmazott útján jár el, a meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

II. A panasz kivizsgálása
A panasz kivizsgálása térítésmentes, azért külön díj nem számolható fel. A panasz kivizsgálása az összes vonatkozó körülmény figyelembevételével történik.
1. Szóbeli panasz
1.1. A szóbeli – ideértve a személyesen és telefonon tett – panaszt azonnal meg kell vizsgálni, és lehetőség szerint orvosolni. A szolgáltató a telefonon közölt szóbeli panasz esetén, az indított hívás sikeres felépülésének időpontjától számított öt percen belüli élőhangos bejelentkezése érdekében úgy köteles eljárni, ahogy az az adott helyzetben általában elvárható. Ha a panasz azonnali kivizsgálása nem lehetséges, a szolgáltató jegyzőkönyvet vesz fel.
1.2. Telefonon közölt szóbeli panasz esetén fel kell hívni az ügyfél figyelmét, hogy panaszáról hangfelvétel készül.
1.3. A telefonon közölt panaszokról készült hangfelvételt 1 évig meg kell őrizni.
1.4. Az ügyfél kérésére biztosítani kell a hangfelvétel visszahallgatását, továbbá térítésmentesen rendelkezésre kell bocsátani a hangfelvételről készített hitelesített jegyzőkönyvet.
1.5. Ha az ügyfél a szóbeli panasz kezelésével nem ért egyet, a szolgáltató a panaszról és az azzal kapcsolatos álláspontjáról jegyzőkönyvet vesz fel.
1.6. A jegyzőkönyv egy másolati példányát a személyesen közölt szóbeli panasz esetén az ügyfélnek át kell adni, telefonon közölt szóbeli panasz esetén a panaszra adott válasszal együtt az ügyfélnek meg kell küldeni. Ebben az esetben a panaszra adott indokolással ellátott választ a közlést követő 30 naptári napon belül kell megküldeni.

1.7. Amennyiben jogszabály jegyzőkönyv készítését írja elő, a jegyzőkönyv legalább az alábbiakat tartalmazza:

a) az ügyfél neve,

b) az ügyfél lakcíme, székhelye, illetve amennyiben szükséges, levelezési címe,

c) a panasz előterjesztésének helye, ideje, módja,

d) az ügyfél panaszának részletes leírása, a panasszal érintett kifogások elkülönítetten történő rögzítésével, annak érdekében, hogy az ügyfél panaszában foglalt valamennyi kifogás teljes körűen kivizsgálásra kerüljön,

e) a panasszal érintett szerződés száma, ügytől függően ügyfélszám, illetve a tag azonosítója,

f) az ügyfél által bemutatott iratok, dokumentumok és egyéb bizonyítékok jegyzéke,

g) amennyiben a panasz azonnali kivizsgálása nem lehetséges, – telefonon közölt szóbeli panasz kivételével – a jegyzőkönyvet felvevő személy és az ügyfél aláírása és

h) a jegyzőkönyv felvételének helye, ideje.

2. Írásbeli panasz:

2.1. Az írásbeli panasszal kapcsolatos, indokolással ellátott álláspontot a panasz közlését követő 30 naptári napon belül kell megküldeni az ügyfélnek.

III. A szolgáltató a panaszkezelés során különösen a következő adatokat kérheti az ügyféltől:

a) neve,

b) szerződésszám, ügyfélszám, illetve pénztári azonosító,

c) lakcíme, székhelye, levelezési címe,

d) telefonszáma,

e) értesítés módja,

f) panasszal érintett termék vagy szolgáltatás,

g) panasz leírása, oka,

h) ügyfél igénye,

i) a panasz alátámasztásához szükséges, az ügyfél birtokában lévő olyan dokumentumok másolata, amely a szolgáltatónál nem áll rendelkezésére,

j) meghatalmazott útján eljáró ügyfél esetében érvényes meghatalmazás és

k) a panasz kivizsgálásához, megválaszolásához szükséges egyéb adat.

2.2. A panaszt benyújtó ügyfél adatait az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény rendelkezéseinek megfelelően kell kezelni.

IV. Panaszkezeléshez fűződő tájékoztatási kötelezettség:

1. A panasz elutasítása, vagy a panasz kivizsgálására előírt 30 napos törvényi válaszadási határidő eredménytelen eltelte esetén a fogyasztónak minősülő ügyfél az alábbiakhoz fordulhat:

a) Pénzügyi Békéltető Testület (a szerződés létrejöttével, érvényességével, joghatásaival és megszűnésével, továbbá a szerződésszegéssel és annak joghatásaival kapcsolatos jogvita esetén, levelezési címe: H-1525 Budapest BKKP Pf. 172, telefon: 061-4899-100, e-mail: pbt@mnb.hu);

b) Magyar Nemzeti Bank (levelezési címe: 1534 Budapest BKKP Pf. 777, telefon: 061-4899-100, e-mail cím: ugyfelszolgalat@mnb.hu);

c) bíróság.

2. A panasz elutasítása, vagy a panasz kivizsgálására előírt 30 naptári napos törvényi válaszadási határidő eredménytelen eltelte esetén a fogyasztónak nem minősülő ügyfél bírósághoz fordulhat.

V. A panasz nyilvántartása

1. A panaszokról, valamint az azok rendezését, megoldását szolgáló intézkedésekről nyilvántartást kell vezetni. A nyilvántartás tartalmazza:

a) a panasz leírását, a panasz tárgyát képező esemény vagy tény megjelölését;

b) a panasz benyújtásának időpontját;

c) a panasz rendezésére vagy megoldására szolgáló intézkedés leírását, elutasítás esetén annak indokát;

d) az intézkedés teljesítésének határidejét és a végrehajtásért felelős személy megnevezését;

e) a panasz megválaszolásának időpontját.

2. A panaszt és az arra adott választ három évig meg kell őrizni.

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapír kibocsátója és a Magyar Nemzeti Bank közötti kötelező elektronikus kapcsolattartással érintett eljárásokban a kapcsolattartás tartalmára és formájára vonatkozó részletes szabályokról

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 173. § e) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (9) bekezdésében foglalt feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet alkalmazásában

1. *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom,
2. *ERA rendszer:* a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) által a hiteles adatok fogadásához kialakított és üzemeltetett, biztonságos kézbesítési szolgáltatásnak minősülő elektronikus kézbesítési rendszer.

2. § E rendelet hatálya a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) V. fejezetének hatálya alá tartozó nyilvánosan forgalomba hozott értékpapír kibocsátójára (a továbbiakban: bejelentésre kötelezett személy) terjed ki.

3. § (1) A bejelentésre kötelezett személynek

a) a kibocsátó elérhetőségével kapcsolatos – a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet (a továbbiakban: PM rendelet) 4. melléklet 1.17. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét az 1. mellékletben,

b) a könyvvizsgáló adataival kapcsolatos – a Tpt. 391. § (1) bekezdés s) pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 2. mellékletben,

c) a kibocsátó vezető állású személyeiben bekövetkezett változással és az újonnan megválasztott vezetőnek a kibocsátó bármely értékpapírjából tulajdonában lévő értékpapír mennyiségével kapcsolatos – a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a PM rendelet 4. melléklet 2.5. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 3. mellékletben,

d) a kibocsátó vezető állású személyeinek a kibocsátó által kibocsátott értékpapírokból a tulajdonukban álló értékpapírokra vonatkozó tulajdoni változással kapcsolatos – a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a PM rendelet 4. melléklet 2.6. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 4. mellékletben,

e) a kibocsátó saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változással kapcsolatos – a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a PM rendelet 4. melléklet 1.13. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét az 5. mellékletben,

f) a Tpt. 61. §-a szerinti, szavazati jogot biztosító részvény, illetve szavazati jog megszerzéséről vagy elidegenítéséről a kibocsátóhoz érkező tájékoztatással kapcsolatos – a Tpt. 55. § (2) bekezdésén alapuló – bejelentési kötelezettségét a 6. mellékletben,

g) a kibocsátó értékpapírjainak szabályozott piacra történő bevezetésével, kivezetésével, átvezetésével kapcsolatos – a Tpt. 63. § (3) bekezdésén, valamint a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a PM rendelet 4. melléklet 1.3. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 7. mellékletben,

h) a bennfentes információk nyilvánosságra hozatalának késleltetésével kapcsolatos – a Tpt. 203. § (4) bekezdés b) pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 8. mellékletben,

i) az értékpapír forgalomba hozatalának eredményével kapcsolatos – a Tpt. 48. § (4) bekezdésén, valamint a Tpt. 56. § (4) bekezdésén és a PM rendelet 4. melléklet 1.2. pontján alapuló – bejelentési kötelezettségét a 9. mellékletben

meghatározott adattartalmú elektronikus űrlapon kell teljesítenie a szervezetek és a Magyar Nemzeti Bank közötti kizárólagos elektronikus kapcsolattartás rendjéről és technikai feltételeiről, valamint a Magyar Nemzeti Bank által működtetett kézbesítési tárhely működtetéséről és használatáról szóló 34/2013. (XII. 16.) MNB rendelet rendelkezései szerint az ERA rendszeren keresztül.

(2) A bejelentésre kötelezett személy a Tpt.-ben előírt, az (1) bekezdésben nem megjelölt bejelentési kötelezettségét a PM rendelet 7. § (1) bekezdésében meghatározott, hivatalosan kijelölt információtárolási rendszeren keresztül történő közzététellel teljesíti.

4. § (1) Ha a bejelentés kijavítást, kiegészítést igényel, ideértve a bejelentésben foglaltak dokumentumokkal történő alátámasztását is, az MNB a bejelentésre kötelezett személyt felszólítja ennek teljesítésére. A bejelentésre kötelezett személy a bejelentés kijavítását, kiegészítését a 3. §-ban meghatározottak szerint az elektronikus űrlap ismételt kitöltésével, megismételt bejelentésben teljesíti. A megismételt bejelentésben hivatkozni kell a korábbi bejelentés számára, valamint a megfelelő rovatnak is tartalmaznia kell a bejelentés megismételt jellegét.

(2) Ha a bejelentésre kötelezett személy önellenőrzése, belső ellenőrzése vagy egyéb lefolytatott ellenőrzése során kiderül, hogy a korábban bejelentett adatok javítása, módosítása szükséges, a bejelentésre kötelezett személynek a tény feltárásától számítva haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül kell az (1) bekezdésben meghatározott megismételt bejelentést megtennie.

5. § Azon bejelentésre kötelezett személy tekintetében, aki legalább az 1–10. mellékletben megjelölt adattartalommal, a Tpt.-ben megjelölt határidőben a pénzügyi szervezetek törzsadat-bejelentési kötelezettségéről szóló 39/2013. (XII. 29.) MNB rendelet szerint bejelentést teljesített a Felügyelet részére, az e rendelet szerinti bejelentési kötelezettség is teljesítettnek tekintendő.

6. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

1. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Kibocsátó elérhetőségének bejelentése a Tpt. 56. § (4) bekezdése és a PM rendelet 4. melléklet 1.17. pontja alapján

1. Kibocsátó neve
2. Kibocsátó székhelye
3. Adószám
4. Levelezési cím
5. Telefon
6. Telefax
7. E-mail
8. Weblap

2. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A könyvvizsgáló adatainak bejelentése a Tpt. 391. § (1) bekezdés s) pontja alapján

1. Könyvvizsgáló társaság adatai
   - 1.1. könyvvizsgáló társaság neve
   - 1.2. megbízás kezdete (éééé.hh.nn.)
   - 1.3. megbízás vége (éééé.hh.nn.)
   - 1.4. adószám
   - 1.5. székhely
   - 1.6. telefon
   - 1.7. telefax
   - 1.8. e-mail
   - 1.9. weblap
   - 1.10. kamarai tagság száma
   - 1.11. kamarai státusz
   - 1.12. pénzügyi intézményi minősítés száma
   - 1.13. befektetési vállalkozási minősítés száma

1.14. IFRS minősítés száma
1.15. kamarai tagság kezdete (éééé.hh.nn.)
2. Könyvvizsgáló személy adatai
2.1. könyvvizsgáló személy neve
2.2. megbízás kezdete (éééé.hh.nn.)
2.3. megbízás vége (éééé.hh.nn.)
2.4. születési név
2.5. anyja neve
2.6. születési hely
2.7. születési idő (éééé.hh.nn.)
2.8. lakcím
2.9. kamarai tagság száma
2.10. kamarai státusz
2.11. pénzügyi intézményi minősítés száma
2.12. befektetési vállalkozási minősítés száma
2.13. IFRS minősítés száma
2.14. kamarai tagság kezdete (éééé.hh.nn.)
3. Egyéb információ

3. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A kibocsátó vezető állású személyeiben bekövetkezett változásnak és az újonnan megválasztott vezetőnek a kibocsátó bármely értékpapírjából tulajdonában lévő mennyiségnek a bejelentése a Tpt. 56. § (4) bekezdése és a PM rendelet 4. melléklet 2.5. pontja alapján

1. Név
2. Születési név
3. Anyja neve
4. Születési hely
5. Születési idő (éééé.hh.nn.)
6. Lakcím
7. Tisztség megnevezése
8. Vezetői megbízás kezdete (éééé.hh.nn.)
9. Vezetői megbízás vége (éééé.hh.nn.)
10. Első számú vezető (igen/nem)
11. Kibocsátó alkalmazottja (igen/nem)
12. Részvény kibocsátója esetén a kibocsátó által kibocsátott, a vezető állású személy tulajdonában álló bármely értékpapírra vonatkozó adatok
12.1. az értékpapír megnevezése
12.2. az értékpapír ISIN azonosítója
12.3. a vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állomány
13. Egyéb információ

4. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A kibocsátó vezető állású személyei értékpapír-tulajdona változásának bejelentése a kibocsátó által kibocsátott értékpapírokból a Tpt. 56. § (4) bekezdése és a PM rendelet 4. melléklet 2.6. pontja alapján

1. Név
2. Születési név
3. Anyja neve
4. Születési hely

5. Születési idő (éééé.hh.nn.)
6. Részvény kibocsátója esetén a kibocsátó által kibocsátott, a vezető állású személy tulajdonában álló bármely értékpapírra vonatkozó adatok
   6.1. az értékpapír megnevezése
   6.2. az értékpapír ISIN azonosítója
   6.3. a vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állományában bekövetkezett változás
      6.3.1. a változás időpontja (éééé.hh.nn.)
      6.3.2. mennyiség
      6.3.3. árfolyam
      6.3.4. az ügylet pénzneme
      6.3.5. az igénybe vett befektetési vállalkozás
         6.3.5.1. neve
         6.3.5.2. adószáma
   6.4. a vezető állású személy tulajdonában álló értékpapír állománya az ügyletet követően
7. Egyéb információ

5. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A kibocsátó saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változás bejelentése a Tpt. 56. § (4) bekezdése és a PM rendelet 4. melléklet 1.13. pontja alapján

1. Az értékpapír megnevezése
2. Az értékpapír ISIN azonosítója
3. A kibocsátó saját kibocsátású értékpapírjának tulajdonlásában bekövetkezett változás
   3.1. az ügyletkötés jellege
   3.2. az ügyletkötés dátuma (éééé.hh.nn.)
   3.3. mennyiség
   3.4. ár/átlagár
   3.5. az ügylet pénzneme
   3.6. az ügyletkötés helye
4. Az ügyletet követően birtokolt összmennyiség
5. Egyéb információ

6. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A Tpt. 61. §-a szerinti, szavazati jogot biztosító részvény, illetve szavazati jog megszerzéséről vagy elidegenítéséről a kibocsátóhoz érkező tájékoztatás bejelentése a Tpt. 55. § (2) bekezdése alapján

1. Olyan meglévő részvények kibocsátójának vagy eredeti kibocsátójának megnevezése, amelyhez szavazati jog kapcsolódik
2. A bejelentés oka
   2.1. szavazati jogok megszerzése vagy elidegenítése
   2.2. pénzügyi eszközök megvásárlása vagy értékesítése, amely olyan, már kibocsátott részvények megszerzését eredményezheti, amelyekhez szavazati jogok kapcsolódnak
   2.3. a szavazati jogok megoszlását megváltoztató esemény
3. A bejelentésre kötelezett személy neve
4. A részvényes neve (ha eltér a 3. pontban említett személytől)
5. Az ügylet időpontja és a küszöbérték átlépésének vagy elérésének időpontja (éééé.hh.nn.)
6. Az átlépett vagy elért küszöbérték, illetve küszöbértékek
7. Bejelentett adatok a részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok esetén
   7.1. értékpapír adatok
      7.1.1. ISIN azonosító

7.1.2. részvények osztálya/típusa

7.2. kiváltó ügyletet megelőző helyzet vonatkozásában

7.2.1. részvények száma osztályonként/típusonként

7.2.2. részvények száma összesen

7.2.3. közvetlen és közvetett szavazati jogok száma osztályonként/típusonként

7.2.4. közvetlen és közvetett szavazati jogok száma összesen

7.3. a kiváltó ügylet utáni helyzet vonatkozásában

7.3.1. közvetlenül birtokolt részvények száma osztályonként/típusonként

7.3.2. közvetlenül birtokolt részvények száma összesen

7.3.3. közvetlen szavazati jogok száma osztályonként/típusonként

7.3.4. közvetett szavazati jogok száma osztályonként/típusonként

7.3.5. közvetlen és közvetett szavazati jogok száma összesen

7.3.6. közvetlen szavazati jogok%-a osztályonként/típusonként

7.3.7. közvetett szavazati jogok%-a osztályonként/típusonként

7.3.8. közvetlen és közvetett szavazati jogok%-a összesen

8. Bejelentett adatok pénzügyi eszközök esetén, a kiváltó ügylet utáni helyzetre vonatkozóan

8.1. a pénzügyi eszköz, illetve megállapodás típusa

8.2. a lejárat időpontja (éééé.hh.nn.)

8.3. felhasználási/átváltási időszak/határidő

8.4. az eszköz felhasználása/átváltása esetén megszerezhető szavazati jogok száma

8.5. szavazati jogok%-a

8.6. az eszköz felhasználása/átváltása esetén megszerezhető szavazati jogok száma összesen, az összes lejárati dátum vonatkozásában

8.7. szavazati jogok%-a összesen, az összes lejárati dátum vonatkozásában

9. Szavazati jogok száma összesen a kiváltó ügylet után (7.3.5. + 8.6.)

10. Szavazati jogok%-a összesen a kiváltó ügylet után (7.3.8. + 8.7.)

11. Az ellenőrzött vállalkozások láncolata, amelyeken keresztül a szavazati jogokat, illetve a pénzügyi eszközöket ténylegesen birtokolják

11.1. az ellenőrzött vállalkozás neve

11.2. az ellenőrzött vállalkozás által birtokolt szavazati jogok száma

11.3. az ellenőrzött vállalkozás által birtokolt szavazati jogok%-a

12. Meghatalmazott útján történő szavazás esetében

12.1. meghatalmazott neve

12.2. részvények darabszáma, amelyre a meghatalmazás vonatkozik

12.3. szavazati jog birtoklására szóló meghatalmazás lejáratának dátuma

13. Egyéb információ

7. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A kibocsátó értékpapírjainak szabályozott piacra történő bevezetésének, kivezetésének és átvezetésének bejelentése a Tpt. 56. § (4) és 63. § (3) bekezdése, valamint a PM rendelet 4. melléklet 1.3. pontja alapján

1. Az értékpapír megnevezése

2. Az értékpapír ISIN azonosítója

3. A döntéssel kapcsolatos információk

3.1. kivezetés/átvezetés

3.2. azon szabályozott piac, illetve piacok megnevezése, amelyről az értékpapír ki lesz vezetve

3.3. azon szabályozott piac, illetve piacok megnevezése, amelyre az értékpapír át lesz vezetve

3.4. kivezetés/átvezetés tervezett időpontja (éééé.hh.nn.)

3.5. a döntést tartalmazó határozat (csatolmány)

4. Az értékpapír szabályozott piacra történő tényleges bevezetése, kivezetése
   4.1. a szabályozott piac, illetve piacok megnevezése
   4.2. a szabályozott piacra történő bevezetés dátuma
   4.3. a szabályozott piacról történő kivezetés dátuma
5. Egyéb információ

8. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Bennfentes információk nyilvánosságra hozatala késleltetésének bejelentése a Tpt. 203. § (4) bekezdés b) pontja alapján

A kibocsátó által késleltetni kívánt bennfentes információ rövid leírása

9. melléklet a 41/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Értékpapír forgalomba hozatala eredményének bejelentése a Tpt. 48. § (4) és 56. § (4) bekezdése, valamint a PM rendelet 4. melléklet 1.2. pontja alapján

1. Az értékpapír megnevezése
2. Az értékpapír ISIN azonosítója
   2.1. sorozatrészlet megnevezése
3. A forgalomba hozatal össznévértéke
4. Kibocsátás dátuma (forgalomba hozatal utolsó napja)
5. Kibocsátási (átlag)árfolyam
6. Kibocsátási program, alaptájékoztató készítése esetén
   6.1. a kibocsátási program megnevezése
   6.2. az alaptájékoztató engedély száma
7. Nem kibocsátási programban történő forgalomba hozatal esetén
   7.1. részvény esetén az egy részvényhez fűződő szavazati jogok száma
   7.2. hitelviszonyt megtestesítő értékpapír esetén
      7.2.1. kamatszámítási alap
      7.2.2. kamat mértéke
      7.2.3. futamidő kezdete (éééé.hh.nn.)
      7.2.4. futamidő vége (éééé.hh.nn.)
8. Amennyiben sem alaptájékoztató, sem tájékoztató nem készült, akkor a tájékoztató-készítés alóli mentesülés indoka
9. Egyéb információ

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 42/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a tőkepiaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés i) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (6) és (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet hatálya a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) hatálya alá tartozó szervezetre, a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCIII. törvény (a továbbiakban: Batv.) szerinti befektetési alapra és befektetési alapkezelőre, valamint a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) szerinti kockázati tőkealapra, kockázati tőkealap-kezelőre, központi értéktári, elszámolóházi és központi szerződő fél tevékenységet végző szervezetre (a továbbiakban együtt: adatszolgáltató) terjed ki.

2. § (1) Az adatszolgáltató az e rendeletben foglaltak szerint rendszeres, eseti és a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) kijelölésén alapuló adatszolgáltatást (a továbbiakban: felügyeleti jelentés) teljesít az MNB részére.

(2) A felügyeleti jelentés elkészítésének alapját a magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi, analitikus és egyéb nyilvántartások képezik.

(3) A felügyeleti jelentés alapjául szolgáló dokumentumokat, a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a felügyeleti jelentés esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig kell megőrizni.

3. § (1) Az adatszolgáltató e rendelet szerinti felügyeleti jelentés teljesítésére vonatkozó kötelezettsége – a (2) bekezdésben foglalt eltéréssel – az MNB által kiadott tevékenységi engedélyről szóló határozat jogerőre emelkedésének napjától a tevékenységi engedély visszavonásáról szóló határozat jogerőre emelkedésének napjáig áll fenn.

(2) A fióktelep az e rendelet szerinti felügyeleti jelentést a működése megkezdésének napjától a tevékenysége befejezésének napjáig teljesíti.

4. § (1) A Bszt. hatálya alá tartozó szervezet, valamint a Tpt. szerinti elszámolóházi tevékenységet végző szervezet a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi, havi, negyedéves, éves, eseti és az MNB kijelölésén alapuló felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A Tpt. szerinti központi értéktári tevékenységet végző szervezet a központi értékpapír-nyilvántartás adatait – az értékpapír azonosítójának (ISIN kódjának), típusának, fajtájának, formájának, egyéb jellemzőinek, valamint a kibocsátó adatainak megnevezésével – elektronikus formában, a tárgyidőszakot követő munkanap 10.00 óráig küldi meg az MNB részére.

5. § (1) A befektetési alap és a befektetési alapkezelő a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi, heti, negyedéves, valamint éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat az 5. melléklet tartalmazza.

6. § (1) A kockázati tőkealap és a kockázati tőkealap-kezelő a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves és éves felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 7. melléklet tartalmazza.

7. § (1) A Bszt. hatálya alá tartozó, magyarországi székhelyű befektetési vállalkozás a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít a tárgyévi javadalmazási adatokról az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó előírásokat a 9. melléklet tartalmazza.

8. § (1) Az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az MNB által meghatározott elektronikus formában, fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén (a továbbiakban: KAP rendszer) keresztül teljesíti. A KAP rendszer használatára vonatkozó részletes követelményeket a KAP rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) A felügyeleti jelentés formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

(3) Az adatszolgáltató a feltöltött felügyeleti jelentésről a beérkezés időpontját, érkeztetési számát és a küldeményazonosító K-számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

(4) A KAP rendszer a beküldött felügyeleti jelentés státuszáról – a feltöltött felügyeleti jelentés jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak. Hibás adatszolgáltatás esetén „visszautasított", az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kap az adatszolgáltató.

(5) Az adatszolgáltatást az MNB akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött felügyeleti jelentése a KAP rendszerben „feldolgozott" státuszt kapott. A „feldolgozott" üzenet tekintendő a teljesítés elfogadásáról szóló tájékoztatásnak.

(6) Ha a felügyeleti jelentés valamely táblájának adattartalma nemleges, az adott táblát akkor is be kell küldeni. Ilyen esetben a tábla első sorát nulla („0") értékkel kell kitölteni.

9. § (1) Ha az MNB megállapítja, hogy a felügyeleti jelentés javítást igényel, az adatszolgáltató a javított felügyeleti jelentést az MNB javításra vonatkozó felszólítása kézhezvételétől számított 2 munkanapon belül küldi meg az MNB részére.

(2) Ha az adatszolgáltató a felügyeleti jelentés teljesítését követően olyan, az adatszolgáltató által – számviteli politikájában vagy egyéb módon – meghatározott jelentős mértékű eltérést tár fel, amely a 2. § (2) bekezdése szerinti, a felügyeleti jelentés alapjául szolgáló nyilvántartások javítását teszi szükségessé, akkor a felügyeleti jelentést visszamenőleg is, az eltéréssel érintett teljes időszakra vonatkozóan módosítani kell. A jelen bekezdés szerint módosított felügyeleti jelentést az eltérés feltárásától számított 15 munkanapon belül kell az MNB részére megküldeni.

10. § (1) Az adatszolgáltató az akadályoztatásával kapcsolatos bejelentését elektronikus formában, az MNB „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (a továbbiakban: ERA rendszer) keresztül köteles benyújtani. Az ERA rendszer használatára vonatkozó szabályokat az engedélyezési, jóváhagyási és nyilvántartásba vételi, törlési eljárásokban, valamint a bejelentések során alkalmazott elektronikus űrlapok benyújtásának technikai feltételeiről szóló MNB rendelet, a használatot segítő útmutatást az ERA rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) Az akadályoztatás oka lehet különösen

a) az adatszolgáltatónak a felügyeleti jelentéshez használt informatikai rendszere működési rendellenessége vagy működésképtelensége,

b) a felhasználó akadályoztatása a számára kiosztott hozzáférési jogosultság megszűnése miatt,

c) a felhasználó akadályoztatása az általa használt elektronikus aláíró tanúsítvány érvénytelensége miatt.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bejelentést az ERA rendszerben elérhető elektronikus űrlap kitöltésével kell teljesíteni, amelyhez – az akadályoztatás jellegétől függően, amennyiben az rendelkezésre áll – mellékletként az akadályoztatás tényét igazoló dokumentumot is fel kell tölteni.

(4) Az ERA rendszerben korábban már regisztrált felhasználó az (1) bekezdés szerinti bejelentési kötelezettségének érvényes elektronikus aláíró tanúsítvány hiányában is eleget tehet.

(5) A bejelentés mellékleteként elfogadott dokumentum formátumokat az MNB az ERA rendszerben, az elektronikus tájékoztatás szabályai szerint teszi közzé.

(6) Ha az adatszolgáltató az ERA rendszer üzemzavara miatt vagy a (2) bekezdés b) pontja esetében bejelentési kötelezettségének elektronikus úton nem tud eleget tenni, az üzemzavar elhárításáig vagy az akadályoztatás megszűnéséig a bejelentést az MNB ügyfélszolgálatán vagy postai úton nyújthatja be az MNB részére.

(7) A jelen § alkalmazásában

a) *akadályoztatás:* az adatszolgáltató érdekkörében felmerült okra visszavezethető olyan ténybeli állapot, amelynek a következtében az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az annak teljesítésére előírt határidőben vagy határnapon nem képes teljesíteni;

b) *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV.21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom;

c) *felhasználó:* az adatszolgáltató nevében eljáró természetes személy;

d) *üzemzavar:* a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény 172. § n) pontjában meghatározott fogalom.

11. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

12. § A 2013. évre mint tárgyidőszakra vonatkozó, 2014. január 1-jét követően teljesítendő felügyeleti jelentésekre a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyeknek és szervezeteknek a Magyar Nemzeti Bank részére teljesítendő egyes kötelezettségeiről, valamint a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről szóló 20/2012. (X. 15.) MNB rendelet módosításáról szóló 19/2013. (IX. 27.) MNB rendelet 2. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

13. § E rendelet tervezetének a nemzeti hatóságoknak az Európai Központi Bankkal a jogszabálytervezetekről folytatott konzultációjáról szóló, 1998. június 29-i 98/415/EK tanácsi határozat 2. cikk (1) bekezdés negyedik francia bekezdése szerinti előzetes bejelentése megtörtént.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

*1–9. melléklet a 42/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez**

* E rendelet 1–9. melléklete jelen közlöny mellékleteként, az MK_13_219_42MNB_mellekl.pdf fájlnév alatt található. A rendelet ezen részei jelen közlöny 87075-től 87206-ig oldalait képezik.

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 43/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a pénz- és hitelpiaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés i) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (6) és (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § E rendelet hatálya a hitelintézetre, a hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozásra (a továbbiakban együtt: hitelintézet), a pénzügyi vállalkozásra, az elektronikuspénz-kibocsátó intézményre, a pénzforgalmi intézményre és a Posta Elszámoló Központot működtető intézményre (a továbbiakban: PEKMI), valamint az Európai Unió másik tagállamában vagy az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más államban székhellyel rendelkező hitelintézet, pénzügyi vállalkozás, elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, pénzforgalmi intézmény magyarországi fióktelepére (a továbbiakban együtt: fióktelep) (a továbbiakban együtt: adatszolgáltató) terjed ki.

2. § (1) Az adatszolgáltató az e rendeletben foglaltak szerint rendszeres, eseti és a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) kijelölésén alapuló adatszolgáltatást (a továbbiakban: felügyeleti jelentés) teljesít az MNB részére.

(2) A felügyeleti jelentés elkészítésének alapját a magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi és analitikus nyilvántartások képezik.

(3) A felügyeleti jelentés alapjául szolgáló dokumentumokat, a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a felügyeleti jelentés esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig kell megőrizni.

3. § (1) Az adatszolgáltató e rendelet szerinti felügyeleti jelentés teljesítésére vonatkozó kötelezettsége – a (2)–(4) bekezdésben foglalt eltéréssel – az MNB által kiadott tevékenységi engedélyről szóló határozat jogerőre emelkedésének napjától a tevékenységi engedély visszavonásáról szóló határozat jogerőre emelkedésének napjáig áll fenn.

(2) A PEKMI az e rendelet szerinti felügyeleti jelentést e rendelet hatálybalépésének napjától pénzforgalmi szolgáltató jogállásának megszűnéséig teljesíti.

(3) A fióktelep az e rendelet szerinti felügyeleti jelentést a működése megkezdésének napjától a tevékenysége befejezésének napjáig teljesíti.

(4) A pénzügyi vállalkozás e rendelet szerinti felügyeleti jelentését első alkalommal a cégbírósági bejegyzést követő negyedévben teljesíti.

4. § (1) A hitelintézet és az ezen típusú fióktelep a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre napi, havi, negyedéves, éves, eseti és az MNB kijelölésen alapuló felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 3. melléklet tartalmazza. A kitöltést segítő Technikai Segédletet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján teszi közzé.

5. § (1) A pénzügyi vállalkozás és az ezen típusú fióktelep a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre negyedéves, éves és az MNB kijelölésén alapuló felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat az 5. melléklet tartalmazza.

6. § (1) Az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, a pénzforgalmi intézmény, az ezen típusú fióktelepek, valamint a PEKMI a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre havi, negyedéves, éves és az MNB kijelölésén alapuló felügyeleti jelentést teljesít az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 7. melléklet tartalmazza.

7. § (1) A hitelintézet, a pénzügyi vállalkozás, valamint az ezen típusú fióktelepek az általuk forgalmazott hitel- és pénzügyi lízing-, betéti és megtakarítási-, valamint számlatermékekre vonatkozó havi, negyedéves és eseti felügyeleti jelentést a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre teljesíti az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó általános előírásokat az 1. melléklet, a kitöltésre vonatkozó részletes előírásokat a 9. melléklet tartalmazza.

8. § (1) A hitelintézet a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal, formában és határidőre éves felügyeleti jelentést teljesít a tárgyévi javadalmazási adatokról az MNB részére.

(2) A kitöltésre vonatkozó előírásokat a 11. melléklet tartalmazza.

9. § (1) Az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az MNB által meghatározott elektronikus formában, fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva – a (2) bekezdésben foglalt eltéréssel – az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén (a továbbiakban: KAP rendszer) keresztül teljesíti. A KAP rendszer használatára vonatkozó részletes követelményeket a KAP rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(2) A 2. melléklet szerinti, „Kérdőív az összevont felügyelet alá nem tartozó hitelintézet rendszeres negyedéves beszámolójához" (Táblakód: 20ABU) megnevezésű, a 4. melléklet szerinti, „a Pénzügyi vállalkozás engedélyezési feltételeknek való megfelelése" (Táblakód: 20C) megnevezésű, valamint a 8. mellékletben meghatározott felügyeleti jelentéseket az adatszolgáltató az MNB „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (a továbbiakban: ERA rendszer) keresztül teljesíti. Az ERA rendszer használatára vonatkozó szabályokat az engedélyezési, jóváhagyási és nyilvántartásba vételi, törlési eljárásokban, valamint a bejelentések során alkalmazott elektronikus űrlapok benyújtásának technikai feltételeiről szóló MNB rendelet, a használatot segítő útmutatást az ERA rendszer Felhasználói kézikönyve tartalmazza, amelyet az MNB e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a honlapján tesz közzé.

(3) A felügyeleti jelentés formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

(4) Az adatszolgáltató a KAP rendszerbe feltöltött felügyeleti jelentésről a beérkezés időpontját, érkeztetési számát és a küldeményazonosító K-számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap. Az adatszolgáltató az ERA rendszerbe a felügyeleti jelentések előzményeként feltöltött űrlapokról a beérkezés időpontját és érkeztetési számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

(5) A KAP rendszer a beküldött felügyeleti jelentés státuszáról – a feltöltött felügyeleti jelentés jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak. Hibás adatszolgáltatás esetén „visszautasított", az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kap az adatszolgáltató.

(6) Az adatszolgáltatást az MNB – a (7) bekezdésben foglalt eltéréssel – akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött felügyeleti jelentésére vonatkozóan a KAP rendszerben „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet, az ERA rendszerben az érkeztetési számot tartalmazó automatikus üzenetet kapott.

(7) A 8. melléklet szerinti felügyeleti jelentések akkor minősülnek teljesítettnek, ha az MNB az ERA rendszeren keresztül – a feltöltött felügyeleti jelentés jogosultsági, az előre definiált ellenőrző szabályok teljesülésének és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – az érkeztetési számot is tartalmazó, „publikálásra vár" automatikus üzenetben értesíti az adatszolgáltatót.

(8) Ha a felügyeleti jelentés valamely táblájának adattartalma nemleges, akkor – a (9) bekezdésben foglalt eltéréssel – a tábla első sorát nulla („0") értékkel feltöltve küldi meg az adatszolgáltató.

(9) Ha az adatszolgáltató nem értékesít a 8. melléklet szerint jelentendő terméket, akkor a nemleges adatszolgáltatást a „Nemleges jelentés beküldése" menüpontot választva generált nyilatkozat küldésével teljesíti.

10. § (1) Ha az MNB megállapítja, hogy a felügyeleti jelentés javítást igényel, az adatszolgáltató a javított felügyeleti jelentést az MNB javításra vonatkozó felszólítása kézhezvételétől számított 2 munkanapon belül küldi meg az MNB részére.

(2) Ha az adatszolgáltató a felügyeleti jelentés teljesítését követően olyan, az adatszolgáltató által – Számviteli politikájában vagy egyéb módon – meghatározott jelentős mértékű eltérést tár fel, amely a 2. § (2) bekezdése szerinti, a felügyeleti jelentés alapjául szolgáló nyilvántartások javítását teszi szükségessé, akkor a felügyeleti jelentést visszamenőleg is, az eltéréssel érintett teljes időszakra vonatkozóan módosítja. A jelen bekezdés szerint módosított felügyeleti jelentést – a (3) bekezdésben foglalt kivétellel – az eltérés feltárásától számított 15 munkanapon belül kell az MNB részére megküldeni.

(3) A 8. melléklet szerinti felügyeleti jelentésre vonatkozó javított adatot – a javítás pontos okának megjelölésével együtt – az eltérés feltárásától számított 2 munkanapon belül küldi meg az adatszolgáltató az MNB részére.

11. § (1) Az adatszolgáltató az akadályoztatásával kapcsolatos bejelentését elektronikus formában, az ERA rendszeren keresztül köteles benyújtani.

(2) Az akadályoztatás oka lehet különösen

a) az adatszolgáltatónak az adatszolgáltatásra használt informatikai rendszere működési rendellenessége vagy működésképtelensége;

b) a felhasználó akadályoztatása a számára kiosztott hozzáférési jogosultság megszűnése miatt;

c) a felhasználó akadályoztatása az általa használt elektronikus aláíró tanúsítvány érvénytelensége miatt.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bejelentés megtételét az ERA rendszerben elérhető elektronikus űrlap kitöltésével kell teljesíteni, amelyhez – az akadályoztatás jellegétől függően, amennyiben az rendelkezésre áll – mellékletként az akadályoztatás tényét igazoló dokumentumot is fel kell tölteni.

(4) Az ERA rendszerben korábban már regisztrált felhasználó az (1) bekezdés szerinti bejelentési kötelezettségének érvényes elektronikus aláíró tanúsítvány hiányában is eleget tehet.

(5) A bejelentés mellékleteként elfogadott dokumentum formátumokat az MNB az ERA rendszerben, az elektronikus tájékoztatás szabályai szerint teszi közzé.

(6) Ha az adatszolgáltató az ERA rendszer üzemzavara miatt vagy a (2) bekezdés b) pontja esetében bejelentési kötelezettségének elektronikus úton nem tud eleget tenni, az üzemzavar elhárításáig vagy az akadály megszűnéséig a bejelentést az MNB ügyfélszolgálatán vagy postai úton nyújthatja be az MNB részére.

(7) A jelen § alkalmazásában

a) *akadályoztatás:* az adatszolgáltató érdekkörében felmerült okra visszavezethető olyan ténybeli állapot, amelynek a következtében az adatszolgáltató a felügyeleti jelentést az annak teljesítésére előírt határidőben vagy határnapon nem képes teljesíteni;

b) *elektronikus űrlap:* a szabályozott elektronikus ügyintézési szolgáltatásokról és az állam által kötelezően nyújtandó szolgáltatásokról szóló 83/2012. (IV.21.) Korm. rendelet 2. § 3. pontjában meghatározott fogalom;

c) *felhasználó:* az adatszolgáltató nevében eljáró természetes személy;

d) *üzemzavar:* a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény 172. § n) pontjában meghatározott fogalom.

12. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

13. § A 2013. évre mint tárgyidőszakra vonatkozó, 2014. január 1-jét követően teljesítendő felügyeleti jelentésekre a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyeknek és szervezeteknek a Magyar Nemzeti Bank részére teljesítendő egyes kötelezettségeiről, valamint a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről szóló 20/2012. (X. 15.) MNB rendelet módosításáról szóló 19/2013. (IX. 27.) MNB rendelet 2. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

14. § E rendelet tervezetének a nemzeti hatóságoknak az Európai Központi Bankkal a jogszabálytervezetekről folytatott konzultációjáról szóló, 1998. június 29-i 98/415/EK tanácsi határozat 2. cikk (1) bekezdés negyedik francia bekezdése szerinti előzetes bejelentése megtörtént.

15. § A jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank alapvető feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről szóló 23/2013. (XI. 6.) MNB rendelet (a továbbiakban: R.) 2. melléklete a 12. melléklet szerinti szöveggel lép hatályba.

16. § Hatályát veszti a pénzügyi közvetítőrendszer felügyelete alá tartozó személyeknek és szervezeteknek a Magyar Nemzeti Bank részére teljesítendő egyes kötelezettségeiről, valamint a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről szóló 20/2012. (X. 15.) MNB rendelet módosításáról szóló 19/2013. (IX. 27.) MNB rendelet.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

*1–12. melléklet a 43/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez**

* E rendelet 1–12. melléklete jelen közlöny mellékleteként, az MK_13_219_43MNB_mellekl.pdf fájlnév alatt található. A rendelet ezen részei jelen közlöny 87211-től 87892-ig oldalait képezik.

A Magyar Nemzeti Bank elnökének 44/2013. (XII. 29.) MNB rendelete a felügyeleti díj megfizetésének, kiszámításának módjáról és feltételeiről

A Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 171. § (1) bekezdés j) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény 4. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § (1) E rendelet hatálya

a) a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény (a továbbiakban: Hpt.) 208. §-a,

b) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) 380. és 381. §-a,

c) a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCIII. törvény (a továbbiakban: Batv.) 130. §-a,

d) a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) 155–157. §-a,

e) a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény (a továbbiakban: Bit.) 207. §-a,

f) a viszontbiztosítókról szóló 2007. évi CLIX. törvény 123. §-a,

g) a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról szóló 1997. évi LXXXII. törvény (a továbbiakban: Mpt.) 116. §-a,

h) az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvény (a továbbiakban: Öpt.) 9/A. §-a,

i) a foglalkoztatói nyugdíjról és intézményeiről szóló 2007. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Fnytv.) 71. §-a,

j) a közraktározásról szóló 1996. évi XLVIII. törvény (a továbbiakban: Krt.) 12/A. §-a,

k) az egyes fizetési szolgáltatókról szóló 2013. évi CCXXXV. törvény (a továbbiakban: Fiztv.) 71. §-a, és

l) a szövetkezeti hitelintézetek integrációjáról és egyes gazdasági tárgyú jogszabályok módosításáról szóló 2013. évi CXXXV. törvény (a továbbiakban: Szhitv.) 17/K. §-a

alapján felügyeleti díj fizetésére kötelezett szervezetekre és személyekre (a továbbiakban együtt: felügyeleti díj fizetésére kötelezett) terjed ki.

(2) Amennyiben a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény (a továbbiakban: MNBtv.) eltérően nem rendelkezik, a felügyeleti díj fizetésére kötelezett a felügyeleti díj kiszámítása, és annak bevallása érdekében az MNBtv.-ben és az e rendeletben foglaltak szerint bevallást készít, amelyet megküld a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban: MNB) részére.

(3) Amennyiben a felügyeleti díj fizetésére kötelezett több, az 1. § (1) bekezdésében meghatározott jogszabály hatálya alá tartozó tevékenységet (a továbbiakban: tevékenység) végez, vagy több, az 1. § (1) bekezdésében meghatározott jogszabály hatálya alá tartozó tevékenység végzéséhez rendelkezik engedéllyel, akkor minden tevékenység után külön bevallást nyújt be és törvény eltérő rendelkezése hiányában külön fizeti meg a felügyeleti díjat.

2. § A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a felügyeleti díj bevallását törvény eltérő rendelkezése hiányában az 1. mellékletben előírt tartalommal és formában, és a 2. mellékletben meghatározott kitöltési előírások szerint teljesíti.

3. § (1) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a tevékenységi engedélyről szóló határozat keltétől a felügyeleti engedély visszavonásáról szóló határozatban megjelölt időpontig, nem felügyeleti engedélyköteles tevékenység esetén az MNB által történő nyilvántartásba vétel napjától a nyilvántartásból történő törlés napjáig terjedő időszakra teljesíti a bevallást.

(2) A fióktelep a tevékenység megkezdésének napjától a tevékenység befejezésének az MNB-hez történő bejelentése napjáig teljesíti a bevallást.

(3) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett felügyeleti alapdíj bevallást készít, ha a naptári év első napján engedéllyel rendelkezik vagy ennek hiányában az MNB nyilvántartásában szerepel.

(4) Ha a felügyeleti díj fizetésére kötelezett részére a tevékenységi engedély megadása vagy visszavonása negyedév közben történik, vagy az MNB általi nyilvántartásba vételére, vagy nyilvántartásból való törlésére negyedév közben kerül sor, a felügyeleti változó díj számítása a tevékenység időtartamára történik. A tevékenység időtartamának kiszámításánál egy negyedévet 90 naposnak kell tekinteni. A teljes tárgynegyedévi tevékenység esetén 90 napot kell a felügyeleti díj fizetésére kötelezettnek az MNB részére bevallani. Ha a felügyeleti díj fizetésére kötelezett nem

végzett tevékenységet a teljes negyedévben, akkor a tevékenység időtartamának kiszámításakor 90-ből le kell vonni annak az időszaknak a napjait, amikor a felügyeleti díj fizetésére kötelezett nem végezte a tevékenységet.

(5) A teljes naptári évben végzett tevékenység esetén a felügyeleti díj fizetésére kötelezett 360 napot vall be az MNB részére. Ha a felügyeleti díj fizetésére kötelezett nem a teljes évben végezte tevékenységét, akkor az éves tevékenysége időtartamának meghatározásához a negyedéves számításokat összesíti.

(6) E § rendelkezéseit a tőkepiaci függő ügynök, a független pénzpiaci közvetítő és a független biztosításközvetítő esetében nem kell alkalmazni.

4. § (1) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett tevékenységének felfüggesztése vagy szüneteltetése nem érinti a bevallási kötelezettséget, a felügyeleti díj összegét és esedékességét.

(2) Szervezeti átalakulása esetén a felügyeleti díj fizetésére kötelezett az átalakulást kimondó határozatban megjelölt időpontig teljesíti a bevallást. A jogutód felügyeleti díj fizetésére kötelezett akkor is benyújtja a bevallását, ha a kiszámítási időszakban díjfizetési kötelezettsége nem keletkezik.

5. § A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a felügyeleti díj bevallását

a) elektronikus úton, legalább fokozott biztonságú elektronikus aláíró tanúsítvánnyal hitelesítve az MNB „Kihelyezett Adatküldő Program" megnevezésű jelentésfogadó rendszerén (a továbbiakban: KAP rendszer) keresztül, vagy

b) papíralapon

juttatja el az MNB részére.

6. § (1) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett

a) a tárgyévre vonatkozó felügyeleti alapdíj számításáról szóló bevallást a tárgyév január 31. napjáig,

b) a tárgynegyedévre vonatkozó változó díj számításáról szóló bevallást a tárgynegyedévet követő hónap huszadik munkanapjáig,

c) a tárgyévre számított felügyeleti változó díj auditálás utáni esetleges különbözetét a tárgyévet követő év második negyedévére vonatkozó bevallás keretében külön korrekciós tételként juttatja el az MNB részére.

(2) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett

a) a tárgyévre vonatkozó éves felügyeleti alapdíjat a tárgyév január 31. napjáig,

b) a tárgynegyedévre számított felügyeleti változó díjat a tárgynegyedévet követő hónap utolsó napjáig,

c) a tárgyévre számított felügyeleti változó díj különbözetet a tárgyévet követő második negyedévre vonatkozó díjfizetési kötelezettséggel egy időben

utalja át az MNB 19017004-01677000-30900001 pénzforgalmi jelzőszámú fizetési számlájára.

(3) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a felügyeleti díj megfizetésekor a fizetési megbízás közlemény rovatában feltünteti a pénzforráskódot és pénzügyi alapok esetében az ISIN azonosítót, egyéb esetben az adószámot. A pénzforráskódokat a 3. melléklet határozza meg.

7. § (1) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a bevallásokat és azok módosításait a (2) bekezdésben megjelölt határidőig megőrzi.

(2) A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a bevallásokat a bevallás készítését követő ötödik naptári év végéig az MNB felhívására rendelkezésre bocsátja.

(3) A felügyeleti díj kiszámításának és megfizetésének alapbizonylatait, adatszolgáltatási hátterét az MNB jogosult a helyszínen ellenőrizni, vagy erre vonatkozó adatbekéréssel annak helyességéről meggyőződni.

8. § Ez a rendelet 2014. január 1-jén lép hatályba.

Dr. Matolcsy György s. k.,
a Magyar Nemzeti Bank elnöke

1. melléklet a 44/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Sorszám	Jelentés tábla kódja	Jelentés tábla címe	Adatszolgáltatásra kötelezettek köre	Gyakoriság
1	HAD	Hitelintézet felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Hitelintézetek	éves
2	HVDN	Hitelintézet felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Hitelintézetek	negyedéves
3	HFAD	EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Fióktelepek	éves
4	HFVDN	EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Fióktelepek	negyedéves
5	PVAD	Pénzügyi vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves)* * Prudenciális szempontból hitelintézetnek minősülő pénzügyi vállalkozás	Pénzügyi vállalkozások, Prudenciális szempontból hitelintézetnek minősülő pénzügyi vállalkozás	éves
6	PVVDN	Pénzügyi vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)* * Prudenciális szempontból hitelintézetnek minősülő pénzügyi vállalkozás	Pénzügyi vállalkozások, Prudenciális szempontból hitelintézetnek minősülő pénzügyi vállalkozás	negyedéves
7	PVFAD	EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapdíj számatása (éves)	Pénzügyi vállalkozások	éves
8	PVFVDN	EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Pénzügyi vállalkozások	negyedéves
9	PFELDAD	Pénzfeldolgozók felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Pénzfeldolgozók	éves
10	BKAD	Bankképviselet alapdíj számítása (éves)	Bankképviseletek	éves
11	PIAD	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és magyarországi fióktelepe, Pénzforgalmi intézmény és magyarországi fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény, Fióktelep	éves
12	PIVDN	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény,	Negyedéves
13	PIFVDN	Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény fióktelepe, Pénzforgalmi intézmény fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Fióktelep	Negyedéves
14	BVAD	Befektetési vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves)	befektetési vállalkozás	éves
15	BVVDN	Befektetési vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	befektetési vállalkozás	negyedéves
16	BVFAD	Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	külföldi befektetési vállalkozás fióktelepe	éves

17	BVFVDN	Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	külföldi befektetési vállalkozás fióktelepe	negyedéves
18	ASZAD	Árutőzsdei szolgáltató felügyeleti alapdíj számítása (éves)	árutőzsdei szolgáltató	éves
19	ALAPVDN	Befektetési alap, kockázati tőkealap felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	befektetési alap és kockázati tőkealap	negyedéves
20	AKAD	A befektetési alapkezelő által fizetendő felügyeleti alapdíj (éves)	befektetési alapkezelő és kockázati tőkealap kezelő	éves
21	AKVDN	Befektetési alapkezelő változó díj számítása (negyedéves)	befektetési alapkezelő	negyedéves
22	AKFAD	EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj (éves)	befektetési alapkezelő fióktelepe	éves
23	AKFVDN	EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	befektetési alapkezelő fióktelepe	negyedéves
24	SZPAD	Szabályozott piac, EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Szabályozott piac, EU tagállami szabályozott piac fióktelepe	éves
25	SZPVDN	EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Szabályozott piac, EU tagállami szabályozott piac fióktelepe	negyedéves
26	TOZSDEAD	Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe	éves
27	TOZSDEVDN	Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe	negyedéves
28	KETAD	Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe	éves
29	KETVDN	Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe	negyedéves
30	KSZFAD	Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe	éves
31	KSZFVDN	Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe	negyedéves
32	TESZAD	Tőkepiac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselete	éves

33	BIZTAD	Biztosító rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Biztosító részvénytársaságok, nagyegyesületek (melyek egyesületi formában működnek, de nem felelnek meg a Bit. 126. § (4) bekezdés b) pontjában és a biztosítók éves beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak) Biztosító kisegyesületek (melyek megfelelnek a Bit. 126. § (4) bekezdés b) pontjában és a biztosítók éves beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak)	éves
34	BIZTVDN	Biztosító rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Biztosító részvénytársaságok, nagyegyesületek (melyek egyesületi formában működnek, de nem felelnek meg a Bit. 126. § (4) bekezdés b) pontjában és a biztosítók éves beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak) Biztosító kisegyesületek (melyek megfelelnek a Bit. 126. § (4) bekezdés b) pontjában és a biztosítók éves beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 192/2000. (XI. 24.) Korm. rendelet 2. § (3) és (4) bekezdésében foglaltaknak)	negyedéves
35	BIZTFAD	EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)	EU tagállami biztosító fióktelepe	éves
36	BIZTFVDN	EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	EU tagállami biztosító fióktelepe	negyedéves
37	BPEAD	Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Biztosítási piac egyéb szereplői (biztosítási szaktanácsadó; külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviselete, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező független biztosításközvetítő magyarországi fióktelepe)	éves
38	73MNYAD	Magánnyugdíjpénztár alapdíj számítása (éves)	Magánnyugdíjpénztár	Éves
39	71MNYVDN	Magánnyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Magánnyugdíjpénztár	Negyedéves
40	73ONYAD	Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Önkéntes nyugdíjpénztár	Éves
41	71ONYVDN	Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Önkéntes nyugdíjpénztár	Negyedéves
42	73SPAD	Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Önsegélyező pénztár	Éves

43	71SPVDN	Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Önsegélyező pénztár	Negyedéves
44	73EPAD	Önkéntes egészségpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Egészségpénztár	Éves
45	71EPVDN	Önkéntes egészségpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)	Egészségpénztár	Negyedéves
46	77FNYIAD	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény	Éves
47	76FNYIVDN	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény Felügyeleti díj változó része (negyedéves)	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény	Negyedéves
48	KOZRAD	Közraktár felügyeleti alapdíj számítása (éves)	Közraktárak	éves

HAD

Hitelintézet felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	HAD1	Előírt alapdíj		
002	HAD2	Megfizetett alapdíj		

HVDN

Hitelintézet felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	HVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	HVDN021	Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény		
003	HVDN022	Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke		
004	HVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen		
005	HVDN031	Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkekövetelmény után		
006	HVDN032	Tárgynegyedévre számítottt változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után		
007	HVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (HVDN03 - HVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adataok (csak a II. negyedévben töltendő)	
008	HVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
009	HVDN061	Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján*		
010	HVDN062	Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
011	HVDN07	Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (HVDN071+HVDN072)*		

012	HVDN071	Előző évre számított változó díj - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján*		
013	HVDN072	Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
014	HVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
015	HVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (HVDN08 - HVDN07)*		
016	HVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (HVDN101 + HVDN102)*		
017	HVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
018	HVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
019	HVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (HVDN102 - HVDN07)*		

HFAD

EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	HFAD1	Előírt alapdíj		
002	HFAD2	Megfizetett alapdíj		

HFVDN

EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	HFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	HFVDN021	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	HFVDN022	Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke		
004	HFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen		
005	HFVDN031	Tárgynegyedévre számított változó díj - mérlegfőösszeg után		
006	HFVDN032	Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után		
007	HFVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (HFVDN03 - HFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
008	HFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
009	HFVDN061	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
010	HFVDN062	Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
011	HFVDN07	Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (HFVDN071+HFVDN072)*		

012	HFVDN071	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
013	HFVDN072	Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
014	HFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
015	HFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (HFVDN08 - HFVDN07)*		
016	HFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (HFVDN101 + HFVDN102)*		
017	HFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
018	HFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
019	HFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (HFVDN102 - HFVDN07)*		

Megjegyzés: AKIR-ben javítani kell a táblát (HVDN szerepel a C oszlopban)

PVAD

Pénzügyi vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	PVAD1	Előírt alapdíj		
002	PVAD2	Megfizetett alapdíj		

PVVDN

Pénzügyi vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	PVVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	PVVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	PVVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	PVVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (PVVDN03 - PVVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	PVVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	PVVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	PVVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	PVVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	PVVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (PVVDN08 - PVVDN07)*		
010	PVVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PVVDN101 + PVVDN102)*		

011	PVVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	PVVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	PVVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PVVDN102 - PVVDN07)*		

PVFAD

EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	PVFAD1	Előírt alapdíj		
002	PVFAD2	Megfizetett alapdíj		

PVFVDN

EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	PVFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	PVFVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	PVFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	PVFVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (PVFVDN03 - PVFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	PVFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	PVFVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	PVFVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	PVFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	PVFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (PVFVDN08 - PVFVDN07)*		
010	PVFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PVFVDN101 + PVFVDN102)*		

011	PVFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	PVFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	PVFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PVFVDN102 - PVFVDN07)*		

PFELDAD

Pénzfeldolgozók felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	PFELDAD1	Előírt alapdíj		
002	PFELDAD2	Megfizetett alapdíj		

BKAD

Bankképviselet alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BKAD1	Előírt alapdíj		
002	BKAD2	Megfizetett alapdíj		

PIAD

Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény, Fióktelep felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	PIAD1	Előírt alapdíj		
002	PIAD2	Megfizetett alapdíj		

PIVDN

Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	z
001	PIVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	PIVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény		
003	PIVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - tőkekövetelmény után		
004	PIVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (PIVDN03 - PIVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	PIVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	PIVDN06	Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján*		
007	PIVDN07	Előző évre számított változó díj - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján*		
008	PIVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	PIVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (PIVDN08 - PIVDN07)*		
010	PIVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PIVDN101 + PIVDN102)*		
011	PIVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	PIVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	PIVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PIVDN102 - PIVDN07)*		

PIFVDN

Fióktelep - Felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	z
001	PIFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	PIFVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	PIFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	PIFVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (PIFVDN03 - PIFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	PIFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	PIFVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	PIFVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	PIFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	PIFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (PIFVDN08 - PIFVDN07)*		
010	PIFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PIFVDN101 + PIFVDN102)*		

011	PIFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	PIFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	PIFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PIFVDN102 - PIFVDN07)*		

BVAD

Befektetési vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	BVAD1	Előírt alapdíj		
002	BVAD2	Megfizetett alapdíj		

BVVDN

Befektetési vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	BVVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	BVVDN021	Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény		
003	BVVDN022	Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke		
004	BVVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen		
005	BVVDN031	Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkekövetelmény után		
006	BVVDN032	Tárgynegyedévre számítottt változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után		
007	BVVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (BVVDN03-BVVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
008	BVVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
009	BVVDN061	Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után		
010	BVVDN062	Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke után		
011	BVVDN07	Előző évre számított változó díj (BVVDN071+BVVDN072)		
012	BVVDN071	Előző évre számított változó díj - tőkekövetelmény után		

013	BVVDN072	Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után		
014	BVVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
015	BVVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (BVVDN08-BVVDN07)		
016	BVVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BVVDN101 + BVVDN102)		
017	BVVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)		
018	BVVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül		
019	BVVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BVVDN102 - BVVDN07)		

BVFAD

Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	BVFAD1	Előírt alapdíj		
002	BVFAD2	Megfizetett alapdíj		

BVFVDN

Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	BVFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	BVFVDN021	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	BVFVDN022	Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke		
004	BVFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen		
005	BVFVDN031	Tárgynegyedévre számított változó díj - mérlegfőösszeg után		
006	BVFVDN032	Tárgynegyedévre számítottt változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után		
007	BVFVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (BVFVDN03 - BVFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
008	BVFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
009	BVFVDN061	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg - auditált adat		
010	BVFVDN062	Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke		
011	BVFVDN07	Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (BVFVDN071+BVFVDN072)		

012	BVFVDN071	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján		
013	BVFVDN072	Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után		
014	BVFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
015	BVFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (BVFVDN08- BVFVDN07)		
016	BVFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BVFVDN101+BVFVDN102)		
017	BVFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)		
018	BVFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)		
019	BVFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BVFVDN102-BVFVDN07)		

ASZAD

Árutőzsdei szolgáltató felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	ASZAD1	Előírt alapdíj		
002	ASZAD2	Megfizetett alapdíj		

ALAPVDN

Befektetési alap felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Alap ISIN kódja	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	ALAPVDN000001	Az összes alap tárgynegyedévre számított változó díja együttvéve			
			Tárgynegyedévi változó díj		
002	ALAPVDN001	Alap neve			
003	ALAPVDN00101	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)			
004	ALAPVDN00102	Tárgynegyedévi változó díj alapja (nettó eszközérték)			
005	ALAPVDN00103	Tárgynegyedévre számított változó díj			
006	ALAPVDN00104	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (ALAPVDN00103-ALAPVDN00111)			
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)		
007	ALAPVDN00105	Előző évi működés napjainak száma (nap)			
008	ALAPVDN00106	Előző évi változó díj alapja - nettó eszközérték			
009	ALAPVDN00107	Előző évre számított változó díj			
010	ALAPVDN00108	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj			
011	ALAPVDN00109	Előző évre számított változó díj korrekciója (ALAPVDN00108-ALAPVDN00107)			
012	ALAPVDN00110	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (ALAPVDN001101+ALAPVDN001102)			
013	ALAPVDN001101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)			

014	ALAPVDN001102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)			
015	ALAPVDN00111	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés+ / hiány-) (ALAPVDN001102-ALAPVDN00107)			
	.....	.....			
			Tárgynegyedévi változó díj		
016	ALAPVDN999	Alap neve			
017	ALAPVDN99901	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)			
018	ALAPVDN99902	Tárgynegyedévi változó díj alapja (nettó eszközérték)			
019	ALAPVDN99903	Tárgynegyedévre számított változó díj			
020	ALAPVDN99904	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (ALAPVDN00103-ALAPVDN00111)			
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)		
021	ALAPVDN99905	Előző évi működés napjainak száma (nap)			
022	ALAPVDN99906	Előző évi változó díj alapja - nettó eszközérték			
023	ALAPVDN99907	Előző évre számított változó díj			
024	ALAPVDN99908	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj			
025	ALAPVDN99909	Előző évre számított változó díj korrekciója (ALAPVDN00108-ALAPVDN00107)			
026	ALAPVDN99910	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (ALAPVDN001101+ALAPVDN001102)			
027	ALAPVDN999101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)			

028	ALAPVDN999102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)			
029	ALAPVDN99911	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés+ / hiány-) (ALAPVDN001102-ALAPVDN00107)			

AKAD

Befektetési alapkezelő, kockázati tőkealap-kezelő alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	AKAD1	Előírt alapdíj		
002	AKAD2	Megfizetett alapdíj		

AKVDN

Befektetési alapkezelő változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	AKVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	AKVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - portfolió kezelési tevékenység keretében kezelt portfolió átlagos nettó eszközértéke		
003	AKVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj		
004	AKVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (AKVDN03-AKVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	AKVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	AKVDN06	Előző évi változó díj alapja - portfóliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió átlagos nettó eszközértéke		
007	AKVDN07	Előző évre számított változó díj		
008	AKVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
009	AKVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (AKVDN08-AKVDN07)		
010	AKVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (AKVDN101+AKVDN102)		

011	AKVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)		
012	AKVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)		
013	AKVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (AKVDN102-AKVDN07)		

AKFAD

EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	AKFAD1	Előírt alapdíj		
002	AKFAD2	Megfizetett alapdíj		

AKFVDN

EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Tárgynegyedévi érték	Mód
			1	2
			a	z
001	AKFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	AKFVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja (portfolió kezelési tevékenység keretében kezelt portfolió átlagos nettó eszközértéke)		
003	AKFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen		
004	AKFVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (AKFVDN03-AKFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	AKFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	AKFVDN06	Előző évi változó díj alapja (portfóliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió éves átlagos nettó eszközértéke)		
007	AKFVDN07	Előző évre számított változó díj		
008	AKFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
009	AKFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (AKFVDN08-AKFVDN07)		
010	AKFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (AKFVDN101+AKFVDN102)		

011	AKFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)		
012	AKFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett öszeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)		
013	AKFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (AKFVDN102-AKFVDN07)		

SZPAD

Szabályozott piac, EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	SZPAD1	Előírt alapdíj		
002	SZPAD2	Megfizetett alapdíj		

SZPVDN

EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	SZPVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	SZPVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	SZPVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	SZPVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (SZPVDN03 - SZPVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	SZPVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	SZPVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	SZPVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	SZPVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	SZPVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (SZPVDN08 - SZPVDN07)*		
010	SZPVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (SZPVDN101 + SZPVDN102)*		

011	SZPVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	SZPVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	SZPVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (SZPVDN102 - SZPVDN07)*		

TOZSDEAD

Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	TOZSDEAD1	Előírt alapdíj		
002	TOZSDEAD2	Megfizetett alapdíj		

TOZSDEVDN

Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	TOZSDEVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	TOZSDEVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	TOZSDEVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	TOZSDEVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (TOZSDEVDN03 - TOZSDEVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	TOZSDEVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	TOZSDEVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	TOZSDEVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	TOZSDEVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	TOZSDEVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (TOZSDEVDN08 - TOZSDEVDN07)*		
010	TOZSDEVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (TOZSDEVDN101 + TOZSDEVDN102)*		

011	TOZSDEVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	TOZSDEVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	TOZSDEVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (TOZSDEVDN102 - TOZSDEVDN07)*		

KETAD

Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelep felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	KETAD1	Előírt alapdíj		
002	KETAD2	Megfizetett alapdíj		

KETVDN

Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	KETVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	KETVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	KETVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	KETVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (KETVDN03 - KETVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	KETVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	KETVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	KETVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	KETVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	KETVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (KETVDN08 - KETVDN07)*		
010	KETVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (KETVDN101 + KETVDN102)*		
011	KETVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	KETVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		

013	KETVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (KETVDN102 - KETVDN07)*		

KSZFAD

Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	KSZFAD1	Előírt alapdíj		
002	KSZFAD2	Megfizetett alapdíj		

KSZFVDN

Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	KSZFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	KSZFVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg		
003	KSZFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	KSZFVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (KSZFVDN03 - KSZFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	KSZFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
006	KSZFVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	KSZFVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	KSZFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	KSZFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (KSZFVDN08 - KSZFVDN07)*		
010	KSZFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (KSZFVDN101 + KSZFVDN102)*		
011	KSZFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		

012	KSZFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	KSZFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (KSZFVDN102 - KSZFVDN07)*		

TESZAD

Tőkepiac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	TESZAD1	Előírt alapdíj		
002	TESZAD2	Megfizetett alapdíj		

BIZTAD

Biztosító Rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BIZTAD1	Előírt alapdíj		
002	BIZTAD2	Megfizetett alapdíj		

BIZTVDN

Biztosító Rt, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	z
001	BIZTVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	BIZTVDN021	Tárgynegyedévi változó díj alapja (minimális szavatoló tőkeszükséglet)		
003	BIZTVDN022	Tárgynegyedévi változó díj alapja (biztosítástechnikai tartalékok könyv szerinti értéke)		
004	BIZTVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen (BIZTVDN031 + BIZTVDN032)		
005	BIZTVDN031	Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkeszükséglet után		
006	BIZTVDN032	Tárgynegyedévre számított változó díj - biztosítástechnikai tartalékok után		
007	BIZTVDN04	Tárgynegyedévire változó díjfizetési kötelezettség összesen (BIZTVDN03 - BIZTVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
008	BIZTVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)		
009	BIZTVDN061	Előző évi változó díj alapja - minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján*		
010	BIZTVDN062	Előző évi változó díj alapja - biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján*		

011	BIZTVDN07	Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján* (BIZTVDN071 + BIZTVDN072)		
012	BIZTVDN071	Előző évre számított változó díj - minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján*		
013	BIZTVDN072	Előző évre számított változó díj - biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján*		
014	BIZTVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
015	BIZTVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója* (BIZTVDN08 - BIZTVDN07)		
016	BIZTVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BIZTVDN101 + BIZTVDN102)*		
017	BIZTVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
018	BIZTVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
019	BIZTVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BIZTVDN102 - BIZTVDN07)*		

BIZTFAD

EU tagállami biztosító fióktelepe alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BIZTFAD1	Előírt alapdíj		
002	BIZTFAD2	Megfizetett alapdíj		

BIZTFVDN

EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BIZTFVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	BIZTFVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg)		
003	BIZTFVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - mérlegfőösszeg után		
004	BIZTFVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (BIZTFVDN03 - BIZTFVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	BIZTFVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	BIZTFVDN06	Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
007	BIZTFVDN07	Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján*		
008	BIZTFVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	BIZTFVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (BIZTFVDN08 - BIZTFVDN07)*		
010	BIZTFVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BIZTFVDN101 + BIZTFVDN102)*		

011	BIZTFVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	BIZTFVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	BIZTFVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BIZTFVDN102 - BIZTFVDN07)*		

BPEAD

Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BPEAD1	Előírt alapdíj		
002	BPEAD2	Megfizetett alapdíj		

73MNYAD

Magánnyugdíjpénztár alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	73MNYAD1	Előírt alapdíj		
002	73MNYAD2	Megfizetett alapdíj		

71MNYVDN

Magánnyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	71MNYVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	71MNYVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyon piaci értéke		
003	71MNYVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - vagyon piaci értéke után		
004	71MNYVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71MNYVDN03 - 71MNYVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	71MNYVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	71MNYVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
007	71MNYVDN07	Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
008	71MNYVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	71MNYVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (71MNYVDN08 - 71MNYVDN07)*		
010	71MNYVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71MNYVDN101 + 71MNYVDN102)*		
011	71MNYVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		

012	71MNYVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	71MNYVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71MNYVDN102 - 71MNYVDN07)*		

73ONYAD

Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	73ONYAD1	Előírt alapdíj		
002	73ONYAD2	Megfizetett alapdíj		

71ONYVDN

Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	71ONYVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	71ONYVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyon piaci értéke		
003	71ONYVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - vagyon piaci értéke után		
004	71ONYVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71ONYVDN03 - 71ONYVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	71ONYVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	71ONYVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
007	71ONYVDN07	Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján*		
008	71ONYVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	71ONYVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (71ONYVDN08 - 71ONYVDN07)*		
010	71ONYVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71ONYVDN101 + 71ONYVDN102)*		
011	71ONYVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		

012	71ONYVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	71ONYVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71ONYVDN102 - 71ONYVDN07)*		

73SPAD

Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	73SPAD1	Előírt alapdíj		
002	73SPAD2	Megfizetett alapdíj		

71SPVDN

Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	71SPVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	71SPVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyonkönyv szerinti értéke		
003	71SPVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - vagyon könyv szerinti értéke után		
004	71SPVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71SPVDN03 - 71SPVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	71SPVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	71SPVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján*		
007	71SPVDN07	Előző évre számított változó díj - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján*		
008	71SPVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	71SPVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (71SPVDN08 - 71SPVDN07)*		
010	71SPVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71SPVDN101 + 71SPVDN102)*		

011	71SPVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	71SPVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	71SPVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71SPVDN102 - 71SPVDN07)*		

73EPAD

Önkéntes egészségpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	73EPAD1	Előírt alapdíj		
002	73EPAD2	Megfizetett alapdíj		

71EPVDN

Önkéntes egészségpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Érték	Mód.
			1	2
			a	b
001	71EPVDN01	Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap)		
002	71EPVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja - könyv szerinti értéke		
003	71EPVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen - vagyonkönyv szerinti értéke után		
004	71EPVDN04	Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71EPVDN03 - 71EPVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő)	
005	71EPVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	71EPVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján*		
007	71EPVDN07	Előző évre számított változó díj - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján*		
008	71EPVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj*		
009	71EPVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (71EPVDN08 - 71EPVDN07)*		
010	71EPVDN10	Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71EPVDN101 + 71EPVDN102)*		

011	71EPVDN101	Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)*		
012	71EPVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)*		
013	71EPVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71EPVDN102 - 71EPVDN07)*		

77FNYIAD

Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	77FNYIAD1	Előírt alapdíj		
002	77FNYIAD2	Megfizetett alapdíj		

76FNYIVDN

Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény Felügyeleti díj változó része (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tárgynegyedévi változó díj	
			Tárgynegyedévi érték	Mód.
			1	2
			a	z
001	76FNYIVDN01	Tárgynegyedév működési napjainak száma (nap)		
002	76FNYIVDN02	Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke)		
003	76FNYIVDN03	Tárgynegyedévre számított változó díj összesen (vagyon piaci értéke alapján)		
004	76FNYIVDN04	Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettsége összesen (76FNYIVDN03-76FNYIVDN11)		
			Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak II. negyedévben töltendő)	
005	76FNYIVDN05	Előző évi működés napjainak száma (nap)*		
006	76FNYIVDN06	Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után -auditált adatok alapján*		
007	76FNYIVDN07	Előző évre számított változó díj - a vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján		
008	76FNYIVDN08	Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj		
009	76FNYIVDN09	Előző évre számított változó díj korrekciója (76FNYIVDN08-76FNYIVDN07)		
010	76FNYIVDN10	Előző éven összesen tényleges befizetett felügyeleti változó díj (76FNYIVDN101+76FNYIVDN102)		
011	76FNYIVDN101	Előző évben a korábbi évekre vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)		

012	76FNYIVDN102	Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)		
013	76FNYIVDN11	Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (76FNYIVDN101-76FNYIVDN107)		

KOZRAD

Közraktár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	KOZRAD1	Előírt alapdíj		
002	KOZRAD2	Megfizetett alapdíj		

2. melléklet a 44/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

Kitöltési útmutató a felügyeleti díjakkal kapcsolatos bevallás elkészítéséhez

A felügyeleti díj számítása és bevallása ezer forintban, egészre kerekítve történik.
Elektronikus bevallás esetén a módosított jelentésben az érintett tábla javítás miatt módosuló minden sorát (beleértve az összegző sorokat is) a „Mód” oszlopban „M”-mel kell megjelölni, egyébként az oszlopot üresen kell hagyni.

I. A felügyeleti díj fizetésére kötelezettek köre

A felügyeleti díj fizetésére kötelezettek köre az 1. § (1) bekezdésében meghatározott jogszabályok alapján:

1. Pénzpiac
a) Pénzügyi intézmény
- Hitelintézet
- Pénzügyi vállalkozás
b) Pénzügyi intézmény magyarországi fióktelepe
c) Kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó - pénzügyi intézménynek és pénzforgalmi intézménynek nem minősülő – vállalkozás (pénzfeldolgozó)
d) Bankképviselet
e) Pénzforgalmi intézmény
f) Pénzforgalmi intézmény magyarországi fióktelepe
g) Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény
h) Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény magyarországi fióktelepe

2. Tőkepiac
a) Befektetési vállalkozás
b) Árutőzsdei szolgáltató
c) Külföldi befektetési vállalkozás magyarországi fióktelepe
d) Külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselete
e) Befektetési alap
f) befektetési alapkezelő
g) Kockázati tőkealap
h) Kockázati tőkealap-kezelő
i) Szabályozott piac
j) Tőzsde
k) Központi értéktár
l) Központi szerződő fél
m) Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac, tőzsde, központi értéktár, központi szerződő fél magyarországi fióktelepe

3. Biztosítási piac
a) Biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület
b) Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe
c) Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező független biztosításközvetítő magyarországi fióktelepe
d) Biztosítási szaktanácsadó
e) Külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviselete

4. Pénztári piac
a) Magánnyugdíjpénztár
b) Önkéntes Nyugdíjpénztár
c) Önkéntes önsegélyező pénztár
d) Önkéntes egészségpénztár
e) Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény

5. Közraktár

II. A felügyeleti díj kiszámítása és bevallása

1. Pénzpiac

1.1. Hitelintézet (bank, szakosított hitelintézet, szövetkezeti hitelintézet)

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A hitelintézet által fizetendő alapdíj éves mértékét a szövetkezeti hitelintézet esetében az Szhitv. 17/K. §-a, egyéb esetben a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

HAD Hitelintézet felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

Az *1. Előírt alapdíj* (HAD1) sor tartalmazza a hitelintézetek részére előírt felügyeleti alapdíj összegét.

A *2. Megfizetett alapdíj* (HAD2) sor kitöltésénél e rendelet felügyeleti díj fizetésére vonatkozó előírásait kell figyelembe venni.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A hitelintézet által fizetendő változó díj éves mértékét a szövetkezeti hitelintézet esetében az Szhitv. 17/K. §-a, egyéb esetben a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

HVDN Hitelintézet felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A HVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A HVDN021 Tárgynegyedévi változó díj alapja – tőkekövetelmény soron kell feltüntetni a Hpt. 79. § (2) bekezdése szerint számított tőkekövetelmény negyedév végi záró állományát.

A HVDN022 Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke soron kell megjeleníteni a Bszt.-ben szabályozott, a portfoliókezelési tevékenység keretében kezelt, piaci értéken számított portfolió eszközértékének (ún. kezelt portfolió) tárgynegyedévre számított napi átlagának értékét. (Napi értékek összege / működési napok száma)

HVDN03= HVDN031+HVDN032

A HVDN031 Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkekövetelmény után soron jelenik meg HVDN021 soron feltüntetett tőkekövetelmény alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A HVDN032 Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után soron a HVDN022 soron kimutatott portfolió eszközértéke alapján fizetendő változó díj időarányos részét kell jelenteni.

A HVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke megegyezik az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal.

Értéke a második negyedévben HVDN04=HVDN03-HVDN11

A HVDN05-HVDN11 csillaggal jelölt sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni

A HVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba a rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A HVDN061 sorban az auditált adatokból számított tőkekövetelmény előző év végi záró állományát, a HVDN062 sorban a kezelt portfolió előző évre számított napi átlagának értékét kell kimutatni.

HVDN07= HVDN071+HVDN072

A HVDN071 Előző évre számított változó díj – tőkekövetelmény után – auditált adatok alapján soron az előző évre, a tőkekövetelmény után számított változó díjat kell jelenteni

A HVDN072 Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján soron az előző évre, a kezelt portfolió piaci értéke után számított változó díjat kell jelenteni

HVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

HVDN09=HVDN08–HVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

HVDN10=HVDN101+HVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (HVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (HVDN08), amennyiben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.

HVDN11=HVDN102-HVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. A második negyedév kivételével, ezen a soron csak 0 (nulla) érték szerepelhet.

1.2. EU másik tagállamában székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

HFAD EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe által fizetendő változó díj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

HFVDN EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A HFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A HFVDN021 Tárgynegyedévi változó díj alapja – mérlegfőösszeg soron kell feltüntetni a felügyeleti változó díj számításának alapjául szolgáló negyedév végi mérlegfőösszeg összegét, a negyedéves jelentés F1AB0,4 cella (sor összesen) értékével egyezően.

A HFVDN022 Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke soron kell megjeleníteni a Bszt.-ben szabályozott, a portfoliókezelési tevékenység keretében kezelt, piaci értéken számított portfolió eszközértékének (ún. kezelt portfolió) tárgynegyedévre számított napi átlagának értékét (a 31D1052,3 cella értékének megfelelő napi adatok negyedéves átlaga)

HFVDN03=HFVDN031+HFVDN032

A HFVDN031 Tárgynegyedévre számított változó díj - mérlegfőösszeg után soron jelenik meg a HFVDN021 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A HFVDN032 Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után soron a HFVDN022 soron kimutatott portfolió eszközérték alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos részét kell jelenteni.

A HFVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke megegyezik az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal.

Értéke a második negyedévben HFVDN04=HFVDN03-HFVDN11

A HFVDN05-HFVDN11 csillaggal jelölt sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni

A HFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A HFVDN061 sorban az auditált mérlegfőösszeg előző év végi záró állományát, a HFVDN062 sorban a nettó eszközérték előző évre számított napi átlagának értékét kell kimutatni

HFVDN07=HFVDN071+HFVDN072

A HFVDN071 Előző évre számított változó díj – mérlegfőösszeg után – auditált adatok alapján soron az előző évre, a mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni

A HFVDN072 Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után - auditált adatok alapján soron az előző évre, a kezelt portfolió piaci értéke után számított változó díjat kell jelenteni.

A HFVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj sor az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

HFVDN09=FVDN08 – HFVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

HFVDN10=HFVDN101+HFVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (HFVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (HFVDN08), amennyiben a kiszámolt (bevallott) és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.

HFVDN11=HFVDN102-HFVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. A második negyedév kivételével, ezen a soron csak 0 (nulla) érték szerepelhet.

1.3. Pénzügyi vállalkozás

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A pénzügyi *vállalkozás* által fizetendő alapdíj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

PVAD Pénzügyi vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves) kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A pénzügyi vállalkozás által fizetendő változó díj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

PVVDN Pénzügyi vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A PVVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A PVVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja – mérlegfőösszeg soron a negyedév végi mérlegfőösszeget kell jelenteni.

A PVVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – mérlegfőösszeg után sorban a PVVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos részét kell jelenteni.

A PVVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal lesz egyenlő.

Értéke a második negyedévben PVVDN04=PVVDN03-PVVDN11

A PVVDN05- PVVDN11 csillaggal jelölt sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni

A PVVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A PVVDN06 sorban előző év végi auditált mérlegfőösszeget kell szerepeltetni.

A PVVDN07 Előző évre számított változó díj – mérlegfőösszeg után - auditált adatok sorban az előző évre, a mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni.

A PVVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj sor az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

PVVDN09=PVVDN08–PVVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

PVVDN10=PVVDN101+PVVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (PVVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (PVVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.

PVVDN11=PVVDN102-PVVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. A második negyedév kivételével, ezen a soron csak 0 (nulla) érték szerepelhet.

1.4. EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

PVFAD EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (negyedéves)) kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe által fizetendő változó díj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

PVFVDN Pénzügyi vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a PVVDN tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

1.5. Kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó - pénzügyi intézménynek és pénzforgalmi intézménynek nem minősülő – vállalkozás (pénzfeldolgozó)

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó, pénzügyi intézménynek nem minősülő jogi személy (pénzfeldolgozó) által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

PFELDAD Pénzfeldolgozók felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) A kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó, pénzügyi intézménynek nem minősülő vállalkozások változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére.

1.6. Bankképviselet

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A bankképviselet által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Hpt. 208. §-a alapján kell meghatározni.

BKAD Bankképviselet alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) A bankképviselet változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

1.7. Pénzforgalmi intézmény és magyarországi fióktelepe, elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és magyarországi fióktelepe, pénzforgalmi intézmény és magyarországi fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Fiztv. 71. §-a alapján kell meghatározni.

PIAD Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és magyarországi fióktelepe, pénzforgalmi intézmény és magyarországi fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

ba) Az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény által fizetendő változó díj éves mértékét a Fiztv. 71. §-a alapján kell meghatározni.

PIVDN Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A PIVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A PIVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja – tőkekövetelmény soron kell a negyedév végi tőkekövetelmény összeget jelenteni a 84B22,11 cella értékével megegyezően.

A PIVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – tőkekövetelmény után soron a PIVDN02 soron feltüntetett tőkekövetelmény alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos részét kell jelenteni.

A PIVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal lesz egyenlő.

Értéke a második negyedévben PIVDN04=PIVDN03-PIVDN11.

A PIVDN05-PIVDN11 csillaggal jelölt sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.

A PIVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A PIVDN06 sorban előző év végi auditált tőkekövetelményt kell szerepeltetni.

A PIVDN07 Előző évre számított változó díj – tőkekövetelmény után - auditált adatok sorban az előző évre, a tőkekövetelmény után számított változó díjat kell jelenteni.

Az PIVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj sor az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

PIVDN09=PIVDN08 – PIVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

PIVDN10=PIVDN101+PIVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (PIVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (PIVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.

IVDN11=PIVDN102-PIVDN7 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. Az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a sor értéke 0 (nulla).

bb) A elektronikuspénz-kibocsátó intézmény magyarországi fióktelepe és, pénzforgalmi intézmény magyarországi fióktelepe által fizetendő változó díj éves mértékét a Fiztv. 71. §-a alapján kell meghatározni.

PIFVDN Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és magyarországi fióktelepe, pénzforgalmi intézmény és magyarországi fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A PIFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni

A PIFVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg soron kell feltüntetni a felügyeleti változó díj számításának alapjául szolgáló negyedév végi mérlegfőösszeg összegét, a negyedéves jelentés 81A0,12 cella (sor összesen) értékével egyezően.

A PIFVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – mérlegfőösszeg után sorban a PIFVDN2 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos részét kell jelenteni.

A PIFVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal lesz egyenlő.

Értéke a második negyedévben PIFVDN04=PIFVDN03-PIFVDN11

A PIFVDN05-PIFVDN11 csillaggal jelölt sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.

A PIFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A PIFVDN06 sorban az előző év végi auditált mérlegfőösszeget kell szerepeltetni.

A PIFVDN07 soron az előző évre, a mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni

A PIFVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj sor az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

PIFVDN09= PIFVDN08–PIFVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

PIFVDN10=PIFVDN101+PIFVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (PIFVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (PIFVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.

PIFVDN11=PIFVDN102-PIFVDN7 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. Az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a sor értéke 0 (nulla).

2. Tőkepiac

2.1. Befektetési vállalkozás

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A befektetési vállalkozás által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bszt. 156. § alapján kell meghatározni.

BVAD Befektetési vállalkozás felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A befektetési vállalkozás által fizetendő változó díj éves mértékét a Bszt. 157. § alapján kell meghatározni.

BVVDN Befektetési vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A BVVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

BVVDN021 Tárgynegyedévi változó díj alapja – tőkekövetelmény: a tőkekövetelmény negyedév végi záró értéke

BVVDN022 Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke: A piaci értéken számított portfólió eszközértékének (ún. kezelt portfolió) napi átlaga a tárgynegyedévben (Napi értékek összege / működési napok száma)

BVVDN03=BVVDN031+BVVDN032

BVVDN031 Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkekövetelmény után: soron jelenik meg a tőkekövetelmény alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

BVVDN032 Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után soron kezelt portfolió alapján fizetendő változó díj időarányos részét kell jelenteni.

A BVVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke megegyezik az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal.

Értéke a második negyedévben: BVVDN04=BVVDN03-BVVDN11.

A BVVDN05-BVVDN11 sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.

A BVVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
BVVDN061 Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után: az előző évre auditált adatokból számított tőkekövetelmény értéke
A BVVDN062 Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke után: a kezelt portfolió piaci értékének előző évre számított napi átlagának értéke.
A BVVDN07=BVVDN071+BVVDN072
A BVVDN071 Előző évre számított változó díj – tőkekövetelmény után soron az előző évre auditált adatokból számított tőkekövetelmény után számított változó díjat kell jelenteni
A BVVDN072 Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke után soron az előző évre, a kezelt portfolió piaci értéke után számított változó díjat kell jelenteni
BVVDN08 Az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, a befektetési vállalkozás nyilvántartás alapján.
BVVDN09=BVVDN08–BVVDN07.
BVVDN10=BVVDN101+BVVDN102.
A BVVDN102 csak abban az esetben térhet el BVVDN08-tól, ha az előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.
BVVDN11=BVVDN102–BVVDN07 (túlfizetés +/ hiány -).

2.2. Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bszt. 156. § alapján kell meghatározni.

BVFAD Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A *más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe* által fizetendő változó díj éves mértékét a Bszt. 157. § alapján kell meghatározni.

BVFVDN Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A BVFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
BVFVDN021 Tárgynegyedévi változó díj alapja – mérlegfőösszeg: a mérlegfőösszeg negyedév végi záró értéke
A BVFVDN022 Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke: A piaci értéken számított portfólió eszközértékének (ún. kezelt portfolió) napi átlaga a tárgynegyedévben (Napi értékek összege / működési napok száma)
BVFVDN03=BVFVDN031+BVFVDN032
BVFVDN031 Tárgynegyedévre számított változó díj - mérlegfőösszeg után soron jelenik meg a mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.
BVFVDN032 Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után soron a kezelt portfolió alapján fizetendő változó díj időarányos részét kell jelenteni.
A BVFVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke megegyezik az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal.
Értéke a második negyedévben: BVFVDN04=BVFVDN03-BVFVDN11
A BVFVDN05-BVFVDN11 sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.
A BVFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
BVFVDN061 Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után - auditált adat: az auditált mérlegfőösszeg előző év végi záró állománya
BVFVDN062 Előző évi változó díj alapja - kezelt portfolió piaci értéke: A nettó eszközérték előző évre számított napi átlagának értéke.
BVFVDN07=BVFVDN071+BVFVDN07
A BVFVDN071 Előző évre számított változó díj – mérlegfőösszeg után – auditált adatok alapján soron az előző évre, az auditált mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni

A BVFVDN072 Előző évre számított változó díj - kezelt portfolió piaci értéke soron az előző évre, a kezelt portfolió piaci értéke után számított változó díjat kell jelenteni
BVFVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege a fióktelep nyilvántartása alapján..
BVFVDN09=BVFVDN08–BVFVDN07
BVFVDN10=BVFVDN101+BVFVDN102
BVFVDN102: Csak abban az esetben térhet el BVFVDN08-tól, ha az előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.
BVFVDN11 =BVFVDN102–BVFVDN07 (túlfizetés +/ hiány -).

2.3. Árutőzsdei szolgáltató

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke
Az árutőzsdei szolgáltató által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bszt. 156. § alapján kell meghatározni.

ASZAD Árutőzsdei szolgáltató felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése
A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Árutőzsdei szolgáltató változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

2.4. Befektetési alap, kockázati tőkealap

a) Befektetési alap, kockázati tőkealap alapdíjat nem fizet a Felügyelet részére.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke
A befektetési alap által fizetendő változó díj éves mértékét a Batv. 130. § alapján kell meghatározni.
A kockázati tőkealap által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.
ALAPVDN Befektetési alap, kockázati tőkealap felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése
ALAPVDN00001 Az összes alap tárgynegyedévre számított változó díja együttvéve: A táblában szereplő ALAPVDNxxx03 kódú sorok összege, ahol xxx három számjegyet jelöl.
ALAPVDN00101 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
ALAPVDN00102 Tárgynegyedévi változó díj alapja (nettó eszközérték): Az alap HUF-ra átszámított nettó eszközértékének negyedéves átlaga.
ALAPVDN00103 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen soron a nettó eszközérték alapján fizetendő változó díj időarányos részét kell jelenteni.
Az ALAPVDN00104 sor értéke csak a második negyedévben térhet el az ALAPVDN00103 sor értékétől.
Értéke a második negyedévben ALAPVDN00104=ALAPVDN00103-ALAPVDN00111.
Az ALAPVDN00105-ALAPVDN00111 sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.
ALAPVDN00105 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
Az ALAPVDN00106 Előző évi változó díj alapja - nettó eszközérték: az alap HUF-ra átszámított nettó eszközértékének éves átlaga
ALAPVDN00107 Előző évre számított változó díj: a nettó eszközérték alapján fizetendő változó díj.
ALAPVDN00108 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.
ALAPVDN00109=ALAPVDN00108–ALAPVDN00107
ALAPVDN00110=ALAPVDN001101+ALAPVDN001102
ALAPVDN00111=ALAPVDN001102-ALAPVDN00107 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.5. Befektetési alapkezelő, kockázati tőkealap-kezelő

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke
A befektetési alapkezelő által fizetendő alapdíj éves mértékét a Batv. 130. § alapján kell meghatározni.
A kockázati tőkealap-kezelő által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Tpt. 380. § alapján kell meghatározni

AKAD Befektetési alapkezelő, kockázati tőkealap-kezelő alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A kockázati tőkealap-kezelő változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

A befektetési alapkezelő által fizetendő változó díj éves mértékét a Batv. 130. § alapján kell meghatározni.

AKVDN Befektetési alapkezelő változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

AKVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

AKVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja - portfolió kezelési tevékenység keretében kezelt portfolió átlagos nettó eszközértéke: A kezelt portfólió nettó eszközértékének napi átlaga a tárgynegyedévben (Napi értékek összege / működési napok száma)

AKVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj: a kezelt portfolió nettó eszközértéke alapján fizetendő változó díj időarányos része

Az AKVDN04 sor értéke csak a második negyedévben térhet el az AKVDN03 sor értékétől.

Értéke a második negyedévben AKVDN04=AKVDN03-AKVDN11.

Az AKVDN05-AKVDN11 sorokat kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni.

AKVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

AKVDN06 Előző évi változó díj alapja: A portfóliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió átlagos nettó eszközértéke

AKVDN07 Előző évre számított változó díj: A kezelt portfolió átlagos nettó eszközértéke alapján számított változó díj

AKVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: az előző évben kiszámított és negyedévente bevallott változó díjak összege, saját nyilvántartás alapján.

AKVDN09=AKVDN08–AKVDN07

AKVDN10=AKVDN101+AKVDN102

AKVDN11=AKVDN102-AKVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.6. Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Batv. 130. § alapján kell meghatározni.

AKFAD EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe által fizetendő változó díj éves mértékét a Batv. 130. § alapján kell meghatározni.

AKFVDN EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik az AKVDN tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

2.7. Szabályozott piac, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A szabályozott piac, az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

SZPAD Szabályozott piac, EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Szabályozott piac változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

SZPVDN EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

Az SZPVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az SZPVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja mérlegfőösszeg soron kell jelenteni a negyedév végi mérlegfőösszeget.

Az SZPVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg az SZPVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén az SZPVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: SZPVDN05 sortól a SZPVDN11 sorig.

Az SZPVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az SZPVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén az SZPVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

SZPVDN09=SZPVDN08–SZPVDN07

SZPVDN10=SZPVDN101+SZPVDN102

SZPVDN11=SZPVDN102-SZPVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.8. Tőzsde, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A tőzsde, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

TOZSDEAD Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A tőzsde, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

TOZSDEVDN Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A TOZSDEVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A TOZSDEVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A TOZSDEVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a TOZSDEVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a TOZSDEVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: TOZSDEVDN05 sortól a TOZSDEVDN11 sorig.

A TOZSDEVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A TOZSDEVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a TOZSDEVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

TOZSDVDN09=TOZSDEVDN08–TOZSDEVDN07

TOZSDEVDN10=TOZSDEVDN101+TOZSDEVDN102

TOZSDEVDN11=TOZSDEVDN102-TOZSDEVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.9. Központi értéktár, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A központi értéktár, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

KETAD Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A központi értéktár, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

KETVDN Központi értéktár, EU tagállami központi értéktár fióktelepe változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A KETVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A KETVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja –mérlegfőösszeg összesen soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A KETVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a KETVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a KETVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: KETVDN05 sortól a KETVDN11 sorig.

A KETVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az KETVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a KETVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

KETVDN09=KETVDN08–KETVDN07

KETVDN10=KETVDN101+KETDN102

KETVDN11=KETVDN102-KETVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.10. Központi szerződő fél, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A központi szerződő fél, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni

KSZFAD Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A központi szerződő fél, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

KSZFVDN Központi szerződő fél, EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A KSZFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A KSZFVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A KSZFVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a KSZFVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a KSZFVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: KSZFVDN05 sortól a KSZFVDN11 sorig.

A KSZFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A KSZFVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a KSZFVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

KSZFVDN09=KSZFVDN08–KSZFVDN07

KSZFVDN10=KSZFVDN101+KSZFVDN102
KSZFVDN11=KSZFVDN102-KSZFVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

2.11. Tőkepiac egyéb szereplői

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselete által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Bszt. 156. §-a alapján kell meghatározni.

TESZAD tőkepiac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) A külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselete változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

3. Biztosítási piac

3.1. Biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bit. 207. § alapján kell meghatározni.

BIZTAD Biztosító Rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület alapdíj számítása (éves)jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület által fizetendő változó díj éves mértékét a Bit. 207. § alapján kell meghatározni.

BIZTVDN Biztosító Rt, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A BIZTVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

BIZTVDN021 Tárgynegyedévi változó díj alapja (minimális szavatoló tőkeszükséglet): 42B15C3,1 cella értéke (kisegyesületeknél a 42C15C3,1 cellaértékének megfelelő negyedéves adattartalom).

BIZTVDN022 Tárgynegyedévi változó díj alapja (biztosítástechnikai tartalékok könyv szerinti értéke): 42B8A1,3 és 42B861,4 cellák értékének összege (kisegyesületeknél a 41D23,4 és 41D24,4 cellák értékének megfelelő negyedéves adattartalom).

BIZTVDN03=BIZTVDN031+BIZTVDN032

BIZTVDN031) Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkeszükséglet után: a tőkeszükséglet alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

BIZTVDN032 Tárgynegyedévre számított változó díj - biztosítástechnikai tartalékok után: a biztonságtechnikai tartalék alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A BIZTVDN04 Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen értéke megegyezik az első, a harmadik és a negyedik negyedévben a tárgynegyedévre számított változó díjjal.

Értéke a második negyedévben BIZTVDN04=BIZTVDN03-BIZTVDN11.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: BIZTVDN05 sortól a BIZTVDN11 sorig.

A BIZTVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

BIZTVDN061 Előző évi változó díj alapja - minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján: az éves jelentés 42A15C3,1 cellájának értéke (kisegyesületeknél a 42C15C3,1 cella értéke).

BIZTVDN062 Előző évi változó díj alapja - biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján: az éves jelentés 42A8A1,3 és 42A8A1,4 celláinak összege (kisegyesületeknél a 41D23,4 és 41D24,4 cellák értéke).

BIZTVDN07=BIZTVDN071+BIZTVDN072

BIZTVDN071 Előző évre számított változó díj: a minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján - számított változó díjat kell a soron jelenteni.

BIZTVDN072 Előző évre számított változó díj: a biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján - számított változó díjat kell a soron jelenteni

BIZTVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: a biztosító saját nyilvántartása alapján.
BIZTVDN09=BIZTVDN08–BIZTVDN07
A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.
BIZTVDN10=BIZTVDN101+BIZTVDN102
Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (BIZTVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (BIZTVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól
BIZTVDN11=BIZTVDN102-BIZTVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel. A második negyedév kivételével, ezen a soron csak 0 (nulla) érték szerepelhet.

3.2. Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTFAD EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTFVDN EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

A BIZTFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
A BIZTFVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) soron kell jelenteni a negyedév végi mérlegfőösszeget.
A BIZTFVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen sorban jelenik meg a BIZTFVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a BIZTFVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.
Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: BIZTFVDN05 sortól a BIZTFVDN11 sorig.
A BIZTFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
A BIZTFVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a BIZTFVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.
BIZTFVDN10=BIZTFVDN101+BIZTFVDN102
Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (BIZTFVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (BIZTFVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltért egymástól.
BIZFTVDN11=BIZTVDN102-BIZTVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

3.3. A biztosítási piac egyéb szereplői (biztosítási szaktanácsadó, külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviselete

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A biztosítási piac egyéb szereplői által fizetendő alapdíj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BPEAD Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) A biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére.

4. Pénztári piac

4.1. Magánnyugdíjpénztár

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A magánnyugdíjpénztár által fizetendő alapdíj éves mértékét az Mpt. 116. § alapján kell meghatározni.

73MNYAD *Magánnyugdíjpénztár alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése*

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A magánnyugdíjpénztár által fizetendő változó díj éves mértékét az Mpt. 116. § alapján kell meghatározni.

71MNYVDN Magánnyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

71MNYVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

71MNYVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyon piaci értéke: 72MB1,29 cella értéke.

71MNYVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után: A vagyon piaci értéke alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A 71MNYVDN04 soron feltüntetett összeg – a tárgyév második negyedéve kivételével – megegyezik a 71MNYVDN3 sor értékével.

Értéke a második negyedévben71MNYVDN04=71MNYVDN03-71MNYVDN11

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő csillaggal jelölt sorokat: 71MNYVDN05 sortól a 71MNYVDN11 sorig.

71MNYVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A 71MNYVDN06 Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján sor megegyezik az éves jelentés szerinti vagyon könyv szerinti értékével.

71MNYVDN07 Előző évre számított változó díj – vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a soron a vagyon piaci értéke alapján fizetendő változó díjat kell jelenteni.

71MNYVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: A pénztár a saját nyilvántartása alapján (a vonatkozó időszaki főkönyvi kivonattal alátámasztva).

71MNYVDN09=71MNYVDN08–71MNYVDN07

71MNYVDN10=71MNYVDN101+71MNYVDN102

71MNYVDN11=71MNYVDN102-71MNYVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

4.2. Önkéntes nyugdíjpénztár

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az önkéntes nyugdíjpénztár által fizetendő alapdíj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.

73ONYAD *Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése*

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A önkéntes nyugdíjpénztár által fizetendő változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.

71ONYVDN Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

71ONYVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

71ONYVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke): 72OA1,13 illetve a 72OB1,47 cella értéke.

71ONYVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után: A vagyon piaci értéke alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A 71ONYVDN04 soron feltüntetett összeg – a tárgyév második negyedéve kivételével – megegyezik a 71ONYVDN3 sor értékével.

Értéke a második negyedévben71ONYVDN04=71ONYVDN03-71ONYVDN11

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő csillaggal jelölt sorokat: 71ONYVDN05 sortól a 71ONYVDN11 sorig.

71ONYVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A 71ONYVDN06 Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján sor megegyezik az éves jelentés szerinti vagyon könyv szerinti értékével.
71ONYVDN07 Előző évre számított változó díj – vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a soron a vagyon piaci értéke alapján fizetendő változó díjat kell jelenteni.
71ONYVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: A pénztár a saját nyilvántartása alapján (a vonatkozó időszaki főkönyvi kivonattal alátámasztva).
71ONYVDN09=71ONYVDN08–71ONYVDN07
71ONYVDN10=71ONYVDN101 +71ONYVDN102
Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (71ONYVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (71ONYVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltér egymástól.
71ONYVDN11=71ONYVDN102-71ONYVDN07 A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

4.3. Önkéntes önsegélyező pénztár

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az önkéntes önsegélyező pénztár által fizetendő alapdíj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.
73SPAD *Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése*
A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az önkéntes önsegélyező pénztár által fizetendő változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.
71SPVDN Önkéntes önsegélyező pénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése
71SPVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
71SPVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon könyv szerinti értéke): 71SDAA1,4 cella értéke.
71SPVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon könyv szerinti értéke után: A vagyon könyv szerintii értéke alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.
A 71SPVDN04 sor értéke csak a második negyedévben térhet el a 71SPVDN03 sor értékétől.
Értéke a második negyedévben 71SPVDN04=71SPVDN03-71SPVDN11
Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő csillaggal jelölt sorokat: 71SPVDN05 sortól a 71SPVDN11 sorig.
71SPVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.
A 71SPVDN06 Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján sor megegyezik az éves jelentés szerinti vagyon könyv szerinti értékével.
71SPVDN07 Előző évre számított változó díj – vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a soron a vagyon könyv szerinti értéke alapján fizetendő változó díjat kell jelenteni.
71SPVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: a pénztár saját nyilvántartás alapján (vonatkozó főkönyvi kivonattal alátámasztva).
71SPVDN09=71SPVDN08 –71SPVDN07
71SPVDN10=71SPVDN101+71SPVDN102
Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (71SPVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (71SPVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltér egymástól.
71SPVDN11=71SPVDN102-71SPVDN07. A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

4.4. Önkéntes egészségpénztár

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az önkéntes egészségpénztár által fizetendő alapdíj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.

73EPAD *Önkéntes egészségpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése*

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az önkéntes egészségpénztár által fizetendő változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. § alapján kell meghatározni.

71EPVDN Önkéntes egészségpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

71EPVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

71EPVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon könyv szerinti értéke): 71EDAA1,4 cella értéke.

71EPVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon könyv szerinti értéke után: A vagyon könyv szerintii értéke alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A 71EPVDN04 sor értéke csak a második negyedévben térhet el a 71SPVDN03 sor értékétől.

Értéke a második negyedévben 71EPVDN04=71EPVDN03-71EPVDN11

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő csillaggal jelölt sorokat: 71EPVDN05 sortól a 71EPVDN11 sorig.

71EPVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A 71EPVDN06 Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján sor megegyezik az éves jelentés szerinti vagyon könyv szerinti értékével.

71EPVDN07 Előző évre számított változó díj – vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a soron a vagyon könyv szerinti értéke alapján fizetendő változó díjat kell jelenteni.

71EPVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: a pénztár saját nyilvántartás alapján (vonatkozó főkönyvi kivonattal alátámasztva).

71EPVDN09=71EPVDN08–71EPVDN07

71EPVDN10=71EPVDN101+71EPVDN102

Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (71EPVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (71EPVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltér egymástól.

71EPVDN11=71EPVDN102-71EPVDN07. A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

4.5. Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által fizetendő alapdíj éves mértékét az Fnytv. 71. § alapján kell meghatározni.

77FNYIAD Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Felügyeleti változó díj éves mértéke

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által fizetendő változó díj éves mértékét az Fnytv. 71. § alapján kell meghatározni.

76FNYIVDN Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves) jelentés kitöltése

76FNYIVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e rendelet 3. § (4) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

76FNYIVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke): a kezelt vagyon tárgynegyedévet megelőző év utolsó napján számított piaci értéke.

76FNYIVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után: A vagyon piaci értéke alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része.

A 71FNYIVDN04 sor értéke csak a második negyedévben térhet el a 71SPVDN03 sor értékétől.

Értéke a második negyedévben 76FNYIVDN04=76FNYIVDN03-76FNYIVDN11

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő csillaggal jelölt sorokat: 76FNYIVDN05 sortól a 76FNYIVDN11 sorig.

76FNYIVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e rendelet 3. § (5) bekezdése szerint meghatározott napok számát kell írni.

A 76FNYIVDN06 Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a kezelt vagyon tárgynegyedévet megelőző év utolsó napján számított piaci értéke auditált adatok alapján.
76FNYIVDN07 Előző évre számított változó díj – vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján: a soron a vagyon piaci szerinti értéke alapján fizetendő változó díjat kell jelenteni.
76FNYIVDN08 Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj: a pénztár saját nyilvántartás alapján (vonatkozó főkönyvi kivonattal alátámasztva).
76FNYIVDN09=76FNYIVDN08–76FNYIVDN07
76FNYIVDN10=76FNYIVDN101 +76FNYIVDN102
Az előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (76FNYIVDN102) csak abban az esetben térhet el az előző évben bevallott negyedéves változó díjak éves összegétől (76FNYIVDN08), amennyiben előző évben a kiszámolt és a ténylegesen befizetett összeg eltér egymástól.
76FNYIVDN11=76FNYIVDN102-76FNYIVDN07. A soron a túlfizetés pozitív értékkel, a hiány negatív értékkel szerepel.

5. Közraktár

a) Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A Krt. 12/A. § (3) bekezdése értelmében a Krt. 28. §-ában meghatározott zálogkölcsön nyújtására is engedéllyel rendelkező közraktár felügyeleti díjat fizet a Felügyelet részére. Az általa fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Krt. 12/A. §-a alapján kell meghatározni.

KOZRAD Közraktár felügyeleti alapdíj számítása (éves) jelentés kitöltése

A tábla kitöltése megegyezik a HAD tábla kitöltésére vonatkozó előírásokkal.

b) Közraktár felügyeleti változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

3. melléklet a 44/2013. (XII. 29.) MNB rendelethez

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a felügyeleti díj megfizetésekor a fizetési megbízás közlemény rovatában a következő pénzforráskódot tünteti fel:

Pénzforráskód	**Jelentése**
ALAP	Befektetési alap
ALAPKEZ	Befetketési alapkezelő
ALKUSZ	Alkusz
ARUT_SZOL	Árutőzsdei szolgáltató
ARUTOZSDE	Árutőzsde
BANK	Bank
BANK_KEPV	Bank képviselet
BEF_SZOLG	Befektetési szolgáltató
BEF_VALL	Befektetési vállalkozás
BEV_FK	Külf. befektetési vállalkozás fióktelepe
BIZT_EGYE	Biztosító egyesület
BIZT_FIOK	Biztosító fiók
BIZT_FKFK	Független biztosításközvetítő fiókja
BIZT_KEPV	Biztosító képviselet
BIZT_SZAK	Biztosítási szaktanácsadó
BIZT_SZOV	Biztosító szövetkezet
BIZT_TARS	Biztosítótársaság
BIZT_TOBB	Többes biztosítási ügynök
ELSZHAZ	Elszámolóház
EP_UGYNOK	Értékpapír ügynök
ERTEKTOZS	Értéktőzsde
FIOK	Külföldi pénzintézet fióktelepe
FKÖZVETÍT	Pénzpiaci független közvetítő
FOGL_NYSZ	Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató
HITSZOV	Hitelszövetkezet
HOLDING	Holding
KERESK	Kereskedőház
KOCK_ALAP	Kockázati tőkealap
KOCK_KEZ	Kockázati tőkealapkezelő
KOCK_TAR	Kockázati társaság
KOZRAKTAR	Közraktár
KSZF	Központi szerződő fél
MAG_NYUG	Magánnyugdíjpénztár
ONK_EGESZ	Önkéntes egészségbiztosítási pénztár
ONK_NYUG	Önkéntes nyugdíjpénztár
ONK_ONS	Önkéntes önsegélyező pénztár
P_TÖBBES	Pénzpiaci többes ügynök
PENZFELD	Pénzfeldolgozó
PENZFFIOK	Pénzforgalmi intézmények fióktelepe
PENZFORG	Pénzforgalmi intézmény
PU_VALL	Pénzügyi vállalkozás
PUV_FIOK	Pénzügyi vállalkozás fióktelepe
SZABPIAC	Szabályozott piac
SZARM	Származékos
TAKSZOV	Takarékszövetkezet
TÖBB_KÖZV	Többes kiemelt közvetítő

A Magyar Közlönyt a Szerkesztőbizottság közreműködésével a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium szerkeszti.
A Szerkesztőbizottság elnöke: dr. Biró Marcell,
a szerkesztésért felelős: dr. Borókainé dr. Vajdovits Éva.
A szerkesztőség címe: Budapest V., Kossuth tér 2–4.
A Határozatok Tára hivatalos lap tartalma a Magyar Közlöny IX. részében jelenik meg.
A Magyar Közlöny hiteles tartalma elektronikus dokumentumként a http://www.magyarkozlony.hu honlapon érhető el.
A Magyar Közlöny oldalhű másolatát papíron kiadja a Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó.
Felelős kiadó: Majláth Zsolt László ügyvezető.