1. melléklet a 27/2017. (XI. 21.) MNB rendelethez

A jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen az MNB alapvető feladatai ellátásához teljesítendő adatszolgáltatások

I.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
1	D01	Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról	bank, ideértve a részvénytársasági formában működő szövetkezeti hitelintézetet is (a továbbiakban együtt: bank), szakosított hitelintézet, az ezen típusú, az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes (valamely más) tagállamban (a továbbiakban: EGT-állam) székhellyel rendelkező pénzügyi intézmény magyarországi fióktelepe (a továbbiakban: EGT-fióktelep)	napi	elektronikus úton [„Elektronikus Adatbefogadási Rendszer” megnevezésű jelentésfogadó rendszer (a továbbiakban: EBEAD rendszer)]	tárgynapot követő munkanap 11:30 óra
2	E04	Napi jelentés az értékpapír állományokról	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 9 óra
3	E06	Az értékpapírszámlákhoz kapcsolódó ügyletek adatai	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 9 óra

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

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
4	E14	Határidős részvényügyletek a BÉT-en	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tőzsdenapot követő munkanap 14 óra
5	E20	A letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezetek tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban	befektetési vállalkozás és letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
6	E21	A hitelintézetek saját tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban	bank, szakosított hitelintézet, letétkezelési tevékenységet végző szövetkezeti hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
7	E22	A hitelintézetek saját tulajdonában lévő értékpapírok állományának adatai	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
8	E23	A központi értéktárnál vezetett egyesített összevont értékpapírszámlákon és biztosíték értékpapír letéti számlákon lévő értékpapír-állományok	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 3. munkanap
9	E27	Értékpapírok központi értéktár által kiadott ISIN kódjai és egyéb alapadatai	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 9 óra

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
10	E43	Opciós részvényügyletek a BÉT-en	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tőzsdenapot követő munkanap 14 óra
11	E45	A Magyar Államkincstár saját tulajdonában lévő, valamint a nála letétbe helyezett értékpapírok állománya tulajdonosi bontásban	Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK)	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
12	E48	A BÉT-es részvények kapitalizációja és forgalma, részvények tőzsdei be- és kivezetése	pénzügyi eszközök kereskedését lebonyolító tőzsde, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5. munkanap
13	E50	Az állampapírok, az államadósság és az állami követelések felhalmozott és eredményszemléletű kamata	Államadósság Kezelő Központ Zrt. (a továbbiakban: ÁKK Zrt.)	havi, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 20. nap
14	E53	A magyar állam értékpapír-kibocsátásai	ÁKK Zrt.	heti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő 2. munkanap 9 óra
15	E58	A magyar állam által kibocsátott kamatozó értékpapírok cash-flow és kamatadatai	ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5. munkanap
16	E60	Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről	bank, szakosított hitelintézet, letétkezelési tevékenységet végző szövetkezeti hitelintézet, befektetési vállalkozás és egyéb szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep, ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5. munkanap
17	E61	A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek adatai	jelzálog-hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
18	E62	Az állampapírnak nem minősülő, Magyarországon és külföldön kibocsátott kötvények adatai	kötvényt kibocsátó önkormányzat, jogi személyiséggel rendelkező gazdálkodó szervezet, jogi személyiséggel rendelkező külföldi gazdálkodó szervezet magyarországi fióktelepe	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
19	E64	Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai, illetve a letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által letétkezelt egyes értékpapírokra vonatkozó ár-információk	bank, szakosított hitelintézet, letétkezelési tevékenységet végző szövetkezeti hitelintézet, befektetési vállalkozás és egyéb szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep, ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 8. munkanap
20	F02	Biztosítók statisztikai mérlege	biztosító, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 13. munkanap
21	F07	Befektetési alapok statisztikai mérlege	befektetési-alapkezelő, az ezen típusú EGT-fióktelep, a kockázati tőkealap-kezelő és magántőkealap-kezelő kivételével	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 6. munkanap
22	F20	Költségvetési szervek mérleg-jelentése alrendszerenként (vagyonmérleg)	MÁK	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a feldolgozást követő munkanap
23	F21	Társadalombiztosítási alapok költségvetési jelentése	MÁK	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 28. nap
24	F28	A helyi önkormányzatok összesített költségvetési jelentése	MÁK	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a feldolgozást követő munkanap
25	F32	A központi költségvetés bruttó adóssága	ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
26	F39	Nem monetáris pénzügyi közvetítők statisztikai mérlege	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti D) Egyéb pénzügyi közvetítők és E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 30. nap
27	F57	A Magyar Államkincstár napi gyorsjelentése	MÁK	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 11 óra
28	F58	A Magyar Államkincstár havi jelentése az állami költségvetés alrendszereinek adatairól	MÁK	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5., illetve 15. nap
29	F94	Felszámolás vagy végelszámolás alatt álló pénzügyi szervezetek adatai	Pénzügyi Stabilitási és Felszámoló Nonprofit Kft.	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év február 28.
30	F95	Állami, önkormányzati nagy vállalatok éves pénzügyi adatai	kijelölt – többségi állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő, pénzügyi intézménynek nem minősülő – gazdálkodó szervezet	egyedi elrendelés alapján, éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év június 30.
31	F97	Állami, önkormányzati, illetve közszolgáltató vállalatok főbb pénzügyi adatai	kijelölt – többségi állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő, illetve közszolgáltatást nyújtó, pénzügyi intézménynek nem minősülő – gazdálkodó szervezet	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 30. nap
32	F98	Részletes éves beszámolót készítő vállalatok mérlege és eredménykimutatása	Igazságügyi Minisztérium	éves	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	tárgyidőszakot követő év július 31. az ezen időpontig beérkezett beszámolók tekintetében: tárgyidőszakot követő év december 31. a tárgyévi összes beszámoló tekintetében

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
33	F99	Vagyonkezelő és csoportfinanszírozó tevékenységet végző vállalatok pénzügyi adatai	kijelölt – vagyonkezelő, illetve csoportfinanszírozó tevékenységet végző, pénzügyi intézménynek nem minősülő – gazdálkodó szervezet	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 30. nap
34	K02	Napi jelentés a bankközi forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 8:30 óra
35	K04	Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	a 01. és 02. tábla tekintetében havi, a 03. és 04. tábla tekintetében éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 2. munkanap
36	K12	Napi jelentés a bankközi overnight forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 8 óra
37	K14	Napi jelentés a kamatderivatíva ügyletekre vonatkozóan	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 11:30 óra
38	K21	Jelentés a nem pénzügyi vállalatok egyedi hitelszerződéseiről	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 9. munkanap
39	K23	Jelentés a háztartások és a háztartásokat segítő nonprofit intézmények egyedi hitelszerződéseiről	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 9. munkanap
40	AL7	Külföldről származó, adósság típusú források változásának összetevői	kijelölt hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő 3. munkanap 12 óra

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
41	AL8	Az NHP és az NHP+ keretében a kis- és középvállalkozásoknak nyújtott hitelek adatai	a Növekedési Hitelprogramban (a továbbiakban: NHP), illetve a Növekedési Hitelprogram Pluszban (a továbbiakban: NHP+) részt vevő hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	eseti	elektronikus úton (GiroHálóMail)	az NHP első és második szakasza, valamint harmadik szakaszának I. pillére és az NHP+ keretében az MNB-től refinanszírozni kért, kis- és középvállalkozások javára nyújtott hitelek adatai tekintetében: - a refinanszírozási hitel kívánt folyósítási napját megelőző munkanap 15 óra (szombati munkanap esetén 12 óra); - a jelentett adatokban beállt változás esetén: a kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában a változás adatszolgáltató által előre ismert napján 15 óra, szombati munkanap esetén 12 óra; az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében az MNB-től refinanszírozni kért KKV hitelek adatai tekintetében: a KKV hitelszerződés megkötését, illetve a jelentett adatokban beállt változást követő, az NHP harmadik szakaszának I. és II. pillére keretében folyósított refinanszírozási hitelek igénybevételének módjáról és feltételeiről szóló Terméktájékoztatóban meghatározott adatszolgáltatási nap 15 óra;

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
42	L01	Nemzetközi tartalékok és devizalikviditás	MÁK, ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 15. nap
43	L10	Felvett vállalati és háztartási hitelek adatai	központi hitelinformációs rendszert (a továbbiakban: KHR) működtető pénzügyi vállalkozás	havi	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
44	L11	Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep, összevont alapú felügyelet alá tartozó pénzügyi vállalkozás, valamint összevont alapú felügyelet alá nem tartozó, kijelölt pénzügyi vállalkozás és ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton [„Kihelyezett Adatküldő Program” megnevezésű jelentésfogadó rendszer (a továbbiakban: KAP rendszer)], fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	tárgyidőszakot követő 25. munkanap
45	L70	Projektfinanszírozási hitelek, konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek és értékesítési célú ingatlanok	kijelölt bank	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (KAP rendszer), fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
46	L71	Negyedéves jelentés a kockázattal súlyozott kitettségek megoszlásáról	hitelintézet, a nem EGT-államban székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepeként működő hitelintézet (a továbbiakban: harmadik országbeli hitelintézet fióktelepe) kivételével	negyedéves	elektronikus úton (KAP rendszer), fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
47	L72	Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról	bank, a hitelintézeti csoporthoz tartozó, nem csoportvezető, magyarországi székhelyű bank kivételével	negyedéves	elektronikus úton (KAP rendszer), fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
48	L73	Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról	a hitelintézeti csoporthoz tartozó, nem csoportvezető, magyarországi székhelyű bank kivételével a bank, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (KAP rendszer), fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
49	M01	A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében előzetes: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; végleges: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
50	M02	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében előzetes: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; végleges: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
51	M03	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében előzetes: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; végleges: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
52	M04	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében előzetes: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; végleges: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
53	M05	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében előzetes: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; végleges: első negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 12. nap, második - negyedik negyedév tekintetében a tárgyidőszakot követő második hónap 11. nap
54	M11	A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	záró-közgyűlést követő 15. munkanap, de legkésőbb a tárgyévet követő év május 31.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
55	M12	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök (éves auditált adatok)	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	záró-közgyűlést követő 15. munkanap, de legkésőbb a tárgyévet követő év május 31.
56	M13	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (éves auditált adatok)	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	záró-közgyűlést követő 15. munkanap, de legkésőbb a tárgyévet követő év május 31.
57	M14	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források (éves auditált adatok)	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	záró-közgyűlést követő 15. munkanap, de legkésőbb a tárgyévet követő év május 31.
58	M15	A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák (éves auditált adatok)	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	záró-közgyűlést követő 15. munkanap, de legkésőbb a tárgyévet követő év május 31.
59	SL2	Fogyasztási hitelezés	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap 12 óra
60	SL3	Vállalati hitelezés	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap 12 óra

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
61	SL4	Üzleti célú ingatlanhitelezés	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap 12 óra
62	SL5	Lakáscélú hitelezés	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap 12 óra
63	SL6	Gépjármű finanszírozás	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep, pénzügyi vállalkozások	egyedi elrendelés alapján, negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap 12 óra
64	P02	Fogadott és küldött euroátutalások és eurobeszedések	bank, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) 411. §-a alapján továbbműködő elszámolóház kivételével a pénzforgalmi szolgáltatatást végző szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep, MÁK	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
65	P03	Eseti felvigyázói értesítések	központi szerződő fél, az ezen típusú EGT-fióktelep	eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	az eseményt követő 2. munkanap
66	P04	A fizetési számlák száma	fizetési számlát vezető pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
67	P05	Forint és deviza fizetések jóváírási és terhelési forgalma	fizetési számlát vezető pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
68	P06	Stressz tesztek	központi szerződő fél, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi és eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a havi adatszolgáltatás tekintetében a tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap; eseti adatszolgáltatás tekintetében az MNB felhívásának kézhezvételét követő 3. munkanap
69	P07	Bankkártya elfogadói üzletág	hitelintézet, készpénz-helyettesítő fizetési eszköz kibocsátását vagy elfogadását végző egyéb pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep, pénzügyi intézménynek nem minősülő, ATM szolgáltatást közvetlenül nyújtó, vagy készpénzfelvételi funkcióval rendelkező POS berendezést üzemeltető jogi személy	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
70	P08	Fizetési kártya elfogadói szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek	hitelintézet, készpénz-helyettesítő fizetési eszköz kibocsátását vagy elfogadását végző egyéb pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
71	P09	Állami támogatással telepített POS-berendezések	állami támogatással telepített POS-berendezésekhez fizetési kártya elfogadási szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
72	P26	Kimutatás a pénzfeldolgozási tevékenységről	pénzfeldolgozási tevékenység végzésére vonatkozó engedéllyel rendelkező szervezet és kijelölt hitelintézet	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
73	P27	Bankkártya kibocsátói üzletág	hitelintézet, készpénz-helyettesítő fizetési eszköz kibocsátását végző egyéb pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
74	P34	Visszaélések a bankkártya üzletágban	hitelintézet, készpénz-helyettesítő fizetési eszköz kibocsátását vagy elfogadását végző egyéb pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep, pénzügyi intézménynek nem minősülő, ATM szolgáltatást közvetlenül nyújtó, vagy készpénzfelvételi funkcióval rendelkező POS berendezést üzemeltető jogi személy	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő negyedik hónap utolsó munkanap
75	P37	Havi jelentés a levelezőbanknál számlát vezető levelezett hitelintézetek pénzforgalmi (elszámolási) számla egyenlegéről	hitelintézetek számára számlát vezető bank, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 1. munkanap 10 óra
76	P38	Csoportos beszedéshez kapcsolódó felhatalmazások	fizetési rendszer működtetését végző szervezet	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5. munkanap
77	P39	Fizetési rendszer statisztikák	fizetési rendszer működtetését végző szervezet	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
78	P41	Felvigyázói statisztikák	Tpt. 411. §-a alapján továbbműködő elszámolóház, központi értéktári tevékenységet végző szervezet, központi szerződő fél, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
79	P42	Elektronikus pénz	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep, elektronikuspénz-kibocsátó intézmény	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
80	P44	Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák	központi értéktári tevékenységet végző szervezet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év február 28.
81	P45	Visszaélések a pénzforgalomban	pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
82	P46	Adatszolgáltatás a mobiltelefonos vásárlásokról	mobiltelefon szolgáltató	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
83	P47	Postai fizetési forgalom	Posta Elszámoló Központot működtető intézmény	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
84	P48	Készpénzátutalási forgalom	a készpénzátutalási rendszerhez közvetlenül csatlakozott pénzforgalmi szolgáltató, a készpénzátutalást határon átnyúló szolgáltatásként végző külföldi intézmény magyarországi közvetítője	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
85	P49	Központi szerződő fél statisztikák	központi szerződő fél, központi szerződő fél által garantált ügyletek elszámolását végző, a Tpt. 411. §-a alapján továbbműködő elszámolóház, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év február 28.
86	P50	A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk	bankjegyfeldolgozási tevékenység végzésére vonatkozó engedéllyel rendelkező szervezet és kijelölt hitelintézet	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év január 31.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
87	P51	Napi valutaforgalmi jelentés	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi és eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	havi adatszolgáltatás esetén a tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap; eseti adatszolgáltatás esetén a tárgynapot követő munkanap 12 óra
88	P53	Jelentés a forint bankjegy-kereskedelemről	hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep, Magyar Posta Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 5. munkanap
89	P54	Jelentés a kibocsátott forgatható utalványokról	kiegészítő pénzügyi szolgáltatásként forgatható utalványt kibocsátó szervezet	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanapja
90	P55	Pénzforgalmi bevételek	pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a naptári negyedév első két hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap; a naptári negyedév utolsó hónapja tekintetében: tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
91	P56	Pénzforgalmat bonyolító hálózati egységek és ATM-ek elhelyezkedésére, valamint a nyújtott szolgáltatásokra vonatkozó adatok	hitelintézet, készpénz-helyettesítő fizetési eszköz kibocsátását vagy elfogadását végző egyéb pénzforgalmi szolgáltató, az ezen típusú EGT-fióktelep, pénzügyi intézménynek nem minősülő, ATM szolgáltatást közvetlenül nyújtó jogi személy	eseti	elektronikus úton (ERA rendszer)	változás esetén, a változás időpontját megelőző munkanap
92	P57	BKR forgalom tranzakció szintű adatai	fizetési rendszer működtetését végző szervezet	heti	elektronikus úton (GiroHálóMail)	a tárgyhét utolsó munkanapját követő 5. munkanap
93	P58	Eseti nyilatkozat banki pénzforgalmat érintő üzemzavarról	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	az esemény kivizsgálását követő 5. munkanap, de legkésőbb az eseményt követő 20. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
94	P59	Negyedéves nyilatkozat a P58 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett üzemzavarokról	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
95	P60	Központi szerződő fél forgalmi statisztikák	központi szerződő fél, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgynapot követő munkanap 12 óra
96	P61	Bankváltás statisztika	fizetési rendszer működtetését végző szervezet	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
97	P62	Harmadik fél fizetési szolgáltatókra vonatkozó adatok	fizetés-kezdeményezési szolgáltatást, valamint számlainformációs szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
98	P63	Hitelesítéssel és kivételkezeléssel kapcsolatos adatszolgáltatások	pénzforgalmi szolgáltató – a MÁK kivételével –, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
99	R01	Tőkebefektetésben érintett adatszolgáltatók végső befektetőjének és nem-rezidens partnereinek törzsadatai	az R02, R03, R12, R13 vagy R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás teljesítésére kötelezett gazdasági szervezet	az R02, R03, R12, R13 vagy R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás első alkalommal történő teljesítésekor, ezt követően változás esetén	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	az R02, R03, R12 vagy R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan azok tárgyidőszakát követő hónap 9. munkanap; az R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan annak tárgyidőszakát követő év június 20.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
100	R02	Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak, központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok, F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak, G) Központi kormányzat, H) Helyi önkormányzatok, I) Társadalombiztosítási alapok, valamint K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
101	R03	Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása – egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti C) Egyéb monetáris pénzügyi intézmények, D) Egyéb pénzügyi közvetítők és E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
102	R04	Értékpapír befektetések	kijelölt gazdasági szervezet, a befektetési vállalkozás, bank, szakosított hitelintézet, ezen típusú EGT-fióktelep és a MÁK kivételével	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
103	R05	Pénzügyi derivatívák havi adatszolgáltatása	kijelölt gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
104	R06	Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok, F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
105	R08	Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása – egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti D) Egyéb pénzügyi közvetítők és E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
106	R09	Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása – központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti G) Központi kormányzat, H) Helyi önkormányzatok és I) Társadalombiztosítási alapok szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
107	R10	Konzorciális hitelek	kijelölt hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
108	R11	Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak havi adatszolgáltatása	kijelölt gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
109	R12	Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak, központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények	az R02 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok, F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak, G) Központi kormányzat, H) Helyi önkormányzatok, I) Társadalombiztosítási alapok, valamint K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorába sorolt – gazdasági szervezet, amely, illetve amelynek - a tárgynegyedév első vagy utolsó napján a vállalatcsoport adatszolgáltatóban szavazati joggal közvetlenül rendelkező külföldi tagjaira együttesen jutó (magyar számviteli szabályok szerinti) saját tőke összege legalább 1 milliárd forint, vagy kisebb, mint mínusz 1 milliárd forint, vagy - a vállalatcsoportba tartozó egy vagy több külföldi vállalkozás jegyzett tőkéjében szavazati joggal rendelkeznek, és ezen részesedések együttes értéke vagy a külföldi fióktelepnek átadott vagyon értéke eléri a 100 millió forintot, vagy - a tárgynegyedév első vagy utolsó napján a vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalatokkal, a külföldi fióktelepekkel szemben fennálló, tulajdonosi viszonyon kívüli követelés vagy tartozás állománya eléri a 250 millió forintot, vagy - a tárgyidőszakban 250 millió forintot elérő értékben vásároltak nem-rezidenstől vagy értékesítettek nem-rezidensnek rezidens társaságbeli, legalább 10%-os szavazati jogot biztosító részesedést	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 12. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
110	R13	Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása – egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	az R03 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti C) Egyéb monetáris pénzügyi intézmények, D) Egyéb pénzügyi közvetítők és E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet, amely, illetve amelynek - a tárgynegyedév első vagy utolsó napján a vállalatcsoport adatszolgáltatóban szavazati joggal közvetlenül rendelkező külföldi tagjaira együttesen jutó (magyar számviteli szabályok szerinti) saját tőke összege legalább 1 milliárd forint, vagy kisebb mint mínusz 1 milliárd forint, vagy - a vállalatcsoportba tartozó egy vagy több külföldi vállalkozás jegyzett tőkéjében szavazati joggal rendelkeznek, és ezen részesedések együttes értéke vagy a külföldi fióktelepnek átadott vagyon értéke eléri a 100 millió forintot, vagy - a tárgyidőszakban 250 millió forintot elérő értékben vásároltak nem-rezidenstől vagy értékesítettek nem-rezidensnek rezidens társaságbeli, legalább 10%-os szavazati jogot biztosító részesedést	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
111	R14	Pénzügyi derivatívák negyedéves adatszolgáltatása	a hitelintézet és ezen típusú EGT-fióktelep kivételével az R05 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon gazdasági szervezet, amelynek a nem-rezidens partnerekkel kötött pénzügyi derivatív megállapodásaihoz kapcsolódóan - a tárgynegyedév folyamán lebonyolított, illetve elszámolt tranzakcióik (bevételek és kiadások) összege eléri a 250 millió Ft-ot, vagy - a tárgynegyedév első vagy utolsó napján a pénzügyi derivatíva pozícióik (követelések és tartozások) piaci értékének összege eléri az 50 millió Ft-ot	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
112	R15	Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények	az R06 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok, F) Biztosítók és nyugdíj-pénztárak, valamint K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorába sorolt – gazdasági szervezet, amely esetében a tárgynegyedév első vagy utolsó napján az adatszolgáltatásban szereplő összes követelés vagy összes tartozás állománya eléri a 250 millió Ft-ot	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
113	R17	Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása – egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	az R08 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti D) Egyéb pénzügyi közvetítők és E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet, amely esetében a tárgynegyedév első vagy utolsó napján az adatszolgáltatásban szereplő összes követelés vagy összes tartozás állománya eléri a 250 millió Ft-ot	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
114	R18	Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak negyedéves adatszolgáltatása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	az R11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra ki nem jelölt azon – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok, F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak, C) Egyéb monetáris pénzügyi intézmények, D) Egyéb pénzügyi közvetítők, valamint E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők szektorába sorolt – gazdasági szervezet, amely adatszolgáltatásban szereplő tárgynegyedévi összes bevételi vagy összes kiadási forgalma eléri a 100 millió Ft-ot	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
115	R19	Nem pénzügyi vállalatok tájékoztató mérlegadatai	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok szektorába sorolt – gazdasági szervezet	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 30. nap
116	R20	Éven túli lejáratú tartozások esedékességi bontása – nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, háztartásokat segítő nonprofit intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	az R06, R08, R15 vagy R17 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás teljesítésére kötelezett, éven túli lejáratú tartozással rendelkező gazdasági szervezet	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
117	R21	Éven túli lejáratú követelések és tartozások esedékességi bontása – egyéb monetáris intézmények	éven túli lejáratú követeléssel vagy tartozással rendelkező hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
118	R22	Éven túli lejáratú tartozások esedékességi bontása – központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok	az R09 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás teljesítésére kijelölt, éven túli lejáratú tartozással rendelkező gazdasági szervezet	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
119	R24	Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatainak negyedéves adatszolgáltatása	éven túli külföldi adóssággal rendelkező költségvetési szerv és többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezet, valamint nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezet	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
120	R25	Állam által vállalt kezességek	MÁK	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő 51. nap
121	R26	Az euróban vezetett ÁFA számlák miatt nem-rezidensekkel szemben fennálló követelések és tartozások állománya és forgalma	Nemzeti Adó- és Vámhivatal (a továbbiakban: NAV)	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
122	R27	Belföldi magánszemélyek külföldi és külföldi magánszemélyek belföldi ingatlanbefektetései	kijelölt gazdasági szervezet	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év február 10. munkanap
123	R28	Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatainak éves adatszolgáltatása	éven túli külföldi adóssággal rendelkező költségvetési szerv és többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezet, valamint nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezet	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év 32. munkanap

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
124	R29	Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása	azon gazdasági szervezet, amely - vállalatcsoportba tartozó külföldi befektetővel/befektetőkkel rendelkezik, és a külföldi befektető(k)re jutó összes (magyar számviteli szabályok szerinti) saját tőke összege a tárgyév vagy a tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján eléri az 500 millió forintot, vagy kisebb, mint mínusz 500 millió forint, vagy a tárgyévi eredmény-kimutatásban a külföldi befektetőre jutó összes osztalék összege eléri az 500 millió forintot, vagy - a vállalatcsoportba tartozó egy vagy több külföldi vállalkozás jegyzett tőkéjében szavazati joggal vagy külföldi fióktelepppel rendelkezik, és ezen részesedések együttes értéke vagy a külföldi fióktelepnek átadott vagyon értéke a tárgyév vagy a tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján eléri a 10 millió forintot	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év június 30.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
125	R38	Rezidens, nem-bank ügyfelek külföldi (forint és deviza) fizetési forgalom miatti jóváírásai és terhelései	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap utolsó munkanap
126	R39	Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztései	az R06, R08, R09, R15 vagy R17 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások teljesítésére kötelezett, éven túli külföldi adóssággal rendelkező és a tárgyidőszakban előtörlesztést végrehajtó gazdasági szervezet	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év 32. munkanap
127	R43	Külföldi tőkebefektetővel rendelkező, átalakulás során megszűnő gazdasági társaságok eseti adatszolgáltatása (végleges vagyonmérleg)	azon gazdasági társaság jogutódja, amely vállalatcsoportba tartozó külföldi befektetővel rendelkezik, és a külföldi befektetőre jutó összes saját tőke összege az átalakulás napján eléri az 1 milliárd forintot vagy kisebb, mint mínusz 1 milliárd forint	eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	átalakulás napját követő 150. nap
128	R44	Nem pénzügyi vállalat által pénzügyi lízingbe vett eszközök forgalma	kijelölt – a 2. melléklet I. A. pontja szerinti A) Nem pénzügyi vállalatok szektorába sorolt – gazdasági szervezet	egyedi elrendelés alapján, havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő hónap 10. munkanap
129	R45	Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztése - egyéb monetáris intézmények	az éven túli külföldi adóssággal rendelkező és a tárgyidőszakban előtörlesztést végrehajtó hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	éves	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő év 32. munkanap
130	T02	A BÉT hivatalos részvényindexének napi adatai, továbbá a BÉT-en forgalmazott részvények napi kereskedési adatai	pénzügyi eszközök kereskedését lebonyolító tőzsde, az ezen típusú EGT-fióktelep	napi	elektronikus úton (KAP rendszer), fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva	tárgynapot követő munkanap 9 óra

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
131	T10	Állampapír árfolyamok	ÁKK Zrt.	havi	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	tárgyidőszakot követő 5. munkanap
132	W06	A hitelintézetek szöveges jelentése aktuális témákban	kijelölt bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	egyedi elrendelés alapján, eseti	papíron	az egyedi elrendelésben foglaltak szerint
133	W08	Jelentés rendkívüli eseményekről	Tpt. 411. §-a alapján továbbműködő elszámolóház, pénzforgalmi elszámolóház, központi értéktári tevékenységet végző szervezet, Tpt. szerinti központi szerződő fél, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves és eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a negyedéves adatszolgáltatás tekintetében a tárgyidőszakot követő 10. munkanap; az eseti adatszolgáltatás tekintetében az esemény, (ismétlődő üzemzavar esetén az ismételt előfordulás) kivizsgálását követő 5. munkanap, de legkésőbb az eseményt követő 20. munkanap
134	W12	Jelentés nagyértékű pénzforgalmi visszaélésről	bank, szakosított hitelintézet, az ezen típusú EGT-fióktelep	negyedéves és eseti	elektronikus úton (EBEAD rendszer)	a negyedéves adatszolgáltatás tekintetében a negyedévet követő 10. munkanap; az eseti adatszolgáltatás tekintetében az esemény kivizsgálásának befejezését követő 10. munkanap

II.

	MNB azonosító kód	Megnevezés	Az adatszolgáltatók köre	Az adatszolgáltatás		
				gyakorisága	teljesítésének módja	határideje
1	Z01	Munkaerő-felmérés anonimizált adatai	Központi Statisztikai Hivatal (a továbbiakban: KSH)	negyedéves	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint
2	Z02	A háztartások jövedelmére és fogyasztására vonatkozó anonimizált adatok	KSH	éves	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint
3	Z03	A fogyasztói árindex számításához felhasznált bolti szintű, anonimizált áradatok	KSH	megállapodás szerint	elektronikus úton	megállapodás szerint
4	Z04	Természetes személyek anonimizált jövedelmi adatai	NAV	megállapodás szerint	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint
5	Z05	Központi hitelinformációs rendszer anonimizált adatai	KHR-t működtető pénzügyi vállalkozás	megállapodás szerint	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint
6	Z06	Természetes személyek anonimizált egészségügyi adatai	Országos Egészségbiztosítási Pénztár (a továbbiakban: OEP)	megállapodás szerint	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint
7	Z07	Természetes személyek anonimizált jövedelmi és munkatörténet adatai	Országos Nyugdíjbiztosítási Főigazgatóság (a továbbiakban: ONYF)	megállapodás szerint	elektronikus úton (elektronikus adathordozó)	megállapodás szerint

2. melléklet a 27/2017. (XI. 21.) MNB rendelethez

I. AZ INFORMÁCIÓK SZOLGÁLTATÁSÁRA VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A szolgáltatandó információkhoz kapcsolódó táblákban (a továbbiakban: táblák) és az azok kitöltésére vonatkozó előírásokban (a továbbiakban: kitöltési előírás) használt kifejezések tartalmára – e rendelet eltérő rendelkezése hiányában – az egyes adatszolgáltatókra vonatkozó számviteli és egyéb jogszabályokban foglaltak tekintendők irányadónak.

Amennyiben valamely adatszolgáltatás teljesítésére az 1. mellékletben foglaltak szerint a hitelintézet, illetve annak valamely szervezeti formája kötelezett, az ott nevesített pénzügyi intézmény típuson – az 1. melléklet eltérő rendelkezése hiányában – a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló törvény (a továbbiakban: Hpt.) 8. §-a, valamint 11. § (1) és (2) bekezdése szerint meghatározott működési formákban működő minden pénzügyi intézményt – azaz a bank és szakosított hitelintézet esetén a részvénytársaságként és a harmadik országbeli hitelintézet fióktelepeként működő jogalanyokat, szövetkezeti hitelintézet esetén pedig a részvénytársaságként és a szövetkezetként működő jogalanyokat – érteni kell.

Amennyiben valamely adatszolgáltatás teljesítésére az 1. mellékletben foglaltak szerint az EGT-fióktelep is köteles, a kitöltési előírások alkalmazása szempontjából az ott nevesített pénzügyi szervezet típuson – adatszolgáltatói vonatkozásban – az ugyanezen típusú EGT-fióktelepet is érteni kell.

A jelen mellékletben használt rövidítések a táblákra és a kitöltési előírásokra érvényesek.

A. Szektor-meghatározások

1. Változások a szektor-meghatározásokban

A szektor-meghatározások módszertanában 2018-ban az előző évihez képest lényeges változás nem történt.

2. A szektorok

Az adatszolgáltatásokban – e rendelet eltérő rendelkezése hiányában – a következő szektorok szerepelnek:

Szektorkód	Szektor
Rezidensek:	
A)	**Nem pénzügyi vállalatok**
B)	**Központi bank**
C)	**Egyéb monetáris pénzügyi intézmények**
D)	**Egyéb pénzügyi közvetítők**
E)	**Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők**
F)	**Biztosítók és nyugdíjpénztárak**
G)	**Központi kormányzat**
H)	**Helyi önkormányzatok**
I)	**Társadalombiztosítási alapok**
J)	**Háztartások**
K)	**Háztartásokat segítő nonprofit intézmények**
Nem-rezidensek:	
L)	**Külföld**

Egyes adatszolgáltatásokban bizonyos szektorok összevontan vagy további alábontásokkal szerepelnek. Az ezekre vonatkozó előírásokat az I. A. 4. pont, illetve az érintett adatszolgáltatások kitöltési előírásai határozzák meg.

3. Rezidensek és nem-rezidensek elkülönítése

Rezidens: minden olyan természetes és jogi személy, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet, amely gazdasági érdekeltségének központja Magyarország gazdasági területén van. Ennek megfelelően rezidensnek minősül:

1. Magyarország területén állampolgárságától függetlenül legalább egy éve életvitelszerűen tartózkodó, vagy szándékai szerint tartózkodni akaró természetes személy, ide nem értve az itt működő külföldi diplomáciai és konzuli képviseletek nem magyar állampolgárságú tagját, alkalmazottját és azok családtagját, továbbá a tanulmányok folytatása vagy gyógyászati kezelés céljából itt tartózkodó illetve ide érkező személyt,
2. a külföldön működő magyar diplomáciai és konzuli képviseletek, azok magyar állampolgárságú tagja, alkalmazottja és az említett személyek családtagja, a Magyar Honvédség hivatásos vagy szerződéses állományának külföldön szolgálatot teljesítő tagja, továbbá a Magyar Állam alkalmazásban külföldön munkát végző egyéb természetes személy.
3. Magyarország területén – ideértve a vámszabad- és a tranzitterületet is – székhellyel, telephellyel rendelkező vagy egyébként gazdasági tevékenységet folytató jogi személy és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet (a továbbiakban együtt: szervezet).
4. Amennyiben egy szervezet rezidensi státusza – a fizikai jelenlét hiányában –, nem állapítható meg a székhelye alapján, a szervezet bejegyzésének helyét kell figyelembe venni, azaz a magyar cégbíróságnál bejegyzett szervezet minősül rezidensnek.

Nem-rezidens: a rezidensnek nem minősülő természetes személy és szervezet. Nem-rezidensnek minősül az a szervezet, amely gazdasági érdekeltségének központja nem Magyarország területén – ideértve a vámszabad és a tranzitterületet is – van, és magyar cégbíróságnál nincs bejegyezve. Nem-rezidensnek minősül – többek között – az a szervezet, amelyre egyidejűleg igaz, hogy adószáma 51-re végződik, gazdálkodási forma szerinti (GFO) kódja (a statisztikai számjel 13-15. karaktere) 931, és magyar cégbíróságnál nincs bejegyezve.

Az adatszolgáltatásokban a külföldi vállalkozás Magyarországon létesített kereskedelmi képviseletét nem-rezidensnek, míg a rezidens vállalkozás külföldön létrehozott kereskedelmi képviseletét rezidensnek kell tekinteni.

4. A rezidens szektorok leírása

Egyes szervezetek többféle tevékenységet végeznek egymás mellett. A szektorba soroláshoz mindig az adott szervezet főtevékenysége szolgál alapul.

A) Nem pénzügyi vállalatok

A nem pénzügyi vállalatok szektorába tartoznak azok a gazdasági szervezetek, amelyek fő tevékenységként piaci értékesítésre szánt javakat állítanak elő, illetve nem pénzügyi szolgáltatásokat nyújtanak. Gazdálkodási forma szerint – a pénzügyi szolgáltatást nyújtók kivételével – idetartoznak:

- a gazdasági társaságok, kivéve azokat, amelyeket közgazdasági szempontok alapján, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listának megfelelően a központi kormányzatba vagy a helyi önkormányzatok szektorába kell sorolni,
- a szövetkezetek (a szövetkezeti hitelintézetek és a biztosító szövetkezetek kivételével),
- az egyéb jogi személyiségű vállalkozások,
- a jogi személyiség nélküli vállalkozások (idetartoznak az egyéni cégek),
- a gazdasági szervezeteket segítő és azok által finanszírozott nonprofit intézmények.

B) Központi bank

Ide a Magyar Nemzeti Bank tartozik.

C) Egyéb monetáris pénzügyi intézmények

Két alcsoport alkotja ezt a szektort.

A hitelintézetek alcsoportba (C-HIT alcsoportba) a központi bankon kívüli azon monetáris pénzügyi intézmények tartoznak, amelyek a pénzügyi közvetítésben betétek, betétet helyettesítő eszközök elfogadásával, valamint saját kockázatra történő hitelnyújtás, értékpapír-befektetés révén vesznek részt. A hitelintézetek között szerepel a Hpt. szerint hitelintézetnek minősülő valamennyi intézmény, függetlenül a statisztikai számjele részét képező szakágazati (TEÁOR) kódtól. Ide sorolandók a bankok, a szakosított hitelintézetek, a szövetkezeti hitelintézetek, a lakástakarékpénztárak és a hitelintézeti fióktelepek (a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben C1, C2, C3, C4, C5 és C7 alcsoportkód alatt szereplő intézmények).

A pénzpiaci befektetési alapok alcsoporthoz azok a befektetési alapok sorolandók, amelyek befektetési jegyei likviditás szempontjából a bankbetétekhez hasonlóak, és eszközeiket elsősorban pénzpiaci eszközökbe, maximum 1 éves hátralévő lejáratú transzferálható hitelviszonyt megtestesítő

értékpapírokba vagy pénzpiaci eszközök kamataihoz hasonló megtérülésű eszközökbe fektetik. (Pénzpiaci eszköz: a Tpt. szerint meghatározott fogalom.) Idetartoznak a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a C6 alcsoportkód alatt szereplő intézmények.

A monetáris pénzügyi intézmények szektorát a központi bank és az egyéb monetáris pénzügyi intézmények szektorába tartozó szervezetek együttesen alkotják (B+C szektor).

D) Egyéb pénzügyi közvetítők
Ide azok a pénzügyi közvetítők tartoznak, amelyek nem végeznek betétgyűjtést, de főtevékenységként jelentős mennyiségű egyéb forrást gyűjtenek, amelyet kihelyeznek a pénz- és tőkepiacon, elsősorban hitelnyújtás vagy értékpapír-befektetés formájában.
A szektoron belül két alcsoport különböztethető meg.
Az egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével) alcsoportba (D-EPK alcsoportba) sorolandók például a pénzügyi vállalkozások jelentős része, a befektetési alapkezelők, a sajátszámlás kereskedést is végző befektetési vállalkozások, a nemzeti otthonteremtési közösségek, a kockázati tőkealapok és magántőkealapok és ezek kezelői, valamint a bizalmi vagyonkezelés keretében kezelt vagyon (a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a D1, D2, D4, D5, D6, D7, D8, D9 és D99 alcsoportkód alatti listán szereplő intézmények).
A nem pénzpiaci befektetési alapok alcsoportba azok a befektetési alapok tartoznak, amelyek olyan befektetési jegyeket bocsátanak ki, amelyek nem tekinthetők betétek közeli helyettesítőjének, befektetéseik pedig jellemzően hosszabb lejáratú pénzügyi eszközökre és reáleszközökre irányulnak. Idetartoznak a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a D3 alcsoportkód alatt szereplő intézmények.
Az alakuló, de még működési engedélyt nem kapott befektetési alapokat átmenetileg az alapkezelőjüknek megfelelő alcsoportba kell sorolni.

E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők
Itt azok az intézmények szerepelnek, amelyeknek fő tevékenysége olyan pénzügyi kiegészítő szolgáltatás nyújtása, amely szorosan kapcsolódik valamilyen pénzügyi közvetítési tevékenységhez. Ezen intézmények azonban nem gyűjtenek jelentős mennyiségű forrást, hanem a hitelnyújtók és a hitelfelvevők között úgy létesítenek kapcsolatot, hogy az nem érinti lényegesen a mérlegüket. Idetartoznak azok a pénzügyi intézmények is, amelyek fő tevékenységként a pénzügyi közvetítés biztonságát garantálják.
Idetartoznak például a tőzsde, a központi szerződő fél, a betétbiztosítási, intézményvédelmi és befektetésvédelmi alapok, egyéb pénzügyi kiegészítő szolgáltatást végző intézmények, a nemzeti otthonteremtési közösség szervezője és a befektetési vállalkozások közül azok, amelyek sajátszámlás tevékenységet nem végezhetnek.

F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak
A biztosítók alcsoportot a biztosítók és a viszontbiztosítók alkotják, a gazdálkodási formájuktól függetlenül (idetartoznak a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben F1, F2 és F7 alcsoportkód alatt szereplő intézmények). A pénztárak alcsoportot a magánnyugdíjpénztárak, az önkéntes kölcsönös nyugdíj-, egészség-, önsegélyező, valamint egészség- és önsegélyező pénztárak alkotják (a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben F3-F6 alcsoportkód alatt szereplő intézmények).

G) Központi kormányzat
A központi kormányzat magában foglalja a központi költségvetést, a központi költségvetés intézményeit, az elkülönített állami pénzalapokat, és azokat a gazdasági társaságokat, amelyek közgazdasági szempontok alapján, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listának megfelelően a központi kormányzatba sorolandók. Idetartoznak azok a nonprofit szervezetek is, amelyeket elsősorban a központi kormányzat finanszíroz, és amelyek felett a központi kormányzat gyakorolja az irányítást.

Amennyiben az adatszolgáltatásban elkülönítendő a központi kormányzaton belül a központi költségvetés, valamint a központi kormányzathoz sorolt egyéb intézmények csoportja, a központi kormányzathoz sorolt egyéb intézmények alatt a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listákban szereplő, a központi kormányzatba sorolt gazdasági társaságok (G2) és nonprofit intézmények (G1) értendők.

H) Helyi önkormányzatok
A helyi önkormányzatok magukban foglalják a megyei és a települési önkormányzatokat és azok intézményeit, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatokat és azok intézményeit. Idetartoznak azok

a nonprofit szervezetek is, amelyeket elsősorban a helyi önkormányzatok finanszíroznak, és amelyek felett a helyi önkormányzatok gyakorolják az irányítást. Idetartoznak azok a gazdasági társaságok, amelyek közgazdasági szempontok alapján, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listának megfelelően a helyi önkormányzatok szektorába sorolandók.

I) Társadalombiztosítási alapok
Idetartoznak a Nyugdíjbiztosítási Alap és az Egészségbiztosítási Alap, valamint ezek intézményei.

Az államháztartás az érintett adatszolgáltatásokban a központi kormányzat, a helyi önkormányzatok és a társadalombiztosítási alapok együttesét jelenti (G+H+I).

J) Háztartások
A háztartások szektora a természetes személyeket és az önálló vállalkozókat foglalja magában. Az önálló vállalkozók körébe tartoznak az egyéni vállalkozók, az egyéb önálló vállalkozók és az adószámmal rendelkező magánszemélyek. Önálló vállalkozónak minősülnek például a mezőgazdasági őstermelők, a mezőgazdasági kistermelők, a családi gazdálkodók, a kisiparosok, a magánkereskedők. Nem minősülnek önálló vállalkozónak, de a háztartások szektorába sorolandók a háztartásban alkalmazottat foglalkoztató, adószámmal rendelkező magánszemélyek.

Lakosság: A háztartások szektorán belül idetartoznak a természetes személyek, valamint a háztartásban alkalmazottat foglalkoztató, adószámmal rendelkező magánszemélyek.

K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények
A nonprofit intézmények közül csak a háztartásokat segítő nonprofit intézmények alkotnak külön szektort a nemzetközi makrostatisztikai módszertan szerint. Azok a nonprofit intézmények, amelyeket az üzleti szervezetek finanszíroznak és irányítanak, a nem pénzügyi vállalatokhoz tartoznak. Azok a nonprofit szervezetek, amelyeket az államháztartás intézményei finanszíroznak és irányítanak, a központi kormányzatba vagy a helyi önkormányzatokhoz sorolódnak.
A háztartásokat segítő nonprofit intézmények körébe tartoznak azok a nonprofit szervezetek, amelyek elsősorban a háztartásoktól kapják forrásaikat vagy nincsenek az állam vagy a gazdálkodó szervezetek irányítása alatt. Ezek a szervezetek lehetnek szakszervezetek, munkavállalói érdekképviseleti szervezetek, politikai pártok, egyházak, egyházi intézmények, egyesületek és az alapítványok jelentős része.

5. A szektor meghatározásának módja
Egy adott ügyfél megfelelő szektorát a következőképpen kell meghatározni:

5.1. Meg kell vizsgálni, hogy az ügyfél rendelkezik-e statisztikai számjellel, illetve a befektetési alapok esetében az MNB által adott technikai törzsszámmal (FB azonosítóval). Ha igen, akkor az 5.2. alpontban leírtakat kell követni, ha nem, akkor az 5.4. alpont előírásait.

5.2. Ha az ügyfél rendelkezik statisztikai számjellel, illetve MNB technikai törzsszámmal (FB azonosítóval), akkor meg kell vizsgálni, hogy szerepel-e valamelyik, az MNB által készített listán. A listákon azok az intézmények szerepelnek, amelyek szektorbesorolásánál gazdálkodási forma szerinti (GFO) kódjukat (statisztikai számjel 13-15. számjegyét) nem kell felhasználni. Ha az ügyfél szerepel valamelyik listán, akkor a lista alapján kell a megfelelő szektorba sorolni. Ha az ügyfél nem szerepel a listákon, akkor az 5.3. alpont szerint kell eljárni.
Az MNB listát készített azokról a pénzügyi vállalatokról, amelyek a B) Központi bank, a C) Egyéb monetáris intézmények, a D) Egyéb pénzügyi közvetítők, az E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők és az F) Biztosítók és nyugdíjpénztárak szektorba tartoznak.
Ugyancsak listát készített az MNB azokról a non-profit intézményekről, amelyeket az A) Nem pénzügyi vállalatok, a G) Központi kormányzat vagy H) Helyi önkormányzatok szektorba kell besorolni.
Lista készült továbbá azokról a gazdasági társaságokról is, amelyeket a G) Központi kormányzat szektorba vagy a H) Helyi önkormányzatok szektorba kell sorolni.
A fentiekben említett, a 3. melléklet 1. pontja szerinti listák tartalmazzák az érintett szervezetek nevét, törzsszámát (a statisztikai számjel első 8 számjegyét) és a megfelelő szektorbesorolást. A listákat az MNB egy fájlba összevonva, a honlapján teszi közzé. A fájlt az MNB havonta, a hónap utolsó előtti munkanapján frissíti, és főszabály szerint ezt kell alkalmazni valamennyi, a frissítést követő hónapban beküldendő adatszolgáltatás elkészítéséhez. Amennyiben a hónap utolsó munkanapjára vonatkozóan jelentős változás történik a fájl publikálását követően, a listákat az MNB – az adatszolgáltatók értesítése mellett – legkésőbb a következő hónap első munkanapján frissíti és újraközli. Ebben az esetben ez a lista tekintendő a szervezeti besorolások hó végére érvényes állapotának, és ezt kell figyelembe kell venni a fenti adatszolgáltatások kitöltésénél.

5.3. Ha az ügyfél rendelkezik statisztikai számjellel, és nincs egy listán sem, akkor a statisztikai számjele alapján a I. A. 6. pontban leírt algoritmus alapján kell a megfelelő szektorba sorolni. Ha az algoritmus alapján nem lehet szektorba sorolni, akkor az 5.4. alpontban leírtakat kell követni.

5.4. Ha a besorolandó ügyfélnek nincs statisztikai számjele (a magánszemélyeknél és a nem-rezidenseknél tipikusan előforduló helyzet), vagy a statisztikai számjel alapján nem lehet meghatározni a megfelelő szektort, akkor a I. A. 3. és a I. A. 4. pontban leírt információk alapján (tehát a rezidensek és nem-rezidensek elkülönítése, valamint a rezidens szektorok leírása alapján) kell meghatározni a megfelelő szektort.

6. A statisztikai számjel felhasználása a gazdasági szereplők szektorának meghatározásában

6.1. A statisztikai számjel

A statisztikai számjel használatát a statisztikai számjel elemeiről és nómenklatúráiról szóló 21/2012. (IV. 16.) KIM rendelet szabályozza.
A statisztikai számjel első 8 számjegye a törzsszám, a szervezetek egyedi azonosítója, ennek alapján lehet eldönteni, hogy egy adott szervezet szerepel-e a kivétel listákon vagy sem. A statisztikai számjel 9-12. számjegye a szervezet főtevékenysége szerinti szakágazatát fejezi ki. Ez a 4 számjegy megegyezik az adott szervezet négyjegyű TEÁOR besorolásával. A TEÁOR besorolást nem kell használni a szektor-meghatározás során, mivel a B)-F) szektorba sorolt pénzügyi vállalatokat az MNB külön listákon határozza meg. A statisztikai számjel 13-15. számjegye a gazdálkodási forma szerinti (GFO) kód. Ennek a kódnak van szerepe a megfelelő szektor meghatározásában.
A statisztikai számjel 16-17. számjegye a területi (megye) kód. Nincs szerepe a szektorizációban.

6.2. A listákon nem szereplő, statisztikai számjellel rendelkező gazdasági szereplők szektorának meghatározása a statisztikai számjel segítségével

6.2.1. Az A) Nem pénzügyi vállalatok szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a) a statisztikai számjel 13-14. számjegye 11, 12, 13, 14, 15, 21, 22, 54, 57, 61, 62, 71, 72, 73, 92,
b) a statisztikai számjel 13-15. számjegye 591, 593, 594, 692, 693, 952.

6.2.2. A G) Központi kormányzat szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a) a statisztikai számjel 13-14. számjegye 31, 34, 35,
b) a statisztikai számjel 13-15. számjegye 381, 383, 391, 392, 393, 396, 397.

6.2.3. A H) Helyi önkormányzatok szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a) a statisztikai számjel 13-14. számjegye 32, 36, 37,
b) a statisztikai számjel 13-15. számjegye 382, 951.

6.2.4. Az I) Társadalombiztosítási alapok szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a statisztikai számjel 13-15. számjegye 394, 395.

6.2.5. A J) Háztartások szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a) a statisztikai számjel 13-14. számjegye 23,
b) a statisztikai számjel 13-15. számjegye 811, 961.

6.2.6. A K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorba kell sorolni a következő, a listákon nem szereplő szervezeteket:
a) a statisztikai számjel 13-14. számjegye 51, 52, 53, 55, 56,
b) a statisztikai számjel 13-15. számjegye 599, 699.

6.2.7. Az L) Külföld szektorba kell sorolni a következő szervezeteket:
a statisztikai számjel 13-15. számjegye 931 (és adószámuk 51-re végződik), 932, 941, 942.

B. Az adatszolgáltatások elektronikus úton való beküldésére vonatkozó általános előírások

Amennyiben az 1. melléklet az adatszolgáltatások teljesítésének módjaként az elektronikus úton, az EBEAD, KAP vagy ERA rendszeren keresztüli beküldést írja elő, a következő előírásokat kell alkalmazni.

1. Az EBEAD rendszer használatának technikai feltételei, a beküldésre vonatkozó alapvető szabályok

1.1. Számítástechnikai környezetre vonatkozó feltételek:

a) internet kapcsolat,
b) HTTPS protokollon keresztül kommunikálni képes WEB böngésző program (támogatott böngésző: Internet Explorer),
c) Microsoft Excel szoftver vagy ennek fájljait megjeleníteni képes program,
d) e-mail postafiók,
e) HTTPS alapú kommunikáció és
f) a bejelentkezés módjától függően az 1.2.2. vagy az 1.2.3. alpontban felsorolt többletkövetelmények teljesítése.

Az EBEAD rendszer éles használata előtt a technikai feltételek megléte ellenőrizhető az EBEAD rendszer teszt környezetében.

1.2. Regisztráció

1.2.1. A regisztráció módja:

a) felhasználónév és jelszó alapú regisztráció vagy
b) tanúsítvány alapú regisztráció.

1.2.2. A tanúsítvány alapú azonosításhoz kapcsolódó többletkövetelmények:

a) a tanúsítvány alapú azonosítást biztosító eszközök és
b) az alkalmazott WEB böngészőre telepített, minősített hitelesítés-szolgáltató által kibocsátott, OCSP alapú lekérdezhetőséggel rendelkező, fokozott biztonságú tanúsítvány.

1.2.3. A felhasználónév és jelszó alapú azonosításhoz kapcsolódó többletkövetelmények:

a) postai úton történő regisztráció az MNB-nél és
b) a regisztráció elektronikus úton, felhasználónév és jelszó megadásával történő érvényesítése.

1.3. Bejelentkezés

Az EBEAD rendszerbe történő bejelentkezés tanúsítvány vagy felhasználónév és jelszó használata útján történik.

1.4. Az EBEAD rendszer használata

1.4.1. Az adatszolgáltatónak az EBEAD rendszerben, az általa teljesítendő minden egyes adatszolgáltatás vonatkozásában meg kell adnia az adatszolgáltatási kötelezettségével kapcsolatos értesítések fogadására szolgáló elektronikus elérhetőségét (e-mail cím).

1.4.2. Az EBEAD rendszer használatához szükséges további információkat, így különösen a rendszerhez történő csatlakozás lépéseit, a támogatott fájl típusokat, a fájl típusok megnevezésére és szerkezetére vonatkozó szabályokat, valamint a rendszer funkcióinak részletes leírását a 3. melléklet 3.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (EBEAD rendszer Felhasználói kézikönyve) tartalmazza.

2. Az ERA és a KAP rendszer használatának technikai feltételei, a beküldésre vonatkozó alapvető szabályok

2.1. Számítástechnikai környezetre vonatkozó feltételek:

a) internet kapcsolat,
b) HTTPS protokollon keresztül kommunikálni képes WEB böngésző program (támogatott böngésző: Internet Explorer),
c) e-mail postafiók,
d) az ERA rendszerhez tartozó érvényes regisztráció és
e) fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláíró tanúsítvány.

2.2. Regisztráció

2.2.1. A szükséges jogosultságok birtokában az ERA rendszer az MNB honlapján keresztül, a KAP rendszer az ERA rendszerből történő letöltést követően érhető el. Az ERA és KAP rendszer használatának előfeltétele a „Regisztrációs Adatbázis”-ban az adatszolgáltató képviseletére az adatszolgáltató által kijelölt természetes személy regisztráció során történő azonosítása.

2.2.2. Az ERA és KAP rendszer használatához tanúsítvány alapú regisztráció szükséges. A regisztráló felhasználónak rendelkeznie kell fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus

aláíró tanúsítvánnyal, és a fokozott biztonságú aláíró tanúsítvány csak olyan hitelesítés-szolgáltatótól származhat, amelynek a gyökértanúsítványát a közigazgatási gyökér-hitelesítés szolgáltató (KGyHSz) hitelesítette, gyökér tanúsítványba foglalva azt.

2.2.3. Az ERA rendszerhez történő regisztráció az MNB honlapján, az alábbi elérési útvonalon kezdeményezhető: https://era.mnb.hu/regdb.web/RegisztracioLeiras.aspx.

2.2.4. A regisztráció részletes folyamatát az ERA rendszer felületén elérhető „Súgó" tartalmazza.

2.3. Bejelentkezés

Az ERA rendszerbe történő bejelentkezés felhasználónév és jelszó használata útján történik.
A regisztráció során felhasználónévként kizárólag egyedi, más felhasználó által még nem regisztrált felhasználónév választható. Az ERA rendszer a felhasználónév egyediségét ellenőrzi. A felhasználónév megváltoztatására az új regisztrációra vonatkozó szabályok alkalmazandók.

2.4. Az ERA rendszer használata

2.4.1. Az adatszolgáltató az ERA rendszerbe az adatszolgáltatások előzményeként feltöltött űrlapokról a beérkezés időpontját és érkeztetési számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

2.4.2. Az adatszolgáltatást az MNB akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött adatszolgáltatására vonatkozóan az ERA rendszerben az érkeztetési számot tartalmazó automatikus üzenetet kapott.

2.4.3. Az ERA rendszer használatára vonatkozó további szabályokat az engedélyezési, jóváhagyási, nyilvántartásba vételi és törlési eljárásokban, valamint a bejelentések során alkalmazott elektronikus űrlapok benyújtásának, 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 MNB rendelet, a használatot segítő útmutatást a 3. melléklet 3.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (ERA rendszer Felhasználói kézikönyve) tartalmazza.

2.5. A KAP rendszer használata

2.5.1. A KAP rendszeren keresztül az adatszolgáltató nevében kizárólag érvényes és jóváhagyott regisztrációval rendelkező személy (intézményi képviselő) jogosult adatszolgáltatást beküldeni.

2.5.2. Az adatszolgáltatásokat az MNB által meghatározott elektronikus formában, fokozott biztonságú vagy minősített elektronikus aláírással ellátva kell teljesíteni.

2.5.3. Az adatszolgáltató a KAP rendszerbe feltöltött adatszolgáltatásról a beérkezés időpontját, érkeztetési számát és a küldeményazonosító K-számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett" üzenetet kap.

2.5.4. A KAP rendszer a beküldött adatszolgáltatás státuszáról – a feltöltött adatszolgáltatás jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében – a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak. Amennyiben az adatszolgáltatás hibásan került teljesítésre, akkor az adatszolgáltató „visszautasított", az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kap.

2.5.5. Az adatszolgáltatást az MNB akkor tekinti teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött adatszolgáltatására vonatkozóan „feldolgozott" státuszról szóló üzenetet kapott.

2.5.6. A KAP rendszer használatát segítő útmutatást a 3. melléklet 3.3. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (KAP rendszer Felhasználói kézikönyve) tartalmazza.

3. Az adatszolgáltatások teljesítéséhez kapcsolódó tartalmi követelmények

3.1. Mind az eredeti, mind a módosító adatszolgáltatás beküldésekor az adott vonatkozási időhöz és gyakorisághoz tartozó, teljes körű tartalommal rendelkező adatszolgáltatást kell beküldeni.

3.2. Amennyiben az adatszolgáltató a megadott vonatkozási időre nem rendelkezik adattal, tehát a teljes adatszolgáltatása nemleges, akkor a „bizonylat jellege" mező értéke „N" (az L11, L70, L71, L72, L73 és P56 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás kivételével).

3.3. Az adatszolgáltató egy adatszolgáltatáson belül bármely táblára jelezheti, hogy arra vonatkozóan nem rendelkezik adattal, ebben az esetben az adott táblát „nemleges"-ként küldheti.

3.4. Ha a számértéket tartalmazó mező értéke nulla, és a küldendő adat tizedesjegyeinek pontossága nem került meghatározásra, akkor ezek a mezők üresen hagyhatók vagy nulla értékkel tölthetők fel. Amennyiben az adat tizedesjegyeinek pontossága meghatározásra került, akkor a nulla értéket a meghatározott számú tizedesjeggyel ellátva kell megadni. Amennyiben

az előírt pontosságnál kevesebb tizedesjegy kerül megadásra, az hibának számít, több tizedesjegy megadása esetén az EBEAD rendszer kerekít az előírt tizedesjegy pontosságra.

3.5. A beküldésre kerülő állományok – az L11, L70, L71, L72, L73 és P56 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás kivételével – az adatszolgáltatás tartalmi adatain túl további azonosító jellegű információkat is tartalmaznak az MNB feldolgozó rendszere számára, az alábbiakról:

a) mely adatszolgáltatásból származnak az adatok,
b) mely időszakra, időpontra vonatkoznak (vonatkozási idő dátuma) az adatok,
c) mely adatszolgáltatótól érkezett az adatszolgáltatás,
d) az adatszolgáltatás készítésének időpontja (kitöltés dátuma),
e) a bizonylat jellege (eredeti, módosító vagy nemleges).

3.6. A vonatkozási idő jelzésére – az L70, L71, L72, L73 és P56 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás kivételével – az alábbi táblában közölt dátumkódokat kell használni:

20□□	0–9	éves gyakoriság esetén
20□□ F□	1 vagy 2	féléves gyakoriság esetén
20□□ N□	1–4	negyedéves gyakoriság esetén
20□□ □□	01–12	havi gyakoriság esetén
20□□ H□□	01–52	heti gyakoriság esetén
20□□ □□ □□	01–31	napi gyakoriság esetén
20□□ □□ □□	...	eseti *

*Az adatszolgáltatás konkrét vonatkozási ideje alapján lehet bekódolni.

C. A fizetési mérleg (R jelű) adatszolgáltatások kísérőlevele

A fizetési mérleg (R jelű) adatszolgáltatások esetén – a nemleges adatszolgáltatások kivételével – az adatszolgáltatások részeként, azok első táblájaként az alábbi adatokat tartalmazó, kitöltött táblát kell megküldeni:

ELOLAP tábla

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	Az adatszolgáltatást kitöltő személy neve:	
02	telefonszáma:	
03	e-mail címe:	
04	az MNB felé kapcsolattartással megbízott vezető, ennek hiányában a szervezet ügyvezetését/vezetését ellátó személy neve:	
05	telefonszáma:	
06	e-mail címe:	
07	Az adatszolgáltatás kitöltésének dátuma:	

D. Irányelvek a statisztikai információszolgáltatásokhoz

A statisztikai információk helyessége érdekében:

- teljesülnie kell valamennyi lineáris megkötöttségnek (pl. azon adatszolgáltatásoknál, amelyekben a teljes mérleg adatait kell jelenteni, a mérleg két oldalának egyensúlyban kell lennie, a részösszegek összegének meg kell egyeznie a végösszeggel),

- egy adatszolgáltató azonos tartalmú adatainak egymással konzisztensnek kell lenniük,
- a szolgáltatott statisztikai információknak teljes körűeknek kell lenniük,
- az adott adatszolgáltató által teljesített különböző típusú adatszolgáltatásokban az azonos számviteli tartalmú adatoknak tételesen meg kell egyeznie.

E. Az adatszolgáltatások teljesítésének közös szabályai

1. Becslés alkalmazása

Amennyiben az egyes adatszolgáltatások előírt beküldési határidőre történő teljesítéséhez szükséges adatok az adatszolgáltatónál nem állnak időben rendelkezésére, akkor becslés alapján ideiglenes adatokat kell közölnie. Az egyes adatszolgáltatások tábláira vonatkozó kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában az adatok véglegessé válása esetén az adatszolgáltatónak módosító jelentést kell beküldenie az MNB részére.
Az F95, F97 és F99 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások kivételével a D, az F, a K és az M jelű adatszolgáltatások esetében a becslés alkalmazásáról illetve módszeréről az adatszolgáltató köteles az MNB Statisztikai igazgatóságát legkésőbb az adatszolgáltatási határidő lejárta előtt egy munkanappal írásban tájékoztatni.

2. Az adatszolgáltatás beküldési határidejének módosítására irányuló kérelem

Amennyiben az egyes adatszolgáltatások előírt beküldési határidőre történő teljesítéséhez szükséges adatok az adatszolgáltatónál becslés alkalmazásával sem állnak időben rendelkezésre, az adatszolgáltatónak írásbeli kérelmet kell benyújtania határidő hosszabbítás érdekében az MNB Statisztikai igazgatósága részére, legkésőbb az adatszolgáltatási határidő lejárta előtt egy munkanappal.

3. Az adatszolgáltatási kötelezettség időbeli hatálya kijelöléses és küszöbértékes adatszolgáltatások esetén

A kijelöléses adatszolgáltatás tekintetében fennálló adatszolgáltatási kötelezettségről az MNB az általa kijelölt adatszolgáltatót írásban értesíti. Az adatszolgáltatási kötelezettség – a kijelölésben foglalt eltérő rendelkezés hiányában – az MNB által a kijelölésben meghatározott tárgyidőszaktól kezdődően a kijelölés MNB általi visszavonásáig, illetve az MNB által felügyelt intézmény esetében a tevékenységi engedély visszavonásáról szóló határozat véglegessé válása napjáig, EGT-fióktelep esetében a tevékenység befejezésének időpontjáig folyamatosan fennáll.

A küszöbértékes adatszolgáltatás azon tárgyidőszaktól kezdődően teljesítendő, amelyre vonatkozóan első ízben teljesülnek az 1. mellékletben az adott adatszolgáltatás adatszolgáltatói körénél meghatározott feltételek, ezt megelőzően nemleges adatszolgáltatást beküldeni nem kell. Az adatszolgáltatási kötelezettség ezen tárgyidőszaktól kezdődően folyamatosan fennáll, függetlenül attól, hogy esetlegesen valamely további tárgyidőszak vonatkozásában már nem állnak fenn a hivatkozott feltételek.

4. Tárgyidőszak meghatározása

Az egyes adatszolgáltatások tábláira vonatkozó kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában a tárgyidőszak napi adatszolgáltatások esetében a vonatkozó munkanap, heti adatszolgáltatásoknál a naptári hét, havi adatszolgáltatásoknál a naptári hónap, negyedéves adatszolgáltatásoknál a naptári negyedév, féléves adatszolgáltatásoknál a naptári félév, éves adatszolgáltatásoknál a naptári év.

Amennyiben az adatszolgáltató könyvvezetés szerinti pénzügyi hónapja nem egyezik meg a naptári hónappal, ebben az esetben azon pénzügyi hónap szerint kell jelenteni, amelynek a vége a legközelebb van az adott naptári hónap végéhez. Az előírt jelentési gyakoriságot és határidőt ebben az esetben is be kell tartani.

5. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

Az egyes adatszolgáltatások tábláira vonatkozó kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában az adatszolgáltatást minden adatszolgáltatónak a saját ügyleteire vonatkozóan, az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozásnak megfelelően vezetett számviteli nyilvántartásai és beszámolói, továbbá az üzleti okmányai alapján kell kitöltenie. Ennek megfelelően az adatok tartalmára, értékelésére vonatkozóan – az egyes adatszolgáltatások tábláira vonatkozó kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában – azon adatszolgáltató számára, amely
a) a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (a továbbiakban: IFRS-ek) alapján vezeti számviteli nyilvántartását, az IFRS-ekben és az IFRS-eket alkalmazókra is vonatkozó magyar számviteli előírásokban meghatározottak,

b) nem állt át az IFRS-ek alapú könyvvezetésre és beszámoló készítésre, a mindenkor hatályos magyar számviteli rendelkezések
az irányadóak.

Az adatszolgáltatásban szereplő adatok – az egyes adatszolgáltatások kitöltési előírásai eltérő rendelkezése hiányában – más adatszolgáltató adataival nem vonhatóak össze, az adatok kizárólag az adatszolgáltató törzsszáma alatt megjelenő önálló gazdasági egység működésére vonatkozhatnak. Ez alól kivételt a befektetési alapkezelők képeznek, amelyeknek saját ügyleteikkel együtt az általuk kezelt alapok követeléseit és tartozásait is jelenteniük kell.

6. Országonkénti bontás

Az országonkénti bontás azt jelenti, hogy az adatszolgáltató követelése vagy tartozása mely országgal vagy nemzetközi szervezettel szemben áll fenn. Ezen adatok megadásakor a 3. melléklet 4.2. alpontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott országkódokat kell alkalmazni.

Amennyiben a nem-rezidens fél nemzetközi szervezet vagy nemzetközi intézmény (pl. Világbank, EIB, EBRD, IMF, EKB), úgy azt nem a székhelynek megfelelő országkódon, hanem a szervezetnek vagy intézménynek megfelelő kódon kell jelenteni, melyet szintén az előző bekezdésben hivatkozott technikai segédlet tartalmaz.

7. Eljárás bankszünnap esetén

A bankszünnap
a) könyvelési szünnapot,
b) pénztári szünnapot, vagy
c) könyvelési és pénztári szünnapot együttesen
jelenthet.

A b) esetben valamennyi aznapra, mint tárgynapra vonatkozó, és az aznapi határidős adatszolgáltatást is teljesíteni kell.

Az a) és c) esetben a napi gyakorisággal elrendelt adatszolgáltatásokra az alábbiak érvényesek:

- ha az adatszolgáltatás vonatkozási időpontja bankszünnapra esik, és azon a napon bármilyen ügylet lebonyolítására sor került, arra vonatkozóan az adatszolgáltatást minden esetben teljesíteni kell;
- ha az adatszolgáltatás vonatkozási időpontja bankszünnapra esik, de azon a napon ügyletkötés nem történt, akkor aznapra nemleges adatszolgáltatást kell beküldeni;
- ha az adatszolgáltatás teljesítési határideje bankszünnapra esik, és ezért az adatszolgáltató aznap adatszolgáltatást nem tud küldeni, akkor gondoskodnia kell arról, hogy az ezen a napon teljesítendő adatszolgáltatások a megelőző nap 22 óráig beérkezzenek az MNB-hez.

Havi, negyedéves, féléves és éves adatszolgáltatásnál, amennyiben az adatszolgáltatási kötelezettség teljesítési határideje könyvelési szünnapra esik, akkor az adatszolgáltatást a banküzem szünetelésétől függetlenül az 1. mellékletben rögzített időszakra vonatkozóan, az ott meghatározott teljesítési határidőre kell megküldeni.

8. Eljárás nemleges adatszolgáltatás esetén

Amennyiben az adott tárgyidőszakra valamely adatszolgáltatás egyetlen táblájában sincs jelentendő adat, akkor az adatszolgáltatónak adatszolgáltatási kötelezettségét – e rendelet eltérő rendelkezése hiányában – nemleges jelentés beküldésével kell teljesítenie. Az adatszolgáltató a nemleges jelentést az adott adatszolgáltatásra irányadó, az 1. mellékletben meghatározott gyakorisággal és határidőre, az I. B. 3.2. és 3.3. pontban, továbbá a 3. melléklet 3. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltaknak megfelelően köteles beküldeni.

9. A teljesített adatszolgáltatás módosítása

Amennyiben az adatszolgáltató az adatszolgáltatás teljesítése után az abban szerepeltetett adatokat befolyásoló információk birtokába jut – ideértve a havi, negyedéves és éves adatszolgáltatásokban jelentett adatok végleges (auditált) változatának rendelkezésre állását is –, adatszolgáltatását módosítja. Az adatszolgáltató az általa – számviteli politikájában vagy egyéb módon – meghatározott jelentős mértékű eltérés esetén a módosításról, valamint a módosítással érintett időszak tartamáról az MNB Statisztikai igazgatóságát előzetesen, elektronikus úton tájékoztatja (e-mail cím: statisztika_fm@mnb.hu).

F. Fogalmak

1. Az „Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról" (MNB azonosító kód: D01) és a „Napi jelentés a kamatderivatíva ügyletekre vonatkozóan" (MNB azonosító kód: K14) adatszolgáltatás tábláiban és kitöltési előírásában használt fogalmak

1.1. **Azonnali pozíció:** az adatszolgáltatók spot konverziói által generált pozíciók, beleértve a swap ügyletek spot illetve termin lábai által generált pozíciót is, amennyiben ezek nem képezik részét a nettó határidős pozíciónak.

1.2. **Eladási deviza:** az eladott deviza ISO kódja, swap üzlet esetén az induló láb eladási oldalának devizaneme.

1.3. **Eladott összeg:** az eladott deviza összege, swap üzlet esetén az induló láb eladott összege.

1.4. **Értéknap:**az a munkanap, amelyen egy adott treasury ügylet alapján a felek egymásnak teljesíteni kötelesek, a következők szerint:

a) spot értéknap: az ügyletkötéstől számított legfeljebb második munkanap;
b) határidős értéknap: a spot értéknapnál időben távolabbi értéknap;
c) tom/next értéknap: az üzletkötést követő első banki munkanap;
d) overnight értéknap: az üzletkötés napja.

1.5. **Évesített kamatláb:** az I. F. 3.3. alpontban meghatározott fogalom azzal, hogy fix kamatláb esetében, amennyiben a fix kamatot nem százalékos mértékben, hanem összegszerűen határozzák meg, amelyet a futamidő végén egy összegben teljesítenek, az évesített kamatláb meghatározásához az alábbi képlet alkalmazandó:

$$évesített_kamat = \left(\sqrt[évek_száma]{1 + \frac{futamidő_végén_fizetett_kamatösszeg}{névérték}} - 1 \right) * 100$$

1.6. **Fixing kockázat:** a fixing napok eltérése miatti kockázat. Az FRA és IRS ügyletek OTC jellegéből fakadóan a folyamatos ügyletkötéseik eredményeképpen a piaci szereplők gyakran kerülhetnek olyan pozícióba, hogy a különböző időpontokban megkötött, egymással ellentétes irányú, de más paramétereiben (névérték, futamidő) megegyező ügyletek fixing napja (általában az elszámolási napot megelőző második munkanap) között marad néhány nap eltérés. Így bár közel fedezett az adott bank pozíciója, a fedezés nem tökéletes.

1.7. **Kötésnap (trade date):** az üzletkötés napja.

1.8. **Opciós díj:** az adatszolgáltatók által kötött opciók (vett és eladott egyaránt) díja.

1.9. **Összes nettó hosszú pozíció**: a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról szóló 2013. június 26-i 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: CRR) 352. cikke szerint számított mutatószám.

1.10. **Összes nettó rövid pozíció**: a CRR 352. cikke szerint számított mutatószám.

1.11. **Teljes nettó deviza pozíció**: a CRR 352. cikke szerint számított mutatószám.

1.12. **Szavatoló tőke:** a Hpt. 6. § (1) bekezdés 101. pontja szerinti tőke.

1.13. **Származékos ügylet típusok**

1.13.1. **Amortizálódó ügylet:** olyan ügylet, amelynél a névérték (ténylegesen vagy névlegesen elcserélt tőke) csökken a futamidő során (pl. amortizálódó kamatswap, amortizálódó deviza kamatcsere, amortizálódó kamatozó devizacsere ügyletek).

1.13.2. **Határidős kamatláb megállapodás (FRA, forward rate agreement):** két fél közötti, egy jövőbeni időpontban induló periódusra vonatkozó határidős kamatláb megállapodás, amely lehetővé teszi a jövőben esedékes hitelfelvétel vagy befektetés kamatának rögzítését.

1.13.3. **Opció:** olyan szerződés, amely a birtokosát (vevőjét) feljogosítja, de nem kötelezi arra, hogy megvásároljon (vételi opció, call opció), vagy eladjon (eladási opció, put opció) egy speciális vagy standard tőzsdeárut vagy pénzügyi instrumentumot meghatározott áron, meghatározott időszak során (amerikai opció) vagy meghatározott napon (európai opció). Az opciók esetében a jogosulti (opció vevője) és a kötelezetti (opció eladója) pozíció megkülönböztetésére használatos a long és a short kifejezés is (pl. vételi opció jogosultjának pozíciója az angol terminológia felhasználásával: long call).

1.13.4. **Kamatswap (IRS, Interest Rate Swap):** azonos devizanemben meghatározott tőkeösszegre vonatkozó kamatfizetések cseréjét jelentő derivatív ügylet. Alapesetben két fél közötti megállapodás változó kamatozású kamatfizetések fix kamatozású kamatfizetésekre való cseréléséről (vagy fordítva), egy meghatározott tőkeösszegre és meghatározott periódusra vonatkozóan. Az eltérő devizájú kamatok cseréjére vonatkozó ügyletek (kamatozó devizacsere ügylet, deviza kamatcsere ügylet) meghatározását az 1.13.6.2. és az 1.13.6.3. alpont tartalmazza.

1.13.5. **Határidős deviza ügylet (foreign currency forward):** két fél között meghatározott mennyiségű deviza megvásárlására és eladására megkötött szerződés, ahol az árat a szerződés létrehozásakor határozzák meg, a szállításra és a pénzügyi rendezésre pedig meghatározott jövőbeni időpontban kerül sor. A forward ügyletek teljesítése akár a devizaösszegek leszállításával (leszállításos határidős ügylet), azaz a teljes devizaösszegek cseréjével, akár az értékkülönbözet elszámolásával (elszámolásos határidős ügylet) is történhet.

1.13.6. **Deviza swap ügylet (Currency swap):** azokat a származékos ügyleteket foglalja magában, amelyek devizák cseréjére vonatkoznak. Deviza swap ügyletnek tekintendő az egyszerű devizacsere ügylet, a kamatozó devizacsere ügylet, a deviza kamatcsere ügylet, továbbá az 1.13.5. pontban említett leszállításos határidős deviza ügylet is.

1.13.6.1. **Egyszerű devizacsere ügylet (simple currency swap vagy FX swap):** olyan árfolyamügylet, amely alapesetben egy adott deviza azonnali eladását/vételét és egy időben ugyanannak a devizaösszegnek a határidős vételét/eladását jelenti: azonnali ügylet (spot) + határidős ügylet (forward) = devizacsere-ügylet (swap).

1.13.6.2. **Kamatozó devizacsere ügylet (Cross currency interest rate swap - CCIRS):** az ügyletet kötő felek kamatfizetések és tőkeösszegek cseréjéről állapodnak meg, meghatározott tőkeösszegekre és meghatározott periódusra vonatkozóan. A csere eltérő devizájú tőke és kamatösszegre vonatkozik. A kicserélt kamatok lehetnek fixek (fix to fix), változók (floating to floating - basis swap), illetve a megállapodás vonatkozhat fix kamatok változóra (fix to floating) illetve változó kamatok fixre történő cseréjére (floating to fix) is. Ebbe a körbe nemcsak deviza-deviza csere ügyletek, hanem forint-deviza, deviza-forint ügyletek is beletartoznak. Ezen ügyletek egyik altípusa, a **Bázis swap,** amelynél a kamatcsere két eltérő változó alapú kamat cseréjére vonatkozik. Szintén ebbe a körbe tartozik a **Mark-to-market swap**, amely esetében az ügylet résztvevői elsősorban a deviza árfolyamváltozások hatására változó partner (hitel) kockázatuk csökkentése érdekében meghatározott feltételek mellett megváltoztatják valamely elcserélt tőkeösszeget, és a különbözetet egymással elszámolják, vagy a partnerkockázat kezelése betét elhelyezéssel történik, miközben az ügylet feltételei nem változnak.

1.13.6.3. **Deviza kamatcsere ügylet (Only interest strip cross currency interest rate swap):** olyan, különböző devizában meghatározott nominális értékek kamatcseréjére vonatkozó megállapodás, ahol a nominális tőkék cseréjére nem kerül sor.

1.14. **Terminálás:** a két fél együttes döntése alapján egy kamatcsere ügylet lejárat előtt történő lezárása a futamidő lerövidítésével.

1.15. **Törlés/módosítás:** amennyiben a tranzakció egy korábbi ügylet törlése vagy módosítása.

1.16. **Vételi deviza:** a vásárolt deviza ISO kódja, swap ügylet esetén az induló láb vételi oldalának devizaneme.

1.17. **Vételi összeg:** a vásárolt deviza összege, swap ügylet esetén az induló láb megvásárolt összege.

2. Az értékpapír statisztikai (E jelű) adatszolgáltatások tábláiban és kitöltési előírásaiban használt fogalmak

2.1. **ISIN kód**: az ISO 6166-os szabványnak megfelelő 12 karakteres egyedi értékpapír-azonosító.

2.2. **Tárgynap**: az üzlet elszámolási műveletének lebonyolítási napja (settlement date).
– A KELER Zrt.-nél nyilvántartott értékpapírok esetében a KELER Zrt. szabályzata szerinti „Elszámoló nap",
– a KELER Zrt.-nél nem nyilvántartott értékpapírok esetében a számviteli elszámolás időpontja.

2.3. **Jelentő letétkezelő:** a jelentő letétkezelők körébe tartozik valamennyi rezidens befektetési vállalkozás, bank, szakosított hitelintézet, valamint a MÁK. A jelentő letétkezelők körének

listáját a 3. melléklet 8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

2.4. **Letétkezelt értékpapír**: az adatszolgáltatónál értékpapír-számlán, valamint értékpapír-letétkezelés, letéti őrzés vagy felelős őrzés keretében elhelyezett értékpapírok, abban az esetben is, ha az adatszolgáltató az értékpapírt máshol helyezte letétbe, letéti őrzésbe vagy értékpapír számlára.

2.5. **Kibocsátó törzsszáma**: az adott kibocsátó szervezet KSH-törzsszáma, amely az adószám első 8 számjegye.

2.6. **Értékpapír-sorozat:** a Tpt. 5. § (1) bekezdés 45. pontja szerinti fogalom

2.7. **Pénzügyi teljesítés időpontja**: a kibocsátott állományok elszámolási értéknapja.

2.8. **Állomány névértéken**: a tárgyidőszak végén forgalomban lévő állomány névértéken.

2.9. **Névérték és kibocsátási érték különbsége**: a tárgyidőszak végén forgalomban lévő állampapírok névértéke csökkentve azok kibocsátási értékével, figyelembe véve valamennyi kibocsátás (aukció, jegyzés, hálózati értékesítés) tényleges eladási árát.

2.10. **Felhalmozott kamat állománya**: a tárgyidőszak végén forgalomban lévő állományon a névértéktől eltérő kibocsátási ár, illetve a névleges kamatozás miatt felhalmozódott kamat összege. Visszavásárolt állományra vonatkozóan a felhalmozott kamat nem értelmezett.

2.11. **Elszámolt nettó pénzforgalmi kamatkiadás, kamatbevétel**: a tárgyidőszak során elszámolt kamatkiadás és bevétel egyenlege, figyelembe véve a kibocsátás, visszaváltás, kamatfizetés kapcsán könyvelt költségvetési pénzforgalmat, függetlenül attól, hogy az a névleges kamat halmozódásából, vagy árfolyamváltozásból adódott-e. Tartozások esetében nettó kamatkiadás, követelések esetében nettó kamatbevétel szerepeltetendő.

2.12. **Eredményszemléletű kamatkiadás, kamatbevétel**: a tárgyidőszak során az egyes követelésekre, állampapírokra és egyéb adósságelemekre járó vagy fizetendő kamat összege.

2.13. **ISMA konvenció:** a nemzetközi értékpapír-piaci szövetség (ISMA) ajánlása alapján számított belső megtérülési ráta.

2.14. **Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapír:** a nemzetközi terminológia szerint „equity" típusú értékpapíroknak minősülnek a részvények, a befektetési alapok által kibocsátott befektetési jegyek, a certifikátok, valamint a warrantok.

2.15. **Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír:** a Tpt. 5. § (1) bekezdés 57. pontja szerinti értékpapír**.** A nemzetközi terminológia szerint „debt" típusú értékpapíroknak minősülnek a kötvények, kincstárjegyek, takarékjegyek, jelzáloglevelek, és a letéti jegyek.

2.16. **Tőketörlesztés**: a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok tőkéjének visszafizetése, amely történhet egy összegben a futamidő végén vagy részletekben a futamidő alatt.

3. A kamatstatisztikai (az 1. pontban érintett K14 MNB azonosító kódú kivételével a K jelű) adatszolgáltatások tábláiban és kitöltési előírásaiban használt fogalmak

3.1. **Aktuális kamatláb**: az állományokra a tárgyhónap utolsó napján alkalmazott tényleges (nem a meghirdetett) kamatlábbal egyenlő. Sávos kamatozású betétek esetében a hó végi állományokra vonatkozó táblánál mindig azon sávhoz tartozó kamatlábat kell figyelembe venni, amilyen sávba az állomány tartozik.

3.2. **Átstrukturált hitel**: a nem teljesítő kitettségre és az átstrukturált követelésre vonatkozó prudenciális követelményekről szóló MNB rendelet alapján átstrukturáltnak minősülő hitel.

3.3. **Évesített kamatláb**: a kamatláb éves szintre való kivetítése, éves százalékos mértékben való kifejezése.

Az évesített kamatláb számítására két képletet lehet alkalmazni.

Az évesített kamatláb számítására a következő jelenérték számítási képletet lehet alkalmazni, amely képlet minden betét- és hitelkonstrukcióra alkalmazható. A képlet az ügylet kezdő időpontjában keletkező pénzmozgást teszi egyenlővé a későbbi időpontok cash-flow-inak jelenértékével. Az évesített kamatláb az a belső megtérülési ráta, ahol a cash-flow-k jelenértéke megegyezik.

a) A képletek szempontjából a kamattőkésítés rendszeressége a meghatározó. (A kamattőkésítés csak a betéti konstrukcióknál értelmezhető. A továbbiakban a kamattőkésítés a kamatmegállapítást, illetve a kamatfizetést is jelenti.)

Amennyiben a kamattőkésítés és a tőketörlesztés is szabályos időközönként történik, a kamattőkésítés és a tőketörlesztés viszonyára három fő eset különböztethető meg.

aa) A kamattőkésítés és a tőketörlesztés is azonos időközönként történik, rendszerességük megegyezik.

ab) A kamattőkésítés gyakoribb, mint a tőketörlesztés. (Idetartozik az az eset is, amikor a tőketörlesztés csak a futamidő végén egy összegben történik.)
ac) A tőketörlesztés gyakoribb, mint a kamattőkésítés.
b) A kamattőkésítés és a tőketörlesztés nem szabályos időközönként történik.
Az a) esetben, amikor a kamattőkésítés legalább olyan gyakori, mint a tőketörlesztés (aa), ab) eset), a két képlet azonos eredményt ad, ekkor a 2. képlet is alkalmazható.
Az ac), valamint a b) esetben *csak az 1. képletet lehet alkalmazni.* (Pl. idetartoznak azok a kamattámogatásos konstrukciók is, amikor a kamattámogatás és a kamatfizetés periódusa nem esik egybe.

1. képlet

$$\sum_{k=1}^{m} \frac{A_k}{(1+i)^{t_k}} = \sum_{k'=1}^{m'} \frac{A'_k}{(1+i)^{t'_k}}$$

A_k: a k sorszámú hitelrészlet illetve betételhelyezés összege, a képlet akkor is alkalmazható, ha a hitelt egy részletben veszik igénybe, illetve egyszerre helyezik el a betétet. Ilyenkor a képlet bal oldalán az elhelyezett betétösszeg, illetve a felvett hitel összege található.
A'_k: a k' sorszámú törlesztőrészlet összege, illetve a betétvisszafizetés összege (kamatokkal növelve),
m: a hitelfolyósítások, betételhelyezések száma,
m': a törlesztőrészletek, betétvisszafizetések száma,
t_k: a k-adik hitelfolyósítás, betételhelyezés években vagy töredékévekben kifejezett időpontja,
t'_k: a k'-adik törlesztőrészlet, betétvisszafizetés években vagy töredékévekben kifejezett időpontja,
i: az évesített kamatláb századrésze.
Az állományokra vonatkozó évesített kamatláb számításánál kezdő időpontnak az állomány megfigyelésének időpontját kell tekinteni, és nem a hitel-, illetve a betétszerződés megkötésének időpontját kell figyelembe venni.
Az évesített kamatláb számítására az alábbi képlet csak azoknál a betét- illetve hitelkonstrukcióknál alkalmazható, ahol betéteknél a kamattőkésítés, hiteleknél a kamatfizetés és a tőkeösszeg törlesztése is szabályos időközönként történik, és a kamattőkésítés (kamatfizetés) legalább olyan gyakori, mint a tőkeösszeg törlesztése. Ez magában foglalja azokat az eseteket is, amikor a tőkeösszeget az ügylet végén egy összegben törlesztik.
Ez a képlet alkalmazható a látra szóló és folyószámlabetétekre, a folyószámlahitelekre is, amennyiben a betéteknél a kamattőkésítés, hiteleknél a kamatok megállapítása szabályos időközönként történik.
Azon termékek esetében, ahol a futamidő elején a meghirdetett akciós kamatlábbal, a későbbiekben azonban normál (nem akciós) kamatlábbal kamatozik tovább a hitel, az évesített kamatláb meghatározásánál csak az 1-es képlet alkalmazható, mert ebben a képletben lehet figyelembe venni a futamidő alatt eltérő kamatlábak hatását.

2. képlet

$$X = \left(1 + \frac{r_{sz}}{N}\right)^{N} - 1$$

X: az évesített kamatláb
r_{sz}: a szerződésben meghatározott éves kamatláb
N: az éven belüli kamattőkésítések száma (pl. féléves gyakoriságú kamattőkésítés esetén 2, negyedéves gyakoriságú kamatfizetés esetén 4).

A szerződésben meghatározott kamatláb, illetve az évesített kamatláb sem tartalmazza az utólag felszámított büntetőkamatot, késedelmi kamatot, valamint mellékköltségeket (pl. felszámított egyszeri költségeket, rendelkezésre tartási jutalékot). Kivétel: a

folyószámlahitelek esetében az adatszolgáltató meghatározhat egy limitet, és ha az ügyfél folyószámlájának negatív egyenlege ezt meghaladja, büntetést számol fel. Amennyiben a büntetés külön fizetendő költségekben jelenik meg, az évesített kamat számításánál nem kell figyelembe venni. Ha azonban a büntetőkamat a kamatláb része, a limitet meghaladó részre a magasabb, büntetőkamatot is tartalmazó kamatlábat kell alkalmazni a számítás során.

A változó kamatozású konstrukciók esetében a képletben az utolsó ismert kamatlábbal kell számolni a teljes kamatozási periódusra.

Azon változó kamatozású új hitelszerződések esetében, amelyeknél a kamatláb a folyósítás napján érvényes báziskamatlábhoz van kötve (és így a szerződéskötés pillanatában még nem ismert) az évesített kamatláb számításánál a szerződéskötés napján érvényes aktuális báziskamatlábat kell a számítás alapját képező szerződéses kamatlábnak tekinteni.

Az évesített kamatláb számításánál a törtévet négy tizedesjegy pontossággal kell figyelembe venni. A kamatperiódusok számának meghatározása során 365 napos évvel kell számolni.

3.4. **Fedezett hitel:** a hitel fedezettségét a CRR 4. cikk (1) bekezdés 58. és 59. pontjában, valamint 197-203. cikkében meghatározott fedezetek alapján kell megállapítani. A kamatstatisztikai jelentések új szerződései esetében, ha a szerződéskötéskor még nem történt meg a jelzálogjog bejegyzés, akkor is úgy kell megállapítani, hogy fedezett-e az adott hitel, mintha a bejegyzés már megtörtént volna. A fedezet értéke meg kell, hogy haladja a hitel összegét vagy azzal egyenértékű.

3.5. **Kamatfixálás:** a kamatláb előre rögzítése bizonyos időtartamra.

3.6. **Lezárt (likvidált) ügylet:** olyan ügylet, amelyet a lejárat előtt egy ellenkező irányú ügylettel vagy nettósítással zárnak le.

3.7. **Money market típusú hitel:** jellemzően nagyvállalatokkal a treasury-n keresztül, a bankközi ügyletekhez hasonló kamatfeltételekkel kötött, általában rövid futamidővel rendelkező hitel.

3.8. **Referenciakamat:** olyan, széles körben használt kamatláb, amelyhez a szerződések változó kamatát indexálják.

3.9. **Rövid lejárat:** az instrumentum eredeti lejárata legfeljebb 1 év.

3.10. **Szerződéses kamatláb:** az ügyféllel kötött szerződésben meghatározott kamatláb.

Amennyiben a szerződéskötéskor még nem ismert a kamatláb, amellyel az ügyfél igénybe veszi a hitelt, a szerződéses kamatláb megegyezik az első hitelfolyósítás kamatlábával.

Azon változó kamatozású új hitelszerződések esetében, amelyeknél a kamatláb a folyósítás napján érvényes báziskamatlábhoz van kötve (és így a szerződéskötés pillanatában még nem ismert), a szerződéses kamatláb megegyezik a szerződéskötés napján érvényes aktuális báziskamattal.

A lekötési idő függvényében sávosan kamatozó betétek esetében, ha már a szerződéskötéskor is egyértelmű a lekötés futamideje, akkor a szerződéses kamatláb megegyezik az egyes sávokhoz tartozó kamatlábak súlyozott átlagával. Amennyiben a szerződéskötéskor még nem egyértelmű, hogy az ügyfél mennyi időre fogja lekötni a betétet, a szerződéses kamatláb megegyezik a legrövidebb futamidőhöz tartozó kamatlábbal.

A lekötött összeg függvényében sávos kamatozású betétek esetében a szerződéses kamatláb megegyezik a súlyozott átlagkamatlábbal, mivel a szerződéskötéskor minden esetben ismert a lekötött összeg és az összeghatárokhoz tartozó kamatlábak is.

3.11. **Új szerződés:** minden olyan új pénzügyi jellegű megállapodás az adatszolgáltató és az ügyfelek között, amely

- elsőként határozza meg a betét és a hitel kamatlábát,
- a meglévő hitelre és betétre vonatkozó új megállapodás, ha a betét és a hitel típusa megváltozik, vagy ha a kamatkondíciókban – beleértve az egyéb költségeket is – változás van.

Az adatszolgáltatás szempontjából újnak tekintendő az átárazott szerződés is, kivéve az az átárazás, amely

- automatikusan – az eredeti szerződés alapján, az ügyfél közreműködése nélkül – történik, és ahol nem tárgyalják újra a feltételeket és a kamatlábat sem (pl. a folyamatos lekötésű betéti konstrukciók, amennyiben a lekötés futamidejét az ügyfél nem változtatja meg), vagy

- fix kamatozású konstrukció automatikus átalakulása változó kamatozásúvá, vagy fordítva, amennyiben ezt az átalakulást már az eredeti szerződésben rögzítették.

Új szerződésnek tekintendő a tárgyhónapban kötött új betétszerződés akkor is, ha az a tárgyhónapban lejár, illetve ha az ügyfél a tárgyhónapban felmondja a betétet.

Új szerződésnek tekintendő, ha az adatszolgáltató az ügyfél bankszámlájáról rendszeresen – az ügyféllel kötött egyszeri szerződés alapján – növeli a már meglévő lekötött betétet.

Amennyiben egy lekötött betéthez az ügyfél tetszőleges gyakorisággal fizethet be újabb összegeket, minden befizetés új szerződésnek minősül.

Új szerződésnek minősül a meglévő hitelkeret növelése is (kivéve a folyószámla-hitel soron jelentendő rulírozó és roll-over hiteleket). Ebben az esetben csak a hitelkeret-növekményt kell jelenteni.

Új szerződésnek minősül a hitel devizanemének megváltozása, vagy ha lineáris kamatozásból annuitásossá válik a hitel. Ha a hitel devizanemének megváltoztatására már az eredeti szerződéskötéskor lehetőséget kap az ügyfél, akkor a futamidő alatti devizanemváltás nem minősül új szerződésnek.

Egy kombinált termék (pl. lakáshitel lakástakarék megtakarítással vagy életbiztosítással) módosítása normál annuitásos hitellé, vagy fordítva nem minősül új szerződésnek, kivéve, ha a kamatkondíciókban vagy az egyéb költségekben is változás van.

A hitel esetében új szerződésnek minősül az eredeti szerződésben rögzített teljes összeg (hitelkeret) akkor is, ha a hitelt részletekben veszik igénybe.

Amennyiben a szerződéskötéskor még nem ismert a kamatláb, amellyel az ügyfél igénybe veszi a hitelt, az új szerződés összege megegyezik a teljes hitelkerettel az első folyósítás időpontjában.

Amennyiben a szerződés rögzíti a kamatláb alapjául szolgáló referenciakamatot, akkor a kamatláb nem tekinthető a szerződéskötéskor még nem ismertnek függetlenül attól, hogy a folyósítás megtörtént-e vagy sem.

Az ún. multicurrency hitelek esetében az első lehíváskor kell új szerződést jelenteni a lehívás devizanemében, ahol is az új szerződés összege megegyezik a szerződésben szereplő teljes hitel/hitelkeret összegével.

3.12. **Újratárgyalt szerződés:** az új szerződés egyik alkategóriája. Újratárgyaltnak minősül

- a meglévő betétre, hitelre vonatkozó új megállapodás, ha a betét, hitel típusa megváltozik, vagy ha a kamatkondíciókban – beleértve az egyéb költségeket is – változás van,
- az átárazott szerződés, kivéve az az átárazás, amely automatikusan – az eredeti szerződés alapján, az ügyfél közreműködése nélkül – történik, és ahol nem tárgyalják újra a feltételeket és a kamatlábat sem (pl. a folyamatos lekötésű betéti konstrukciók, amennyiben a lekötés futamidejét az ügyfél nem változtatja meg), vagy fix kamatozású konstrukció automatikus átalakulása változó kamatozásúvá, vagy fordítva, amennyiben ezt az átalakulást már az eredeti szerződésben rögzítették.

Újratárgyalt hitelnek minősül a hitel devizanemének megváltozása, vagy ha lineáris kamatozásból annuitásossá válik a hitel. Ha a hitel devizanemének megváltoztatására már az eredeti szerződéskötéskor lehetőséget kap az ügyfél, akkor a futamidő alatti devizanemváltás nem minősül újratárgyaltnak.

Amennyiben olyan hitel eladására vagy átvállalására kerül sor, amely a hitelintézeti szektoron kívüli körből kerül át a hitelintézethez, az nem minősül újratárgyalásnak. Amennyiben a háztartási szektorba tartozó ügyfél döntése és aktív közreműködése útján átviszi egyik hitelintézettől egy másikhoz a hitelét feltéve, hogy a hitelt újratárgyalják, abban az esetben ez újratárgyalásnak minősül.

Egy adós több hitelének egy hitellé történő egyesítése, valamint egy hitel több hitellé való szétbontása szintén újratárgyalt szerződésnek tekintendő.

Ha egy hónapon belül történik meg egy új hitel szerződéskötése, amelyet még az adott hónapon belül újratárgyalnak, az is újratárgyaltnak minősül.

3.13. **Változó kamatozás:** a szerződésben a hitelintézet fenntartja magának a jogot, hogy a futamidő alatt a kamatlábat egyoldalúan, előre nem ismert mértékben megváltoztassa.

4. A pénzforgalmi (P jelű) adatszolgáltatások tábláiban és kitöltési előírásaiban használt fogalmak

Bankkártya adatszolgáltatások (MNB azonosító kód:P07, P27, P34)

Bankkártyákkal kapcsolatos általános fogalmak:

4.1. **Hazai kibocsátású kártyával lebonyolított hazai forgalom**: az adatszolgáltató kártyáival végrehajtott műveletek közül azokat kell itt jelenteni, amelyeknél a tranzakció lebonyolításának országa Magyarország.

4.2. **Hazai kibocsátású kártyával lebonyolított külföldi forgalom**: az adatszolgáltató kártyáival végrehajtott műveletek közül azokat kell itt jelenteni, amelyeknél a tranzakció lebonyolításának országa Magyarországon kívüli bármely más ország.

4.3. **Készpénz funkcióval rendelkező kártya**: a kártya birtokosát készpénz felvételére és befizetésére feljogosító kártya, amelyet ATM, valamint bankfióki-, postai- és kereskedői POS berendezéseknél lehet használni.

4.4. **Fizetési funkcióval rendelkező kártya**: áru, illetve szolgáltatás ellenértékének a kifizetésére alkalmas kártya, amely minimum a következő funkciók valamelyikével rendelkezik: debit (betéti) funkció, delayed debit (terhelési) funkció, credit (hitel) funkció, előrefizetett funkció. Ugyanaz a kártya rendelkezhet a felsoroltak közül több funkcióval is. Ennek alapján a következő kategóriák különböztethetők meg a fizetési funkcióval rendelkező kártyákon belül:

- Debit (betéti) funkcióval rendelkező kártya; ezen belül hitelkerethez kapcsolódó debit funkcióval rendelkező kártya,
- Credit (hitel) funkcióval rendelkező kártya,
- Delayed debit (terhelési) funkcióval rendelkező kártya,
- Előrefizetett funkcióval rendelkező kártya,
- Debit, illetve delayed debit (betéti, illetve terhelési) funkcióval rendelkező kártya,
- Credit, illetve delayed debit (hitel, illetve terhelési) funkcióval rendelkező kártya,
- Egyéb, a két utóbbi kategóriába nem sorolható, több funkcióval rendelkező kártya.

A három utóbbi alkategóriát csak abban az esetben kell jelenteni, ha a forgalmi adatokat nem lehet szétválasztani aszerint, hogy mikor használjuk a kártyát debit, credit, delayed debit vagy előrefizetett funkcióval rendelkező kártyaként.

Bizonyos esetekben külön lehet a forgalmi adatokat választani aszerint, hogy mikor használják például a debit, illetve delayed debit funkcióval rendelkező kártyát debit, és mikor delayed debit kártyaként. Ilyenkor a fizikailag egyetlen kártyát nem a kombinált, vagyis a debit, illetve delayed debit, alkategóriában kell jelenteni, hanem mind a debit funkcióval rendelkező kártyáknál, mind pedig a delayed debit funkcióval rendelkező kártyáknál, de azoktól elkülönítve, azaz külön sorban.

4.5. **Készpénz és fizetési funkcióval rendelkező kártya**: fizikailag ugyanaz a kártya a fent definiált készpénz funkcióval és fizetési funkcióval egyaránt rendelkezik.

4.6. **Debit (betéti) funkcióval rendelkező kártya**: a kártyabirtokos fizetési számlájához kapcsolódó kártya, amely feljogosítja őt arra, hogy a kártyabirtokos és a kibocsátó közötti szerződésben foglalt feltételekkel, számlaegyenlege erejéig készpénzt vegyen fel, illetve vásároljon. Minden egyes művelet összegével automatikusan megterhelik a kártyabirtokos fizetési számláját. A betéti funkcióval rendelkező kártya mögött állhat olyan fizetési számla is, amelyhez folyószámlahitel kapcsolódik. Minden kártyát, amely debit funkcióval rendelkezik (függetlenül attól, hogy ezen kívül hány egyéb funkciója van még), ebben a kategóriában kell jelenteni. Amennyiben a kártya delayed debit funkcióval is rendelkezik, és nem lehet a forgalmi adatokat a két funkció szerint egyértelműen szétválasztani, a debit, illetve delayed debit funkcióval ellátott kártyák között kell jelenteni.

4.7. **Hitelkerethez kapcsolódó debit (betéti) funkcióval rendelkező kártya**: a debit funkcióval rendelkező kártyákon belül egy alkategória; egy olyan debit kártya, amely nem fizetési számlához, hanem hitelszámlához kapcsolódik, az ezen jegyzett keret erejéig vehet fel készpénzt, illetve vásárolhat a kártya birtokosa. Minden művelet összegével automatikusan megterhelik a hitelkeretet, nincs kamatmentes hitelperiódus.

4.8. **Credit (hitel) funkcióval rendelkező kártya**: a kártyabirtokos és a kibocsátó közötti szerződésben foglaltaknak megfelelően, egy előre meghatározott összegű hitelkerethez kapcsolódó kártya, amellyel az ügyfél kerete erejéig vehet fel készpénzt, illetve vásárolhat. A számlázási periódus (általában egy hónap) végén, a kártya birtokosa dönti el, hogy a kibocsátó által megküldött értesítőben meghatározott határidőig teljes egészében kifizeti tartozását, vagy csak annak szerződésben meghatározott mértékét. A költések abban az esetben kamatmentesek, ha a teljes tartozás visszafizetésre kerül a fizetési határidő végéig. Amennyiben nem a teljes tartozás kerül visszafizetésre, akkor vagy a teljes tartozásra, vagy annak fennmaradó részére számítják fel a kamatot. A fennmaradó

tranzakciókra azok értéknapjától kerül felszámításra a kamat. Általában nem vonatkozik a kamatmentesség a készpénzfelvételi műveletekre, ezek ugyanis a tranzakció keltétől kamatoznak. Minden kártyát, amely credit funkcióval rendelkezik (függetlenül attól, hogy ezen kívül hány egyéb funkciója van még), ebben a kategóriában kell jelenteni. Amennyiben a kártya delayed debit funkcióval is rendelkezik, és nem lehet a forgalmi adatokat a két funkció szerint egyértelműen szétválasztani, a credit, illetve delayed debit funkcióval rendelkező kártyák között kell jelenteni.

4.9. **Delayed debit (terhelési) funkcióval rendelkező kártya**: a kártyabirtokos és a kibocsátó közötti szerződésben foglaltaknak megfelelően, egy előre meghatározott összegű hitelkerethez kapcsolódó kártya. A kártya készpénz felvételére és vásárlásra alkalmas. A számlázási periódus végén a kártyabirtokos tartozása teljes összegét köteles kiegyenlíteni. Minden kártyát, amely delayed debit funkcióval rendelkezik (függetlenül attól, hogy ezen kívül hány egyéb funkciója van még), ebben a kategóriában kell jelenteni. Amennyiben a kártya credit funkcióval is rendelkezik, és nem lehet a forgalmi adatokat a két funkció szerint szétválasztani, a credit, illetve delayed debit funkcióval rendelkező kártyák között kell jelenteni. Ugyanez vonatkozik arra az esetre, amikor a kártya debit funkcióval is rendelkezik, és a forgalmi adatok az egyes funkciók szerint nem szétválaszthatók. Ilyen esetekben a kártyát a debit, illetve delayed debit funkcióval rendelkező kártyák alkategóriában kell jelenteni.

4.10. **Előrefizetett funkcióval rendelkező kártya**: egy előre kifizetett összeghez kapcsolódó kártya, amelyet a kibocsátó egy fizetési számlán tart nyilván. A kártya birtokosa a fizetési számlán lévő összeg erejéig használhatja a kártyáját készpénz felvételére, illetve áru, szolgáltatás ellenértékének a kifizetésére. Idetartoznak azok a konstrukciók is, amelyeknél a kártya mögött álló számla újra feltölthető, és azok is, amelyek esetében ez nem lehetséges (azaz csak addig érvényes a kártya, amíg a kártya igénylésekor előre kifizetett összeget fel nem használja a kártyabirtokos). Nem tartoznak ide azok a kártyák, amelyeknél az előre fizetett összeget maga a kártya tárolja, ezeket az elektronikus pénz funkcióval rendelkező kártyáknál kell jelenteni.

4.11. **Debit, illetve delayed debit (betéti, illetve terhelési) funkcióval rendelkező kártya**: fizikailag egyetlen kártya, amely debit, illetve delayed debit funkcióval rendelkezik. Ezt a kategóriát csak abban az esetben kell jelenteni, ha a forgalmi adatokat nem lehet szétválasztani debit funkcióval rendelkező kártyákra és delayed debit funkcióval rendelkező kártyákra. Amennyiben a forgalmi adatok a két funkció szerint szétválaszthatók, a fizikailag egyetlen kártyát két helyen kell jelenteni, egyrészt a debit funkcióval rendelkező kártyák között, másrészt pedig a delayed debit funkcióval rendelkező kártyák között.

Akkor beszélünk erről a konstrukcióról, amikor az egyértelmű, hogy a kérdéses kártyát az adatszolgáltató által vezetett számla megterhelésére használja a kártyabirtokos, de az nem határozható meg egyértelműen a kártyabirtokos és kibocsátó közötti szerződésből, hogy

- a megterhelt számla a kártyabirtokos fizetési számlája, amelyhez esetenként folyószámlahitel is kapcsolódhat (vagyis debit funkcióval ellátott kártyáról van szó), vagy
- a megterhelt számla a kártyabirtokos részére nyújtott hitelkeret, amelyre terhelt összeget a kártyabirtokos a számlázási periódus végén köteles csak kiegyenlíteni (vagyis delayed debit funkcióval rendelkező kártyáról van szó).

4.12. **Credit, illetve delayed debit (hitel, illetve terhelési) funkcióval rendelkező kártya**: fizikailag egyetlen kártya, amely credit, illetve delayed debit funkcióval rendelkezik. Ezt a kategóriát csak abban az esetben kell jelenteni, ha nem lehet a forgalmi adatokat szétválasztani credit funkcióval rendelkező kártyákra, és delayed debit funkcióval rendelkező kártyákra. Amennyiben a forgalmi adatok a két funkció szerint szétválaszthatók, a fizikailag egyetlen kártyát két helyen kell jelenteni, egyrészt a credit funkcióval rendelkező kártyák között, másrészt pedig a delayed debit funkcióval rendelkező kártyák között.

Akkor beszélünk erről a konstrukcióról, amikor az egyértelmű, hogy a kérdéses kártyához egy hitelkeret kapcsolódik, de az nem határozható meg egyértelműen a kártyabirtokos és a kibocsátó közötti szerződésből, hogy

- a kártyabirtokos a számlázási periódus végén köteles kiegyenlíteni a teljes tartozását (vagyis delayed debit funkcióval rendelkező kártyáról van szó), vagy

- csak annak egy, a szerződésben előre meghatározott hányadát köteles kiegyenlíteni (ebben az esetben credit funkcióval rendelkező kártyáról van szó); a kártyabirtokos azonban ebben az esetben is dönthet úgy, hogy tartozása teljes összegét kiegyenlíti.

4.13. **Egyéb funkcióval rendelkező kártya**: egy olyan több funkciós kártya, amely sem a debit, illetve delayed debit, sem pedig a credit, illetve delayed debit kombinált kategóriákba nem illeszthető funkciókkal rendelkezik (pl. credit, debit és delayed debit funkcióval egyaránt rendelkező kártya; vagy credit és debit funkcióval rendelkező kártya). Az Egyéb kategóriát csak abban az esetben kell jelenteni, ha nem lehet a forgalmi adatokat szétválasztani credit funkcióval rendelkező kártyákra, delayed debit funkcióval rendelkező kártyákra, és debit funkcióval rendelkező kártyákra.

4.14. **Elektronikus pénz funkcióval rendelkező kártya**: olyan kártya, amellyel lehetőség van elektronikus pénz tranzakciók lebonyolítására. Egyaránt idetartoznak az elektronikus pénzt közvetlenül tároló kártyák és azok, amelyek hozzáférést biztosítanak elektronikus pénz számlához.

4.15. **Business illetve corporate kártya**: a vállalatok és egyéb szervezetek alkalmazottai részére kibocsátott kártya.

4.16. **Lakossági kártya**: privát ügyfelek részére kibocsátott kártya.

4.17. **Co-branded kártya**: A kártya arculatán a kibocsátó védjegye mellett szerepel a partner védjegye is, és a kibocsátás mögött gazdasági érdekközösség húzódik meg. Nemzetközi védjeggyel ellátott kártyák esetében az is feltétel, hogy a nemzetközi kártyatársaság co-branded termékként engedélyezze a konstrukciót.

4.18. **Érintéses fizetési funkcióval rendelkező kártya:** olyan kártya, amellyel lehetőség van a POS terminál és a kártya közötti adatátvitelre közvetlen fizikai kapcsolat nélkül (érintkezés nélküli adatátvitel). Az ilyen funkcióval rendelkező kártyák forgalmi adatainál a kibocsátói oldalról a kártya teljes forgalmát jelenteni kell, nem csak az érintéses fizetési forgalmat (P27 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 03., 04., 05. tábla).

4. 19. **Virtuális kártya:** kizárólag internetes tranzakciók során használható kártya, függetlenül attól, hogy a tranzakció lebonyolításához szükséges kártyaadatok milyen formában állnak az ügyfelek rendelkezésére.

Bankkártya visszaélésekkel kapcsolatos fogalmak:

4.20. **Felmerült kár**: a beszámolási időszakban az adatszolgáltató kibocsátói vagy elfogadói üzletágában az adatszolgáltató tudomására jutott visszaélés, amely vagy még ugyanabban a beszámolási időszakban leírt veszteségként megjelenik a kártyaüzletág valamely szereplőjénél, vagy végleges rendezése áthúzódik egy következő beszámolási időszakra.

4.21. **A kártyaüzletág valamely szereplőjénél jelentkező veszteség**: az adott vagy egy korábbi beszámolási időszakban, az adatszolgáltató kibocsátói vagy elfogadói üzletágában felmerült kár veszteségként történő leírásának jelentése, kárviselőként bontva.

4.22. **On-us forgalomban felmerült kár**: az adatszolgáltató saját hálózatában, a saját kártyái használatához kapcsolódó kár.

4.23. **Belföldi bankközi forgalomban felmerült kár**: a kibocsátói üzletágban: az adatszolgáltató kártyáihoz kapcsolódóan más hazai bankok hálózatában felmerült kár. Az elfogadói üzletágban: az elfogadó bank hálózatában más hazai bank által kibocsátott kártyák használatához tapadó kár.

A következő meghatározásokban, zárójelben szerepelnek a kártyatársaságok által használt fogalmak is:

4.24. **Határon átnyúló (Cross-border) forgalomban felmerült kár**: a kibocsátói üzletágban: az adatszolgáltató kártyáinak külföldi használatához kapcsolódó kár. Az elfogadói üzletágban: az elfogadó hálózatában a külföldi kibocsátású kártyák használatához tapadó kár.

4.25. **Elveszett/ellopott kártyákkal okozott kár (Lost/Stolen)**: azokat a káreseményeket és leírt veszteséget kell jelenteni, amelyeket a kártya jogos birtokosa által elvesztett, vagy a tőle ellopott kártyákkal követtek el.

4.26. **Meg nem kapott kártyákkal okozott kár (Card not received)**): azokkal a kártyákkal elkövetett visszaélést és a belőle származó veszteséget kell feltüntetni, amelyeket a kibocsátó bank postai úton továbbít a kártyabirtokos részére, de a kártya nem érkezik meg jogos birtokosához, illetéktelen személy bonyolít le vele jogtalan tranzakciókat.

4.27. **Hamis adatokkal igényelt kártyával okozott kár (Fraudulent application)**: azokat az eseteket kell itt jelenteni, amikor a kártyabirtokos hamis adatokkal kér és kap kártyát a kibocsátótól, és ezzel jogtalan műveleteket bonyolít le.

4.28. **Hamisított kártyákkal okozott kár (Counterfeit)**: a kártyahamisítás minden formája ideértendő (pl. duplikált – skimming – kártyákkal elkövetett visszaélések, valódi kártyák megszemélyesítési adatainak megváltoztatása).

4.29. **Mail/telefon/internet útján okozott kár (Card not present)**: azok a visszaélések tartoznak ide, amikor a kártya adatainak felhasználásával (függetlenül attól, hogy ezek az adatok esetleg lopott, elvesztett vagy hamisított kártyához tartoznak), annak nem jogos birtokosa bonyolít le műveleteket telefonon, postán vagy interneten keresztül történő vásárlás esetén, vagyis amikor a kártya fizikailag nincs jelen a tranzakciónál.

4.30. **Egyéb visszaélésekkel okozott kár (Other)**: mindazon visszaélések idetartoznak, amelyek a 4.25.–4.29. pont alatt nevesített kár kategóriák egyikébe sem sorolhatók. Nem tartozik azonban ide a kártyabirtokos ügyfél számlaegyenleg túllépéséből eredő kár, valamint azok a visszaélések, amikor a kártyabirtokos saját maga él vissza a saját kártyájával. Ez utóbbi esetben, abban a kár kategóriában kell szerepeltetni az összeget, amelybe az ügyfél bejelentése alapján besorolható. A veszteségek között azonban egyik esetben sem kell szerepeltetni a tételt (függetlenül attól, hogy a kár értéke az ügyféltől behajtható-e vagy sem), ugyanis az ilyen esetek a hitelezési veszteség kategóriájába és nem a bankkártyás veszteségek közé tartoznak.

4.31. **Kártya adatszerzés (Card Skimming)**: a bankkártya használatához szükséges bármely adat (pl. mágnescsík vagy chip adatai, PIN) jogosulatlan megszerzése ATM és POS berendezéseknél, valamint interneten abból a célból**,** hogy az adatok birtokában hamisított kártyát gyártsanak és azzal jogosulatlan műveleteket hajtsanak végre.

4.32. **Kártya plasztik megszerzése (Card Trapping)**: az ATM tranzakció végrehajtása során fizikailag megszerzik a kártyát és a hozzá tartozó PIN kódot. Később a kártyát jogosulatlanul használják készpénz felvételére.

4.33. **Tranzakció reverzálás (Transaction reversal fraud)**: a kártyabirtokos sikeres készpénzfelvétel kapcsán az ATM működését úgy befolyásolja, hogy az a tranzakciót sikertelennek minősítse és törölje, miközben a készpénz egy része vagy az egésze kiadásra kerül.

4.34. **Készpénz illetéktelen megszerzése (Cash Trapping)**: az ATM művelet során a kártyabirtokos nem jut hozzá a készpénzhez annak ellenére, hogy a bizonylat szerint a gép kiadta azt. Miután a kártyabirtokos a berendezés meghibásodását feltételezve távozik, a csalók megszerzik az általuk „manipulált" gépbe ragadt pénzt.

4.35 **Visszaélés azonosítás nélkül lebonyolított tranzakcióknál**: olyan visszaélés, amelyet a fizikai elfogadóhelyek esetében PIN kód használata nélkül, például a fizetési kártya érintéses funkcióját a kártyatársaságok által meghatározott tranzakciós értékekre vonatkozó limit alatt használva követtek el vagy az elfogadóhely csak aláírást kért a tranzakció lebonyolításához. A nem fizikai elfogadóhelyen elkövetett visszaélések esetében például idetartoznak azok a visszaélések, amelyeknél az elfogadóhely csak a kártyán található CVC kódot kérte, de nem alkalmaztak például egyszer használatos jelszót a tranzakció jóváhagyásához.

Elektronikus pénz adatszolgáltatás (MNB azonosító kód: P42)

4.36. **Elektronikus pénz:** a Hpt.-ben ekként meghatározott fogalom.

4.37. **Kártya alapú elektronikus pénzrendszer:** az elektronikus pénz tárolása az ügyfél rendelkezésére bocsátott kártyán, egyéb eszközön történik, vagy a számlán tárolt elektronikus pénzhez csak ezekkel az eszközökkel lehet hozzáférni.

4.38. **Szerver alapú elektronikus pénzrendszer:** az elektronikus pénzt a kibocsátó egy központi szerveren tárolja.

5. A fizetési mérleg statisztikai (R jelű) adatszolgáltatásokban használt fogalmak

5.1. **A könyv szerinti értéket korrigáló tételek (ingatlan):** a terv szerinti értékcsökkenés tárgyévi összege, továbbá a terven felüli értékcsökkenésként, terven felüli értékcsökkenés visszaírásaként, illetve az értékhelyesbítésként a tárgyévben elszámolt összegek (előjelhelyesen), és az értéknövelő beruházás (felújítás).

5.2. **A szerzett, illetve átruházott külföldi ingatlan értéke:** az adatszolgáltató által megszerzett, illetve átruházott külföldi ingatlan szerződés szerinti értéke, amely összeget az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében kell megadni.

5.3. **Adósság elengedés**: a hitelező és az adós közti megállapodás, amely alapján az adós fizetésképtelenné válása miatt a hitelező eltekint a fennálló adósság egy részének vagy egészének törlesztésétől.

5.4. **Államilag garantált hitel**: államilag garantált hitel akkor keletkezik, ha a Magyar Állam (képviseletében eljár: az államháztartásért felelős miniszter) az adós által nem-rezidenstől felvett hitel adósságszolgálatára (tőketörlesztés, illetve kamatfizetés) kezességet vállal.

5.5. **Állományváltozást eredményező tranzakciók (ingatlan):** a tárgyév tranzakciói (pl. adásvétel, csere, apportba vétel, apportba való átadás, térítés nélküli átvétel, átadás) által előidézett állományváltozások ingatlanonként összesített összege.

5.6. **Az érintett rezidens vállalkozás megnevezése és törzsszáma:** annak a rezidens vállalkozásnak a neve és törzsszáma, amelyben lévő részesedést az adatszolgáltató nem-rezidens féltől megszerzett, vagy nem-rezidens fél részére átruházott.

5.7. **Egyéb változások (a derivatíva adatszolgáltatásokat kivéve):** minden, a követelések és tartozások állományában a tranzakciókon kívül bekövetkezett változás. Az egyéb változás okai lehetnek: követelés leírás, követelés elengedés, átsorolás, hibás jelentés, követelés megvásárlás és értékesítés esetén a névérték és a forgalmi (piaci) érték közti árkülönbözet, adósság elengedés, ár- és árfolyam miatti átértékelődés.

5.8. **Egyéb változások – kamatok:** minden, az időarányosan járó és fizetendő kamatok állományában a tranzakciókon kívül bekövetkezett változás (pl. kamatkövetelések leírása, kamattartozások elengedése). A kamattőkésítés nem tartozik ide.

5.9. **Egyedileg azonosított hitel**: egyéb befektetések esetén a konzorciális-, államilag garantált, a Világbanktól felvett, valamint a költségvetési szervek és a többségi állami tulajdonban lévő adatszolgáltatók azon hiteltartozásai, amelyek esetében az adott táblában előírt egyedi azonosító adatok is kötelezően kitöltendők.

5.10. **Eredeti devizanem**: azon devizanem, amelyben a követelés, illetve tartozás fennáll, illetve visszafizetendő (ez eltérhet a szerződés szerinti devizanemtől).

5.11. **Eszmei, szellemi javak:** a vagyoni értékű jogok (pl. szabadalom, találmány, szerzői jog, franchise, védjegy, bányászati jog), beleértve az emissziós kvótákat is.

5.12. **Hitelazonosító (adósságazonosító):**. költségvetési szerv, többségi állami tulajdonú, valamint államilag garantált vagy Világbankkal szemben fennálló hiteltartozással rendelkező adósok éven túli hiteleinek saját nyilvántartásában szereplő azonosító adata.

5.13. **Hosszú lejáratú (éven túli) követelések és tartozások:** az egy évnél hosszabb eredeti lejárattal rendelkező követelések és tartozások.

5.14. **Időszakra járó és fizetendő időarányos kamatok:** a tárgyidőszakra vonatkozóan számított, állományt növelő kamatösszegek függetlenül attól, hogy időbeli elhatárolás tételként a nyilvántartásokban megjelentek-e, illetve, hogy az adott időszakon belül pénzügyileg rendezték-e azokat (esetleg azok egy részét).

5.15. **Kamathátralék:** a halmozódó esedékes, de ki nem fizetett kamat összege.

5.16. **Kereskedelmi hitel:** áru- és szolgáltatás export vagy import miatti, nem-rezidensekkel szemben fennálló vevőkövetelés vagy szállítói tartozás, valamint ezen ügyletekkel kapcsolatos előleg- (előre) fizetések.

5.17. **Készenléti (stand-by) hitel:** beruházási hitelek esetében gyakori, hogy a beruházás pénzügyi ellenőrzését és a hitelcél megvalósulását a bank úgy végzi, hogy csak a teljesítés függvényében folyósítja a hitelt. A készenléti hitel tehát csak egy ígérvény, amelyet meghatározott feltételek megvalósulása esetében folyósít a bank.

5.18. **Konzorciális (szindikált) hitel:** rezidensek és nem-rezidensek együttes részvételével nyújtott hitel.

5.19. **Követelés leírás:** A behajthatatlannak minősített követelések számviteli szabályok alapján történő kivezetése a hitelező könyveiből.

5.20. **Külföldi ingatlan országa:** a külföldi ingatlan fekvése szerinti ország.

5.21. **Külföldi közvetett befektető:** olyan nem-rezidens vállalat, amely közvetve ellenőrzéssel rendelkezik a vállalatban (ellenőrzés alatt azt kell érteni, hogy a részesedés tulajdonjoga a szavazati jog több mint 50%-át biztosítja).

5.22. **Külföldi közvetett befektetés:** olyan nem-rezidens vállalat, amelyben közvetve ellenőrzéssel vagy befolyással rendelkezik az adatszolgáltató (ellenőrzés alatt azt kell érteni, hogy a részesedés tulajdonjoga a szavazati jog több mint 50%-át biztosítja, befolyásnak pedig az minősül, ha a részesedés tulajdonjoga a szavazati jognak legalább a 10%-át, de legfeljebb 50%-át biztosítja).

5.23. **Külföldi közvetlentőke-befektetés:** olyan nem-rezidens vállalat, amelyben az adatszolgáltató 10%-ot elérő vagy meghaladó közvetlen szavazati joggal rendelkezik.

5.24. **Külföldi közvetlentőke-befektető:** az adatszolgáltató társaságban 10%-ot elérő vagy meghaladó közvetlen szavazati joggal rendelkező nem-rezidens befektető (természetes személy, jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet).

5.25. **Lehívatlan állomány:** a tárgyidőszak végén a szerződésben szereplő összeg azon része, amely még nem került lehívásra. Az R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban már korábbi évben jelentett hitelek esetén a jelenleg lehívatlan állomány = előző éves adatszolgáltatásban szereplő lehívatlan állomány + szerződés szerinti új összeg – lehívások – törlések.

5.26. **Nettó tranzakció:** a pénzügyi eszköz állomány növekedésének és csökkenésének egyéb változások nélkül számított különbsége.

5.27. **Osztalékkövetelés növekedése:** külföldi közvetlentőke-befektetéssel szemben fennálló követelés esetén a külföldi vállalat által a tárgyidőszakban jóváhagyott osztalékból az adatszolgáltatóra jutó rész; külföldi közvetlentőke-befektetővel szemben fennálló követelés esetén az adatszolgáltató által a tőkebefektetőnek a tárgyidőszakban kifizetett osztalékelőleg.

5.28. **Osztalékkövetelés csökkenése (egyéb tranzakció és levont adó):** külföldi közvetlentőke-befektetéssel szemben fennálló követelés esetén a külföldi vállalat által az adatszolgáltató részére a tárgyidőszakban kifizetett osztalék, illetve az ezután levont osztalékadó összege; külföldi közvetlentőke-befektetővel szemben fennálló követelés esetén a tőkebefektető által az adatszolgáltatónak visszafizetett osztalékelőleg vagy az osztalékelőlegből származó követelésnek a beszámoló jóváhagyása utáni kivezetése.

5.29. **Osztaléktartozás növekedése:** külföldi közvetlentőke-befektetéssel szemben fennálló tartozás esetén a külföldi vállalat által az adatszolgáltatónak a tárgyidőszakban kifizetett osztalékelőleg; külföldi közvetlentőke-befektetővel szemben fennálló tartozás esetén az adatszolgáltató által a tárgyidőszakban jóváhagyott osztalékból a külföldi tőkebefektetőre jutó rész.

5.30. **Osztaléktartozás csökkenése (egyéb tranzakció és levont adó):** külföldi közvetlentőke-befektetővel szemben fennálló tartozás esetén az adatszolgáltató által a külföldi tőkebefektető részére a tárgyidőszakban kifizetett osztalék, illetve az ezután levont osztalékadó összege; külföldi közvetlentőke-befektetéssel szemben fennálló tartozás esetén az adatszolgáltató által visszafizetett osztalékelőleg vagy az osztalékelőlegből származó tartozásnak a beszámoló jóváhagyása utáni kivezetése.

5.31. **Partner, kibocsátó, letétkezelő törzsszáma:** a rezidens vállalkozás, szervezet KSH-törzsszáma (adószámának első 8 karaktere). Befektetési alap esetén az MNB által adott, a KELER Zrt. rendelkezésére bocsátott technikai törzsszám (FB azonosító). Új, induló befektetési alapnál az MNB törzsszámot képzéséig az "FB000000" szám helyettesíti. Nem-rezidens esetén (amennyiben nincs KSH-törzsszáma, vagy az MNB és a KELER Zrt. által közösen rögzített „fiktív" törzsszáma) a „00000001" nyolc karakteres kód. Rezidens magánszemély esetében a „00000004" nyolc karakteres kód.

5.32. **Pénzügyi derivatíva pozíció:** a tárgyidőszak kezdetén vagy végén nyitott pénzügyi derivatíva ügyletek szerződésenként kiértékelt, piaci értéken számított állománya. Ha a nyitott pénzügyi derivatív ügylet értéke negatív, akkor az adatszolgáltatónak nettó tartozása, ha pozitív, akkor nettó követelése van a nem-rezidens partnerrel szemben.

5.33. **Pénzügyi derivatíva tranzakció:** minden olyan fizetés, illetve elszámolás, amely az ügyletek kötésével, zárásával, valamint az ügyletek élettartama alatt az ügyletekből eredő kötelezettségek és követelések teljesítésével kapcsolatos, ide nem értve a különböző költségek és jutalékok összegét

5.34. **Roll-over hitel:** egy adott pozíció (hitelügylet) lejáratkori lezárása és egyidejű megújítása további időszakokra.

5.35. **Rövid lejáratú követelések és tartozások:** egy évnél nem hosszabb eredeti lejáratú követelések és tartozások.

5.36. **Rulírozó (revolving) hitel:** az alábbi feltételeknek megfelelő hitel:
- a hitelfelvevő egy előre jóváhagyott összeghatárig jogosult pénzösszeg használatára vagy felvételére,
- a hitelfelvevő nem köteles előzetesen értesíteni a hitelt folyósító pénzügyi intézményt a lehívásról, vagy az értesítés kizárólag tájékoztatásra szolgál, és a hitelt folyósító pénzügyi intézmény nem tagadhatja meg az igénybevételt,
- a rendelkezésre álló hitel összege a pénzösszeg használata, felvétele, illetve visszafizetése következtében nőhet, illetve csökkenhet,
- a hitel többször igénybe vehető, és
- nincs rendszeres pénz-visszafizetési kötelezettség.

5.37. **Szerződés szerinti devizanem:** a hitelszerződésben rögzített devizanem, amelyben a hitelkeret megállapítása történt.

5.38. **Szerződés szerinti összeg:** a hitelszerződésben (commitment) rögzített hitelkeret nagysága.
5.39. **Tárgyév során a külföldi ingatlanokból nem-rezidenstől származó nettó jövedelem:** a külföldi ingatlan nem-rezidens fél vagy felek részére történő bérbeadásából származó tárgyévi jövedelem és tárgyévi működési költség (pl. ingatlan fenntartási költségek, helyi ingatlan adó) egyenlege.
5.40. **Társvállalatok:** azok a vállalatok, amelyek ugyanazon közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető vállalat ellenőrzése alatt állnak, de egyik társvállalat sem gyakorol ellenőrzést az adatszolgáltató felett, illetve az adatszolgáltató sem gyakorol ellenőrzést a társvállalat felett (ellenőrzés alatt azt kell érteni, hogy a részesedés tulajdonjoga a szavazati jog több mint 50%-át biztosítja, befolyásnak pedig az minősül, ha a részesedés tulajdonjoga a szavazati jognak legalább 10%-át, de legfeljebb 50%-át biztosítja).
5.41. **Többdevizás (multicurreny) hitel:** olyan ügylet, amelynek keretében a hitelnyújtó lehetőséget nyújt az ügyfélnek arra, hogy a hitelt az általa megválasztott, a hitelszerződésben előzetesen rögzített devizanemek egyikében hívja le. Nem tartoznak ide az olyan konstrukciók, amelyek esetében a hitelnyújtó döntése a hitel denominációjának megváltoztatása.
5.42. **Tőkehátralék:** a halmozódó esedékes, de ki nem fizetett tőke összege.
5.43. **Törlés:** a felek megállapodása alapján a szerződés szerinti összeg lehívatlan részét csökkentő tétel.
5.44. **Tranzakció piaci értéke:** a tranzakció szerződés szerinti értéke.
5.45. **Tranzakciók:** a nem-rezidens partnerrel végzett minden olyan művelet, amely az ügyletből eredő követelések és tartozások növekedését és csökkenését eredményezi – függetlenül attól, hogy kapcsolódott-e hozzá pénzmozgás vagy sem –, de nem tartozik az egyéb változások közé.
5.46. **Úton lévő tételek:** egy pénzügyi eszközben történő növekedés és csökkenés, és annak pénzügyi teljesítése közti eltérésből származó tételek.
5.47. **Végső befektető:** a vállalatcsoport tulajdonosi láncának csúcsán lévő többségi – az adott vállalkozásban közvetve vagy közvetlenül 50% feletti szavazati joggal rendelkező – befektető, amely fölött más befektető nem gyakorol ellenőrzést (nincs további 50% feletti szavazati joggal rendelkező tulajdonosa). Végső befektető lehet rezidens vagy nem-rezidens magánszemély, jogi személy vagy jogi személyiség nélküli szervezet, közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető.
5.48. **Vállalatcsoport:** a vállalatok olyan köre, amely a közvetlentőke-befektetések elszámolása szempontjából tartalmazza a közvetlentőke-befektetőket és -befektetéseket, továbbá azon vállalatokat, amelyek közvetlen vagy közvetett módon ugyanazon – végső – befektető ellenőrzése, illetve befolyása alatt állnak (ellenőrzés alatt azt kell érteni, hogy a részesedés tulajdonjoga a szavazati jog több mint 50%-át biztosítja, befolyásnak pedig az minősül, ha a részesedés tulajdonjoga a szavazati jognak legalább 10%-át, de legfeljebb 50%-át biztosítja).

6. A statisztikai mérleg és eredménykimutatás, valamint a statisztikai mérleget részletező (M jelű) adatszolgáltatásokban használt fogalmak

6.1. **Aktuális kamatláb**: a 3.1. pont szerinti fogalom.
6.2. **Beruházási hitel:** a pénz- és hitelpiaci szervezetek által a jegybanki információs rendszerhez elsődlegesen a Magyar Nemzeti Bank felügyeleti feladatai ellátása érdekében teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségekről szóló MNB rendelet (a továbbiakban: pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet) szerinti fogalom.
6.3. **Bruttó fennálló tőkeösszeg**: valamely követelés vagy tartozás partnerekkel, ügyfelekkel szemben fennálló, bruttó, elhatárolt kamatokat nem tartalmazó névértéke (tőkeértéke). Ez a könyv szerinti érték értékvesztéssel növelt, felhalmozott kamatokkal csökkentett, statisztikai értékelési különbözettel korrigált állománya.
6.4. **Egyszerű devizacsere ügylet (simple currency swap vagy FX swap):** az 1.13.6.1. pont szerinti fogalom.
6.5. **Eladási (put) opció**: olyan származtatott ügylet, mely az opciós díj megfizetése ellenében kötelezettség nélküli jogot biztosít egy meghatározott jövőbeli időpontban egy meghatározott mennyiségű termék előre rögzített áron történő eladására.
6.6. **Eladott hitelderivatíva**: azon hitelderivatívák, amelyeknél az adatszolgáltató valamilyen formában a védelmet eladta (azaz a hitelkockázatot átvállalta).

6.7. **Értékpapírosítás**: a CRR értelmében olyan tranzakció, amelynek keretében egyes hitel jellegű követelések átruházásra kerülnek valamely értékpapírosítást végző intézményhez, illetve a követeléshez tartozó hitelkockázat vagy annak egy része áthárításra kerül az értékpapírosítást végző intézmény által kibocsátott értékpapírokba. A kockázatok áthárítása kétféle módon valósulhat meg: az egyik esetben tényleges követelés-átruházás történik– ebben az esetben a számviteli szabályok függvényében a követelés kikerülhet a hitelintézet könyveiből –, míg a másik esetben hitelderivatívákkal vagy garanciákkal történik a kockázatok áthárítása, ebben az esetben a követelés továbbra is a hitelintézet mérlegében marad. Típusai:

6.7.1. **Hagyományos értékpapírosítás**: olyan értékpapírosítás, amelynél az értékpapírosítás tárgyát képező követeléseket a hitelintézet részben vagy teljes egészében az értékpapírosítást végző intézményre ruházza át, a követelés a számviteli szabályok függvényében kikerülhet a hitelintézet könyveiből.

6.7.2. **Szintetikus értékpapírosítás**: olyan értékpapírosítás, amelynél az értékpapírosítás tárgyát képező követelésekkel kapcsolatos kockázatok áthárítása hitelderivatívákkal vagy garanciákkal valósul meg, és a követelés állománya továbbra is az értékpapírosítást kezdeményező hitelintézet mérlegében marad.

6.8. **Évesített kamatláb**: a 3.3. pont szerinti fogalom.

6.9. **Fizetési számla**: fizetési műveletek teljesítésére szolgáló, a pénzforgalmi szolgáltató egy vagy több ügyfele részére megnyitott számla, ideértve a bankszámlát is.

6.10. **Folyószámlahitel**: a hitelintézet által vezetett fizetési számlán és a nem fizetési műveletek teljesítésére szolgáló, az ügyfél által bármikor hozzáférhető egyéb számlán kialakult negatív egyenleg (overdraft). Folyószámlahitelnek minősül az a kártyahitel is, amelynél a hitelintézet kamatmentes periódust biztosít. Azt a kártyahitelt, ahol a hitelintézet kamatmentes periódust nem biztosít a kártyához, a fogyasztási hitelek között kell jelenteni.

6.11. **Forgóeszköz hitel**: a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet szerinti fogalom.

6.12. **Forward (tőzsdén kívüli határidős ügylet):** olyan, szervezett piacon kívül (OTC-n) megkötött, meghatározott mennyiségű termék megvásárlására vagy eladására szóló származtatott ügylet, ahol az árat a szerződés létrehozásakor határozzák meg, a szállításra és a pénzügyi rendezésre pedig meghatározott jövőbeni időpontban kerül sor.

6.13. **Futures (tőzsdei határidős ügylet):** a szervezett piacon (tőzsdén) megkötött, meghatározott mennyiségű termék megvásárlására vagy eladására szóló származtatott ügylet, ahol az árat a szerződés létrehozásakor határozzák meg, a szállításra és a pénzügyi rendezésre pedig meghatározott jövőbeni időpontban kerül sor.

6.14. **Határidős kamatláb megállapodás (FRA, forward rate agreement):** az 1.13.2. pont szerinti fogalom.

6.15. **Hitel-nemteljesítési csereügylet (CDS):** egy adott pénzügyi eszköz tartásából kifolyólag futott hitelkockázat transzferálására, azaz a partner (referenciaentitás) fizetésképtelensége esetén felmerülő veszteségek fedezésére alkalmas származtatott ügylet. Két szereplője van: a védelem eladója, aki a hitelkockázatot átvállalja és a védelem megvásárlója, aki a hitelkockázatot továbbadja. A védelem megvásárlója az ügylet lejáratáig meghatározott időközönként, meghatározott összeget (swap prémium vagy swap spread) fizet a védelem eladójának. A védelem eladója ezért cserébe vállalja azt a kötelezettséget, hogy ha az ügylet futamideje alatt a védelem megvásárlójának partnere fizetésképtelenné válik, akkor megtéríti a védelem megvásárlójának összes olyan veszteségét, amely a partner fizetésképtelenségéből fakad.

6.16. **Hitelkeret**: a hitelező és az adós között írásban létesített hitelszerződés alapján az adós részére rendelkezésre tartott pénzösszeg, amelynek terhére a hitelintézet – meghatározott szerződési feltételek megléte esetén – a kölcsönszerződés megkötésére, vagy egyéb hitelművelet végzésére köteles.

6.17. **Kamatozó devizacsere ügylet (Cross currency interest rate swap - CCIRS)**: az 1.13.6.2. pont szerinti fogalom.

6.18. **Kamatswap (IRS, Interest Rate Swap):** az 1.13.4. pont szerinti fogalom.

6.19. **Különleges célú gazdasági egység (Financial Vehicle Corporation; FVC)**: értékpapírosítást végző pénzügyi közvetítő vállalat. A különleges célú gazdasági egységek listáját az ügyfelek szektormeghatározását segítő, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

6.20. **Mikro-, kis- és középvállalkozás (a továbbiakban: KKV)**: a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet szerinti fogalom.

6.21. **Money market ügylet**: a 3.7. pont szerinti fogalom.

6.22. **Projektfinanszírozási hitel**: a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet szerinti fogalom.
6.23. **Rulírozó (revolving) hitel:** az 5.36. pont szerinti fogalom.
6.24. **Statisztikai értékelési különbözet:** a hó végi tőkeérték és a (nettó) könyv szerinti érték eltéréséből az elhatárolt (statisztikai) kamat és az értékvesztés által nem magyarázott összegek. Itt kell kimutatni az effektív kamat számítása miatti eltérést, valamint az instrumentumok kezdeti értékeléséből fakadó valós érték különbözetet is.
6.25. **Statisztikai kamatjövedelem:** a statisztikai kamatbevétel vagy ráfordítás az instrumentumok tőkeértéke és szerződés szerinti kamatlába alapján számított, az időszakra járó vagy fizetendő kamat, beleértve (értékpapírok esetében) a kibocsátási diszkontból vagy prémiumból (a névértéktől eltérő kibocsátási értékből) eredő, a futamidő alatt egyenletesen halmozódó kamatot is. A statisztikai kamatjövedelem részének tekintendő a kamatokkal együtt felszámított díj és jutalék is: többek között a rendelkezésre tartási jutalék, a kezelési költség, a folyósítási jutalék, a váltó leszámítolási díj, illetve kamat, a faktordíj, illetve kamat, az értékpapírkölcsön után fizetett kölcsönzési díj összege, továbbá az óvadéki és a sajátos szállításos repó ügyletek után fizetendő kamatok. Nem tekinthető ugyanakkor a statisztikai kamatjövedelem részének az eltérő értékelési módszer (például effektív kamatláb módszer) alkalmazásából fakadó különbözet. A statisztikai felhalmozott kamat a statisztikai kamatjövedelem pénzügyileg még nem rendezett része, amely mérlegállományként jelenik meg az időszak végén.
6.26. **Swap ügylet (csereügylet)**: az 1.13.6. pont szerinti fogalom.
6.27. **Számla-összevezetés**: a fogalom alatt alapvetően kétféle ügylet-típus értendő:
  6.27.1. **cash-pool**, amely esetében az ügyfélcsoport bankszámláinak – általában nap végi – összevezetése egy főszámlára ténylegesen megtörténik, s az egyes pool-tagok a főszámla egyenlege erejéig egymást hitelezik, a bank pedig csak a főszámla mínuszba menetele esetén nyújt hitelt az ügyfélcsoportnak. E konstrukciónak léteznek különböző altípusai (pl. zero balancing, target balancing), de az ügylet lényegét tekintve azok egységesen kezelendők.
  6.27.2. **kamat pool**, azaz a virtuális, vagy notional pool konstrukció, amely nem jár tényleges számla-összevezetéssel, kizárólag arra irányul, hogy bizonyos szempontból kapcsolatban álló ügyfélcsoport (vagy egy ügyfél több számlája esetén) kedvezőbb kamatot érhessen el a bankszámláik egyenlegeinek virtuális összevezetése segítségével megállapítható egyenleg alapján.
6.28. **Szerződéses kamatláb**: a 3.10. pont szerinti fogalom.
6.29. **Többdevizás (multicurreny) hitel**: az 5.41. pont szerinti fogalom.
6.30. **Tőzsdei/nem tőzsdei ügylet:** az adott ügylet megkötésére tőzsdei vagy tőzsdén kívüli (OTC) piacon került sor.
6.31. **Új szerződés:** a 3.11. pont szerinti fogalom.
6.32. **Vásárolt hitelderivatíva**: azon hitelderivatívák, amelyeknél az adatszolgáltató valamilyen formában a védelmet megvásárolta (azaz a hitelkockázatot transzferálta).
6.33. **Vételi (call) opció**: olyan származtatott ügylet, mely az opciós díj megfizetése ellenében kötelezettség nélküli jogot biztosít egy meghatározott jövőbeli időpontban egy meghatározott mennyiségű termék előre rögzített áron történő megvételére.

II. A SZOLGÁLTATANDÓ INFORMÁCIÓKHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁBLÁK ÉS AZ AZOK KITÖLTÉSÉRE VONATKOZÓ RENDELKEZÉSEK

MNB azonosító kód: D01

Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról

01. Állományi adatok külföld

Értéknap: _ _ _ _ _ _ _ _ Az állomány típusa: **K** (külföld)

(adatok tizedesjegy nélkül, kerekítve, ezerben)

Sorkód	ISO kód	Nostro számlák állománya	Bankközi kihelyezések		Egyéb kihelyezések		Érték-papír követelés	Egyéb eszköz	Pénztári valuta-készlet	Loro számlák állománya		Bankközi felvétek		Egyéb felvétek		Érték-papír tartozás	Egyéb forrás
			Rövid	Hosszú	Rövid	Hosszú				Bank	Egyéb	Rövid	Hosszú	Rövid	Hosszú		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
01	USD																
02	CHF																
03	CAD																
04	GBP																
…	…																

02. Állományi adatok belföld

Értéknap: _ _ _ _ _ _ _ _ Az állomány típusa: **B** (belföld)

(adatok tizedesjegy nélkül, kerekítve, ezerben)

Sorkód	ISO kód	Nostro számlák állománya	Bankközi kihelyezések		Egyéb kihelyezések		Érték-papír követelés	Egyéb eszköz	Loro számlák állománya		Bankközi felvétek		Egyéb felvétek		Érték-papír tartozás	Egyéb forrás
			Rövid	Hosszú	Rövid	Hosszú			Bank	Egyéb	Rövid	Hosszú	Rövid	Hosszú		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
01	USD															
02	CHF															
03	CAD															
04	GBP															
…	…															

MNB azonosító kód: D01

Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról

03. Nyitott pozíciók (külföldi állomány + belföldi állomány)

Értéknap: _ _ _ _ _ _ _ _

(adatok tizedesjegy nélkül, kerekítve, millió Ft-ban)

Sorkód	ISO kód	Nettó számla-állomány	Nettó bankközi kihelyezések/ felvétek	Nettó egyéb kihelyezések/ felvétek	Nettó egyéb eszköz/forrás	Mérleg szerinti nettó nyitott pozíció	Azonnali pozíció	Nettó határidős pozíció	Visszavonhatatlan garanciák pozíciója	Jövőbeli bevételek/kiadások pozíciója	Opciós ügyletek pozíciója	Teljes nettó nyitott pozíció
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01	USD											
02	CHF											
03	CAD											
04	GBP											
...	...											

04. Nyitott pozíciók összesen (külföldi állomány + belföldi állomány)

Értéknap: _ _ _ _ _ _ _ _

(adatok tizedesjegy nélkül, kerekítve, millió Ft-ban)

Sorkód	Megnevezés	Mérleg szerinti nettó nyitott pozíció	Teljes nettó nyitott pozíció
		a	b
01	Összes nettó hosszú pozíció		
02	Összes nettó rövid pozíció		
03	Teljes nettó devizapozíció		
04	Szavatoló tőke		

MNB azonosító kód: D01

Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról

05. Tranzakciós adatok

(adatok ezerben, 6 tizedesjeggyel)

Sorkód	Kötésnap	Értéknap	Üzlettípus	Vételi deviza ISO kódja	Vételi összeg	Eladási deviza ISO kódja	Eladott összeg	Swap termin értéknap	Swap termin vételi összeg	Swap termin eladási összeg	Bankközi/ ügyfél	Külföldi/ belföldi	Partner azonosítója	OTC / Tőzsde	Opciós díj	Törlés / módosítás	Határidős ügylet leszállítása / opció lehívása	Belső, összevont, féloldalas tételek	Technikai tranzakciók	Letéti számla követelmény kapcsolódik-e a tranzakcióhoz
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
04																				
...																				

MNB azonosító kód: D01

Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról

06. Letéti számla állományok

(adatok tizedesjegy nélkül, kerekítve, ezerben)

Sorkód	ISO kód	Külfölddel szembeni letéti számla állomány követelés összesen	Swap ügyletekhez kapcsolódó külfölddel szembeni letéti számla állomány követelés	Külfölddel szembeni letéti számla állomány tartozás összesen	Swap ügyletekhez kapcsolódó külfölddel szembeni letéti számla állomány tartozásból	Belfölddel szembeni letéti számla állomány követelés összesen	Swap ügyletekhez kapcsolódó belfölddel szembeni letéti számla állomány követelés	Belfölddel szembeni letéti számla állomány tartozás összesen	Swap ügyletekhez kapcsolódó belfölddel szembeni letéti számla állomány tartozás
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01	USD								
02	CHF								
03	CAD								
04	GBP								
05	DKK								
06	SEK								
07	NOK								
08	AUD								
09	JPY								
10	EUR								
11	HUF								
12	CZK								
13	PLN								
14	HRK								
15	ISK								
16	KRW								
17	MXN								
18	NZD								
19	RON								
20	TRY								
21	BGN								
22	RSD								
23	RUB								
24	UAH								
25	**Összesen HUF**								

MNB azonosító kód: D01

Kitöltési előírások
Operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásáról

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatásnak a benyújtását megelőző napra mint értéknapra vonatkozó átértékelendő deviza állományi adatokat és alapesetben az e napra mint kötésnapra vonatkozó forgalmi adatokat kell tartalmaznia. A külföldi székhellyel rendelkező magyarországi fióktelep adatszolgáltatónak azokat a tranzakciókat kell megjelenítenie, amelyeket ténylegesen ő köt (még ha helyzetéből adódóan jogilag a külföldi központ nevében teszi is). A ténylegesen a külföldi központ által kötött tranzakciókat nem kell jelenteni.

2. Az adatok számbavétele

Az adatszolgáltatás elkészítésekor a 3. melléklet 4.4. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben felsorolt devizákat külön-külön kell megjeleníteni, míg az ott nem szereplő devizákra, illetve az aranyra vonatkozó állományi és forgalmi adatokat forintra átszámítva, EGY ISO kóddal (egyéb deviza) kell jelenteni.

A forintra történő átszámításhoz valamennyi esetben az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamot kell alkalmazni. Állományi és nyitott pozíciós adatok esetén az értéknapra, tranzakciós adatok esetén a kötésnapra vonatkozó árfolyamot kell használni.

Az adatokat a 01., 02. és 06. táblákban tizedesjegy nélkül, kerekítve ezres nagyságrendben kell megadni, a 03. és 04. táblákban tizedesjegy nélkül, kerekítve, millió forintban. A 05. forgalmi tábla tranzakciós értékeit (ideértve az opciós díjat is) ezres nagyságrendben, 6 tizedesjegy kiírásával kell megadni.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 1. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A táblák között fennálló összefüggéseket, egyedi ellenőrzési szempontokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, a táblák oszlopainak tartalmát, a helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást pedig a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
A táblák kitöltésénél használható kódokat a 3. melléklet 4.4. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: Állományi adatok külföld és 02. tábla: Állományi adatok belföld

1. Az állományi adatokat tartalmazó 01. és 02. táblában azon deviza állományi adatokat kell szerepeltetni, amelyek az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozás értelmében átértékelendő pozíciónak minősülnek.

2. A 01. táblában a nem-rezidensekkel, a 02. táblában a rezidensekkel szembeni követeléseket és kötelezettségeket kell szerepeltetni. A rezidens, nem-rezidens kör pontos meghatározását e melléklet I. A. 3. pontja tartalmazza.

3. A táblák elkészítésénél – jelen kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában – az M01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásra előírt értékelési elveket kell alkalmazni. Az M01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás sorai és a jelen adatszolgáltatás állományi adatai közötti tartalmi összefüggéseket a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

4. Az állományi adatok között a forint állományokat nem kell feltüntetni.

5. Az állományi adatoknak értéknapos egyenlegeket kell tükrözniük. Ennek megfelelően, a nem értéknapos könyvelést alkalmazó adatszolgáltatóknak a teljes nettó nyitott pozícióra hatást gyakorló tranzakciók lekönyvelt állományával is korrigálni kell a mérleg tételeket.

6. A deviza eredményszámláikat hónap közben devizában vezető adatszolgáltatók a deviza eredmény tételeket is szerepeltethetik a deviza mérlegtételek között, amíg azokat devizában tartják nyilván.

7. Amennyiben az állományok főkönyvi nyilvántartása forinttól eltérő devizanemben történik, a származékos ügyletek valós értékének mérlegben megjelenő részét az egyéb eszköz vagy egyéb forrás tételek között szükséges kimutatni.

03. tábla: Nyitott pozíciók

Mind a mérleg szerinti, mind a teljes nettó nyitott pozíció számításának keretében devizanemenként kell meghatározni és külön sorban feltüntetni a deviza nyitott pozíciós adatokat.
A pozíció meghatározást a CRR 352. cikkében meghatározottak szerint kell elvégezni, azzal a kiegészítéssel, hogy az azonnali ügyletek nyitott pozícióját is meg kell határozni. Az azonnali pozíciós adatokat a nettó határidős pozíciótól elkülönítetten kell megjeleníteni.
A származékos ügyletek teljes devizapozícióra gyakorolt hatását az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozástól (IFRS-ek vagy magyar számviteli előírások) függetlenül – a valós értékelés hatásait figyelmen kívül hagyva, a notional értékeket az adott napon érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon forintra átszámítva – kell bemutatni a teljes nettó nyitott pozíciós adatok között, a következő bontásnak megfelelően: azonnali pozíció, nettó határidős pozíció, visszavonhatatlan garanciák pozíciója, jövőbeli bevételek/kiadások pozíciója, opciós ügyletek pozíciója.

04. tábla: Nyitott pozíciók összesen

1. A tábla a mérleg szerinti illetve a teljes nettó nyitott pozícióra vonatkozó adatokat tartalmazza, külön-külön oszlopokban.

2. A teljes nettó devizapozíciót előjelhelyesen kell megjeleníteni.

3. A mérleg szerinti adatok meghatározásához a 03. nyitott pozíciós tábla f) oszlopában szereplő adatokat kell felhasználni, míg a teljes nettó nyitott pozíciós oszlop értékeinek a 03. nyitott pozíciós tábla l) oszlopában szereplő adatokkal kell konzisztensnek lenniük.

4. A szavatoló tőke soron a tábla mindkét oszlopában ugyanannak az értéknek kell szerepelnie. Mivel a külföldi székhellyel rendelkező magyarországi fióktelepnek nincs külön szavatoló tőkéje, a jelen adatszolgáltatás vonatkozó adathelyein nullát kell jelentenie.

05. tábla: Tranzakciós adatok

1. A táblában a jelentés benyújtását megelőző munkanapon kötött, spot, határidős (forward, futures), opció, egyszerű devizacsere (simple currency swap vagy Fx-swap) és a nem amortizálódó kamatozó devizacsere (CCIRS) ügyletek deviza-deviza és deviza-forint tranzakcióit kell szerepeltetni, beleértve a belső, nem treasury által kötött konverziókat is.

A nem amortizálódó kamatozó devizacsere ügyletek esetén a táblában csak a kezdeti és a lejáratkori devizacsere ügyleteket kell megjeleníteni, míg a kamatok cseréjét nem kell feltüntetni.
A nem amortizálódó kamatozó devizacsere ügyletek esetén, ha rollover történik (tehát az adott ügyletet újraértékelik, és a különbözettel elszámolnak a felek, majd a tőkét egy új ügyletként újra nyitják), abban az esetben az új tőkeösszegre vonatkozóan kötött új ügyletet újra le kell jelenteni.

A mark-to-market swapok esetében a tőkeösszegeket az ügylet kötésekor kell jelenteni „TH" technikai tranzakció jelző nélkül, ezt követően pedig csak a futamidő alatti kamatperiódusonként történő tőkeösszeg változást kell jelenteni, ahol az ügylet értéknapjának a tőkeösszeg változásának napját, lejáratnak az eredeti lejáratot kell tekinteni és „TH" technikai tranzakció jelzővel kell megjelölni az s) oszlopban.

Az amortizálódó kamatozó devizacsere (CCIRS) ügyleteket is fel kell tüntetni a jelentésben, ahol az eredeti, azaz az első alkalommal megkötött ügyletet és az amortizálódás során jelentett tranzakciókat is „TH" technikai tranzakció jelzővel kell megjelölni az s) oszlopban.

Amennyiben egy határidős vagy swap ügylet esetében a két fél együttesen úgy dönt, hogy termin értéknap előtt lezárják az adott ügyletet teljes mértékben (nem ellenügylettel, hanem határidő előtt terminálnak), abban az esetben az eredeti ügyletet törölni kell egy törlés tétellel, majd egy módosító tételt felvéve az eredeti ügylet termin értéknapját módosítani kell a lezárás napjára.

A valuta-deviza, valuta-valuta, valuta-forint ügyleteket nem kell jelenteni.

Abban az esetben, amikor az adatszolgáltatásból kimaradnak bizonyos előző munkanapon kötött ügyletek (pl. a jelentés beküldésének időpontját követően könyvelt ügyletek), akkor az adatszolgáltatónak ezeket az ügyleteket a következő napi jelentésében fel kell tüntetnie. Egyben indoklást kell küldeni a tranzakciók jelentése csúszásának okáról. A jelen táblához kapcsolódó 6. pontban részletezett, módosító jelzővel ellátott tranzakciók esetén nem kell indokolni a lejelentett tranzakció visszamenőleges értéknapját.

2. Az adatszolgáltatásban – az alábbi kivételektől eltekintve – tranzakciónként külön soron kell feltüntetni az ügyleteket.
a) Az 5 millió forint értékhatár alatti ügyleteket az adatszolgáltatónak összevontan kell szerepeltetnie az adatszolgáltatásban. Az összevonást abban az esetben kell megtenni, ha azonos az üzlettípus, a deviza pár, a futamidő, az ügyletkötési helyszín (tőzsde, otc), illetve azonosak a „törlés/módosítás", a „határidős

ügylet leszállítása/opció lehívása" és a „technikai tranzakciók" oszlopokban szereplő kódok. A tábla partnerre vonatkozó információkat tartalmazó k), l) és m) oszlopait ebben az esetben nem kötelező kitölteni.
b) Az 5 millió forint értékű vagy 5 millió forint értékhatár fölötti, nem treasury által kötött belső konverziók esetén az adatszolgáltatónak lehetősége van az összevont megjelenítésre. Az összevonást abban az esetben lehet megtenni, ha azonos az üzlettípus, a deviza pár, a futamidő, az ügyletkötési helyszín (tőzsde, otc), illetve azonosak a „törlés/módosítás", a „határidős ügylet leszállítása/opció lehívása" és a „technikai tranzakciók" oszlopokban szereplő kódok. A tábla partnerre vonatkozó információkat tartalmazó k), l) és m) oszlopait ebben az esetben nem kötelező kitölteni. Tranzakciónkénti megjelenítés esetén sem kötelező a tábla, partnerre vonatkozó információkat tartalmazó k), l) és m oszlopainak a kitöltése.

3. Rendkívüli esetekben, amikor az adatszolgáltató nem tudja összepárosítani bizonyos tranzakciók vételi és eladási oldalát. Amennyiben az egyik oldalon forint szerepel, úgy az adatszolgáltatónak lehetősége van a következőre. A forint oldali összeg és devizanem megfelelő oldalon történő feltüntetése mellett azt kell megadni, hogy a másik oldalon, forinton kívüli másik devizanem szerepel. Értékét ezer forintban kell megjeleníteni, ISO kódja DEV (mint deviza). Az említett tranzakciókat megkülönböztetett jelző alkalmazásával kell jelenteni.

4. A határidős ügyletek jelentésének módja: az adatszolgáltató által kötött tranzakciókat a szerződéskötés napját követő napi adatszolgáltatásban kell szerepeltetni, szerződés szerinti értéken. Leszállításos (nem eredmény elszámolásos) teljesítés esetén megkülönböztetett jelzővel ellátott spot konverzióként le kell jelenteni a pénzmozgást. A konverziót a kapcsolódó spot ügylet „kötésnapjára" vonatkozó adatszolgáltatásban kell szerepeltetni.

5. Az opciós ügyletek jelentésének módja: az adatszolgáltató által kötött tranzakciókat a szerződéskötés napját követő napi adatszolgáltatásban kell szerepelteti, szerződés szerinti értéken. A korábban kötött opciók lehívása esetén megkülönböztetett jelzővel ellátott spot konverzióként le kell jelenteni a pénzmozgást. A konverziót a kapcsolódó spot ügylet „kötésnapjára" vonatkozó adatszolgáltatásban kell szerepeltetni.

6. A korábban már lejelentett ügyletekkel kapcsolatos (pl. korábbi adatszolgáltatási) hiba feltárása esetén a már lejelentett tranzakciókat korrigálni kell, szükség esetén törlési, módosító tranzakciók segítségével.
- Tranzakciók törlésekor az eredeti tranzakciót ismételten le kell jelenteni, törlési jelzővel ellátva.
- Tranzakció módosításakor az eredeti ügyletet szintén ismét le kell jelenteni, ugyanazon paraméterekkel és törlési jelzővel ellátva. Emellett az új, módosított tranzakciót, szintén megkülönböztetett jelzéssel ellátva, újonnan szerepeltetni kell az adatszolgáltatásban.

7. A deviza eredmény számláit az adatszolgáltatásban szerepeltető adatszolgáltatónak az állományi adatként lejelentett eredménytételek forintosításához kapcsolódó konverziókat is szerepeltetnie kell a tranzakciós adatok között, megkülönböztetett jelző használatával. A tábla partnerre vonatkozó információkat tartalmazó k), l) és m) oszlopait üresen kell hagyni. Amennyiben az eredmény számlára könyvelt tétel nem kerül be a jelentésbe, akkor a vele szemben lekönyvelt deviza mérleg tételhez nem kell konverziót jelenteni.

8. A fentiekben nem jelzett technikai ügyleteket nem kell szerepeltetni a jelentésben, amennyiben azokat mégis jelentik, a „TH" technikai jelző használata kötelező. A tábla partnerre vonatkozó információkat tartalmazó k), l) és m oszlopait üresen kell hagyni.

9. A tábla t) oszlopában kell megjelölni, hogy kapcsolódik-e az ügylethez letéti számla követelmény. A letéti számla követelmény esetében előfordulhat, hogy a piaci értékek alakulása miatt nem keletkezik követelmény, de a partnerrel kötött megállapodásban szerepel, hogy letét kapcsolódik az ügylethez, ebben az esetben is meg kell jelölni a tranzakciót, hogy letéti követelmény kapcsolódik hozzá. A kitöltés során használandó kódokat a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

06. tábla: Letéti számla állományok

1. A táblában külön ki kell emelni a 01. és 02. tábla mérlegtételei közül azon letéti számla állományokat, amelyeket partnerkockázat csökkentés céljából helyeznek el. A 01. és 02. táblában jelentendő, devizában fennálló mérlegtételeken kívül a forintban fennálló letéti számla állományokat is szerepeltetni kell a 06. táblában. A bank saját ügyleteihez kapcsolódó letéti számla állományokat kell jelenteni, míg az ügyfél tételekhez kapcsolódó állományokat nem kell megadni. A tábla 01-24. soraiban szerepeltetendő letéti számla állományokat eredeti denominációban tizedesjegyek nélkül kerekítve ezres nagyságrendben kell megadni, míg a 25. sorban összesítve, forintra átszámítva kell megadni a letéti számla állományokat

2. A táblában a határidős (forward, futures), opciós, egyszerű devizacsere (simple currency swap vagy Fx-swap), a nem amortizálódó, illetve az amortizálódó kamatozó devizacsere (CCIRS) ügyletekhez, a

deviza kamatcsere ügyletekhez (only interest rate swap) és egyéb (pl. határidős értékpapír) ügyletekhez kapcsolódó letéti (margin) számla állományokból származó követeléseket és tartozásokat ügyletenként kell meghatározni és besorolni, amelyet devizanemenként, valamint belföld és külföld bontásban kell megadni a b), d), f) és h) megfelelő oszlopaiban. A c), e), g) és i) oszlopokban ki kell emelni, hogy a b), d), f) és h) oszlopban jelzett állományokból mennyi a swap ügyletekhez kapcsolódó belföldi és külföldi letéti számlaállomány követelés, valamint tartozás. A táblában minden ügylethez kapcsolódó letéti számla követelmény állományt jelenteni kell attól függetlenül, hogy bizonyos devizaárfolyam kockázatot hordozó ügyletek [pl. deviza kamatcsere ügyletek (only interest rate swap)] nem jelentendőek csak a K14 azonosító kódú adatszolgáltatásban, vagy nem deviza származékos ügyletek [pl. kamatswap ügyletek (interest rate swap)].

A belföldi és külföldi megkülönböztetés azon alapul, hogy a partner külföldi vagy belföldi.

3. Előírások a letéti számlák jelentéséhez

- Amennyiben a letéti szerződés (CSA) egy külföldi székhelyű bankkal kerül megkötésre, azonban a szerződés alapján egyéb, a cégcsoporthoz tartozó bankokkal (köztük akár belföldi székhelyű is lehet) kötött ügyletek is a margin számítás alapjául szolgálnak, akkor a letéti szerződéssel és a főkönyvi kimutatással egyezően a partner székhelye szerint külföldiként kell kimutatni az állományt (függetlenül attól, hogy belföldi székhelyű bankkal kötött ügyletekhez tartozó letétek is vannak a külföldi partnerrel szemben történő elszámolásban).
- Ha az adott partnerrel szembeni letéti állomány a követelést/kötelezettséget nettósítva (az ügyletek nettósított piaci értékét) tartalmazza, ennek ellenére a 06. táblában nem az ügyletek nettósított egyenlegét kell jelenteni, hanem ügyletenként kell megállapítani és besorolni a megfelelő oszlopba, hogy az adott ügylet miatt követelés vagy kötelezettség áll-e fenn.
- Amennyiben a letéti szerződésben foglaltak szerint a letéti állomány egy adott partnerrel szemben meglévő összes nyitott ügylet eredőjeként kerül megállapításra, és a letéti szerződés rögzíti a két fél között, hogy nem ügyletenként történik meg az adott partnerrel az elszámolás, hanem több ügylet eredőjéből származó letéti szintek/sávok alapján, akkor elfogadható a becslés alkalmazása az ügylet szintre történő felosztáshoz/visszaosztáshoz.

  Amennyiben az adott partnerrel/ ügyféllel szembeni teljes letétet a következők szerint osztják fel: teljes letét = Initial Margin (IM) + Variation Margin (VM), abban az esetben az alábbi becslési módszerrel történő felosztást javasoljuk az ügylet szintre történő lebontás esetében. Kiemelten fontos, hogy ne ütközzenek a szerződésben foglaltakkal a felosztás során:
  - az Initial Margin (IM) kizárólag azokra az ügyletekre osztható fel, amelyekhez kapcsolódóan az képződött, tehát olyan ügyletekre ne kerüljön visszaosztásra, ahol nem alkalmazható. Ebben az esetben az ügylet kötéskori értéke alapján javasolt az IM szétosztása.
  - a Variation Margin-t (VM) minden esetben nettó jelenérték változás (NPV) alapján javasolt felosztani a maradék, régebben kötött nyitott ügyletekre vonatkozóan, az adott napon kötött új ügyletekre nem osztható vissza.
- Amennyiben egy ügylet mögött értékpapír fedezet áll, azt is jelenteni kell. Kizárólag az adatszolgáltató saját mérlegében megjelenő értékpapírokat kell jelenteni. A kapott értékpapír óvadékot, amely nem jelenik meg az adatszolgáltató saját mérlegében, nem kell kimutatni.
- A letétek értékelésekor minden esetben az adatszolgáltató által is alkalmazott értékelési módszer alapján kell jelenteni, nem elvárt a napi piaci értékelés.
- A letéti számla állományok között minden ügylet mögötti letétet jelenteni kell, tehát nem csak a derivatív ügyletekhez kapcsolódókat. Kizárólag a mérlegben is szereplő likvid letéti állományokat kell jelenteni, a likviditási hatással nem járó letéti állományokat (pl. ügyvédi, végrehajtási letét, bankgarancia mint fedezet) nem kell jelenteni. A táblában minden ügylethez kapcsolódó letéti állományt jelenteni kell, amely likviditási hatással jár függetlenül attól, hogy kapcsolódik-e hozzá letéti szerződés vagy sem.

MNB azonosító kód: E04

Napi jelentés az értékpapír állományokról

01. tábla

forintban vagy devizában, teljes összegben, kerekítés nélkül

Sorszám	Intézmény			Értékpapír típusa	Értékpapír azonosítója (ISIN kód)	Értékpapír rövid neve	Saját/Idegen	Deviza ISO kódja	Állomány összesen	Zárolt állomány összesen	Nem-rezidens
	típus	törzsszám	név								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
0001											
0002											
0003											
....											
nnnn											

MNB azonosító kód: E04

Kitöltési előírások
Napi jelentés az értékpapír állományokról

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást az államkötvény, kincstárjegy, MNB kötvény és egyéb értékpapír állományokról (belföldön és a külföldön kibocsátott papírokról egyaránt) forintban, illetve a devizában kibocsátott papírokról a kibocsátás devizanemében kell benyújtani.
2. A jelentésnek az értékpapír típusánál megjelölt papír tényleges, az értékpapírszámlákon lekönyvelt állományának adatait kell tartalmaznia.
3. A jelentésben nem kell szerepeltetni a tárgynapon lejáró értékpapír állományokat.
4. A jelentésben nem kell szerepeltetni a befektetési jegyek ún. "puffer" számláinak állományát.
5. Abban az esetben, ha a beküldött jelentés hibás adatot tartalmaz, a hiba kijavítása után a teljes jelentést ismételten el kell küldeni.
6. A rezidens/nem-rezidens fogalmának meghatározását e melléklet I. A.3. pontja, a táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt további fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla:

Az adatokat névértéken, teljes összegben, egész számra kerekítve kell szerepeltetni.

A denomináció meghatározásánál felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

Az a), d), g) oszlopokban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

i) Állomány összesen: az egyes intézmények által vásárolt, illetve letétkezelt teljes értékpapír állomány.
A GMU tagdevizákban denominált értékpapírokat úgy kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban, mintha euróban lennének denominálva, az állományok értékét pedig az euro-tagdevizák euróhoz rögzített árfolyamai alapján kell meghatározni. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A tábla hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: E06

Az értékpapírszámlákhoz kapcsolódó ügyletek adatai

01. tábla

Sor-szám	Érték-nap	ISIN kód	Értékpapír rövid neve	Értékpapír-fajta	OTC-ügylet típusa	OTC forrás	Ügylet szereplői	Hosszabbítás típusa	Vissza-vásárlás dátuma	Vissza-vásárlási ár (Ft)	Névérték (Ft)	Vételár (Ft)	Árfolyam (%)	Kamat (%)	Értékpapír átadó törzsszáma	Értékpapír átadó számla	Értékpapír átvevő törzsszáma	Értékpapír átvevő számla	Vételár eredeti devizaneme	Repó azonosító	Hosszabbított repó azonosító
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u
001																					
002																					
...																					
...																					
nnn																					

MNB azonosító kód: E06

Kitöltési előírások
Az értékpapírszámlákhoz kapcsolódó ügyletek adatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatás a központi értéktári tevékenységet végző szervezet által vezetett értékpapírszámlákhoz kapcsolódó valamennyi ügylet adatait tartalmazza ügyletenként.
2. A táblában és a jelen kitöltési előírásban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A 01. tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A denomináció meghatározásánál felhasználható deviza kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A d)-h), p) és r) oszlopokban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

j) Visszavásárlási ár: visszavásárlási árat csak repó, illetve szállításos repó esetén kell megadni.

n) Kamat: a repó ügyletek kamattartalmát kell megadni százalékban, 4 tizedesjegy pontossággal.

t) A repó ügylet KELER által előállított egyedi azonosítója, amely egyértelműen beazonosítja a tranzakciót.

u) Hosszabbítás esetén a hosszabbított (eredeti) repó ügylet KELER által előállított egyedi azonosítója.

A tábla hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: E14

Határidős részvényügyletek a BÉT-en

01. tábla: Napi forgalom a határidős piacon

Sor-szám	Határidős részvénytermék	Határidő	Rezidens		Nem-rezidens		Elszámolóár
			Vétel	Eladás	Vétel	Eladás	(pont, illetve forint)
			(kontraktus)		(kontraktus)		
	a	b	c	d	e	f	g
001							
002							
003							
004							
...							
nnn							

02. tábla: Napi nyitott pozíciók (a klíring után)

kontraktus

Sor-szám	Határidős részvénytermék	Határidő	Rezidens		Nem-rezidens	
			Vételi	Eladási	Vételi	Eladási
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
004						
...						
nnn						

MNB azonosító kód: E14

Határidős részvényügyletek a BÉT-en

03. tábla: A tőzsdenapon lezárt pozíciók kontraktus

Sor-szám	Határidős részvénytermék	Határidő	Rezidens		Nem-rezidens	
			Vételi	Eladási	Vételi	Eladási
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
004						
...						
nnn						

04. tábla: A nyitott pozíciókon keletkezett tőzsdenapi árkülönbözet forint

Sor-szám	Határidős részvénytermék	Határidő	Rezidens	Nem-rezidens
	a	b	c	d
001				
002				
003				
004				
005				
...				
nnn				

MNB azonosító kód: E14

Kitöltési előírások
Határidős részvényügyletek a BÉT-en

Általános előírások

1. A rezidensek, illetve a nem-rezidensek meghatározásánál e melléklet I. A. 3. pontjában leírtakat kell figyelembe venni.
2. A táblák a rezidensek, illetve a nem-rezidensek összevont adatait tartalmazzák (tehát brókerenkénti, illetve megbízónkénti adatok nem szerepelnek bennük).
3. A határidőket arab számokkal kell megadni. Például 200403 jelenti 2004. márciust. Mindegyik határidő csak egyszer szerepelhet az egyes táblákban.
4. Valamennyi, aktuálisan létező instrumentumot hiánytalanul szerepeltetni kell. A már létező instrumentumok elnevezése, kódja nem változhat.
5. Az egyes, táblán belüli összefüggéseket a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: E20

A letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezetek tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

01. tábla: Értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Összes állomány	Az adatszolgáltató saját tulajdonában lévő, nem általa kibocsátott állomány**	Ügyfelek tulajdonában lévő nem általuk kibocsátott állomány összesen**	Rezidens ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírok állománya szektoronként **											(L) Nem-rezidens ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírok állománya**	A kibocsátó tulajdonában lévő, általa kibocsátott értékpapírok állománya**
							(A) Nem pénzügyi vállalatok	(C)-ből Szövetkezeti hitelintézetek és pénzpiaci alapok	(D) Egyéb pénzügyi közvetítők	(E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	(F)-ből Biztosítók	(F)-ből Pénztárak	(G) Központi kormányzat	(H) Helyi önkormányzatok	(I) Társadalombiztosítási alapok	(J) Háztartások	(K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények		
	a	b	c	d=e+f+s	e	f=g+...+q+r	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
01																			
02																			
03																			
04																			
05																			
...																			
...																			
...																			
nn																			

A zárójelben lévő nyomtatott nagybetűk az MNB által egységesen alkalmazott szektorkódokat jelentik.
A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.
/ Az értékpapír kibocsátójának tulajdonában lévő állományt nem szabad az **e-r oszlopokban szerepeltetni. (Ezen állományok jelentésére az "**s**" oszlop szolgál.)

MNB azonosító kód: E20

A letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezetek tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

02. tábla: Nem-rezidens tulajdonban lévő értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Ország ISO kódja	Összes állomány	(A) Nem pénzügyi vállalatok	(C) Egyéb monetáris intézmények	(D) Egyéb pénzügyi közvetítők	(E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	(F) Biztosítók, nyugdíjpénz-tárak	(G) Központi költségvetés	(H) Helyi önkor-mányzatok	(I) Társadalom-biztosítási alapok	(J) Háztartások	(K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények
	a	b	c	d	e=f+....+n+o	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
04															
05															
...															
nn															

A zárójelben lévő nyomtatott nagybetűk az MNB által egységesen alkalmazott szektorkódokat jelentik.

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.

*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E20

A letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezetek tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

05. tábla: Az adatszolgáltató által a KELER-számláitól* különböző helyen elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja**	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Értékpapír helye	Értékpapír helyének törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
…							
…							
nn							

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
* Összevont értékpapírszámla; Tőzsdei elszámolási értékpapírszámla; Biztosíték értékpapír letéti számla
**/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

06. tábla: Más jelentő letétkezelő által az adatszolgáltatónál letétben elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Jelentő letétkezelő neve	Jelentő letétkezelő törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
…							
nn							

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E21

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

01. tábla: Értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Összes állomány	Az adatszolgáltató saját tulajdonában lévő, nem általa kibocsátott állomány**	Ügyfelek tulajdonában lévő nem általuk kibocsátott állomány összesen**	Rezidens ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírok állománya szektoronként **										(L) Nem-rezidens ügyfelek tulajdonában lévő érték-papírok állománya**	A kibocsátó tulajdonában lévő, általa kibocsátott értékpapírok állománya**
							(A) Nem pénzügyi vállalatok	(C)-ből Szövetkezeti hitelintézetek és pénzpiaci alapok	(D) Egyéb pénzügyi közvetítők	(E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	(F)-ből Biztosítók	(F)-ből Pénztárak	(G) Központi kormányzat	(H) Helyi önkor-mányzatok	(I) Társadalom-biztosítási alapok	(J) Háztartások	(K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények	
	a	b	c	d=e+f+s	e	f=g+...+q+r	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
01																			
02																			
03																			
04																			
05																			
...																			
...																			
...																			
nn																			

A zárójelben lévő nyomtatott nagybetűk az MNB által egységesen alkalmazott szektorkódokat jelentik.
A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.
/ Az értékpapír kibocsátójának tulajdonában lévő állományt nem szabad az **e-r oszlopokban szerepeltetni. (Ezen állományok jelentésére az "**s**" oszlop szolgál.)

MNB azonosító kód: E21

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

02. tábla: Nem-rezidens tulajdonban lévő értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Ország ISO kódja	Összes állomány	(A) Nem pénzügyi vállalatok	(C) Egyéb monetáris intézmények	(D) Egyéb pénzügyi közvetítők	(E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	(F) Biztosítók, nyugdíjpénz-tárak	(G) Központi költségvetés	(H) Helyi önkor-mányzatok	(I) Társadalom-biztosítási alapok	(J) Háztartások	(K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények
	a	b	c	d	e=f+….+n+o	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
04															
05															
…															
…															
…															
nn															

A zárójelben lévő nyomtatott nagybetűk az MNB által egységesen alkalmazott szektorkódokat jelentik.
A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E21

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

05. tábla: Az adatszolgáltató által a KELER-számláitól* különböző helyen elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja**	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Értékpapír helye	Értékpapír helyének törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
...							
nn							

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.

* Összevont értékpapírszámla; Tőzsdei elszámolási értékpapírszámla; Biztosíték értékpapír letéti számla

**/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

06. tábla: Más jelentő letétkezelő által az adatszolgáltatónál letétben elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Jelentő letétkezelő neve	Jelentő letétkezelő törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
...							
nn							

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a ceritikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.

*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E45

A Magyar Államkincstár saját tulajdonában lévő, valamint a nála letétbe helyezett értékpapírok állománya tulajdonosi bontásban

01. tábla: Értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Összes állomány	Az adatszolgáltató saját tulajdonában lévő, nem általa kibocsátott állomány**	Ügyfelek tulajdonában lévő nem általuk kibocsátott állomány összesen**	Rezidens ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírok állománya szektoronként **										(L) Nem-rezidens ügyfelek tulajdonában lévő értékpapírok állománya**	A kibocsátó tulajdonában lévő, általa kibocsátott értékpapírok állománya**
							(A) Nem pénzügyi vállalatok	(C)-ből Szövetkezeti hitelintézetek és pénzpiaci alapok	(D) Egyéb pénzügyi közvetítők	(E) Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők	(F)-ből Biztosítók	(F)-ből Pénztárak	(G) Központi kormányzat	(H) Helyi önkormányzatok	(I) Társadalombiztosítási alapok	(J) Háztartások	(K) Háztartásokat segítő nonprofit intézmények		
	a	b	c	d=e+f+s	e	f=g+...+q+r	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
01																			
02																			
03																			
04																			
05																			
...																			
...																			
...																			
nn																			

A zárójelben lévő nyomtatott nagybetűk az MNB által egységesen alkalmazott szektorkódokat jelentik.
A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ A papír denominációjának deviza ISO kódja.
/ Az értékpapír kibocsátójának tulajdonában lévő állományt nem szabad az **e-r oszlopokban szerepeltetni. (Ezen állományok jelentésére az "**s**" oszlop szolgál.)

MNB azonosító kód: E45

A Magyar Államkincstár saját tulajdonában lévő, valamint a nála letétbe helyezett értékpapírok állománya tulajdonosi bontásban

05. tábla: Az adatszolgáltató által a KELER-számláitól* különböző helyen elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja**	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Értékpapír helye	Értékpapír helyének törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
…							
…							
nn							

A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
* Összevont értékpapírszámla; Tőzsdei elszámolási értékpapírszámla; Biztosíték értékpapír letéti számla
**/ A papír denominációjának deviza ISO kódja.

06. tábla: Más jelentő letétkezelő által az adatszolgáltatónál letétben elhelyezett értékpapírok állománya

Sorszám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Értékpapír állománya (darab ill. ezer deviza)	Elhelyezés jogcímének kódja	Jelentő letétkezelő neve	Jelentő letétkezelő törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
…							
…							
nn							

A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ A papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E20, E21, E45

Kitöltési előírások

A letétkezelői tevékenységet végző, hitelintézetnek nem minősülő szervezetek tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő, valamint a náluk letétbe helyezett (rezidensek és nem-rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

A Magyar Államkincstár saját tulajdonában lévő, valamint a nála letétbe helyezett értékpapírok állománya, tulajdonosi bontásban

I. Általános előírások

1. Az adatgyűjtésekben szereplő értékpapírok köre

a) Az adatgyűjtések az adatszolgáltatók tulajdonában lévő, valamint a náluk letéti őrzés, letétkezelés vagy felelős őrzés során elhelyezett értékpapíroknak a hónap utolsó napjára (mint tárgynapra) vonatkozó záró állományát tartalmazzák, tulajdonosi bontásban. Kivételt képeznek az adatszolgáltatók által a KELER Zrt.-től letéti őrzésre átvett értékpapírok, amelyeket az adatszolgáltatásban nem szabad szerepeltetni.
b) Az E20 és E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban valamennyi, sorozatban kibocsátott értékpapírt (államkötvény, MNB-kötvény, kincstárjegy, egyéb kötvény, részvény, beleértve a letéti igazolás formájában forgalmazott részvényeket is, befektetési jegy, kárpótlási jegy, jelzáloglevél, letéti jegy) szerepeltetni kell, függetlenül attól, hogy azt rezidens vagy nem-rezidens bocsátotta-e ki, illetve hogy a kibocsátás külföldön vagy belföldön történt-e. (A letéti igazolások aszerint minősülnek rezidens, vagy nem-rezidens kibocsátásúnak, hogy a mögötte lévő részvény rezidens vagy nem-rezidens kibocsátású értékpapír-e.)
Az E45 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban szerepeltetni kell valamennyi, a Magyar Államkincstár Értékpapír Üzletszabályzatában felsorolt, értékpapír letéti számlán tartható értékpapírt.
A táblákban a jelentett értékpapíroknak sorozatonként kell megjelenniük.
c) Az adatszolgáltatásokban a nyilvános és a zárt körben kibocsátott értékpapírokat egyaránt szerepeltetni kell.
d) A saját tulajdonban lévő értékpapír-állomány teljes mennyiségét jelenteni kell, függetlenül attól, hogy az értékpapír fizikailag hol található (KELER Zrt.-nél, idegen helyen, saját trezorban). A letétkezelés, letéti őrzés, vagy felelős őrzés keretében az adatszolgáltatónál elhelyezett értékpapírokat szintén teljes mennyiségben jelenteni kell, még akkor is, ha az adatszolgáltató az értékpapírt máshol helyezte letétbe, vagy letéti őrzésbe (Részletesebben lásd II. 1. pont: másodlagos letétkezelés). Az adatszolgáltatónál más jelentő letétkezelő által elhelyezett értékpapír-állományok a 01. táblában nem jelenhetnek meg.
A lejárt értékpapírokat az adatszolgáltatásban nem szabad szerepeltetni.

2. Az értékpapírok azonosítása és egyéb kérdések

Az értékpapír-azonosítóként az adott értékpapírhoz rendelt ISIN kódot, ennek hiányában a 111-es kódot kell megadni.
Az értékpapírok pontos nevénél a letéti igazolások esetében a névben a típust (ADR, EDR, GRD, stb.) is fel kell tüntetni. Az egyes adatok szóközzel kerülnek elválasztásra.
Egy adott értékpapírnak, amelyet a 111-es gyűjtőkódon jelentenek, az adatszolgáltatás minden táblájában azonos néven kell szerepelnie. Minden 111-es kód alatt jelentett értékpapír-sorozatnál egymástól eltérő nevet kell alkalmazni.
Az E20, E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban a letéti igazolás (ADR, EDR, GDR stb.) saját ISIN kódját kell megadni (nem pedig a mögöttes termék azonosítóját).

3. Az értékpapír-állományok számbavétele

a) Az értékpapír-állományokat az adatszolgáltatás minden táblájában egységesen az alábbiak szerint kell jelenteni:
A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) névértéken kerülnek az adatszolgáltatásba ezer egységben, az értékpapír eredeti denominációjában, a jelen pont c) alpontjában leírtak figyelembevételével).
Az E20 és E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban a tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állományait darabszám szerint kell a táblákban szerepeltetni. A certifikátokat szintén darabban kell jelenteni.

b) A futamidő alatt is törlesztő kötvényeknél a táblákban a törlesztéssel korrigált névértéket kell jelenteni, a hónap utolsó napjáig megtörtént pénzügyi teljesítéseknek megfelelően Amennyiben tehát a hó utolsó napján törlesztés történik, már a csökkentett tőkeértéket kell jelenteni. Amennyiben viszont az esedékes tőketörlesztés nem történik meg a hó utolsó napjáig, az adatszolgáltatásban a ténylegesen fennálló – az

esedékes, de meg nem történt törlesztéssel nem csökkentett – tőkeértéket kell szerepeltetni. Ha az adatszolgáltatásban a tőketörlesztéses értékpapíroknál „KELER-számlával nem egyező értékpapír állomány" megnevezésű hibaüzenet jelenik meg, az adatszolgáltató köteles minden esetben írásban tájékoztatni az MNB-t az eltérés indokáról. A tájékoztatást lejárt tőketartozás, késedelmes fizetés, az értékpapír okiratának módosulása vagy munkaszüneti napra hivatkozás esetén a 3. melléklet 6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a jelen adatszolgáltatásra vonatkozóan megadott személy részére kell megküldeni. A feltehetően kerekítési különbségekből adódó eltéréseket az MNB indokolás nélkül elfogadottnak tekinti.

c) A GMU tagdevizákban denominált értékpapírokat úgy kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban, mintha euróban lennének denominálva, az állományok értékét pedig az euro-tagdevizák euróhoz rögzített árfolyamai alapján kell meghatározni. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
d) A tárgynapi értékpapír-állományokat az adatszolgáltatás készítés napja és a tárgynap között ismertté vált események figyelembevételével kell szerepeltetni.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

5. Az egyes, táblák közötti összefüggéseket, ellenőrzési szempontokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. Speciális kezelést igénylő esetek

1. Néhány sajátos értékpapírügylet adatszolgáltatásban való szerepeltetése

a) Repó-ügyletek és a kölcsönszerződések

1. Repó-ügyletek: Eladási és visszavásárlási megállapodások, amelyeknek két fajtáját különböztetjük meg az adatszolgáltatásokban: az óvadéki és a szállításos repót (ez utóbbi alá értve a sajátos szállításos repót is).

   – Óvadéki repó-ügylet esetén az értékpapír vevője csak korlátozott rendelkezési jogot szerez, az ügylet időtartama alatt az értékpapírral nem rendelkezik szabadon (pl. a KELER Zrt.-n keresztül végrehajtott ügyletek esetén az eladó számlájáról nem veszik le azt, csak zárolják), ezért az értékpapírt az eladó tulajdonaként kell jelenteni.

   – Szállításos repó-ügylet esetén az értékpapír vevője teljes körűen rendelkezik a megvásárolt értékpapírok felett, tulajdonosi és birtokosi jogot is szerez az értékpapír fölött (pl. a KELER Zrt.-n keresztül végrehajtott ügyletek esetén az értékpapírokat a pénzügyi teljesítéssel egyidejűleg az eladó KELER Zrt.-nél lévő értékpapír-számlájáról transzferálják a vevő értékpapír-számlájára), ezért az értékpapír vevőjének kell jelentenie, az eladó viszont nem szerepeltetheti az adatszolgáltatásában. (Előfordulhat, hogy a letétkezelő saját ügyfelével köt szállításos repó-ügyletet, ezért a KELER-számláját nem érinti közvetlenül az ügylet, de ekkor is az előbbiekkel analóg módon kell eljárni: vagyis, az adatszolgáltató eladói minőségében nem szerepeltetheti saját tulajdonaként az értékpapírt, viszont mint a vevő letétkezelője, a vevő szektorában jelentenie kell.)

2. Kölcsönszerződések: A kölcsönszerződés keretében átadott értékpapírt minden esetben a kölcsönbevevő tulajdonában kell kimutatni, a kölcsönbeadó állományában nem szerepelhet azon idő alatt, amíg az kölcsönben van.

   – Amennyiben egy jelentő letétkezelő konkrét és meghatározott számú értékpapírt kölcsönvesz egy másik jelentő letétkezelőtől, akkor a kölcsönbeadó letétkezelő a saját tulajdonú értékpapír-állományát a kölcsönadott értékpapír-mennyiséggel az adatszolgáltatásában csökkenti, a kölcsönbevevő letétkezelő pedig ezt az értékpapír-mennyiséget a saját tulajdonaként az adatszolgáltatásában kimutatja.

   – Ha a letétkezelő saját ügyfelének adott mennyiségű értékpapírt kölcsönöz, akkor a kölcsönbeadó letétkezelő a kölcsönbeadott értékpapír mennyiségével csökkenti saját tulajdonát. Ha az értékpapír kölcsönbevevője az értékpapírt a hitelező letétkezelőnél vezetett számlán tartja, akkor a letétkezelő az értékpapírt abban az ügyfélszektorban jelenti le, amelybe a kölcsönbevevő ügyfél tartozik. Ha pedig az ügyfél már eladta (vagy más letétkezelőnél vezetett számlára transzferáltatta) az értékpapírt, akkor a hitelező letétkezelő adatszolgáltatásában az általa kölcsönzött értékpapír már nem szerepelhet.

   – A fentiek szerint kell az adatszolgáltatást elkészíteni abban az esetben is, amikor a tőzsdetag letétkezelő (adatszolgáltató) az ügyfele megbízásából annak tőzsdei értékpapírját adja el, de az eladni kívánt tőzsdei értékpapír (az ügyfél késedelmes értékpapír-teljesítése miatt) nem érkezik meg az elszámolóház által előírt elszámolási napra a letétkezelő KELER Zrt.-nél vezetett számlájára, és a

letétkezelő – a köztük lévő szerződés alapján– saját állományával hidalja át az ügyfele késedelmes értékpapír-szállítását (számlatranszferét). Ebben az esetben az adatszolgáltató saját állománya csökken az általa biztosított értékpapír mennyiségével, az ügyfele szektorában pedig nem történik állományváltozás.

A kölcsönügyleteket a teljesítés napjától kezdve kell az adatszolgáltatásokban kimutatni. A teljesítés napja leggyakrabban a kölcsönbevevő KELER Zrt.-nél vezetett számláján történő jóváírás értéknapja.

b) Másodlagos letétkezelés: Az értékpapírt a 01. táblában mindig az jelenti, aki az eredeti tulajdonossal letétkezelőként kapcsolatban van. Ezért többszörös letétkezelés esetén a következőket kell alkalmazni:
Az a jelentő letétkezelő, akinél az értékpapírt tulajdonosa eredetileg elhelyezte, a 01. és 05. táblában is jelenti az adott értékpapírt. A más jelentő letétkezelő által az adatszolgáltatónál elhelyezett értékpapírokat a 01. tábla kitöltésekor nem szabad szerepeltetni, ezek a 06. táblába kerülnek. Előfordulhat olyan eset is, hogy az adatszolgáltató a más jelentő letétkezelőtől kapott értékpapírt továbbadja letétkezelésre egy újabb jelentő letétkezelőnek. Ekkor az adott értékpapír-állománynak a 06. és 05. táblában egyaránt meg kell jelennie (a 01. táblában viszont értelemszerűen nem szerepelhet).

c) Hitel- vagy egyéb megállapodás fedezeteként a jelentőnél elhelyezett értékpapírok**:** Amennyiben bármilyen hitel- vagy egyéb megállapodás keretében (pl. lombard hitel, értékpapír kölcsön ügylet, értékpapír határidős ügylet) fedezetként az ügyfél értékpapírt helyez el az adatszolgáltatónál, akkor ezeket az értékpapírokat is jelenteni kell a megfelelő ügyfélszektorban. Ugyanakkor amennyiben az adatszolgáltató ügyfele a hitel- vagy egyéb megállapodás fedezetéül szolgáló értékpapírját átmenetileg (az ügylet futamidejére) az adatszolgáltatótól más jelentő letétkezelőhöz helyezi át, akkor ezeket az értékpapírokat a futamidő alatt a másik letétkezelőnek kell jelentenie a megfelelő ügyfélszektorban.
d) Vagyonkezelés, portfóliókezelés (csak az E20 és E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás esetében):
Ha az adatszolgáltató olyan vagyonkezelést (portfóliókezelést) végez, amelynél más a letétkezelő, akkor az értékpapír-állományt a 01. táblában nem kell jelentenie. Viszont a vagyonkezelt értékpapírokkal kapcsolatos bizományosi tevékenysége keretében átmenetileg hozzá került (KELER Zrt.-nél vezetett számláján lévő) értékpapír-állományokra a másodlagos letétkezelésnél leírt jelentési technikát kell alkalmazni, azaz a 06. táblában szerepeltetnie kell.
A vagyonkezelt értékpapírok letétkezelőjének adatszolgáltatási kötelezettsége a vagyonkezelésbe került értékpapír vásárlásának tárgynapjától az értékpapír eladásának tárgynapjáig áll fenn. (Az adatszolgáltatás tárgynapjára vonatkozó információkat az adatszolgáltatás beküldéséig rendelkezésre álló idő alatt kell korrigálnia.)

III. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A szektorok meghatározásánál az e melléklet I. A. 4. pontjában, és az ott hivatkozott, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltak az irányadók.
2. Az értékpapír denominációjának meghatározásánál felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
3. A táblákban alkalmazandó országkódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
4. A táblákban felhasználható további kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (a továbbiakban: kódlista) tartalmazza.
5. A dátumokat ÉÉÉÉHHNN formátumban kell megadni. Ahol az adott oszlopban egyéb információ is szerepel, ott szóközzel kell elválasztani a dátumot ezen egyéb információktól.

01. tábla: Értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

Mindhárom adatszolgáltatás esetében a 01. tábla tartalmazza az adatszolgáltatók tulajdonában lévő, és a náluk letéti őrzés, letétkezelés vagy felelős őrzés során elhelyezett, rezidensek és nem-rezidensek által (belföldön vagy külföldön) kibocsátott értékpapírok hó végi állományát, tulajdonosi bontásban.
Az E20 és E21 adatszolgáltatásban a Magyarországon kibocsátott, letéti igazolás formájában (ADR, EDR, GDR stb.) külföldön forgalmazott értékpapírokat is jelenteni kell. (A letéti igazolás saját ISIN kódjával, a tulajdonos szektorában.) Ezen kívül, ha az adatszolgáltató belföldi konverziós hely (vagyis a letéti igazolás kibocsátójának a számlája nála van), akkor a letéti igazolások mögötti értékpapírletéteket is szerepeltetni kell az adatszolgáltatásban, mégpedig a letéti igazolás kibocsátójának szektorában (általában ez a nem-rezidensek szektora).
Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
b/ Az értékpapír pontos nevét kell megadni. Letéti igazolások esetében (E20 és E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás) a névben a típust (ADR, EDR, GDR stb.) is fel kell tüntetni.
c/ A részesedést megtestesítő értékpapírok és a certifikátok esetén a DRB kódjelet (darab) kell megadni. A letéti igazolásokat a mögöttes értékpapír mennyiségi egységében (DRB) kell megadni, hiszen nem jellemző, hogy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír lenne a mögöttes letét.

e/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő értékpapírok állományát tartalmazza. Nem szerepelhet ebben az oszlopban az adatszolgáltató által birtokolt, saját maga által kibocsátott értékpapírok állománya (amelyek jelentésére az r/ oszlop szolgál).
g-től **r**-ig/ Az adatszolgáltató ügyfelei tulajdonában lévő értékpapír-állományok, megbontva a tulajdonosok szektorai szerint. A h/ oszlopban az „Egyéb monetáris intézmények" közül csak a szövetkezeti hitelintézetek és a pénzpiaci alapok szerepelhetnek. Az értékpapír kibocsátójának tulajdonában lévő állományt nem szabad ezekben az oszlopokban szerepeltetni (azok jelentésére az s/ oszlop szolgál).
s/ Ebbe az oszlopba a kibocsátó tulajdonában lévő, általa kibocsátott értékpapírok állományát kell beírni. Ide kerül tehát az adatszolgáltató tulajdonában lévő, saját kibocsátású értékpapírjainak állománya, illetve az adatszolgáltató ügyfelének mint az adott értékpapír kibocsátójának tulajdonában lévő értékpapír-állomány. (Pl. itt kell jelenteni, ha Kibocsátó Zrt. tulajdonában van 1000 darab Kibocsátó Zrt. törzsrészvény vagy az adatszolgáltatást beküldő Bróker Zrt. tulajdonol 1500 eFt névértékű Bróker Zrt. kötvényt vagy 200 ezer USD névértékű Bróker Zrt. dollár kötvényt.)

A 02. táblára vonatkozó előírások csak az E20 és E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás adatszolgáltatóira vonatkoznak.

02. tábla: Nem-rezidens tulajdonban lévő értékpapírok állománya tulajdonosi szektorok szerint

Az egyes oszlopok kitöltésére a 01. táblánál leírtak megfelelően irányadók azzal, hogy az f)-o) oszlopokban, a szektorbontásnál az „egyéb monetáris intézmények"-nél az e melléklet I. A. 4. pontjának az ezen szektorra vonatkozó rendelkezéseitől nem kell eltérni.
d/ Ebben az oszlopban kell jelenteni annak az országnak az ISO kódját, amely országból az értékpapír tulajdonosa származik. A letéti igazolások mögött lévő értékpapírletét esetén, a letéti igazolást kibocsátó intézmény telephelyének országkódját kell megadni.

05. tábla: Az adatszolgáltató által a KELER-számláitól különböző helyen elhelyezett értékpapírok állománya

A 05. tábla az adatszolgáltató által a KELER Zrt.-nél vezetett számláitól (egyesített összevont értékpapírszámla, biztosíték értékpapír letéti számla) különböző helyen (beleértve a saját értéktárban) elhelyezett értékpapírok állományának jelentésére szolgál.
Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
e/ A kódlista alapján kell kitölteni.
f/ Azt az intézményt kell megnevezni, ahol az értékpapírt elhelyezték. (Saját értéktárban történt elhelyezés esetén az adatszolgáltató saját nevét kell megadni.)
g/ Az f/ oszlopban megadott cég törzsszáma, nem-rezidens esetén pedig „00000001" szerepel.
Az egyéb oszlopok kitöltésére a 01. táblánál leírtak megfelelően irányadók.

06. tábla: Más jelentő letétkezelő által az adatszolgáltatónál elhelyezett értékpapírok állománya

A 06. táblában azokat az értékpapírokat kell felsorolni, amelyeket az adatszolgáltatónál egy másik jelentő letétkezelő (rezidens bank, szakosított hitelintézet, letétkezelési tevékenységet végző szövetkezeti hitelintézet, befektetési vállalkozás) helyezett el. E papírok megjelenhetnek az adatszolgáltató KELER Zrt.-nél vezetett számláján, saját értéktárában, illetve – ha a jelentő pl. harmadlagos letétbe adta tovább – egy másik jelentő letétkezelőnél is. (Ez utóbbi esetben természetesen a 05. táblában is szerepeltetnie kell a kérdéses állományt.)
Ezek az állományok a 01. táblában nem jelenhetnek meg.
Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
e/ A kódlista alapján kell kitölteni.
f/ Annak a jelentő letétkezelőnek a nevét kell beírni, amely az értékpapírt az adatszolgáltatónál elhelyezte.
g/ Az f/ oszlopban megadott cég törzsszámát kell megadni.
Az egyéb oszlopok kitöltésére a 01. táblánál leírtak megfelelően irányadók.

MNB azonosító kód: E22

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő értékpapírok állományának adatai

01. tábla

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Kereskedési / Banki könyv	Számviteli portfolió	Értékelési módszer	Az állomány megfigyelési egységének kódja	Állomány (névérték ezer devizában, ill. darab)	Zárolt állomány (névérték ezer devizában, ill. darab)	Könyv szerinti érték (ezer Ft)	Az egyéb átfogó jövedelemmel szemben valós értéken értékelt eszközök valós értékelési tartaléka	Valós/piaci érték (ezer Ft)	Fizikai állomány (névérték ezer devizában, ill. darab)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
04												
05												
...												
...												
...												
nn												

MNB azonosító kód: E22

Kitöltési előírások

A hitelintézetek saját tulajdonában lévő értékpapírok állományának adatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szereplő értékpapírok köre

a) Az adatszolgáltatásban – az l*)* oszlop kivételével – az adatszolgáltatók tulajdonában lévő, a számviteli mérlegben megjelenített értékpapírok hónap utolsó napjára (mint tárgynapra) vonatkozó záró állományát kell szerepeltetni, továbbá a könyv szerinti állomány mellett az l) oszlopban ki kell mutatni a megtörtént értékpapír elszámolások, -transzferek nyomán előálló, az adatszolgáltató tulajdonában lévő „fizikai" értékpapír készletet is.
b) Az adatszolgáltatásban valamennyi, sorozatban kibocsátott értékpapírt (államkötvény, MNB kötvény, kincstárjegy, egyéb kötvény, részvény, beleértve a letéti igazolás formájában forgalmazott részvényeket is, befektetési jegy, kárpótlási jegy, jelzáloglevél, letéti jegy) szerepeltetni kell, függetlenül attól, hogy azt rezidens vagy nem-rezidens bocsátotta-e ki, illetve, hogy a kibocsátás külföldön vagy belföldön történt-e.
A táblákban a jelentett értékpapíroknak sorozatonként kell megjelenniük.
c) Az adatszolgáltatásban a nyilvános és a zárt körben kibocsátott értékpapírokat egyaránt szerepeltetni kell.
d) A saját tulajdonban lévő értékpapír-állomány teljes mennyiségét jelenteni kell, függetlenül attól, hogy az értékpapír fizikailag hol található (KELER Zrt.-nél, idegen helyen, saját trezorban).

2. Az értékpapírok azonosítása és egyéb kérdések

Az értékpapír-azonosítóként az adott értékpapírhoz rendelt ISIN kódot, ennek hiányában a 111-es kódot kell megadni.
Az értékpapírok pontos nevénél a letéti igazolások esetében a névben a típust (ADR, EDR, GRD, stb.) is fel kell tüntetni.
Az adatszolgáltatásban a letéti igazolás (ADR, EDR, GDR stb.) saját ISIN kódját kell megadni (nem pedig a mögöttes termék azonosítóját).

3. Az értékpapír-állományok számbavétele

a) Az értékpapír-állományokat az alábbiak szerint kell jelenteni:
A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) névértéken kerülnek az adatszolgáltatásba ezer egységben, az értékpapír jelentési devizanemében.
Az adatszolgáltatásban a tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állományait darabszám szerint kell a táblákban szerepeltetni. A certifikátokat szintén darabban kell jelenteni.

b) A futamidő alatt is törlesztő kötvényeknél a táblákban a törlesztéssel korrigált névértéket kell jelenteni, a hónap utolsó napjáig megtörtént pénzügyi teljesítéseknek megfelelően. Amennyiben tehát a hó utolsó napján törlesztés történik, már a csökkentett tőkeértéket kell jelenteni. Amennyiben viszont az esedékes tőketörlesztés nem történik meg a hó utolsó napjáig, az adatszolgáltatásban a ténylegesen fennálló – az esedékes, de meg nem történt törlesztéssel nem csökkentett – tőkeértéket kell szerepeltetni.

4. A táblában és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

5. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet, az egyes, táblák közötti összefüggéseket, ellenőrzési szempontokat pedig a 3. melléklet 5. pontja szerinti, szintén az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A tábla egyes oszlopainak kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

a/ Az értékpapír-azonosítóként az adott értékpapírhoz rendelt ISIN kódot, ennek hiányában a 111-es kódot kell megadni.
b/ Az értékpapír pontos nevét kell megadni.
c/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő állomány, kódlista alapján meghatározott, kereskedési- vagy banki könyvi tartását kell megadni.
d/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő állomány, kódlista alapján meghatározott, számviteli portfolió nemzetközi vagy magyarországi standard szerinti besorolását kell jelenteni.
e/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő állomány, d) oszlopban jelentett számviteli portfoliónak megfelelő értékelési módszert kell megadni a kódtár alapján. Abban az esetben, ha az adatszolgáltató egy tételt az

általa alkalmazott számviteli szabályoknak megfelelő módon, de a jelen adatszolgáltatásban nevesített számviteli portfólióktól eltérő kategóriában mutat ki, akkor ezt a tételt a jelen adatszolgáltatásban az alkalmazott számviteli szabályoknak megfelelő „Egyéb" kategóriában szükséges szerepeltetni.

f/ A részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén a „DRB" kódot (darab), hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódját kell megadni.

g/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő, az a) és b) oszlopban megadott ISIN kódú és elnevezésű értékpapír állományából a c)-e) oszlopban megadott jellemzőkkel bíró (a kódérték kombinációnak megfelelő) állományt kell itt jelenteni, az f) oszlopban megadott megfigyelési egységben kifejezve.

h/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő, g) oszlopban megadott állományból a zárolt állományt kell jelenteni, az f) oszlopban megadott megfigyelési egységben kifejezve

i/ Az adatszolgáltató tulajdonában lévő, g) oszlopban megadott állomány könyv szerinti értékét kell megadni, ezer forintban kifejezve.

A tábla g)-i) oszlopában az adatszolgáltató könyveiben szereplő értékpapírok állományát kell jelenteni. Nem szerepelhetnek benne a letétkezelés, letéti őrzés vagy felelős őrzés keretében az adatszolgáltatónál elhelyezett értékpapírok, valamint a sajátszámlás repó-ügyletek és az értékpapír-kölcsönszerződések következtében az adatszolgáltató mérlegében nem szereplő állományok.

j/ A saját tőkében az egyéb átfogó jövedelemmel szemben valósan értékelt eszközökhöz kapcsolódóan kimutatott valós értékelési tartalékot szükséges itt jelenteni. Egyéb értékelési módszer esetében nulla értéket kell jelenteni.

k/ Abban az esetben, ha az értékelési módszer nem a valós érték (e oszlop), itt szükséges jelenteni az értékpapír valós értékét, az értékelési módszertől függetlenül.

l/ Az a) és b) oszlopban megadott ISIN kódú és elnevezésű értékpapír állományából a megtörtént értékpapír elszámolások, -transzferek nyomán előálló, az adatszolgáltató tulajdonában lévő „fizikai" készletet kell itt jelenteni, függetlenül attól, hogy az a számviteli mérlegben megjelenik-e. Azaz vételi ügyletek esetén azon készletet, amely nem csak jogi értelemben (kötésnap szerint) került az adatszolgáltató tulajdonába, hanem annak elszámolása is megtörtént már. Az eladott, és a könyvekben a kötésnaptól kezdődően már esetleg nem szereplő értékpapírok is szerepeltetendők az l) oszlopban az elszámolás megtörténtéig. Az értékpapír repó és -kölcsön típusú ügyletek esetében is figyelembe kell venni a fizikai készletnél a megtörtént értékpapír transzfereket. Azaz a szállításos repóval megkapott vagy a kölcsönbe kapott értékpapírokat szerepeltetni kell az l) oszlopban a „fizikai" készletnél, ugyanakkor a szállításos repóval átadott vagy a kölcsönbe adott értékpapírokat nem szerepeltethetők az l) oszlopban. (Az l) oszlopban jelentett adatoknak összhangban kell lenniük az E21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett saját tulajdonú állományokkal.)

Amennyiben egy adott ISIN kódú értékpapírból az adatszolgáltató rendelkezik „fizikai" készlettel, ugyanakkor a számviteli mérlegében az adott papírnak nincs könyv szerinti állománya, a tábla c)-e) és g)-k) oszlopát üresen kell hagyni.

MNB azonosító kód: E23

A központi értéktárnál vezetett egyesített összevont értékpapírszámlákon és biztosíték értékpapír letéti számlákon lévő értékpapír-állományok

01. tábla darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Főszámla-tulajdonos törzsszáma	Főszámla-tulajdonos megnevezése	ISIN kód	Az értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Teljes értékpapír számlaállomány	
						saját tulajdonú	nem saját tulajdonú
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
0004							
...							
...							
...							
nnnn							

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok és a certifikátok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.
*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok és certifikátok esetén DRB, hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja.

MNB azonosító kód: E23

Kitöltési előírások
A központi értéktárnál vezetett egyesített összevont értékpapírszámlákon és biztosíték értékpapír letéti számlákon lévő értékpapír-állományok

Általános előírások

1. A 01. tábla valamennyi gazdálkodó szervezetnek az adatszolgáltatónál vezetett egyesített összevont értékpapírszámláján és biztosíték értékpapír letéti számláján lévő értékpapír állományokat tartalmazza.

2. Az állományokat értékpapírsorozatonként és főszámlatulajdonosonként kell felsorolni.

3. Az adatszolgáltatásnak az értékpapír hóvégi, az egyesített összevont értékpapírszámlákon és a biztosíték értékpapír letéti számlákon lekönyvelt záró állományának adatait kell tartalmaznia.

4. Az értékpapírok állományát a következő módon kell jelenteni:
a) a tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok esetén az állományokat darabszám szerint,
b) a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat (kötvények) pedig névértéken, az értékpapír eredeti denominációjában. (A GMU tagdevizákban denominált értékpapírokat úgy kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban, mintha euróban lennének denominálva, az állományok értékét pedig az euro-tagdevizák euróhoz rögzített árfolyamai alapján kell meghatározni. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

5. Az állomány megfigyelési egységének kódja részesedést megtestesítő értékpapírok esetén a „DRB" kód (darab), a hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO kódja. (A deviza ISO kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza).

6. A teljes értékpapír számlaállományt saját (saját tulajdonú) illetve idegen (ügyfél tulajdonú) bontásban kell megadni.

7. A teljes értékpapír számlaállományból (f+g) külön meg kell adni (a h oszlopban) a puffer számlákon szereplő (a kibocsátó által visszavásárolt, vagy forgalomba nem hozott) állományokat.

8. A táblában és a jelen kitöltési előírásban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

MNB azonosító kód: E27

Értékpapírok központi értéktár által kiadott ISIN kódjai és egyéb alapadatai

01. tábla: Értékpapírok központi értéktár által kiadott ISIN kódjai és egyéb alapadatai

Sorszám	Az utolsó módosítás dátuma	Módosítás típusa	ISIN státusza	Kereszt hivatkozások	ISIN kód	Értékpapír hivatalos neve	CFI-kód	Értékpapír-fajta	Értékpapír-alfajta	Kibocsátó törzsszáma	Kibocsátó neve	Alapkezelő törzsszáma
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
04												
05												
...												
nn												

(folytatás)

Kibocsátó székhelyének országa	Alapcímlet	Denomináció	Kibocsátott összes darabszám	Kibocsátott össznévérték	Értékpapír-kibocsátás dátuma	Lejárat dátuma	Értékpapír megjelenési formája	Kibocsátás jellege	Kamatozás típusa	BÉT-re bevezetett-e	Esemény-kód
m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x

MNB azonosító kód: E27

Értékpapírok központi értéktár által kiadott ISIN kódjai és egyéb alapadatai

02. tábla: Értékpapírok kibocsátásai, tőketörlesztései és kamatfizetései

Sor-szám	ISIN kód	Változáskezelés/Tranzakció kódja	Tranzakció dátuma	Mennyiség megfigyelési egysége	Kibocsátás, tőketörlesztés, kamatfizetés, illetve állományátadás adatai	Kereszt hivatkozások
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
04						
05						
...						
nn						

03. tábla: KELER Zrt. által vezetett értékpapírszámlán tartott értékpapírok egyéb "Kódkiadó Szervezet" által kiadott ISIN kódja és egyes alapadatai

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír rövid neve	Névérték (alapcímlet)	Devizanem	Értékpapír jogviszony jellege
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
04					
05					
...					
nn					

MNB azonosító kód: E27

Kitöltési előírások
Értékpapírok központi értéktár által kiadott ISIN kódjai és egyéb alapadatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást a központi értéktári tevékenységet végző szervezetnek (KELER Zrt.) kell benyújtania azon értékpapírok ISIN kódjáról és más alapadatairól, amelyeknél a KELER Zrt. mint „Nemzeti Kódkiadó Szervezet", ISIN kódot adott ki, és az értékpapír kibocsátása az adatszolgáltatás vonatkozási napján megtörtént (01. tábla és 02. tábla). Az egyes értékpapírok adatait első alkalommal dematerializált értékpapír esetében az értékpapírszámlán való megkeletkeztetés napjára vonatkozóan teljesített adatszolgáltatásban, nyomdai úton előállított értékpapír esetében a KELER Zrt. által ismert kibocsátási napra vonatkozóan teljesített adatszolgáltatásban kell jelenteni.

Adatot kell szolgáltatni továbbá azon értékpapírokról, amelyekre ugyan nem a KELER Zrt. adja ki az ISIN kódot, de rendszereiben információval rendelkezik az adott értékpapírról (03. tábla).

2. Az adatszolgáltatásban csak azokat a rekordokat kell szerepeltetni, amelyeknél valamely mezőben változás következett be. Ez alól kivétel a befektetési jegyek rábocsátása és visszaváltása miatti mennyiségi változás, amelyet az értékpapír többi attribútumának változásával egyidejűleg kell jelenteni.

3. Az eredetileg GMU tagdevizákban denominált értékpapírok devizaértékben megadott állományait minden esetben euróban kell jelenteni, EUR deviza ISO kód használata mellett.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Az értékpapír denominációjának meghatározásánál felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

2. A táblákban alkalmazandó országkódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

3. A táblákban alkalmazandó további kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (a továbbiakban: kódlista) tartalmazza.

01. tábla: Értékpapírok KELER Zrt. által kiadott ISIN kódja és egyéb alapadatai

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
a) Az ISIN kód kiadásának, megszüntetésének, illetve (esetleges módosítások esetén) a módosítás hatálybalépésének dátuma.
b), c), h), i), t), u), v), w), y), z) A kódlista szerint kell kitölteni.
d) Maximum 18 hivatkozás, szóközzel elválasztva. Minden egyes hivatkozás tartalmaz egy 12 karakteres ISIN kódot, plusz 1 toldalék kódot, melyeket a kódlista tartalmaz.
f) A hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál itt az értékpapír rövid nevét kell szerepeltetni.
g) A pénzügyi eszközök osztályozására (Classification for Financial Instruments) vonatkozó ISO 10962 szabványnak megfelelő kód.
j) Befektetési jegy esetén ide a befektetési jegyet kibocsátó alapnak a KELER Zrt. által kiadott technikai törzsszámát kell beírni. A befektetési alapon belül egymástól elkülönítetten nyilvántartott és kezelt részalapok esetén az egyes részalapokat a KELER Zrt. egyedi technikai törzsszámmal látja el. Új, induló befektetési alapnál, részalapnál és kockázati tőkealapnál a technikai törzsszámot az FB megjelölés + az alap, részalap és kockázati tőkealap által első sorozatban kibocsátott értékpapír ISIN kódjának utolsó 6 számjegye képezi. Olyan nem-rezidens kibocsátó esetén, amely nem rendelkezik KSH-törzsszámmal, a „00000001" nyolc karakteres kódot kell ebbe a mezőbe írni.
k) A kibocsátó cég hivatalos neve. (Befektetési jegy esetén a befektetési alap tekintendő kibocsátónak.)
l) Csak befektetési jegyek és kockázati tőkejegyek esetén kell kitölteni.
q) Kitöltése kötelező, amennyiben az alapcímlet (n) és a kibocsátott összes darabszám (p) oszlop valamelyike nem határozható meg. (Devizaegységben, az o) oszlopban meghatározott

devizanemben, MCU esetén HUF-ban.) Rábocsátás esetén a rábocsátással növelt összes kibocsátott értéket kell tartalmaznia.
r) Az értékpapír első kibocsátásának dátuma. Dematerializált értékpapír esetében az értékpapírszámlán való megkeletkeztetés napja, nyomdai úton előállított értékpapír esetében a KELER Zrt. részére a kibocsátótól rendelkezésre álló, ismert kibocsátási időpont. Amennyiben az adatszolgáltató egy korábban már jelentett értékpapír első kibocsátásának dátumára küld módosítást, akkor a módosítás típusaként az első kibocsátás dátumának javítását kell megjelölnie, a kódlista szerint.
s) Lejárattal rendelkező értékpapíroknál kell kitölteni.
v) Csak akkor kell kitölteni, ha az értékpapír hitelviszonyt testesít meg
Az a)-e) és x) oszlop lehetséges kapcsolatait és összefüggéseit a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

02. tábla: Értékpapírok kibocsátásai, tőketörlesztései és kamatfizetései

A tábla az előző adatszolgáltatás óta bekövetkezett, adott értékpapír-sorozatokhoz kapcsolódó állományváltozási (kibocsátási, tőketörlesztési, kamatfizetési és állomány-átcsoportosításra vonatkozó) adatokat tartalmazza. A módosított rekordnál a bizonylat jellege mező értéke „M", a Kitöltés dátuma mező pedig a módosítás dátumát tartalmazza.

Kibocsátási adatokat minden olyan értékapírra kell szolgáltatni, amelyre a KELER Zrt. azonosítót ad ki, tőketörlesztési adatokat csak az ún. tőketörlesztéses papírokra (amelyek a futamidejük alatt tőkét törlesztenek), kamatfizetési adatokat pedig azokra a hitelviszonyt megtestesítő, fix kamatozású papírokra, amelyeknek cashflow-ja a 01. tábla u)-x) oszlopában szereplő adatokból egyértelműen nem határozható meg.

A tábla oszlopai:
b) A kódlista alapján kell kitölteni.
f) A 01 tábla d) oszlopánál leírtak megfelelően irányadónak tekintendők.
d) Értékadatok esetén a papír denominációjának deviza ISO kódja, darabban megadott adatok esetén „DB", százalékos adatok esetén „PC" kód.
e) Törlesztés esetén – százalékos érték megadásánál – és kamatfizetésnél a címletérték százalékában megadott mérték. A kibocsátási adatokat a mennyiség megfigyelési egységében kell közölni. Az állományátadásnál: állománynövekedés esetén pozitív, állománycsökkenés esetén negatív számot kell megadni.

03. tábla: KELER Zrt. által vezetett értékpapírszámlán tartott értékpapírok egyéb "Kódkiadó Szervezet" által kiadott ISIN kódja és egyes alapadatai

A tábla oszlopai:
e) A kódlista szerint kell kitölteni.

MNB azonosító kód: E43

Opciós részvényügyletek a BÉT-en

01. tábla: Napi forgalom a BÉT opciós piacán (Call) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Call				Elszámolóár (forint)
			Rezidens		Nem-rezidens		
			Vétel	Eladás	Vétel	Eladás	
	a	b	c	d	e	f	g
001							
002							
003							
...							
…							
...							
...							
nnn							

02. tábla: Napi forgalom a BÉT opciós piacán (Put) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Put				Elszámolóár (forint)
			Rezidens		Nem-rezidens		
			Vétel	Eladás	Vétel	Eladás	
	a	b	c	d	e	f	g
001							
002							
003							
...							
…							
...							
...							
nnn							

MNB azonosító kód: E43

Opciós részvényügyletek a BÉT-en

03. tábla: Nyitott kötésállomány a BÉT opciós piacán (a tőzsdenap végén) (Call) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Call			
			Rezidens		Nem-rezidens	
			Vételi	Eladási	Vételi	Eladási
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
…						
…						
…						
…						
nnn						

04. tábla: Nyitott kötésállomány a BÉT opciós piacán (a tőzsdenap végén) (Put) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Put			
			Rezidens		Nem-rezidens	
			Vételi	Eladási	Vételi	Eladási
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
…						
…						
…						
…						
nnn						

MNB azonosító kód: E43

Opciós részvényügyletek a BÉT-en

05. tábla: A tőzsdenapon lehívott opciók a BÉT opciós piacán (Call) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Lehívott call opció			
			Rezidens által	Rezidenssel szemben	Nem-rezidens által	Nem-rezidenssel szemben
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
...						
…						
...						
...						
nnn						

06. tábla: A tőzsdenapon lehívott opciók a BÉT opciós piacán (Put) kontraktus

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Lehívott put opció			
			Rezidens által	Rezidenssel szemben	Nem-rezidens által	Nem-rezidenssel szemben
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
...						
…						
...						
...						
nnn						

07. tábla: A tőzsdenapi forgalomhoz kapcsolódó prémiumok a BÉT opciós piacán forint

Sor-szám	Opciós részvénytermék	Opciós sorozat	Rezidens	Nem-rezidens	Rezidens	Nem-rezidens
			által fizetett prémium		által kapott prémium	
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
...						
…						
...						
nnn						

MNB azonosító kód: E43

Kitöltési előírások
Opciós részvényügyletek a BÉT-en

I. Általános előírások

1. A rezidensek, illetve a nem-rezidensek meghatározásánál az e melléklet I. A. 3. pontjában leírtakat kell figyelembe venni.

2. A táblák a rezidensek, illetve a nem-rezidensek összevont adatait tartalmazzák (tehát brókerenkénti, illetve megbízónkénti adatok nem szerepelnek bennük).

3. Minden opciós sorozat csak egyszer szerepelhet az egyes táblákban.

4. Valamennyi, aktuálisan létező instrumentumot hiánytalanul szerepeltetni kell. A már létező opciós sorozatok elnevezése, kódja nem változhat.

5. A táblán belüli összefüggéseket a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01. és a 02. táblában az elszámolóárakat egy tizedesjegyre kerekítve kell megadni.

MNB azonosító kód: E48

A BÉT-es részvények kapitalizációja és forgalma, részvények tőzsdei be- és kivezetése

01. tábla: Tőzsdére bevezetett részvények kapitalizációjára és forgalmára vonatkozó havi adatok

Sor-szám	Tárgyhó (éééé.hh)	A részvény		Bevezetett mennyiség (db)	Devizanem	Záróár (Ft)	A forgalom	
		ISIN kódja	megnevezése				egyszeres értéke (Ft)	egyszeres mennyisége (db)
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
...								
...								
...								
...								
nn								

MNB azonosító kód: E48

A BÉT-es részvények kapitalizációja és forgalma, részvények tőzsdei be- és kivezetése

02. tábla: Részvények tőzsdei bevezetésére és kivezetésére vonatkozó havi adatok

Sor-szám	A tőzsdén szereplő társaság		A tőzsdei esemény		A részvény				Megjegyzés
	törzsszáma	neve	megnevezése	dátuma (éééé.hh.nn)	ISIN kódja	megnevezése	mennyisége (db)	devizaneme	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
...									
...									
...									
nn									

MNB azonosító kód: E48

Kitöltési előírások
A BÉT-es részvények kapitalizációja és forgalma, részvények tőzsdei be- és kivezetése

I. Általános előírások

Az adatszolgáltatás mindazon részvényekre kiterjed, amelyek a tárgyhónapban (annak legalább egy napján) BÉT-es papírok voltak.
A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A devizanemek meghatározásánál a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódokat kell alkalmazni. A GMU tagdevizákban denominált értékpapíroknál (pl. Graphisoft) „EUR"-t kell szerepeltetni.

A táblák hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: Tőzsdére bevezetett részvények kapitalizációjára és forgalmára vonatkozó havi adatok

Azokat a részvényeket kell jelenteni, amelyek a tárgyhó utolsó napján BÉT-es papírok voltak.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
f/ A részvény havi záró árát forintban kell megadni. Ha az adott hónapban nem volt belőle forgalom, akkor a legutolsó záróárat kell megadni.

02. tábla: Részvények tőzsdei bevezetésére és kivezetésére vonatkozó havi adatok

A táblát csak azokra a részvényekre vonatkozóan kell kitölteni, amelyeket az adott hónapban vezettek be a tőzsdére vagy vezettek ki onnan, továbbá azokra a BÉT-es részvényekre vonatkozóan, amelyekkel kapcsolatos valamely részvénytársasági esemény módosította a papír ISIN-kódját, mennyiségét, devizanemét vagy címletét.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

c/ A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

g/ Az adott részvény tőzsdei eseményben érintett mennyisége, darabban kifejezve.

i/ Itt kell röviden utalni arra az eseményre, ami a **c/** oszlopban szerepel, azt kiváltotta, illetve magyarázza (a tőzsdén jegyzett részvény újabb csomagja esetén zártkörű alaptőke-emelés, dolgozói részvény átalakítása, kötvény átalakítása, osztalék átváltása stb.; az egyéb társasági eseménynél pl. részvények felosztása).

MNB azonosító kód: E50

Az állampapírok, az államadósság és az állami követelések felhalmozott és eredményszemléletű kamata

01. tábla: A forgalomban lévő állampapírokon felhalmozódott kamat állománya (havonkénti)

millió forint

Sor-szám	Az értékpapír típusa	ISIN kód	Állomány névértéken	Névérték és kibocsátási érték különbsége	Felhalmozott kamat állománya	Kuponból adódó felhalmozott kamat állománya	Elszámolt nettó pénzforgalmi kamatkiadás	Eredményszemlé-letű kamatkiadás
	a	b	c	d	e	f	g	h
01	**1. Forint államkötvények**							
02	**2. Diszkont kincstárjegyek**							
03	**3. Kamatozó kincstárjegyek**							
04	**4. Kincstári takarékjegy**							
05	Egy éves lejáratú	HUSTFKTJ0001						
06	Két éves lejáratú	HUSTFKTJ0002						
07	**5. Deviza államkötvények**							

MNB azonosító kód: E50

Az állampapírok, az államadósság és az állami követelések felhalmozott és eredményszemléletű kamata

02. tábla: A központi költségvetés adósságán és követelésein felhalmozódott kamat állománya (negyedévenkénti)

millió forint

Sor-szám	Az adósság típusa	ISIN kód	Állomány névértéken	Névérték és kibocsátási érték különbsége	Felhalmozott kamat állománya	Kuponból adódó felhalmozott kamat állománya	Elszámolt nettó pénzforgalmi kamatkiadás, kamatbevétel	Eredményszemléletű kamatkiadás, kamatbevétel	Egyéb korrekciók (átértékelődés, visszavásárlás)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01	1. Forint államkötvények								
02	2. Diszkont kincstárjegyek								
03	3. Kamatozó kincstárjegyek								
04	4. Kincstári takarékjegy								
05	Egy éves lejáratú	HUSTFKTJ0001							
06	Két éves lejáratú	HUSTFKTJ0002							
07	5. Deviza államkötvények								
08	6. Forint hitel, MNB								
09	7. Forint hitel, egyéb belföldi								
10	8. Forint hitel, külföldi								
11	9. Deviza hitel, MNB								
12	10. Deviza hitel, egyéb belföldi								
13	11. Deviza hitel, külföldi								
14	12. ÁKK M2M betét tartozás								
15	13. Nettó ép. swapok, MNB								
16	14. Nettó ép. swapok, egyéb								
17	15. Nettó hitel swapok, MNB								
18	16. Nettó hitel swapok, egyéb								
19	17. Forint betét, MNB-nél								
20	18. Forint betét, egyéb								
21	19. Deviza betét, MNB-nél								
22	20. Deviza betét, egyéb								
23	21. Forint adott kölcsön								
24	22. Deviza adott kölcsön								
25	23. ÁKK M2M betét követelés								

MNB azonosító kód: E50

Kitöltési előírások
Az állampapírok, az államadósság és az állami követelések felhalmozott és eredményszemléletű kamata

A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Az eredményszemléletű elszámolás azt jelenti, hogy a pénzkölcsön nyújtásáért a hitelező annak fennállta alatt folyamatosan részesül kamatjövedelemben. A kamat tényleges megfizetése azonban rendszerint szakaszosan történik, ezért a hitelezőnek kamatkövetelése halmozódik fel az adóssal szemben. A kamat pénzügyi rendezése ennek a kamatkövetelésnek a törlesztése.

Az eredményszemléletű kamat számításának módszertani segédletét a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: A forgalomban lévő állampapírokon felhalmozódott kamat állománya

Az állampapírokat típusonként, azon belül sorozatonként részletezve, ISIN kóddal ellátva kell felsorolni. A kincstári takarékjegyeket lejárat szerint (egy, illetve két éves lejáratú) a táblákban szereplő ISIN kódokon kell jelenteni. A táblában fel kell tüntetni valamennyi állampapírt, amely a tárgyhónapban, annak bármely napján forgalomban volt.

A c), d), e), g), h) oszlopokban használt fogalmak magyarázatát az e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

e) Felhalmozott kamat állománya
A felhalmozott kamat állománya tartalmazza a kuponból adódó (névleges) felhalmozott kamat állományát (g oszlop) és a kibocsátási diszkontból/prémiumból fakadóan felhalmozott kamat állományát.

h) Eredményszemléletű kamatkiadás
Az eredményszemléletű kamatkiadás a nettó pénzforgalmi kamatkiadás időbeli és egyéb korrekciójával áll elő. Időbeli korrekciót jelent a felhalmozott kamat átértékelődéstől megtisztított állományváltozása. Egyéb korrekciót jelent a kibocsátási és visszaváltási ár névértéktől való eltéréséből fakadó pénzforgalmi kamat kiszűrése.

02. tábla: A központi költségvetés adósságán és követelésein felhalmozódott kamat állománya

A negyedéves táblában az állampapírokon túl az ÁKK Zrt. által kezelt egyéb adósságelemek és követelések adatait kell feltüntetni.

Az adósságelemeket és követeléseket típusonként kell felsorolni, a hiteleket, betéteket, swapokat tovább bontani nem kell.

A táblában azokat az adósságelemeket kell feltüntetni, amelyek a tárgynegyedév végén fennálltak. A forgalmi adatok viszont a tárgynegyedév egészére vonatkoznak.

A b)-g) oszlopok tartalma megegyezik a 01. tábla megfelelő tételeivel.

Követelésekre nettó pénzforgalmi kamatbevételt, illetve eredményszemléletű kamatbevételt kell kimutatni.

Az állampapírok és a hitelek állományainak és kamatfizetéseinek bemutatásánál ezeket az adósságelemeket a hozzájuk kapcsolódó derivatívák nélkül (eredeti devizanem és kamatozás szerint) kell jelenteni. A derivatívák (swapok) tartozás oldalra nettózott könyv szerinti értékét (árfolyamát), illetve a derivatívákra elszámolt, kiadási oldalra nettózott kamatforgalmat külön sorokban kérjük kimutatni. A derivatívákra (a derivatívák miatt) felhalmozott kamatot, vagy eredményszemléletű kamatkiadást nem kell számítani.

MNB azonosító kód: E53

A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

01.1. tábla: Államkötvény-aukciók eredményei

Sorszám	ISIN kód	Értékpapír neve	Aukció időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Lejárat években	Aukció sorszáma	Minimális éves hozam (%)	Maximális éves hozam (%)	Átlagos éves hozam (%)	Minimális eladási ár (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01											
02											
03											
...											
...											
nn											

folytatás

Maximális eladási ár (%)	Átlagos eladási ár (%)	Felkínált mennyiség (m Ft)	A benyújtott ajánlatok összege (m Ft)	Benyújtott ajánlatok (db)	Az elfogadott ajánlatok összege (m Ft)	Elfogadott ajánlatok (db)	ÁKK számlára	Kibocsátott összes mennyiség (m Ft)
l	m	n	o	p	q	r	s	t

MNB azonosító kód: E53

A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

01.2. tábla: Diszkontkincstárjegy-aukciók eredményei

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Aukció időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Futamidő	Lejárat napokban	Kibocsátás típusa	Minimális hozam (%)	Maximális hozam (%)	Átlagos hozam (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01											
02											
03											
...											
...											
nn											

folytatás

Minimális eladási ár (%)	Maximális eladási ár (%)	Átlagos eladási ár (%)	Felkínált mennyiség (m Ft)	A benyújtott ajánlatok összege (m Ft)	Benyújtott ajánlatok (db)	Az elfogadott ajánlatok összege (m Ft)	Elfogadott ajánlatok (db)	ÁKK számlára (m Ft)	Kibocsátott összes mennyiség (m Ft)
l	m	n	o	p	q	r	s	t	u

MNB azonosító kód: E53

A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

01.3. tábla: Kamatozó kincstárjegy-kibocsátási adatok

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Kibocsátás időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Lejárat napokban	Kibocsátott összes mennyiség (m Ft)	Piaci értékesítés	ÁKK számlán elhelyezett mennyiség
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
...									
nn									

MNB azonosító kód: E53

A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

02.1. tábla: Államkötvény visszavásárlási aukciók eredményei

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Aukció időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Benyújtott ajánlatok (m Ft)	Benyújtott ajánlatok (db)	Elfogadott ajánlatok (m Ft)	Elfogadott ajánlatok (db)	Minimális hozam (%)	Maximális hozam (%)	Átlaghozam (%)	Minimális árfolyam (%)	Maximális árfolyam (%)	Átlag-árfolyam (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
...															
nn															

02.2. tábla: Diszkontkincstárjegy visszavásárlási aukciók eredményei

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Aukció időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Benyújtott ajánlatok (m Ft)	Benyújtott ajánlatok (db)	Elfogadott ajánlatok (m Ft)	Elfogadott ajánlatok db	Minimális hozam (%)	Maximális hozam (%)	Átlaghozam (%)	Minimális árfolyam (%)	Maximális árfolyam (%)	Átlag-árfolyam (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
...															
nn															

MNB azonosító kód: E53

A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

03. tábla: A magyar állam által zárt körben (Magyarországon és külföldön) kibocsátott, forintban denominált államkötvények adatai

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Kibocsátás dátuma	Pénzügyi teljesítés dátuma	Lejárat dátuma	Kibocsátás helye	Kibocsátott összes mennyiség (millió Ft-ban)	Kibocsátási ár (a névérték százalékában)
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
04								
05								
...								
...								
...								
nn								

04. tábla: A magyar állam által devizában, szindikálással kibocsátott államkötvények adatai (Magyarországon és külföldön)

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Kibocsátás időpontja	Pénzügyi teljesítés időpontja	Lejárat időpontja	Lejárat években	Denomináció	Kibocsátás helye	Kibocsátott összes mennyiség (ezer devizában)	Kibocsátott összes mennyiség névértéken (millió Ft-ban)	Kibocsátási ár (a névérték százalékában)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01											
02											
03											
...											
...											
nn											

MNB azonosító kód: E53

Kitöltési előírások
A magyar állam értékpapír-kibocsátásai

I. Általános előírások

Az adatszolgáltatás a Magyar Állam Magyarországon vagy külföldön történő, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír-kibocsátásaira vonatkozik.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Minden egyes kibocsátást külön sorban kell jelenteni.
2. A dátumot minden esetben éééé.hh.nn formátumban, előnullázva kell megadni.

01.1. tábla: Az államkötvény-aukciók eredményei

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
Az **f/** oszlopban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. Amennyiben később az előbbiektől eltérő futamidejű államkötvény kibocsátására kerül sor, a kód képzése hasonló elvek alapján történik.
g/ Aukció sorszáma: az adott államkötvényből kibocsátásra kerülő aktuális tranche sorszámát mutatja meg.
h/ Az adott aukción kialakult minimális éves hozam, százalékban megadva.
i/ Az adott aukción kialakult maximális éves hozam, százalékban megadva.
j/ Az adott aukción kialakult átlagos éves hozam, százalékban megadva.
k/ Az aukción még elfogadott legkisebb ár, százalékban megadva.
l/ Az aukción elfogadott legnagyobb ár, százalékban megadva.
m/ Az aukción kialakult átlagos eladási ár, százalékban megadva.
n/ Az aukciós értékesítésre meghirdetett mennyiség, millió forintban megadva.
o/ Az aukción vételre benyújtott ajánlatok összege, millió forintban megadva.
p/ Az aukción vételre benyújtott ajánlatok száma, darabban megadva.
q/ A piaci értékesítés mennyisége, millió forintban megadva.
r/ Az adott aukción elfogadott ajánlatok száma, darabban megadva.
s/ A piaci értékesítésen túl az ÁKK számlájára történt kibocsátás mennyisége, millió forintban megadva.
t/ Kibocsátott összes mennyiség: a piaci értékesítés és az ÁKK számlájára történt kibocsátás összege, millió forintban megadva.
A kibocsátási adatoknak tartalmaznia kell a nem kompetitív értékesítési eredményeket is (n/-s/ oszlop).

01.2. tábla: Diszkontkincstárjegy-aukciók eredményei

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
Az **f/** és **h/** pontokban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
g/ A kincstárjegy futamideje napokban.
i/ Az adott aukción kialakult minimális ISMA konvenciók szerinti hozam, százalékban megadva.
j/ Az adott aukción kialakult maximális ISMA konvenciók szerinti hozam, százalékban megadva.
k/ Az adott aukción kialakult átlagos ISMA konvenciók szerinti hozam, százalékban megadva.
l/ Az adott aukción kialakult minimális éves diszkontláb, százalékban megadva.
m/ Az adott aukción kialakult maximális éves diszkontláb, százalékban megadva.
n/ Az adott aukción kialakult átlagos éves diszkontláb, százalékban megadva.
o/ Az aukciós értékesítésre meghirdetett mennyiség, millió forintban megadva.
p/ Az aukción vételre benyújtott ajánlatok összege, millió forintban megadva.
q/ Az aukción vételre benyújtott ajánlatok száma, darabban megadva.
r/ A piaci értékesítés mennyisége, millió forintban megadva.

s/ Az adott aukción elfogadott ajánlatok száma, darabban megadva.
t/ A piaci értékesítésen túl az ÁKK számlájára történt kibocsátás mennyisége, millió forintban megadva.
u/ Kibocsátott összes mennyiség: a piaci értékesítés és az ÁKK számlájára történt kibocsátás összege, millió forintban megadva.

01.3. tábla: Kamatozó kincstárjegy-kibocsátási adatok

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
f/ A kincstárjegy futamideje napokban kifejezve.
g/ Kibocsátott összes mennyiség: a piaci értékesítés és az ÁKK számlájára történt kibocsátás összege, millió forintban megadva.
h/ A piaci értékesítés mennyisége, millió forintban megadva.
i/ A piaci értékesítésen túl az ÁKK számlájára történt kibocsátás mennyisége, millió forintban megadva.

02.1. és a 02.2. tábla: Államkötvény/Diszkontkincstárjegy visszavásárlási aukciók eredményei

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
f/ A visszavásárlásra benyújtott ajánlatok összege, millió forintban megadva.
g/ A visszavásárlásra benyújtott ajánlatok száma, darabban megadva.
h/ A visszavásárlásra elfogadott ajánlatok összege, millió forintban megadva.
i/ A visszavásárlásra elfogadott ajánlatok mennyisége, darabban megadva.
j/ Az adott visszavásárlási aukción kialakult minimális éves hozam, százalékban megadva.
k/ Az adott visszavásárlási aukción kialakult maximális éves hozam, százalékban megadva.
l/ Az adott visszavásárlási aukción kialakult átlagos éves hozam, százalékban megadva.
m/ A visszavásárlási aukción még elfogadott legkisebb ár, százalékban megadva.
n/ A visszavásárlási aukción elfogadott legnagyobb ár, százalékban megadva.
o/ A visszavásárlási aukción kialakult átlagos eladási ár, százalékban megadva.

03. tábla: A magyar állam által zárt körben (Magyarországon és külföldön) kibocsátott, forintban denominált államkötvények adatai

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
Az **f/** oszlopban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
g/ Az adott államkötvény kibocsátott összes mennyisége névértéken, millió forintban megadva.
h/ A kibocsátási árat a fennálló (tőketörlesztéssel korrigált) névérték százalékában kell megadni (pl. ha a kibocsátási ár a névérték 98,2547 %-a, akkor 98.2547-nek kell szerepelnie, ha a kibocsátási ár a névérték 100 %-a, az érték 100.0000).

04. tábla: A magyar állam által devizában, szindikálással kibocsátott államkötvények adatai (Magyarországon és külföldön)

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
Az **a/** és **d/** oszlopok meghatározását e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.
Az **f/** oszlopban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. Amennyiben később az előbbiektől eltérő futamidejű államkötvény kibocsátására kerül sor, a kód képzése hasonló elvek alapján történik.
A **g/** oszlopban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNBhonlapján közzétett technikai segédlet (Devizakódok) tartalmazza.
A **h/** oszlopban felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
i/ Az adott államkötvény kibocsátott összes mennyisége névértéken ezer devizában, a denomináció devizanemében megadva.
j/ A kibocsátott összes mennyiség névértéken, a teljesítés napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámolva, millió forintban megadva.
k/ A kibocsátási árat a fennálló (tőketörlesztéssel korrigált) névérték százalékában kell megadni (pl. ha a kibocsátási ár a névérték 98,2547 %-a, akkor 98.2547-nek kell szerepelnie, ha a kibocsátási ár a névérték 100 %-a, az érték 100.0000).

MNB azonosító kód: E58

A magyar állam által kibocsátott kamatozó értékpapírok cash-flow és kamatadatai

01. tábla

Sorszám	ISIN kód	Az értékpapír neve	Esemény kódja	Kamatozás típusa	A kamat-periódus kezdete	A kamat-periódus vége	Megállapított éves kamat (%)	Esemény dátuma	Cash-flow elem nagysága (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
04									
05									
...									
...									
...									
nn									

MNB azonosító kód: E58

Kitöltési előírások
A magyar állam által kibocsátott kamatozó értékpapírok cash-flow és kamatadatai

I. Általános előírások

A jelentésben a Magyar Állam által kibocsátott valamennyi kamatozó típusú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír aktuális cash-flow és kamatadatait kell szerepeltetni. (Jelenleg ez a forintban és devizában denominált államkötvényeket, a kamatozó kincstárjegyeket, a féléves kincstárjegyeket és a kincstári takarékjegy pluszt foglalja magába.)

A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A dátumokat minden esetben éééé.hh.nn formátumban, előnullázva kell megadni.

Az adatokat 4 tizedesjegy pontossággal kell megadni.

Azokat az oszlopokat, amelyek egy bizonyos eseményhez kapcsolódóan nem értelmezhetőek, üresen kell hagyni (0 sem megengedett). Például tőketörlesztés esetén a kamatperiódus kezdete és vége, ill. a megállapított éves kamat oszlopok nem értelmezhetőek.

01. tábla: A magyar állam által kibocsátott kamatozó értékpapírok cash-flow és kamatadatai

A táblában kizárólag azon papírok adatait kell szerepeltetni, amelyek a tárgyidőszakban kerültek kibocsátásra, vagy amelyekkel kapcsolatban a tárgyidőszakban egyéb esemény következett be (kamatfizetés, tőketörlesztés, visszavásárlás, lejárat).

Abban a hónapban, amikor az értékpapír kibocsátásra került, a kibocsátáson kívül fel kell tüntetni a lejáratig fizetendő összes tőketörlesztést, amely a futamidő alatt bekövetkező törlesztés mennyiségének arányát jelenti az eredeti névértékhez képest. A tőketörlesztések összege pontosan 100 százalék legyen. Ha a futamidő alatt a kibocsátáskor jelentett tőketörlesztések adatai megváltoznak, az új adatokat a fentebb leírt módon kell jelenteni.

Fix kamatozású értékpapírok esetén a kibocsátás hónapjában meg kell adni a lejáratig kifizetésre kerülő összes kamatot. Változó kamatozású államkötvények esetén az aktuális kamatot az új kamatperiódus első hónapjában mint tárgyhónapban kell jelenteni.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

c/ és **d/** A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

g/ Az adott kamatperiódusra megállapított kamat nagysága évesítve, százalékban kifejezve
i/ A kibocsátást negatív, a kamatfizetés, tőketörlesztés, visszavásárlás és lejárat eseményeket pozitív előjellel kell jelenteni.

2-es kód esetén a ténylegesen kifizetett kamat nagyságát kell megadni, százalékban kifejezve.

3-as és 4-es kód esetén a tőketörlesztés és visszavásárlás arányát kell megadni az eredeti névértékhez képest.

5-ös kóddal csak a teljes állomány futamidő végén történő lejáratát kell szerepeltetni. Tőketörlesztő papír esetén az utolsó törlesztés jelenti a lejáratot, amelyet 3-as kóddal kell feltüntetni.

MNB azonosító kód: E60

Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről

01. tábla: Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről

Sor-szám	ISIN kód	Értékpapír neve	Szerződő partnerek						Partner1 letétkezelőjének törzsszáma	Partner1 letétkezelőjének neve	Partner2 letétkezelőjének törzsszáma	Partner2 letétkezelőjének neve	Ügylet típusa	Az ügylet iránya	Megfigyelési egység (deviza ISO kód, vagy DB)	Értékpapírok állománya						Első transzfer dátuma	Második transzfer dátuma
			Partner1 törzsszáma	Partner1 neve	Partner1 szektora	Partner2 törzsszáma	Partner2 neve	Partner2 szektora								névértéken, illetve darabban (az "o" oszlop szerinti megfigyelési egységben)	nettó vételáron (ezer Ft)	bruttó vételáron (ezer Ft)	készpénz óvadék mértéke értékpapír-kölcsön esetén (ezer Ft)	nettó visszavásárlási ár (ezer Ft)	bruttó visszavásárlási ár (ezer Ft)		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w
01																							
02																							
03																							
04																							
..																							
..																							
..																							
nn																							

MNB azonosító kód: E60

Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről

02. tábla: Az óvadékként szereplő értékpapírok adatai

Sor-szám	Hivatkozott sorszám	Az óvadékként szereplő értékpapír		Megfigyelési egység (deviza ISO kód, vagy DB)	Az óvadékként szereplő értékpapír mennyisége névértéken, ill. darabban (a "d" oszlop szerinti megfigyelési egységben)
		ISIN kódja	neve		
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
04					
..					
..					
..					
nn					

MNB azonosító kód: E60

Kitöltési előírások
Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről

I. Általános előírások

1. Csak az adatszolgáltatás vonatkozási időpontjában még nyitott ügyleteket kell szerepeltetni. Az adatszolgáltatónak csupán a saját ügyleteit kell jelentenie, az ügyfelei ügyleteit nem. Ezen adatszolgáltatás keretében saját ügyletnek kell tekinteni egyrészt a saját számlás ügyleteket, másrészt pedig azokat, amelyek nem érintik ugyan a saját számlát, de az adatszolgáltató a saját nevében kötötte és szerepel az adatszolgáltató mérlegében.

2. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Az adatszolgáltatásban jelentendő ügyletek kódját a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

2. A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok esetén az állományokat darabszám szerint kell szerepeltetni, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok névértéken kerülnek az adatszolgáltatásba ezer egységben, az értékpapír eredeti denominációjában az alábbiak figyelembe vételével.
A GMU tagdevizákban denominált értékpapírokat úgy kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban, mint ha euróban lennének denominálva, az állományok értékét pedig az euro-tagdevizák euróhoz rögzített árfolyamai alapján kell meghatározni. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
A denomináció meghatározására felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

3. A táblák hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: Adatszolgáltatás repó-típusú és egyéb értékpapír ügyletekről

1. A táblában szerződő partnerek alatt repó ügyletben az eladókat és vevőket, egyéb értékpapír ügyletben az értékpapír átadót és az értékpapír átvevőt kell érteni. Ha az ügyletben szereplő valamelyik azonosító nem ismeretes, akkor „N.A.”-t kell helyette beírni. Ha az ügylet másik szereplője befektetési alap, akkor a partner neve/törzsszáma oszlopokban az alap nevét és „technikai törzsszámát" kell szerepeltetni, nem pedig az alapkezelő nevét/törzsszámát.

2. Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

c) és f) Mindig az értékpapírt átadó szervezetet kell Partner1-nek, és az értékpapírt átvevő szervezetet kell Partner2-nek tekinteni. Ha valamelyik partner a háztartások szektorba tartozó rezidens, akkor 00000004-es technikai azonosítót kell megadni, egyéb rezidens szereplő esetén annak 8 jegyű KSH-törzsszámát. Befektetési alapok esetében a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet vonatkozó listájában megadott „technikai törzsszám"-ot kell szerepeltetni. Amennyiben valamelyik partner nem-rezidens, akkor 00000001 technikai azonosítót kell szerepeltetni.

Az **e)** illetve **h)** oszlopban alkalmazandó szektorbontásnál az e melléklet I. A. 4. és 5. pontjában, valamint az ott hivatkozott, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltak az irányadók. A rezidens partnerek szektor kódjait alapvetően a főszektor kódján, egy karakterrel megadva kell jelenteni, kivéve a C és D szektorba tartozó partnereket, amelyek esetében a szervezetek kétkarakteres szektorkódjai jelentendőek. A nem-rezidens partnerek szektor kódjait a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltak alapján kell meghatározni, és három karakterrel jelenteni.

i) és **k)** A letétkezelő (befektetési szolgáltatást nyújtó szervezet) törzsszáma, ahonnan, illetve ahová transzferálják az értékpapírt. Amennyiben a Partner1 vagy a Partner2 e melléklet I. F. 2.3. alpontja szerinti jelentő letétkezelő, és az értékpapírt a saját KELER Zrt. számlájáról, illetve számlájára transzferálják, akkor nem a KELER Zrt.-t, hanem magát kell a Partner1, illetve Partner2 letétkezelőjeként szerepeltetni.

Amennyiben valamelyik partner letétkezelője nem-rezidens, akkor a 00000001 technikai azonosítót kell szerepeltetni.

m) és **n)** A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

o) A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja (Devizakódok) tartalmazza. A részesedést megtestesítő értékpapírok esetén a „DRB" kódot (darab) kell megadni.

q) A repó-típusú ügyletben szereplő értékpapírok értéke ezer forintban. Az ügyletkötés során alkalmazott prompt nettó árat kell megadni. Értékpapírkölcsön és óvadékba adott értékpapír esetén az ügylet kezdetekor nyilvántartott értéket kell megadni.

r) Az ügyletben szereplő értékpapírok értéke ezer forintban. Az ügyletkötés során alkalmazott prompt bruttó árat kell megadni Értékpapírkölcsön és óvadéki értékpapír esetén megegyezik a q) oszlopban jelentett adattal.

s) Értékpapírkölcsönzés esetén a készpénz óvadék értékét kell ebben az oszlopban ezer forintban megadni (amennyiben az m oszlopban 3 vagy 6 érték szerepel).

t) és u) Repó ügylet esetén a pozíció zárásakor a repóba adó által kifizetett összeg ezer forintban. Az ügyletkötés során alkalmazott prompt nettó, illetve bruttó árat kell megadni. Értékpapírkölcsön esetén az értékpapír, illetve a kötelezettség az adatszolgáltatás összeállításakor nyilvántartott – kölcsönzési díjat nem tartalmazó - értékét kell megadni.

v) Amennyiben nem került sor transzferre az adott vonatkozási hónapban, akkor az ügylet induló dátumát kell megadni.

w) Amennyiben nem került sor transzferre az adott vonatkozási hónapban, akkor az ügylet lejáró dátumát kell megadni. Ha az ügylet típusa „Sajátos szállításos repó ügylet keretében átvett értékpapír továbbadása (értékpapír mozgással)" vagy „Sajátos szállításos repó ügylet keretében átvett értékpapír továbbadása (értékpapír mozgás nélkül)", az oszlopot csak akkor szabad kitölteni, ha az értékpapír továbbadása repó-típusú ügylet keretében történik. Abban az esetben, ha az értékpapír egyszerű adásvétellel került továbbadásra, a „Második transzfer dátuma" oszlopot üresen kell hagyni.

02. tábla: Az óvadékként szereplő értékpapírok adatai

1. Ebben a táblában azokról az értékpapírokról kell adatokat szolgáltatni, amelyek a 01. táblában megadott ügyletekben óvadékként szerepelnek.

2. Ha egy ügyletben több értékpapírt is óvadékba adtak, akkor mindegyikről külön sort kell kitölteni.

3. A keretjellegű óvadék esetén (ha ugyanaz az óvadékba adott papír több, 01. táblában szereplő ügylet óvadékául szolgál) az érintett ügyleteket maradéktalanul fel kell sorolni a 02. tábla „a" oszlopában, és mindegyik mellett az adott értékpapírt kell feltüntetni „Az óvadékként szereplő értékpapír"-nál. Ez utóbbi mennyiségét pedig szét kell osztani az egyes ügyletek között úgy, hogy a 02. tábla e) oszlopában szereplő mennyiség összességében kiadja az óvadékban szereplő papír mennyiségét.

4. Ha több ügylethez többfajta fedezet tartozik, és így nem egyértelmű az, hogy melyik ügyletnél mi a fedezet, akkor becsléssel kell szétosztani az ügyletek között az óvadékként szereplő értékpapírokat, illetve azok mennyiségét.

5. Az **a)** oszlopban annak az ügyletnek a 01. táblában szereplő sorszámát kell megadni, amelyben az itt jelentendő papír óvadékként szerepel.

MNB azonosító kód: E61

A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek adatai

01. tábla: A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek adatai

Sor-szám	Kibocsátó törzsszáma	Kibocsátó neve	Kibocsátás dátuma	Értékpapír ISIN kódja	Értékpapír neve	Tőkeváltozás esemény kódja	A kibocsátás jellege	A kibocsátás országa	Lejárat dátuma	Denomináció	Kibocsátott mennyiség (ezer devizában)	Kamatozás típusa	Első kamatfizetés dátuma	Kamatfizetés gyakorisága	Kibocsátási ár (a névérték százalékában)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
...															
...															
nn															

MNB azonosító kód: E61

A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek adatai

02. tábla: A forgalomban lévő jelzáloglevelek cash-flow adatai

Sorszám	ISIN kód	Az értékpapír neve	Esemény kódja	A kamat-periódus kezdete	A kamat-periódus vége	Megállapított éves kamat (%)	Esemény dátuma	Cash-flow elem nagysága (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
04								
05								
...								
...								
...								
nn								

MNB azonosító kód: E62

Az állampapírnak nem minősülő, Magyarországon és külföldön kibocsátott kötvények adatai

01. tábla: A Magyarországon és külföldön kibocsátott kötvények adatai

Sor-szám	Kibocsátó törzsszáma	Kibocsátó neve	Kibocsátás dátuma	Értékpapír ISIN kódja	Értékpapír neve	Tőkeváltozás esemény kódja	A kibocsátás jellege	A kibocsátás országa	Lejárat dátuma	Denomináció	Kibocsátott mennyiség (ezer devizában)	Kamatozás típusa	Első kamatfizetés dátuma	Kamatfizetés gyakorisága	Kibocsátási ár (a névérték százalékában)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
...															
...															
nn															

MNB azonosító kód: E62

Az állampapírnak nem minősülő, Magyarországon és külföldön kibocsátott kötvények adatai

02. tábla: A forgalomban lévő kötvények cash-flow adatai

Sorszám	ISIN kód	Az értékpapír neve	Esemény kódja	A kamat-periódus kezdete	A kamat-periódus vége	Megállapított éves kamat (%)	Esemény dátuma	Cash-flow elem nagysága (%)
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
04								
05								
...								
...								
...								
nn								

MNB azonosító kód: E61, E62

Kitöltési előírások
A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek adatai
Az állampapírnak nem minősülő, Magyarországon és külföldön kibocsátott kötvények adatai

I. Általános előírások

1. A forintban és devizában kibocsátott értékpapírokat egyaránt jelenteni kell.
2. Abban az esetben, ha a beküldött adatszolgáltatás hibás adatot tartalmaz, a hiba kijavítása után a teljes adatszolgáltatást ismételten el kell küldeni.
3. Nem önkormányzati kötvénykibocsátó adatszolgáltatók esetében, amennyiben az adatszolgáltató meglévő értékpapírjához az adott hónapban jelentésköteles esemény nem kapcsolódik, nemleges adatszolgáltatás kell küldeni mindaddig, amíg a következő jelentésköteles esemény be nem következik. Nemleges adatszolgáltatás helyett egy korábbi tárgyhóra vonatkozó tábla újbóli beküldése nem megengedett.
4. Kötvényt kibocsátó önkormányzatok esetében az adatszolgáltatást az értékpapír kibocsátás, illetve rábocsátás hónapjában, valamint a tőketörlesztés ütemezésének változásakor kell teljesíteni. Nemleges adatszolgáltatást nem kell teljesíteni.
5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A dátumokat minden esetben éééé.hh.nn formátumban, előnullázva kell megadni.
2. A numerikus adatokat a 01. tábla m) oszlopában, illetve a 02. tábla f) és h) oszlopában 4 tizedesjegy pontossággal kell megadni.
3. A táblák hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: A Magyarországon és külföldön kibocsátott jelzáloglevelek/kötvények adatai

A táblában kizárólag azon papírok adatait kell szerepeltetni, amelyek a tárgyidőszakban kerültek kibocsátásra, vagy amelyek esetében rábocsátás történt.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

c/ Kibocsátás esetén a kibocsátás dátumát, rábocsátás esetén a rábocsátás dátumát kell itt szerepeltetni.

f/ A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. A tőkeváltozást jelölő eseményeknél a kibocsátás és a rábocsátás események kódjain kívül más kód megadása tilos.
h/ és **j/** A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.2., illetve 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet talmazza. (Ha egy értékpapírt több országban bocsátanak ki, akkor minden országbeli kibocsátást külön sorban kell feltüntetni, és a különböző kibocsátási helyekhez kapcsolódó kibocsátott mennyiségeket a k/ oszlopban jelenteni.)
k/ A kibocsátott mennyiség az első kibocsátás és a rábocsátás(ok) alkalmával forgalomba kerülő állományt jelenti, és nem az összes kibocsátott állományt.
g/, **l/ és n/** A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. A kamatfizetés gyakoriságára vonatkozó kódok megadásánál – amennyiben van ilyen – figyelmen kívül kell hagyni az első kibocsátás dátuma után, illetve a lejárat vagy utolsó kamatfizetés előtt előforduló rövidebb időszakokat.
o/ Kibocsátási ár: a fennálló (rábocsátás esetén tőketörlesztéssel korrigált, felhalmozott kamat nélkül) névérték százalékában kell megadni (pl. ha a kibocsátási ár a névérték 98,2547 %-a, akkor 98.2547-nek kell szerepelnie, ha a kibocsátási ár a névérték 100 %-a, az érték 100.0000).

02. tábla: A forgalomban lévő jelzáloglevelek/kötvények cash-flow adatai

A táblában a kibocsátott értékpapírokkal kapcsolatos következő pénzügyi eseményeket kell jelenteni: kamatfizetés, tőketörlesztés, visszavásárlás.

Kamatfizetés jelentése:
Fix kamatozású értékpapírok esetén a kibocsátás hónapjában kamatperiódusonként kell megadni a lejáratig kifizetésre kerülő összes kamatot (éves kamatlábat és fizetendő kamatot).
Változó kamatozású értékpapírok esetén a kamatokat (kamatlábakat és fizetendő kamatokat) kamatperiódusonként, a kamatperiódus kezdetének hónapjában (előre) kell megadni, kivéve a kötvényt kibocsátó önkormányzatokat, amelyeknek a kibocsátás hónapjában kell jelenteniük a lejáratig kifizetésre kerülő összes kamatot.
Amennyiben a kamat mértéke nem áll rendelkezésre az adatszolgáltatás elkészítésekor (pl. indexhez kötött papírok esetén), akkor becsült kamatot kell megadni a tárgyidőszakot érintő kamatperiódus(ok)ra. A becslés történhet más hasonló jellemzőkkel bíró értékpapírok ismert kamatai alapján, vagy az előző kamatperiódus kamatának megadásával. Ilyen esetben a kamatláb ismertté válásakor, de legkésőbb a következő kamatperiódus első hónapjáról szóló adatszolgáltatásban szerepeltetni kell a tényleges kamatot. Egy adott kamatperiódus adatainak ismételt jelentésekor a kamatperiódus kezdete és kamatperiódus vége dátumok nem változhatnak meg a korábban becsült vagy hibásan jelentett kamat megadásához képest. Amennyiben a kamatperiódus kezdete és vége dátumok is hibásan kerültek megadásra, a helyes adatokat a soron következő adatszolgáltatásban kell jelenteni.
Az utólag kamatprémiumot fizető papírok esetén az utólag megállapított kamatprémiumot a kamatmegállapítás hónapjában és a kamatmegállapítás hónapjára vonatkozóan kell megadni (azaz a táblában a kamatperiódus kezdete és vége a kamatmegállapítás hónapjának eleje és vége legyen), nem kell a teljes kamatperiódusra jelenteni.

A kötvényt kibocsátó önkormányzatoknak becsléssel megadott kamatadatokról a későbbiekben, a kamat ismertté válásakor sem kell adatszolgáltatást teljesíteniük.

Tőketörlesztés jelentése:
Abban a hónapban, amikor az értékpapír kibocsátásra került, a kibocsátáson kívül fel kell tüntetni a lejáratig fizetendő összes tőketörlesztést, amely a futamidő alatt bekövetkező törlesztés mennyiségének arányát jelenti az eredeti névértékhez képest. A tőketörlesztések összege pontosan 100.0000 százalék legyen. Ha a futamidő alatt a kibocsátáskor jelentett tőketörlesztések adatai megváltoznak, az új adatokat a 02. táblában, hasonló módon kell jelenteni.
Amennyiben a papírt a futamidő végén egy összegben fizetik vissza, a 100.0000 százalékot már a kibocsátáskor jelenteni kell 3-as eseménykóddal.

Visszavásárlás jelentése:
Visszavásárlást mindig abban a hónapban kell jelenteni, amikor a visszavásárlás megtörtént. Amennyiben az adott tárgyidőszakban egy adott értékpapírból több visszavásárlás történt, azokat értékpapíronként összesítve (egy sorban) kell jelenteni. A kötvényt kibocsátó önkormányzatoknak a visszavásárlásról nem kell adatot szolgáltatniuk.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
c/ A felhasználható kódokat 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
f/ Az adott kamatperiódusra megállapított névleges kamat, százalékban kifejezve, 4 tizedesjegy pontossággal (pl. a 3 havi CHF LIBOR + kamatfelár alapján kiszámolt kamat, 2.4000).
g/ Esemény dátumaként a fizetés tényleges vagy várható időpontját kell megjelölni. Kamatfizetés esetén, amennyiben a kifizetés időpontja előre nem határozható meg másként, a kamatperiódus végét kell megadni.
Visszavásárlás esetén, amennyiben az adott tárgyidőszakban egy adott értékpapírból több visszavásárlás történt, az esemény dátuma az utolsó visszavásárlás időpontja legyen.
h/ Az adott napon felmerülő cash-flow elem nagysága, százalékban kifejezve.
2-es kód esetén a kamatperiódusra fizetendő kamat nagyságát kell megadni, százalékban kifejezve, mely a következő képlet segítségével számolható ki:
Fizetendő kamat (%) = (kamatperiódus vége – kamatperiódus kezdete) / 365 × megállapított éves kamat (az f/ oszlopban szerepeltett adat).

MNB azonosító kód: E64

Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai, illetve a letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által letétkezelt egyes értékpapírokra vonatkozó árinformációk

01. tábla: Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai darab ill. ezer deviza

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Összes kibocsátott állomány	Belföldön letétkezelés-ben lévő állomány	Belföldön letétkezelés-ben nem lévő állomány	Az adatszolgáltató tulajdonában lévő, általa kibocsátott értékpapírok állománya	Nem a kibocsátó tulajdonában lévő állomány	Bruttó ár	Árinformáció forrása
	a	b	c	d	e	f=g+h	g	h	i	j
01										
02										
03										
04										
05										
...										
...										
...										
nn										

A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában) kell a táblában szerepeltetni.

*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok esetén ***DRB,*** hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO-kódja.

MNB azonosító kód: E64

Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai, illetve a letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által letétkezelt egyes értékpapírokra vonatkozó árinformációk

02. tábla: Hitelintézetek és letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által birtokolt, ill. letétkezelt magyar értékpapírok áradatai

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Az állomány megfigyelési egységének kódja*	Értékpapír ára	Ár fajtája	Tényleges kötések száma	Tényleges kötések mennyisége
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
04							
05							
...							
...							
...							
nn							

*/ Részesedést megtestesítő értékpapírok esetén ***DRB,*** hitelviszonyt megtestesítő papíroknál a papír denominációjának deviza ISO-kódja.

MNB azonosító kód: E64

Kitöltési előírások
Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai, illetve a letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által letétkezelt egyes értékpapírokra vonatkozó árinformációk

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást a hó végére, mint tárgynapra vonatkozóan kell elkészíteni.
2. A táblák és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok esetén az állományokat darabszám szerint kell a táblákban szerepeltetni, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok névértéken kerülnek az adatszolgáltatásba ezer egységben, az értékpapír eredeti denominációjában. A denominációnál megadható kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
2. A GMU tagdevizákban denominált értékpapírokat úgy kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban, mintha euróban lennének denominálva, az állományok értékét pedig a GMU tagdevizák euróhoz rögzített árfolyamai alapján kell meghatározni. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
3. A táblák hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla - Hitelintézetek és befektetési szolgáltatást végző szervezetek által kibocsátott értékpapírok adatai

1. A táblában az adatszolgáltató által, belföldre és külföldre kibocsátott (forintban és devizában denominált) valamennyi értékpapírt szerepeltetni kell.
2. A nyilvános és a zárt körben kibocsátott értékpapírokat egyaránt szerepeltetni kell.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:
f/ Az adatszolgáltató által kibocsátott belföldön nem letétben lévő, vagy külföldön letétkezelt értékpapírok állománya. A további oszlopokban ezen állományt kell megbontani saját és nem a kibocsátó tulajdonában álló részre.
i/ A legutoljára ismertté vált (felhalmozott kamatot is tartalmazó) bruttó (piaci) ár, hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál a névérték százalékában, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében egy darabra vetítve, az eredeti denominációban kifejezve, 4 tizedesjegy pontossággal. A BÉT-re bevezetett részvények esetében nem kell ár-adatot szerepeltetni.
j/ A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. A kódok hierarchikus sorrendben szerepelnek, mindig a legelső rendelkezésre álló árforrást és a hozzá tartozó áradatot kell jelenteni.

02. tábla – Hitelintézetek és letétkezelési tevékenységet végző szervezetek által birtokolt, ill. letétkezelt magyar értékpapírok áradatai

1. Az adatszolgáltatás 02. táblájában nem kell szerepeltetni az állampapírokat, a befektetési jegyeket, illetve a BÉT-re bevezetett részvényeket. Kizárólag a magyar rezidensek által kibocsátott értékpapírok ár-adatait kell feltüntetni. A lejárt értékpapírokat a 02. táblában nem kell szerepeltetni.
2. Az adatszolgáltatónál letétkezelt, az 1. pontban nevesített típusokba nem sorolható értékpapírok esetében az árak meghatározásakor az alábbiak szerint kell eljárni. Abban az esetben ha a papírral a tárgyhónapban történt tényleges adásvétel, akkor a megadott árnak a kötések menyiséggel súlyozott átlagárának kell lennie. A fentiek hiányában tőzsdén kívüli forgalomban az adatszolgáltatási időszakban kötött ügyleteknek az eladási átlagára; ennek hiányában a vételi átlagára; ennek hiányában a legjobb nyilvános eladási ajánlat árfolyama. Amennyiben az értékpapír árfolyamértéke a fenti módokon nem határozható meg, akkor az értékpapír névértékét (ennek hiányában a nyilvántartási értékét) kell megadni.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

d/ Az értékpapír árát részesedési viszonyt megtestesítő papír esetében egységárban, hitelviszonyt megtestesítő papír esetén a fennálló (tőketörlesztéssel korrigált) névérték százalékában kifejezve kell megadni, 4 tizedesjegy pontossággal (pl. ha a kibocsátási ár a névérték 98,2547 %-a, akkor 98.2547-nek kell szerepelnie, ha a kibocsátási ár a névérték 100 %-a, az érték 100.0000.)

e/ A d/ oszlopban megadott értékpapír ár fajtája. A felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. A kódok hierarchikus sorrendben szerepelnek, mindig a legelső rendelkezésre álló árforrást és a hozzá tartozó áradatot kell jelenteni.

f/ A tárgyidőszak során az adott értékpapírra vonatkozó tényleges adásvételi ügyletek száma.

g/ A tárgyidőszak során az adott értékpapírból történt tényleges adásvételi ügyletek mennyisége, darabban vagy ezer devizában kifejezve.

MNB azonosító kód: F02

Biztosítók statisztikai mérlege

01. tábla millió Ft

Sor-kód	MEGNEVEZÉS	Forint	Deviza	Összesen
		a	b	c
	ESZKÖZÖK			
001	**I. Rezidensekkel szembeni követelés (a+...+k)**			
002	a. Nem pénzügyi vállalatokkal szembeni követelés (1+...+6)			
003	1/ Hitel könyv szerinti bruttó értéken			
004	2/ Hitel értékvesztése és értékelési különbözete			
005	3/ Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
006	4/ Részvény			
007	5/ Egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség			
008	6/ Egyéb követelés			
009	b. Központi bankkal szembeni követelés (1+...+3)			
010	1/ Készpénz			
011	2/ Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
012	3/ Egyéb követelés könyv szerinti nettó értéken			
013	c. Egyéb monetáris intézményekkel szembeni követelés (1+...+8)			
014	1/ Betét könyv szerinti bruttó értéken			
015	2/ Betét értékvesztése			
016	3/ Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
017	4/ Hitel könyv szerinti bruttó értéken			
018	5/ Hitel értékvesztése és értékelési különbözete			
019	6/ Befektetési jegy			
020	7/ Részvény			
021	8/ Egyéb követelés			
022	d. Egyéb pénzügyi közvetítőkkel szembeni követelés (1+...+4)			
023	1/ Befektetési jegy			
024	2/ Részvény			
025	3/ Egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség			
026	4/ Egyéb követelés			
027	e. Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzőkkel szembeni követelés (1+...+3)			
028	1/ Részvény			
029	2/ Egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség			
030	3/ Egyéb követelés			
031	f. Biztosítókkal, nyugdíjpénztárakkal szembeni követelés (1+...+5)			
032	1/ Hitel könyv szerinti bruttó értéken			
033	2/ Hitel értékvesztése és értékelési különbözete			
034	3/ Részvény			
035	4/ Egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség			
036	5/ Egyéb követelés			
037	g. Központi kormányzattal szembeni követelés (1+...+3)			
038	1/ Kincstárjegy			
039	2/ Államkötvény			
040	3/ Egyéb követelés			
041	h. Helyi önkormányzatokkal szembeni követelés			
042	i. Társadalombiztosítási alapokkal szembeni követelés			
043	j. Háztartásokkal szembeni követelés (1+...+3)			
044	1/ Hitel			
045	2/ Hitel értékvesztése			
046	3/ Egyéb követelés			
047	k. Háztartásokat segítő nonprofit intézményekkel szembeni követelés			
048	**II. Nem-rezidensekkel szembeni követelés (1+...+10)**			
049	1/ Betét könyv szerinti bruttó értéken			
050	2/ Betét értékvesztése			
051	3/ Hitel könyv szerinti bruttó értéken			
052	4/ Hitel értékvesztése			
053	5/ Készpénz			
054	6/ Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
055	7/ Részvény			
056	8/ Egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség			
057	9/ Befektetési jegy			
058	10/ Egyéb követelés			
059	**III. Egyéb pénzügyi eszközök (1+2)**			
060	1/ Kamatok, bérleti díjak aktív időbeli elhatárolása			
061	2/ Egyéb eszköz és időbeli elhatárolás			
062	**IV. Nem pénzügyi eszközök**			
063	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)**			
	FORRÁSOK			
064	**V. Saját tőke**			
065	**VI. Alárendelt kölcsöntőke**			
066	**VII. Céltartalék**			
067	**VIII. Biztosítástechnikai tartalék (1+...+6)**			
068	1/ Életbiztosításhoz kapcsolódó biztosítástechnikai tartalék			
069	2/ Viszontbiztosítóra jutó tartalékrész (-)			
070	3/ Biztosítástechnikai tartalék a befektetési egységekhez kötött (unit-linked) életbiztosítás szerződői javára végrehajtott befektetések után			
071	4/ Viszontbiztosítóra jutó tartalékrész (-)			
072	5/ Egyéb biztosítástechnikai tartalékok (5.1+...+5.4)			
073	5.1/ Háztartások			
074	5.2/ Államháztartás			
075	5.3/ Egyéb belföld			
076	5.4/ Külföld			
077	6/ Viszontbiztosítóra jutó tartalékrész (-)			
078	**IX. Viszontbiztosítóktól kapott letét**			

MNB azonosító kód: F02

Biztosítók statisztikai mérlege

01. tábla millió Ft

Sor-kód	MEGNEVEZÉS	Forint	Deviza	Összesen
		a	b	c
079	**X. Kötelezettségek (1+...+5)**			
080	1/ Kötelezettségek közvetlen biztosítási ügyletekből (1.1+1.2)			
081	1.1/ Biztosítási kötvénytulajdonosok felé			
082	1.2/ Biztosítási közvetítők felé			
083	2/ Kötelezettségek viszontbiztosítási ügyletekből			
084	3/ Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból			
085	4/ Tulajdonossal szembeni kötelezettségek (osztalékból)			
086	5/ Egyéb kötelezettségek			
087	**XI. Passzív időbeli elhatárolások**			
088	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (V.+...+XI.)**			
	EGYÉB ADATOK			
089	Adózott eredmény (éven belül halmozott évközi/éves előzetes)			
090	Bruttó megszolgált díjbevételek (éven belül halmozott)			
091	Bruttó kárkifizetések (éven belül halmozott)			
092	Tartalékok befektetéséből származó hozam (éven belül halmozott)			
093	Fedezeti ügyletek pozitív értékelési különbözete (követelés)			
094	Fedezeti ügyletek negatív értékelési különbözete (tartozás)			
095	Nyugdíjbiztosításhoz kapcsolódó biztosítástechnikai tartalék (kiemelés a VIII.1/ és VIII.3/ sorokból)			

MNB azonosító kód: F02

Kitöltési előírások
Biztosítók statisztikai mérlege

A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A statisztikai célú mérleget negyedévente a végleges hó végi főkönyvi kivonat alapján – ha szükséges analitikus kimutatások felhasználásával – kell összeállítani, de a hó végi állományokat módosítani kell a hó utolsó napjára vonatkozó értéknapot érintő – év közben a tárgyhót követő harmadik munkanap végéig, év végén a mérlegkészítés napjáig ismertté vált – helyesbítésekkel, visszamenőleges rendező tételekkel.

Az értéknap a fizetési megbízások pénzügyi teljesítésének napja. Az értéknapos állományok megállapításához az értéknapig lekönyvelt állományokat a következőképp kell helyesbíteni:
- először az állományokból ki kell venni a későbbi értéknapokra vonatkozó tételeket,
- azután az állományokba bele kell számítani a hó vége utáni harmadik munkanapig ismertté vált, le nem könyvelt, de a hó végével, mint értéknappal teljesített tételeket.

2. Az adatok tartalmára, értékelésére stb. vonatkozóan – jelen kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában – az IFRS-eket alkalmazó adatszolgáltató esetén az IFRS-ekben foglaltak és az IFRS-eket alkalmazókra is vonatkozó magyar számviteli előírások, a magyar számviteli előírásokat alkalmazó adatszolgáltató esetén a mindenkor hatályos magyar számviteli rendelkezések az irányadók. A statisztikai mérleg a lefedett vagyon tekintetében annyiban tér el a számviteli mérlegtől, hogy a külföldi fióktelep eszközeit és forrásait a statisztikai mérlegben nem szabad szerepeltetni. A külföldi fióktelep rendelkezésére bocsátott alapítói vagyon a nem-rezidensekkel szembeni követelések között, a részvény, illetve az egyéb tőkebefektetés, vagyoni érdekeltség sorokon kell, hogy megjelenjen.

3. A deviza- és valutakészletek, valamint a külföldi pénznemre szóló követelések és kötelezettségek hó végi állományát az MNB által közzétett, a hó utolsó napján érvényes hivatalos devizaárfolyamon forintra átszámított értéken kell közölni. Az MNB által nem jegyzett külföldi pénznemre szóló követeléseket, kötelezettségeket, illetve deviza- és valutakészleteket valamely magyar országos napilapnak a világ valutáinak árfolyamaira vonatkozó tájékoztatójában közzétett, a hó utolsó napján érvényes középárfolyamon, ennek hiányában pedig az adatszolgáltató által a legutolsó hónapban alkalmazott átlagos középárfolyamon kell értékelni.
A külföldi alapító által befizetett és még fel nem használt alaptőke (törzstőke) értékelése azonos a többi devizatételével.

4. Az átvezetési számla a pénzeszközökkel kapcsolatos számlák egymás közötti forgalmában az ellenszámla helyettesítője és a pénzeszközökkel együtt kell kimutatni. A biztosítóknál a különböző néven vezetett egyéb átvezetési, elszámolási, technikai stb. számlák állományát egyenlegük jellegének megfelelően az egyéb aktív, illetve passzív elszámolások között, így szektoronként az egyéb követelés, illetve a passzív időbeli elhatárolás soron kell kimutatni.

5. A statisztikai mérlegben szereplő saját vagyontárgyakat – pl. váltót, hiteleket, egyéb követeléseket vagy értékpapírokat (továbbiakban: vagyontárgyak) – eredeti szerződés szerinti lejárattal, a Számv. tv. előírásai alapján az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével, valamint az értékelési különbözettel növelt könyv szerinti nettó értéken kell szerepeltetni ott, ahol külön soron nem kell megadni az eszköz könyv szerinti bruttó értékét és negatív előjellel értékvesztését, pozitív előjellel értékelési különbözetét. A vagyontárgyak állományát a valódi penziós ügyletek keretében átadott vagyontárgyak értékével nem kell csökkenteni.

6. A vagyontárgyak valódi penziós ügylet keretében történt eladásából keletkező pénzbevételt a biztosító kötelezettségeként a források között az egyéb kötelezettségek soron, a vagyontárgyak valódi penziós ügylet keretében történt vásárlásából keletkezett követeléseket az eszközök között, amennyiben a penzió tárgya értékpapír akkor a hitelek között, amennyiben egyéb vagyontárgy akkor az egyéb követelések között, a megfelelő szektoroknál kijelölt sorokban kell jelenteni. A valódi penziós ügylet keretében eladott, illetve átvett értékpapírok és egyéb vagyontárgyak állományával nem szabad csökkenteni, illetve növelni a biztosító tulajdonában lévő vagyontárgyak állományát. (A vagyontárgyak nem valódi penziós ügylet keretében történő átadását/átvételét tényleges eladásként/vételként kell kezelni a statisztikai mérlegben is.)

7. A megvásárolt követelések és a leszámított váltók helyét a statisztikai mérlegben az dönti el, hogy a végső adós melyik szektorba tartozik. Az ügyfelek szektorbesorolását a jelen melléklet I. A. pontjában foglaltak, valamint a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listák alapján kell elvégezni.

8. Az eszköz oldal egyes szektorainak egyéb követelés sorain kell kimutatni a biztosítási ügyletekből, áruszállításból és szolgáltatásból, a nem értékpapír tárgyú valódi penziós ügyletből eredő követeléseket (könyv szerinti nettó értéken). Itt szerepeljenek az adott szektorral szemben fennálló aktív időbeli elhatárolások, a kamatok aktív időbeli elhatárolása kivételével. Ez utóbbi – aktív kamatelhatárolásokat – szektorbontás nélkül, a III.1. soron kell jelenteni.

9. A tábla kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

01. tábla: Befektetési alapok statisztikai mérlege millió forint

Sorsz.	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
		a	b	c	d
1	**Eszközök összesen (2+9+13+17+21+25+26+27)**				
2	**Készpénz és betétek (3+...+8)**				
3	Éven belüli lejáratú - Belföld				
4	Éven belüli lejáratú - GMU				
5	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld				
6	Éven túli lejáratú - Belföld				
7	Éven túli lejáratú - GMU				
8	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld				
9	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen (10+...+12)**				
10	Belföld				
11	GMU				
12	Egyéb külföld				
13	**Részvények (14+...+16)**				
14	Belföld				
15	GMU				
16	Egyéb külföld				
17	**Befektetési jegyek (18+...+20)**				
18	Belföld				
19	GMU				
20	Egyéb külföld				
21	**Nem pénzügyi eszközök (22+..+24)**				
22	Belföld				
23	GMU				
24	Egyéb külföld				
25	**Pénzügyi derivatívák - belföld**				
26	**Pénzügyi derivatívák - külföld**				
27	**Egyéb eszközök**				
28	ebből betéteken felhalmozott kamat				
29	**Források összesen (30+31+42+43+44)**				
30	**Befektetési jegyek nettó eszközértéke**				
31	**Felvett hitelek (32+...+41)**				
32	Éven belüli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények				
33	Éven belüli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
34	Éven belüli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények				
35	Éven belüli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
36	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld				
37	Éven túli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények				
38	Éven túli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
39	Éven túli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények				
40	Éven túli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
41	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld				
42	**Pénzügyi derivatívák - belföld**				
43	**Pénzügyi derivatívák - külföld**				
44	**Egyéb források**				
45	ebből hiteleken felhalmozott kamat				

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

02. tábla: Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Névérték (ezer deviza)	Állomány (millió forint)
	a	b	c	d
01				
02				
03				
04				
05				
...				
...				
...				
nn				

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

03. tábla: Részvények állománya

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Mennyiség (db)	Állomány (millió forint)
	a	b	c	d
01				
02				
03				
04				
05				
...				
...				
...				
nn				

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

04. tábla: Befektetési jegyek állománya

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Értékpapír neve	Mennyiség (db)	Állomány (millió forint)
	a	b	c	d
01				
02				
03				
04				
05				
...				
...				
...				
nn				

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

05. tábla: Befektetési alapok statisztikai mérlege, átsorolások millió forint

Sorsz.	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
		a	b	c	d
1	**Eszközök összesen (2+9+13+17+21+25+26+27)**				
2	**Készpénz és betétek (3+...+8)**				
3	Éven belüli lejáratú - Belföld				
4	Éven belüli lejáratú - GMU				
5	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld				
6	Éven túli lejáratú - Belföld				
7	Éven túli lejáratú - GMU				
8	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld				
9	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen (10+...+12)**				
10	Belföld				
11	GMU				
12	Egyéb külföld				
13	**Részvények (14+...+16)**				
14	Belföld				
15	GMU				
16	Egyéb külföld				
17	**Befektetési jegyek (18+...+20)**				
18	Belföld				
19	GMU				
20	Egyéb külföld				
21	**Nem pénzügyi eszközök (22+..+24)**				
22	Belföld				
23	GMU				
24	Egyéb külföld				
25	**Pénzügyi derivatívák - belföld**				
26	**Pénzügyi derivatívák - külföld**				
27	**Egyéb eszközök**				
28	ebből betéteken felhalmozott kamat				
29	**Források összesen (30+31+42+43+44)**				
30	**Befektetési jegyek nettó eszközértéke**				
31	**Felvett hitelek (32+...+41)**				
32	Éven belüli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények				
33	Éven belüli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
34	Éven belüli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények				
35	Éven belüli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
36	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld				
37	Éven túli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények				
38	Éven túli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
39	Éven túli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények				
40	Éven túli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények				
41	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld				
42	**Pénzügyi derivatívák - belföld**				
43	**Pénzügyi derivatívák - külföld**				
44	**Egyéb források**				
45	ebből hiteleken felhalmozott kamat				

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

06. tábla: Tájékoztató adatok millió forint

Ssz	Megnevezés	Összesen
1	**Befektetési alap tulajdonosi jövedelme (2+3+4):**	
2	-kapott (tárgyidőszakra járó) kamatok	
3	-kapott (tárgyidőszakra járó) osztalék, részesedés	
4	-kapott (tárgyidőszakra járó) bérleti díjak	
5	Nem pénzügyi eszközök árváltozása	
6	Pénzügyi derivatívák árváltozása - eszköz oldal	
7	Pénzügyi derivatívák árváltozása - forrás oldal	
8	Eladott befektetési jegyek	
9	Visszavásárolt befektetési jegyek	

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

07. tábla: Egyes eszköz- és forrás tételek devizanem szerinti bontása

millió forint

Sor-szám	Megnevezés	Nem GMU EU tagországok devizája				Egyéb devizák						
		DKK	SEK	GBP	egyéb EU devizák összesen	USD	JPY	CHF	CAD	NOK	AUD	többi deviza összesen
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
	Eszközök											
1	**Készpénz és betétek (2+…+7)**											
2	Éven belüli lejáratú - Belföld											
3	Éven belüli lejáratú - GMU											
4	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld											
5	Éven túli lejáratú - Belföld											
6	Éven túli lejáratú - GMU											
7	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld											
8	**Egyéb eszközök**											
9	ebből felhalmozott kamat											
	Források											
10	**Felvett hitelek (11+…+20)**											
11	Éven belüli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények											
12	Éven belüli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények											
13	Éven belüli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények											
14	Éven belüli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények											
15	Éven belüli lejáratú - Egyéb külföld											
16	Éven túli lejáratú - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények											
17	Éven túli lejáratú - Belföld - Nem monetáris pénzügyi intézmények											
18	Éven túli lejáratú - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények											
19	Éven túli lejáratú - GMU - Nem monetáris pénzügyi intézmények											
20	Éven túli lejáratú - Egyéb külföld											
21	**Egyéb források**											
22	ebből felhalmozott kamat											

MNB azonosító kód: F07

Befektetési alapok statisztikai mérlege

08. tábla: Kibocsátott befektetési jegyek adatainak részletezése

Sor-szám	Értékpapír-azonosító (ISIN kód)	Mennyiség (db)	1 befektetési jegyre jutó nettó eszközérték (forintban)
	a	b	c
01			
02			
03			
...			
...			
nn			

MNB azonosító kód: F07

Kitöltési előírások
Befektetési alapok statisztikai mérlege

I. Általános előírások

1. Az adatokat befektetési alaponként külön táblában kell jelenteni.

2. Abban az esetben, ha egy alap a hónap utolsó napján szűnik meg, akkor annak tekintetében már nem kell a megszűnés hónapjára mint tárgyidőszakra vonatkozóan adatszolgáltatást teljesíteni.

3. Az adatszolgáltatás kitöltésére, valamint a táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak tartalmára vonatkozóan az IFRS-eket alkalmazó adatszolgáltató esetén az IFRS-ekben és az IFRS-eket alkalmazókra is vonatkozó magyar számviteli előírásokban, a magyar számviteli előírásokat alkalmazó adatszolgáltató esetén a mindenkor hatályos magyar számviteli rendelkezésekben, valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvényben foglaltak az irányadók.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A táblákon belüli összefüggéseket és a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat, illetve a táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 5., illetve 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla: Befektetési alapok statisztikai mérlege

A táblában a megnevezett eszköz, illetve forrástételek állományi adatait kell jelenteni.

A statisztikai mérleg minden sora forint (a), euro (b), egyéb deviza (c), és összesen (d) oszlopokat tartalmaz. Az egyes sorokban a külföldi pénznemben fennálló (valuta vagy deviza) követelések, illetve kötelezettségek forintra átszámított összegét kell a (b) és (c) devizaoszlopokban szerepeltetni. A forint követeléseket és kötelezettségeket, valamint a devizával vagy külföldiekkel kapcsolatos, de forintban fennálló állományokat a forint (a) oszlopban kell kimutatni. A (b) és (c) oszlopokban szereplő deviza- és valutakészletek, valamint külföldi pénznemre szóló követelések és kötelezettségek hó végi állományát a nettó eszközérték számításánál használt devizaárfolyamon, forintra átszámított értéken kell közölni.

A befektetési alap portfóliójában lévő valamennyi eszközt piaci értéken kell szerepeltetni.

A Készpénz és betétek soron a monetáris pénzügyi intézmények szektorába tartozó intézményekkel kötött betétszerződések alapján fennálló betétek állományát kell jelenteni, az eredeti (szerződés szerinti) lejáratnak megfelelően. A további szektorokkal szemben fennálló követeléseket az Egyéb eszközök között kell kimutatni.

A befektetési alapnak a befektetett pénzügyi eszközök és a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok után, a tárgyévben időarányosan járó kamatok és osztalékok összegét nem szabad aktív időbeli elhatárolásként, illetve követelésként a bevételekkel szemben elszámolni, mivel annak összegét az értékkülönbözet magában foglalja.

A derivatív ügyletek tárgynapi nettó eszközértékét ügyletenként kiértékelve kell közölni. Ennek értelmében a pozitív egyenlegű ügyletek az eszköz-, míg a negatív egyenlegűeket a forrásoldalon kell jelenteni.

02-04. tábla: Értékpapírok állománya

A 01. tábla különböző típusú értékpapírjainak egyedi részletezése. A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állományát darabszám szerint, míg a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények) állományát névértéken (ezer devizában), illetve piaci értéken, millió forintban kell a táblában szerepeltetni.

05. tábla: Befektetési alapok statisztikai mérlege, átsorolások

Az alábbi esetekben kell átsorolások miatt kiigazítási adatokat jelenteni:

- változás történik az adatszolgáltató ügyfeleinek szektorbesorolásában (pl. egy nem pénzpiaci alap pénzpiacivá alakul vagy fordítva, egy hitelintézet egyéb pénzügyi intézménnyé alakul át,

vagy egy alapítási engedéllyel rendelkező, még nem pénzügyi vállalatként kezelt új hitelintézet megkapja működési engedélyét),
- változás történik az egyes állományok instrumentum, lejárat vagy denomináció szerinti besorolásában (akár az előírások változásának következtében is).

Az átsorolás miatti csökkenéseket negatív előjellel ellátva, a növekedéseket előjel nélkül, az előírt táblaszerkezetben és formátumban kell jelenteni. A táblának csak azokat az átsorolásokat kell tartalmaznia, amelyeknél az átsorolt összeg az érintett mérlegsorok bármelyike esetében meghaladja a 100 millió forintot.

Az átsorolásokat segíti a 3. melléklet 1. pontja szerinti listákat tartalmazó, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet.
Ha nem történt átsorolás az adott hónapban, akkor a táblát nemleges státusszal kell beküldeni.

A 100 millió forintos korlát az átsorolás miatt érintett sorok összesen oszlopára is vonatkozik.

Saját feltárt hiba miatti besorolás-javítás is átsorolásnak tekintendő, amennyiben a javítás nem visszamenőlegesen, az összes érintett időpontra vonatkozóan történt, hanem egyik időpontról a másikra.

06. tábla: Tájékoztató adatok
A befektetési alap tulajdonosi jövedelme a tulajdonában lévő különféle eszközök (betétek, értékpapírok, részvények, befektetési jegyek, tárgyi eszközök) után a tárgyidőszakban kapott (a tárgyidőszakra járó) jövedelem, amelyet kamatok, osztalékok és bérleti díjak bontásban kell bemutatni, millió forintban kifejezve. Kamatjövedelmet kell elszámolni a betétek és a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok után, ideértve a diszkontpapírokat is. Kamatjövedelemnek kell tekinteni továbbá a birtokolt befektetési jegyek tárgyidőszaki hozamából az adott hónapra járó kamatot.
Nem szerepeltethetőek ugyanakkor a tulajdonosi jövedelmek (és ezen belül a kamatok) között a derivatív ügyletek kamatjellegű bevételei vagy kiadásai.

Árváltozás
Árváltozás alatt ebben az esetben a piaci értékben (és bizonyos esetekben a deviza árfolyamban) bekövetkezett változást értjük, melyet legkönnyebben indirekt módszerrel lehet kiszámolni.
A nem pénzügyi eszközök árváltozása az eszközök mérleg szerinti állományának változása a tárgyhónapban, csökkentve a tárgyhavi adásvétel miatti forgalommal.
A pénzügyi derivatívák árváltozása: a mérleg szerinti – előző hónaphoz viszonyított – állományváltozást korrigálni kell az összes derivatívákkal kapcsolatos pénzforgalommal és – amennyiben volt az adott hónapban, akkor – az átsorolással is.

Eladott és visszavásárolt befektetési jegyek
Ebben a két sorban a saját kibocsátású befektetési jegyek havi forgalmát kell jelenteni, piaci értéken, külön soron az eladott és a visszavásárolt tételeket.

07. tábla: Egyes eszköz- és forrás tételek devizanem szerinti bontása
A 01. tábla egyéb deviza oszlopában szereplő egyes tételek devizanem szerinti részletezése. Az adatokat millió forintban kell feltüntetni. Az euróban fennálló állományokat ebben a táblában nem kell jelenteni, mert összegük a mérlegből is megállapítható.

08. tábla: Kibocsátott befektetési jegyek adatainak részletezése
A 01. tábla Befektetési jegyek nettó eszközértéke sorában jelentett hó végi nettó eszközérték kiszámításához figyelembe vett darabszámokat, valamint a befektetési jegyekhez tartozó, 1 befektetési jegyre jutó nettó eszközértéket kell értékpapír-sorozatonként (ISIN kódonként) megjeleníteni.

MNB azonosító kód: F20

Kitöltési előírások
Költségvetési szervek mérleg-jelentése alrendszerenként (vagyonmérleg)

Általános előírások

Az adatszolgáltatás keretében az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 170. §-a, illetve 5. melléklet 22. pontja szerinti mérleg-jelentéseket kell megküldeni. Az időközi negyedéves jelentéseket a negyedik negyedévről szóló előzetes gyorsmérleg és az éves költségvetési beszámolóhoz igazodó végleges éves mérleg egészíti ki.

Az adatszolgáltatást alrendszerenként (központi költségvetés, önkormányzatok, TB alapok, elkülönített alapok) összesítve, a nemzetgazdasági elszámolásokra pedig önállóan kell teljesíteni. Amennyiben valamely szerv vagy (működési, ellátási) szektor adatai hiányoznak az összesítésből, azt az adatszolgáltatáskor jelezni kell.

MNB azonosító kód: F21

Kitöltési előírások
Társadalombiztosítási alapok költségvetési jelentése

Általános előírások

Az adatszolgáltatás keretében az Országos Egészségbiztosítási Alap és az Országos Nyugdíjbiztosítási Alap és költségvetési szerveik törvényi előirányzataira, valamint az ezen előirányzatok teljesítéséről szóló országos összesítésű bevételekre és kiadásokra vonatkozó adatokat kell jelenteni a tárgyévre vonatkozó központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott szerkezetben, alaponként külön-külön táblában. A táblákat pénzforgalmi szemléletben kell kitölteni. A táblákban az adatokat ezer forintban kell feltüntetni, a teljesítések oszlopát kumulált adatokkal kell kitölteni. A táblákat excel formátumban kell beküldeni, a táblázat fejlécében jelölve a tárgyévet és a tárgyhót.

MNB azonosító kód: F28

Kitöltési előírások
A helyi önkormányzatok összesített költségvetési jelentése

Általános előírások

Az adatszolgáltatás keretében az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 169. §-a, illetve 5. melléklet 21. pontja szerinti, a helyi önkormányzatokra, a nemzetiségi önkormányzatokra, a többcélú kistérségi társulásokra, a jogi személyiségű társulásokra, valamint a térségi fejlesztési tanácsokra vonatkozó költségvetési jelentést kell megküldeni.

A negyedévek jelentéseit az év végéről szóló végleges (éves beszámolóból vett) jelentés egészíti ki.

Az adatokat megyénkénti és országos összesen bontásban kell átadni.

MNB azonosító kód: F32

Kitöltési előírások
A központi költségvetés bruttó adóssága

Általános előírások

Az adatszolgáltatás az ÁKK Zrt. által az államadósság havi alakulásáról készített szöveges tájékoztatóból és táblából áll. A táblában a központi költségvetés adóssága és az adósságváltozás összetevői szerepelnek hitel/értékpapír, forint/deviza, belföldi/külföldi bontásban. A forint értékpapírokat fajta szerint meg kell bontani.

MNB azonosító kód: F39

Nem monetáris pénzügyi közvetítők statisztikai mérlege
(A Magyar Nemzeti Bank által kijelölt pénzügyi szervezetek negyedéves adatszolgáltatása)

01. tábla Millió forintban

	Mérlegtételek megnevezése	Összesen
1.	**1. Készpénz készlet** (forint, illetve valuta pénztár)	
2.	**2. Bankbetétek** (folyószámlák és lekötött betétek)	
3.	**3. Hitel követelések** (nettó értéken) (3.=3.1.+..+3.7.)	
4.	3.1. Nem pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitel	
5.	3.2. Pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitel	
6.	3.3. Államháztartásnak nyújtott hitel	
7.	3.4. Háztartásoknak nyújtott hitel (dolgozóknak is)	
8.	3.5. Háztartásokat segítő nonprofit intézményeknek	
9.	3.6. Külföldieknek nyújtott hitel	
10.	3.7. Hitelek értékvesztése (-)	
11.	**4. Nem részvény típusú (hitelviszonyú) értékpapírok**	
12.	**5. Részvények, részesedések, befektetési jegyek**	
13.	**6. Egyéb pénzügyi eszközök, időbeli elhatárolások** (6.=6.1.+..+6.3.)	
14.	6.1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	
15.	6.2. Aktív kamatelhatárolás	
16.	6.3. Egyéb követelések és elhatárolások	
17.	**7. Nem pénzügyi eszközök** (immateriális, tárgyi eszközök)	
18.	**8. Mérlegfőösszeg** (8.=1.+..+7.=9.+..+13.)	
19.	**9. Saját tőke** (9.=9.1.+..+9.3.)	
20.	9.1. Jegyzett tőke	
21.	9.2. Tartalékok (tőketartalék, eredménytartalék, egyéb tőkeelemek)	
22.	9.3. Eredmény (évközi, illetve éves előzetes, osztalékkal együtt)	
23.	**10. Céltartalékok**	
24.	**11. Hiteltartozások összesen** (11.=11.1.+..+11.4.)	
25.	11.1. Nem pénzügyi vállalatoktól felvett hitel	
26.	11.2. Pénzügyi vállalatoktól felvett hitel	
27.	11.3. Háztartásoktól felvett hitel	
28.	11.4. Külföldről felvett hitel	
29.	**12. Kibocsátott nem részvény típusú értékpapírok**	
30.	**13. Egyéb kötelezettségek, időbeli elhatárolások** (13.=13.1.+..+13.4.)	
31.	13.1. Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból	
32.	13.2. Passzív kamatelhatárolás	
33.	13.3. Tulajdonosokkal szembeni tartozás (osztalékból)	
34.	13.4. Egyéb kötelezettségek és elhatárolások	
35.	Tájékoztató: Derivatívák pozitív értékelési különbözete	
36.	Tájékoztató: Derivatívák negatív értékelési különbözete	
37.	Tájékoztató: Kamatbevételek (éven belül halmozott)	
38.	Tájékoztató: Kamatkiadások (éven belül halmozott)	
39.	Adatszolgáltató-specifikus tájékoztató adat	

MNB azonosító kód: F39

Kitöltési előírások
Nem monetáris pénzügyi közvetítők statisztikai mérlege

I. Általános előírások

1. A statisztikai mérleget az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozás szerint vezetett nyilvántartások alapján kell összeállítani. A statisztikai mérlegben szerepeltetett adatok tartalmára, értékelésére vonatkozóan egyéb előírások hiányában az adatszolgáltató könyvvezetési és beszámolási kötelezettségeire vonatkozó jogszabályok az irányadóak.

2. A statisztikai mérleg az adatszolgáltató rezidens (belföldi) részére vonatkozik, a külföldi fióktelep (fióktelepek) eszközeit és forrásait ki kell hagyni. Az adatszolgáltató külföldi fióktelepe az annak átadott vagyonnal mint részesedéssel szerepeltetendő a mérleg eszköz oldalán.

3. A kockázati tőkealap-kezelőknek a kezelésükben lévő alapokról külön-külön kell jelenteniük.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A különféle eszközök, követelések összesen sorait értékvesztéssel csökkentett, értékelési különbözettel korrigált nettó értéken kell kitölteni.

A nyújtott hitelek és kölcsönök közé tartozik minden hitel vagy hitel jellegű követelés. Ide kell sorolni a halasztott fizetésből és a pénzügyi lízingből, illetve a faktoring ügyletből eredő követeléseket, továbbá valódi penziós ügyletből származó követeléseket is.

Az adatszolgáltatónak a saját munkavállalói részére nyújtott hitelek állományát is a megfelelő szektornál, a háztartásoknál kell szerepeltetni.

Az „Adatszolgáltató-specifikus tájékoztató adat" sort csak annak az adatszolgáltatónak kell kitöltenie, akit az MNB az adatszolgáltatás teljesítésére vonatkozó kijelölésben erre külön felhívott. A sor elvárt adattartalmát az MNB a kijelölésben határozza meg.

MNB azonosító kód: F57

Kitöltési előírások
A Magyar Államkincstár napi gyorsjelentése

Általános előírások

Az adatszolgáltatás a MÁK napi számlaszintű kimutatása aggregálásával készített táblákból áll. A táblákban a központi költségvetés, az elkülönített pénzügyi alapok és a társadalombiztosítási alapok bevételi és kiadási forgalmai, illetve az állami költségvetés finanszírozásához kapcsolódó pénzforgalmak szerepelnek a kincstári számlák alapján.
A táblák tartalmának, szerkezetének esetleges változásait év elején a MÁK köteles egyeztetni az MNB-vel. Az évközi változásokról az MNB-t (a 3. melléklet 6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a jelen adatszolgáltatásra vonatkozóan megadott személyt) az adatküldést megelőzően tájékoztatni kell.

MNB azonosító kód: F58

Kitöltési előírások
A Magyar Államkincstár havi jelentése az állami költségvetés alrendszereinek adatairól

Általános előírások

Az adatszolgáltatás keretében az államháztartás és egyes alrendszerei (központi költségvetés, elkülönített alapok, TB alapok) pénzügyi helyzetét bemutató, táblákból és szöveges magyarázatokból álló jelentést kell megküldeni. Az adatszolgáltatásnak a következő tartalmú táblákat kell magába foglalnia:

A központi költségvetés előzetes mérlege
A központi költségvetés bevételeinek és kiadásainak részletezése
Kimutatás az ÁFA befizetésekről
Kimutatás a családtámogatásokról
Kimutatás a lakástámogatásokról
A TB alapok hitelállományának havi alakulása
A társadalombiztosítási költségvetés előzetes mérlege
A társadalombiztosítás bevételeinek és kiadásainak havi alakulása
A nem TB alapot terhelő ellátások pénzforgalmának havi alakulása
Az elkülönített állami pénzalapok költségvetésének előzetes teljesítése (alaponként)
Tájékoztató az adósságszolgálattal kapcsolatos bevételekről
Tájékoztató az adósságszolgálattal kapcsolatos kiadásokról
Tájékoztató az adósságtörlesztésekről

MNB azonosító kód: F94

Felszámolás vagy végelszámolás alatt álló pénzügyi szervezetek adatai

01. tábla

Sorszám	Szervezet törzsszáma*	éééé.hh.nn	millió forint							fő
		Mérleg fordulónapja	Pénzeszközök	Értékpapírok	Követelések nettó könyv szerinti értéke	Követelések bekerülési értéke	Kötelezettségek összesen	Mérlegfőösszeg	Értékesített követelések realizált ellenértéke	Munkavállalói létszám
001										
002										
003										
...										
...										
nnn										

* Törzsszám = az adószám első nyolc számjegye.

MNB azonosító kód: F95

Állami, önkormányzati nagy vállalatok éves pénzügyi adatai

01. tábla millió forint

Sor-szám	Tételek megnevezése	Összesen	Összesenből	
			Deviza	Forint
		a	b	c
1	**Befektetett pénzügyi eszközök**			
2	Tartós értékpapírokból: Magyar Állam által kibocsátott értékpapírok			
3	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
4	Tartósan adott kölcsön jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban			
5	Egyéb tartósan adott kölcsönök			
6	**Követelések összesen (forgóeszközök része)**			
7	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (bruttó)			
8	Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésből: Vevő követelések			
9	Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésből: Adott kölcsönök			
10	Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésből: Egyéb követelések			
11	Egyéb követelésekből: Adott kölcsönök			
12	Egyéb követelésekből: Államháztartással szembeni követelések			
13	Egyéb követelésekből: Egyéb			
14	Követelések értékvesztése (-)			
15	**Értékpapírok (forgóeszközök része)**			
16	Forgatási célú értékpapírokból: Magyar Állam által kibocsátott értékpapírok			
17	**Pénzeszközök**			
18	**Mérlegfőösszeg**			
19	**Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek**			
20	Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek			
21	Jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettségek			
22	Hosszú lejáratra kapott bankhitelek			
23	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök államháztartástól			
24	Hosszú lejáratra kapott egyéb kölcsönök			
25	Kibocsátott értékpapírokból származó kötelezettségek			
26	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
27	Átvett állami, önkormányzati vagyon miatti hosszú lejáratú kötelezettség			
28	**Rövid lejáratú kötelezettségek**			
29	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból			
30	Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségből: Szállítói tartozások			
31	Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségből: Kapott kölcsönök			
32	Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségből: Egyéb tartozások			
33	Rövid lejáratra kapott bankhitelek			
34	Rövid lejáratra kapott kölcsönök államháztartástól			
35	Rövid lejáratra kapott egyéb kölcsönök			
36	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek államháztartással szemben			
37	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: Egyéb			
38	Államháztartástól kapott pénzeszközök (éves pénzforgalom)			
39	Tárgyévben leírt követelések (-)			
40	Birtokolt részvények, részesedések év végi állománya saját tőke értéken			
41	Ebből: Kapcsolt vállalkozásban			
42	Birtokolt részvények, részesedések éves forgalma (tőkebefektetés-kivonás)			
43	Ebből: Kapcsolt vállalkozásban			
44	Saját tőke év végi állománya			
45	Saját tőke éves forgalma (pénzbeni tőkebefektetés-kivonás)			

MNB azonosító kód: F95

Kitöltési előírások
Állami, önkormányzati nagy vállalatok éves pénzügyi adatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatási kötelezettségről az MNB az általa kijelölt adatszolgáltatót írásban értesíti. Az adatszolgáltatást a kijelölt adatszolgáltatónak akkor is teljesítenie kell, ha a tárgyév végén már nem áll többségi állami vagy önkormányzati tulajdonban.
2. Az adatszolgáltatást a magyar számviteli előírások szerint elkészített éves beszámoló alapján, az ott megadott adatokkal összhangban kell teljesíteni. Az adatokat a tárgyév utolsó napjára vonatkozóan kell megadni, millió forintban, egész számra kerekítve. Az adatszolgáltatás az év végi mérlegadatokat forint, deviza és összesen bontásban tartalmazza. A valutában, devizában fennálló tételeket is forintban kifejezve kell megjeleníteni, átszámításuk az adatszolgáltató által használt (tárgyidőszak végi) árfolyamok segítségével, ennek hiányában az MNB által közzétett, a tárgyidőszak utolsó napján érvényes hivatalos devizaárfolyamon történhet. Becslést kell alkalmazni, amennyiben az adatszolgáltató a naptári évtől eltérő üzleti évet választott, vagy a zárás az adatszolgáltatási határidő előtt nem történik meg.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A tábla vastagon szedett, kiemelt sorain jelentett adatoknak meg kell egyezniük az éves beszámoló vonatkozó soraiban megadott adatokkal. A kiemelt sorok alatti, az adott mérlegcsoporthoz tartozó egyes mérlegtételek, alábontások, illetve egyéb kiemelések összege nem feltétlenül adja ki a vastagon szedett fő mérlegtételt.

A tábla egyes soraira vonatkozó kitöltési előírások:

1-5. sor: Befektetett pénzügyi eszközök
A tartósan adott kölcsönök között kell feltüntetni az egy évnél hosszabb lejáratra nyújtott kölcsönöket.

6-14. sor: Követelések összesen (forgóeszközök része)
Adott kölcsönök alatt a rövid lejáratú követelések között szereplő, bármely belföldi vagy külföldi partnernek kölcsönadott pénzeszköz állományát kell érteni. Kölcsönként kell kimutatni a követelések között nyilvántartott, más vállalkozással szembeni pozitív összegű cash-pool és elszámolási számla követelést is. Vevőkövetelések (8. sor) alatt az áruszállításból és szolgáltatásból származó követeléseket kell figyelembe venni.
Az államháztartással szembeni követelések (12. sor) elsősorban adójellegű követeléseket tartalmaz, és a központi kormányzattal, az önkormányzatokkal, valamint a társadalombiztosítási alapokkal szembeni követelések együttes értékét kell megadni.
A 13. sorban kell jelenteni minden olyan egyéb követelést, amelyet a részletező sorok külön nem nevesítenek.
A követelések összesen adatát (6. sor) mérleg szerinti nettó (értékvesztéssel csökkentett) értéken kell jelenteni, a részletező tételeket azonban bruttó (értékvesztéssel nem csökkentett) értéken. A követelésekre elszámolt értékvesztés összegét külön soron (14. sor), negatív előjellel kell szerepeltetni.

15. és 16. sor: Értékpapírok (forgóeszközök része)
A 16. sorban a Magyar Állam által kibocsátott, forgóeszközként nyilvántartott értékpapírok (államkötvények, kincstárjegyek, kincstári takarékjegyek) állományát kell feltüntetni.

17. sor: Pénzeszközök
A készpénz- és betétállomány összegét kell feltüntetni.

19-27. sor: Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek
Átvett állami, önkormányzati vagyon miatti kötelezettségként kell jelenteni a koncesszióba, vagyonkezelésbe átvett állami, önkormányzati vagyonnal kapcsolatosan képzett, egyéb hosszú lejáratú kötelezettségeket (27. sor).
A 26. sorban kell jelenteni minden olyan egyéb hátrasorolt és tartós kötelezettséget, amelyet a részletező sorok külön nem nevesítenek.

28-37. sor: Rövid lejáratú kötelezettségek
A rövid lejáratú kötelezettségeken belül meg kell bontani a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségeket, amelyekből kiemelésre kerülnek a kapott kölcsönök és a szállítói állomány

(áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségek). Kapott rövid kölcsön, hitel alatt a kötelezettségek között szereplő, bármely belföldi vagy külföldi partnertől kölcsön kapott pénzeszköz állományát kell érteni. Kölcsönként kell kimutatni a kötelezettségek között nyilvántartott, más vállalkozással szembeni cash-pool és elszámolási számla kötelezettséget is. A kapott rövid kölcsönök és hitelek közül külön soron kell szerepeltetni a banki hiteleket és az államháztartástól kapott kölcsönöket.
Az egyéb kötelezettségeken belül kell jelenteni az államháztartással szembeni kötelezettségállományt (36. sor), amely a központi költségvetéssel, a társadalombiztosítással vagy az önkormányzatokkal szemben fennálló adó és járulék kötelezettségeket tartalmazza.
A 37. sorban kell jelenteni minden olyan egyéb rövid lejáratú kötelezettséget, amelyet a részletező sorok külön nem nevesítenek.

38-45. sor: Kiegészítő adatok
Az államháztartástól kapott pénzeszközök soron (38. sor) az államháztartástól vagy az államháztartás tulajdonosi jogait gyakorló vagyonkezelő szervezettől kapott tőkeemelés, transzfer vagy kölcsön tárgyévi pénzforgalmát kell feltüntetni, beleértve az Európai Uniótól származó pénzeszközöket is.
A 39. sorban szereplő, tárgyévben leírt követeléseket negatív előjellel kell szerepeltetni.
A 40. sorban az adatszolgáltató más vállalatban birtokolt részvényeinek és részesedéseinek saját tőke értékét kell megadni, amely a tulajdonolt társaságok saját tőkéjének tulajdoni hányaddal szorzott összege.
A 45. sorban kizárólag a tulajdonos(ok) részéről pénzben (pénzeszköz vagy értékpapír átadásával) megvalósított tőkeemelést vagy tőkekivonást kell megjeleníteni.

MNB azonosító kód: F97

Állami, önkormányzati, illetve közszolgáltató vállalatok főbb pénzügyi adatai

01. tábla millió forint

Sor-szám	Tételek megnevezése	Adat az előző év végén	Adat a tárgynegyedév végén
Mérlegtételek:			
01	Nem pénzügyi eszközök (tárgyi, immateriális, készlet)		
02	ebből: Adott előlegek (beruházásra, készletre, immat.)		
03	Tartósan adott kölcsönök (részesedési viszonyban is)		
04	Hitelviszonyú értékpapírok (tartós+rövid együtt)		
05	Részvények, részesedések (tartós+rövid együtt)		
06	Követelések összesen (forgóeszközök része)		
07	ebből: Vevő követelések (részesedési viszonyban is)		
08	ebből: Adott kölcsönök (részesedési viszonyban is)		
09	Pénzeszközök (pénztár, csekk, bankbetétek)		
10	ebből: Készpénz (pénztár)		
11	Aktív időbeli elhatárolások (év közben becsléssel is)		
12	ebből: Nem számlázott szolgáltatás, előleg		
13	Mérlegfőösszeg (év közben becsléssel is)		
14	Saját tőke (év közben becsléssel is)		
15	ebből: Eredmény (évközi/előzetes/mérleg szerinti)		
16	Kötelezettségek összesen		
17	ebből: Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök (részesedési v. és hátrasorolt is)		
18	ebből: Átvett állami, önkormányzati vagyon miatti kötelezettség		
19	ebből: Hitelviszonyú értékpapír (hosszú+rövid)		
20	ebből: Rövid lej. hitelek, kölcsönök (részesedési v. is)		
21	ebből: Vevőtől kapott előlegek (részesedési viszonyban is)		
22	ebből: Szállítói tartozások (részesedési viszonyban is)		
23	ebből: Kötelezettség tulajdonos felé (osztalékból)		
24	Passzív időbeli elhatárolás (év közben becsléssel is)		
25	ebből: Passzív kamatelhatárolás		
26	ebből: Nem számlázott szolgáltatás, előleg		
Kiegészítő adatok:			
27	Belföldi vállalatnak adott forint kölcsön (hosszú+rövid állomány)		
28	Belföldi vállalatnak adott deviza kölcsön (hosszú+rövid állomány)		
29	Államháztartástól kapott pénzeszközök (éven belül halmozott)		
30	Működési költségek összesen (éven belül halmozott)		
31	Értékesítés nettó árbevétele (éven belül halmozott)		
32	Fizetett osztalék, részesedés, osztalékelőleg (tárgynegyedévi pénzforgalom)		

MNB azonosító kód: F97

Kitöltési előírások
Állami, önkormányzati, illetve közszolgáltató vállalatok főbb pénzügyi adatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatási kötelezettségről az MNB az általa kijelölt adatszolgáltatót írásban értesíti.

   Az első adatszolgáltatást az első naptári negyedévről mint tárgynegyedévről kell elkészíteni, és a tárgyévre vonatkozó utolsó adatszolgáltatás a tárgyév negyedik negyedévéről készül. A tárgyév négy negyedévére vonatkozó adatszolgáltatást annak a kijelölt adatszolgáltatónak is el kell készítenie, amely tulajdonosi körében (szektorában) vagy tevékenységében a tárgyév folyamán változás történt.

2. Az adatszolgáltatás tábláját a számviteli előírások figyelembevételével, a számviteli nyilvántartások alapján, millió forintban kell kitölteni. A jelentendő adatok a kijelölt adatszolgáltatóra mint önálló jogalanyra vonatkoznak, vállalatcsoportra vonatkozó, konszolidált adatok nem szerepeltethetők.

   Minden alkalommal adatot kell szolgáltatni a tárgyévet megelőző naptári évről, illetve a tárgyév adott negyedévéről (tárgynegyedévről). Amennyiben az előző évre vonatkozó adatok változtak az előző adatszolgáltatás óta, a táblában frissíteni kell azokat. Az évközi negyedévek adatai, illetve az év végére, év egészére vonatkozó adatok becsléseket tartalmazhatnak. Becslést kell alkalmazni, amennyiben az adatszolgáltató nem zárja le könyveit a naptári negyedévek végén, vagy a zárás az adatszolgáltatási határidő előtt nem történik meg. Az évközi negyedévek (előzetes) adatait azok esetleges (újabb információ miatti) változása esetén nem kell újra jelenteni.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A tábla egyes soraira vonatkozó kitöltési előírások:

12. Ebből: Nem számlázott szolgáltatás, előleg
Az aktív időbeli elhatárolásokból ki kell emelni a bevételek és a ráfordítások elhatárolásának azt a részét, amely (még) nem számlázott szolgáltatásokhoz, adott előlegekhez kapcsolódik. Ilyen az igénybevett folyamatos szolgáltatásokra adott előleg, előfizetési díj, bérleti díj vagy a teljesített szolgáltatások még nem számlázott, vevő követelések között meg nem jelenített része (pl. mérőben maradt energia). A tétel becsléssel is meghatározható.

13. Mérlegfőösszeg
Év közben az eszközök és a források egy részének esetleges becslése miatt becslést is tartalmazhat. Fenn kell azonban állnia a táblán belül az alábbi összefüggéseknek:

13. sor =1. sor +3. sor +4. sor +5. sor +6. sor +9. sor +11. sor, illetve
13. sor > 14. sor + 16. sor + 24. sor (mivel a tábla a céltartalékokra nem kérdez rá)

14. Saját tőke
Év közben, illetve év végi előzetes (első) adatszolgáltatáskor az évközi halmozott, illetve előzetes, megszavazott osztalékkal nem csökkentett eredményt tartalmazó saját tőkét kell jelenteni. Az éves adatot a későbbiekben módosítani kell az éves beszámolónak megfelelő összegre. Az évközi, illetve év végi első (tárgynegyedévi) adatszolgáltatásban az egyértelmű elszámolás érdekében akkor is a saját tőkében kell szerepeltetni a megszavazott osztalékot, ha annak összege már egyébként ismert, vagy esetleg már kifizették.

15. Ebből: Eredmény
Év közben, illetve év végén az első adatszolgálatásban (negyedik negyedévi tárgyidőszak esetén) előzetes, osztalékot is tartalmazó számviteli eredmény. Amennyiben az adatszolgáltató könyvei a tárgynegyedévre vonatkozóan még nincsenek lezárva, az eredményt (az elhatárolások becslésével összhangban) becsülni kell. A későbbi adatszolgáltatásokban, az éves adatok véglegessé válása után, az eredményt módosítani kell az éves beszámoló szerinti eredményre, és így kell szerepeltetni az „Adat az előző év végén" oszlopban. Ennek megfelelően változhat a saját tőke, illetve a kötelezettségek adata is.

18. Ebből: Átvett állami, önkormányzati vagyon miatti kötelezettség
A koncesszióba, vagyonkezelésbe átvett állami, önkormányzati vagyonnal kapcsolatosan képzett, egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott összeget kell szerepeltetni ezen a soron (amennyiben az adatszolgáltató ilyen kötelezettséget kimutat).

23. Ebből: Kötelezettségek tulajdonos felé
Jellemzően osztalékból, részesedésből fakadó kötelezettség az alapítókkal, tulajdonosokkal szemben, függetlenül attól, hogy a mérlegben milyen tételen helyezkedik el (részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettség, egyéb rövid lejáratú kötelezettség). Az adat tartalmát a saját tőkével, az eredménnyel, illetve a fizetett osztalékkal (32. sor) összhangban kell megállapítani.

27. Belföldi vállalatnak adott forint kölcsön
A 3. és a 8. sorban szerepeltetett adott kölcsönök azon része tartozik ide, amelyet más belföldi gazdálkodó szervezetnek nyújtott az adatszolgáltató forintban. A részesedési viszonyban lévő partnereket is figyelembe kell venni.

28. Belföldi vállalatnak adott deviza kölcsön
A 3. és a 8. sorban szerepeltetett adott kölcsönök azon része tartozik ide, amelyet más belföldi gazdálkodó szervezetnek nyújtott az adatszolgáltató külföldi pénznemben. A részesedési viszonyban lévő partnereket is figyelembe kell venni.

29. Államháztartástól kapott pénzeszközök
Az államháztartástól, tulajdonosi jogokat gyakorló vagyonkezelő szervezettől kapott tőkeemelés, kölcsön, támogatás pénzforgalma a tárgyévben. Ide kell sorolni az uniós támogatásokból átvett pénzösszeget is.

30. Működési költségek összesen
Az üzemi, üzleti eredményig terjedő valamennyi költség, ráfordítás tárgyévi összege, beleértve az anyagjellegű, személyi jellegű és egyéb ráfordításokat, valamint az értékcsökkenést. Meghatározásánál év közben becslés is alkalmazható.

MNB azonosító kód: F98

Kitöltési előírások
Részletes éves beszámolót készítő vállalatok mérlege és eredménykimutatása

Általános előírások

Az adatszolgáltatás keretében az Igazságügyi Minisztérium az általa elektronikusan feldolgozott, normál (nem egyszerűsített), nem konszolidált éves vállalati beszámolóknak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 1. melléklete szerinti mérlegeit és a Számv. tv. 2. és 3. melléklete szerinti eredménykimutatásait köteles megküldeni, szöveges állományban, CSV formátumban. Az adatszolgáltatásnak a naptári évvel megegyező üzleti éves és a naptári évtől eltérő, de a tárgyév során záruló üzleti évvel rendelkező vállalatok mérlegeit és eredménykimutatásait is tartalmaznia kell. Az adatállományban – vállalatonként egy sorban – szerepeltetni kell a vállalatok KSH-törzsszámát (az adószám első nyolc karakterét), az üzleti év végének dátumát, a beszámoló pénznemét és pénzegységét, valamint a bázisévi és tárgyévi mérleg és eredménykimutatás adatokat.

MNB azonosító kód: F99

Vagyonkezelő és csoportfinanszírozó tevékenységet végző vállalatok pénzügyi adatai

01. tábla

millió forint

Sor-szám	Tételek megnevezése	Összesen (mérlegérték) tárgynegyedév elején	Összesen (mérlegérték)	Összesenből (b oszlop) forint	Összesenből (b oszlop) deviza	Névérték	Piaci érték
			Tárgynegyedév végén				
		a	b	c	d	e	f
01	**Részvények, egyéb részesedések (tartós+rövid)**						
02	Belföldi vállalkozások tőzsdei részvényei						
03	Belföldi vállalkozások nem tőzsdei részvényei						
04	Belföldi vállalkozások egyéb részesedései						
05	Külföldi vállalkozások részvényei, részesedései						
06	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (tartós+rövid)**						
07	Magyar Állam által kibocsátott értékpapírok						
08	Egyéb belföldiek által kibocsátott értékpapírok						
09	Külföldiek által kibocsátott értékpapírok						
10	**Tartósan adott kölcsönök (részesedési viszonyban is)**						
11	Tartósan adott kölcsönök belföldi magánszemélynek						
12	Tartósan adott kölcsönök belföldi hitelintézetnek (betét is)						
13	Tartósan adott kölcsönök belföldi anyavállalatnak						
14	Tartósan adott kölcsönök belföldi leányvállalatnak						
15	Tartósan adott kölcsönök egyéb belföldieknek						
16	Tartósan adott kölcsönök külföldre						
17	**Követelések összesen (forgóeszközök része)**						
18	Adott rövid kölcsönök belföldi magánszemélynek						
19	Adott rövid kölcsönök belföldi hitelintézetnek						
20	Adott rövid kölcsönök belföldi anyavállalatnak						
21	Adott rövid kölcsönök belföldi leányvállalatnak						
22	Adott rövid kölcsönök egyéb belföldieknek						
23	Adott rövid kölcsönök külföldre						
24	Osztalék követelés belföldiekkel szemben						
25	Osztalék követelés külföldiekkel szemben						
26	Követelés államháztartással szemben						
27	Egyéb követelések belföldiekkel szemben						
28	Egyéb követelések külföldiekkel szemben						
29	Követelések értékvesztése (-)						
30	**Pénzeszközök (pénztár, csekk, bankbetétek)**						
31	Elszámolási számlák belföldi hitelintézetnél						
32	Lekötött betétek belföldi hitelintézetnél						
33	Bankszámlák, betétek külföldi hitelintézetnél						
34	**Aktív időbeli elhatárolások (év közben becsléssel is)**						
35	ebből: aktív kamatelhatárolás						
36	**Nem pénzügyi eszközök (tárgyi, immat., készlet)**						
37	**Külföldi fióktelep eszközei**						
38	**Mérlegfőösszeg (év közben becsléssel is)**						
39	**Céltartalékok**						

MNB azonosító kód: F99

Vagyonkezelő és csoportfinanszírozó tevékenységet végző vállalatok pénzügyi adatai

01. tábla millió forint

Sor-szám	Tételek megnevezése	Összesen (mérlegérték) tárgynegyedév elején	Összesen (mérlegérték)	Összesenből (b oszlop) forint	Összesenből (b oszlop) deviza	Névérték	Piaci érték
			Tárgynegyedév végén				
		a	b	c	d	e	f
40	**Saját tőke (év közben becsléssel is)**						
41	ebből: jegyzett tőke belföldi tulajdonban						
42	ebből: jegyzett tőke külföldi tulajdonban						
43	**Kötelezettségek összesen**						
44	Hosszú lejáratú hitelek belföldi hitelintézettől						
45	Hosszú lejáratú kölcsönök belföldi magánszemélytől						
46	Hosszú lejáratú kölcsönök belföldi anyavállalattól						
47	Hosszú lejáratú kölcsönök belföldi leányvállalattól						
48	Hosszú lejáratú kölcsönök egyéb belföldiektől						
49	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök külföldről						
50	Rövid lejáratú hitelek belföldi hitelintézettől						
51	Rövid lejáratú kölcsönök belföldi magánszemélytől						
52	Rövid lejáratú kölcsönök belföldi anyavállalattól						
53	Rövid lejáratú kölcsönök belföldi leányvállalattól						
54	Rövid lejáratú kölcsönök egyéb belföldiektől						
55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök külföldről						
56	Tartozás kibocsátott értékpapírból (hosszú+rövid)						
57	Osztalék tartozás belföldiekkel szemben						
58	Osztalék tartozás külföldiekkel szemben						
59	Tartozás államháztartással szemben						
60	Egyéb kötelezettségek (hosszú+rövid), belföldi						
61	Egyéb kötelezettségek (hosszú+rövid), külföldi						
62	**Passzív időbeli elhatárolások (év közben becsléssel is)**						
63	ebből: passzív kamatelhatárolás						
64	**Külföldi fióktelep kötelezettségei**						
65	Belföldi részvények, részesedések forgalma (02-04. sorhoz)						
66	Saját tőke forgalma (tőkeemelés, leszállítás) (40. sorhoz)						

MNB azonosító kód: F99

Kitöltési előírások
Vagyonkezelő és csoportfinanszírozó tevékenységet végző vállalatok pénzügyi adatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatási kötelezettségről az MNB az általa kijelölt adatszolgáltatót írásban értesíti. Az adatszolgáltatás előzetes – évközi negyedéves, illetve év végi –, az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozás szerinti mérlegadatokra vonatkozik. Az adatszolgáltatást az éves beszámoló végleges adatai alapján nem kell megismételni.
2. Az adatokat a tárgynegyedév (naptári negyedév) utolsó napjára vonatkozóan kell megadni, millió forintban, egész számra kerekítve. Az eltérő üzleti évet választó adatszolgáltatónak is a naptári negyedévet kell tárgynegyedévnek tekintenie, ezért azok az eltérő üzleti évet választó adatszolgáltatók, amelyeknél a fordulónap nem esik egybe a naptári negyedév végével, szintén a naptári negyedév végére vonatkozó állományi adatokat kell, hogy szerepeltessék az adatszolgáltatásban.
3. Külföldi fiókteleppel rendelkező adatszolgáltató esetén a bekért mérlegfőösszeg (38. sor) az adatszolgáltató saját, nem konszolidált, külföldi fiókteleppel együttes adata, de a külföldi fióktelep eszközeit (37. sor) és kötelezettségeit (64. sor) külön kell kimutatni. Más sorokon a fióktelep tételei nem szerepelhetnek, csak az adatszolgáltató vállalat rezidens részének eszközei és kötelezettségei jelentendők.
4. Az évközi negyedévek adatai, illetve az év végére, az év egészére vonatkozó adatok megadásánál becslés alkalmazható. Becslést kell alkalmazni, amennyiben az adatszolgáltató nem zárja le könyveit a naptári negyedév végén, vagy a zárás az adatszolgáltatási határidő előtt nem történik meg.
5. A táblában a kiszürkített mezőbe adatot írni nem lehet.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Az adatszolgáltató szempontjából az anyavállalati, illetve leányvállalati viszony a számvitelről szóló törvényben meghatározottak szerint értendő.

A 01-09. sorban az adatszolgáltató tulajdonában lévő részvényekre, egyéb részesedésekre, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokra vonatkozó, könyv szerinti nettó (értékhelyesbítéssel, értékelési különbözettel vagy értékvesztéssel korrigált) mérlegértéket, valamint névértéket és piaci értéket kell megadni. A névérték részvények, részesedések esetében a birtokolt vállalatok jegyzett tőkéjének az adatszolgáltatóra eső részét jelenti. Amennyiben valamely mérlegtétel esetében a piaci értéken számított állományi adat nem áll rendelkezésre, részvényeknél, részesedéseknél a legfrissebb rendelkezésre álló saját tőke adatot kell használni, figyelembe véve az adatszolgáltató tulajdoni hányadát az érintett vállalkozásokban, hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál pedig a könyv szerinti nettó érték használható.

A 10-66. sorban a forint és deviza bontásban közölt tételek összegének meg kell egyeznie a tárgynegyedév végi összesen értékkel. A valutában, devizában fennálló tételeket is forintban kell jelenteni, az adatszolgáltató által használt árfolyamok, ennek hiányában a hivatalos MNB devizaárfolyam alkalmazásával. Az állományi adatok esetében a tárgyidőszak végi árfolyamot, a forgalmi adatok esetében a tárgyidőszakra vonatkozó átlagárfolyamot kell alkalmazni.

A táblában – a 65. és a 66. sor kivételével – a negyedév végi állományi adatokat kell jelenteni. A 65. és 66. sor (belföldi részvények, részesedések forgalma és saját tőke forgalma) a oszlopában a tárgynegyedévet megelőző negyedévben történt tranzakciók összegét, b oszlopában pedig a tárgynegyedévben történt tranzakciók összegét kell jelenteni, nettó módon (a növekedést és a csökkenést összevontan). Az adatszolgáltatás szempontjából forgalomnak, tranzakciónak számít az alapítás, a tőkeemelés, a tőkeleszállítás vagy a megszüntetés, az átvett vagy átadott eszközök összegével. Nem számít tranzakciónak a saját tőke elemeinek átrendezésével megvalósított tőkeemelés vagy tőkeleszállítás.

A tábla egyes soraira vonatkozó kitöltési előírások:
01-05. sor: Részvények, egyéb részesedések
A részvények, egyéb részesedések soraiban a befektetett pénzügyi eszközök (hosszú) és a forgóeszközök (rövid) alatt az értékpapíroknál nyilvántartott részvényeket (tőzsdei és nem tőzsdei), egyéb részesedéseket kell megadni.

06-09. sor: Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
Ezekben a sorokban kell jelenteni az adatszolgáltató tulajdonában lévő, a befektetett eszközök között (hosszú), valamint a forgóeszközként (rövid) kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

együttes állományát. A Magyar Állam által kibocsátott értékpapírok alatt a különféle államkötvényeket, kincstárjegyeket, kincstári takarékjegyeket kell érteni.

10-16. sor: Tartósan adott kölcsönök
Az adatokat mérleg szerinti nettó (értékvesztéssel csökkentett) értéken kell szerepeltetni. Adott kölcsönnek minősül a vállalkozás által a belföldi és külföldi partnereknek nyújtott hitel, a belföldi és külföldi partnerrel szemben fennálló pénzügyi lízing követelés, a részletre, a halasztott fizetéssel történt értékesítés miatti követelés is.

17-29. sor: Követelések összesen és részletezése
A követeléseket mérleg szerinti nettó (értékvesztéssel csökkentett) értéken kell jelenteni. Az elszámolt értékvesztést külön sorban (29. sor), negatív előjellel kell megadni. A követelések részletező tételei bruttó, értékvesztéssel nem csökkentett összeggel jelentendők.
Az adott rövid kölcsönök alatt a követelések között szereplő, bármely belföldi vagy külföldi partnernek kölcsönadott pénzeszköz állományát kell érteni. Kölcsönként kell kimutatni a követelések között nyilvántartott, más vállalkozással szembeni pozitív összegű cash-pool és elszámolási számla követelést is.
A követelés az államháztartással szemben sor elsősorban adójellegű követeléseket tartalmaz.
Az áruszállításból és szolgáltatásból származó követeléseket (vevők) az egyéb követelések között kell jelenteni.

34. és 35. sor: Aktív időbeli elhatárolások
A magyar számviteli előírások szerinti mérlegnek megfelelő tartalmú tételek. Az aktív időbeli elhatárolásokból ki kell emelni a kamatelhatárolás állományát (35. sor).

36. sor: Nem pénzügyi eszközök
A magyar számviteli előírások szerinti immateriális javak, tárgyi eszközök és készletek mérlegcsoportok együttes összege (állománya) az időszak végén, mérleg szerinti nettó értéken.

38. sor: Mérlegfőösszeg
Év közben az eszközök és a források egy részének esetleges becslése miatt az ezen a soron jelentett adat becslést is tartalmazhat. Az adatszolgáltatásban a kiemelt sorok eszköz és forrás oldali összegének is meg kell egyezni a mérlegfőösszeggel.

40-42. sor: Saját tőke
Év végi adatszolgáltatáskor az üzleti évre vonatkozó osztalékkal nem csökkentett eredményt tartalmazó saját tőkét kell jelenteni. Az osztalékot annak megszavazásáig a saját tőkében kell kimutatni. Amennyiben év közben, illetve az adatszolgáltatás határidejéig nem készül teljes körű zárás, a saját tőke meghatározásánál becslést kell alkalmazni a pontosabb adatok megadása érdekében.

43-61. sor: Kötelezettségek
A hosszú és rövid lejáratú hitel és kölcsön típusú tartozásokat külön soron kell szerepeltetni a kötelezettségek alatt.
Az osztaléktartozásra vonatkozó sorokban az osztalékból, részesedésből fakadóan az alapítókkal, tulajdonosokkal szembeni kötelezettséget kell megadni, függetlenül attól, hogy a mérlegben milyen tételen helyezkedik el (kapcsolt, jelentős tulajdoni vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettség, egyéb rövid lejáratú kötelezettség).
A tartozás az államháztartással szemben soron kell megjeleníteni a központi költségvetéssel, a társadalombiztosítással vagy az önkormányzatokkal szemben fennálló adó és járulék kötelezettségeket.
Az áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségeket (szállítók) az egyéb kötelezettségek között kell jelenteni.

62. és 63. sor: Passzív időbeli elhatárolások
Amennyiben az adatszolgáltató könyvei a tárgyidőszakra vonatkozóan nincsenek lezárva, becsléssel is meghatározható.

65. sor: Belföldi részvények, részesedések forgalma
Az adatszolgáltató tulajdonában lévő belföldi részvények és részesedések forgalmát nettó módon (a növekedést és a csökkenést összevontan) kell megadni.

66. sor: Saját tőke forgalma
Ebben a sorban az adott negyedévben történt alapítás, tőkeemelés illetve tőkeleszállítás vagy megszüntetés tranzakcióit nettó módon (a növekedést és a csökkenést összevontan) kell megadni. A saját tőke elemeinek átrendezésével megvalósított tőkeemelés vagy tőkeleszállítás, illetve az osztalékfizetés nem számít tranzakciónak.

MNB azonosító kód: K02

Napi jelentés a bankközi forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról

01. tábla

Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	A szerződő partner azonosító kódja	A tárgynapon kötött szerződés összege	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő dátuma	A bankközi ügylet záró dátuma	Kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés	A szerződő partner cégcsoporttag-e
	a	b	c	d	e	f	g
101							
102							
103							
...							
nnn							

MNB azonosító kód: K12

Napi jelentés a bankközi overnight forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról

01. tábla Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	A szerződő partner azonosító kódja	A tárgynapon kötött szerződés összege	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő dátuma	A bankközi ügylet záró dátuma	Kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés	A szerződő partner cégcsoporttag-e
	a	b	c	d	e	f	g
101							
102							
103							
...							
nnn							

MNB azonosító kód: K02, K12

Kitöltési előírások
Napi jelentés a bankközi forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról
Napi jelentés a bankközi overnight forinthitelek és forintbetétek kamatlábáról

I. Általános előírások

1. A K02 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás az adatszolgáltatók egymással, a tárgynapon kötött piaci kamatozású, az overnight kötéseken kívüli fedezetlen bankközi pénzpiaci ügyleteinek adatait tartalmazza.
2. A K12 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás az adatszolgáltatók egymással, a tárgynapon piaci feltételekkel kötött fedezetlen bankközi pénzpiaci overnight (o/n) ügyleteinek adatait tartalmazza.
3. A hitelkeret-szerződés alapján lehívott összegeket és a lehíváskor érvényes kamatlábat is jelenteni kell mindkét adatszolgáltatás esetében.
4. Tárgynap: a tárgynapi ügyletek közé az adott napon a VIBER zárási időpontjáig kötött ügyletek sorolandók.
5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 3. pontja tartalmazza.
6. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: K04

Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról

01. tábla: A mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábai

Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	ISO kód	A szerződő partner azonosító kódja	A szerződés összege	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő időpontja	A bankközi ügylet záró időpontja	Instrumentum típusa (kódlista)	Referencia kamat		Évesített kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés	Törlés/Lezárás/Módosítás
							Átárazódási periódus	Megnevezés			
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
001											
002											
003											
…											
nnn											

MNB azonosító kód: K04

Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról

02. tábla: A mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábai

Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	ISO kód	A szerződő partner azonosító kódja	A szerződés összege	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő időpontja	A bankközi ügylet záró időpontja	Instrumentum típusa (kódlista)	Referencia kamat		Évesített kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés	Törlés/Lezárás/ Módosítás
							Átárazódási periódus	Megnevezés			
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
001											
002											
003											
…											
nnn											

MNB azonosító kód: K04

Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról

03. tábla: A mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek tárgyév december 31-én fennálló állományának aktuális kamatlábai

Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	ISO kód	A szerződő partner azonosító kódja	A szerződés összege	A bankközi ügyletből tárgyév december 31-én fennálló állomány	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő időpontja	A bankközi ügylet záró időpontja	Instrumentum típusa (kódlista)	Aktuális (állományi) kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
...									
nnn									

MNB azonosító kód: K04

Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról

04. tábla: A mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek tárgyév december 31-én fennálló állományának aktuális kamatlábai

Értékadatok millióban, kamatláb 5 tizedesig

Sor-kód	ISO kód	A szerződő partner azonosító kódja	A szerződés összege	A bankközi ügyletből tárgyév december 31-én fennálló állomány	A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő időpontja	A bankközi ügylet záró időpontja	Instrumentum típusa (kódlista)	Aktuális (állományi) kamatláb (%-ban)	Felvét vagy kihelyezés
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
…									
nnn									

MNB azonosító kód: K04

Kitöltési előírások
Jelentés a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek kamatlábáról
és a mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábáról

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban bankközi ügyletként a fedezett és fedezetlen bankközi hitel- és betétügyleteket kell jelenteni, amely körbe a refinanszírozási céllal történő kihelyezések és felvétek is beletartoznak. Az adatszolgáltatásban jelenteni kell továbbá az alárendelt kölcsöntőkeként kapott bankközi hiteleket és betéteket is.

Az adatszolgáltatásban nem kell jelenteni a látra szóló és folyószámlabetéteket, a folyószámlahiteleket, valamint a D01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 06. táblájában jelentett letéti számlaállományokat.

2. A 01. táblában az adatszolgáltatók külföldi partnereikkel az adott hónap során kötött bankközi ügyletek adatait (forint és deviza egyaránt) kell jelenteni. A 02. táblában az adatszolgáltatók egymással, azaz a bankok, szakosított hitelintézetek, az ezen típusú EGT-fióktelepek között létrejött, az adott hónap során kötött bankközi devizaügyleteket kell jelenteni. Nem kell jelenteni a szövetkezeti hitelintézetekkel kötött devizahitel és devizabetét ügyleteket.

3. Az adatszolgáltatásban a tárgyhónap során megkötött és az adott hónap végén nyitott bankközi ügyletek adatait kell megadni.

4. A hitelkeret-szerződést nem a megkötéskor, hanem a lehíváskor kell jelenteni a lehívott összegeknek megfelelően és a lehíváskor érvényes kamatlábat kell megadni. Amennyiben a már lehívott hitelkeret bővítésre kerül, az új hitelkeret növekményt annak lehívásakor kell csak jelenteni.

5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 3. pontja tartalmazza.

6. A táblákban jelentendő devizanemek ISO kódját, illetve a táblákban felhasználható további kódokat (a továbbiakban: kódlista) a 3. melléklet 4.1., illetve 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: A külföldi bankközi ügyletek kamatlábai

a) ISO kód: A bankközi ügyletre vonatkozó szerződésben meghatározott eredeti devizanem. A HUF denominációval rendelkező hitel- és betétügyleteket is jelenteni kell.

b) A szerződő partner azonosító kódja: a mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletben részt vevő szerződő felet a kódlista alapján besorolva, a megfelelő kódot használva kell kitölteni.

c) A szerződés összege: az adatokat az ügyletre vonatkozó szerződésben meghatározott eredeti devizanemben kell megadni, milliós nagyságrendben.

d) A bankközi ügylet értéknap szerinti kezdő időpontja: az ügylet értéknapját kell megadni

e) A bankközi ügylet záró időpontja: a naptári nap megjelölése.

f) Instrumentum típusa: Az ügylet típusát a kódlista alapján besorolva, a megfelelő kódot használva kell kitölteni.

g)-h)Referenciakamat: a g) és h) oszlopokat csak abban az esetben kell kitölteni, amennyiben az ügylet eredeti devizaneme HUF, EUR, CHF, GBP, USD és változó kamatozású. A referenciakamatot (pl. 6M BUBOR vagy 3M EURIBOR vagy 3M CHFLIBOR) a kódlistának megfelelően kell megadni.

i) Évesített kamatláb (%-ban): Ha az ügylet eredeti devizaneme HUF, EUR, CHF, GBP, USD és fix kamatozású, vagy ha az ügylet eredeti devizaneme az előbbiekben meghatározottakon kívüli egyéb deviza, függetlenül a kamatozás típusától (fix vagy változó kamat), akkor a szerződéses kamatlábból számított évesített kamatlábat kell megadni, a névérték százalékában,

Ha az ügylet eredeti devizaneme HUF, EUR, CHF, GBP, USD és változó kamatozású, akkor a referenciakamathoz viszonyított kamatfelárat kell megadni, százalékban kifejezve.

Ha a változó kamat megegyezik a referenciakamattal, 0 értéket kell beírni. Ha a kamat fix, az évesített kamatláb kiszámításához az e melléklet I.F.3.3. alpontjában található 2. vagy az e melléklet I.F.1.5. alpontjában található képletet kell használni, annak függvényében, hogy azt százalékosan vagy összegszerűen határozták meg.

j) Felvét vagy kihelyezés: a kódlista alapján kell kitölteni.

k) Törlés, lezárás, módosítás: Amennyiben a tárgyidőszakot megelőző hónap végén még nyitott bankközi ügylet a tárgyhónap során, a szerződésben rögzített lejárat előtt lezárásra vagy módosításra kerül, azt is új bankközi ügyletként kell jelenteni, a kódlista szerint.

Az ügylet szerződés szerinti lejárat előtti lezárása esetén az eredeti bankközi ügyletet ismét le kell jelenteni „T" törlés jelzővel ellátva, illetve az új lejárattal, abban a hónapban, amikor az ügylet lezárása megtörténik egy „L" lezárás jelzővel ellátva kell ismét lejelenteni.

Szerződésmódosítás esetén az eredeti bankközi ügyletet ismét le kell jelenteni „T" törlés jelzővel ellátva, illetve a módosuló paraméterekkel az új szerződést a szerződésmódosítás hónapjában „M" módosító jelzővel ellátva kell lejelenteni. Ha a szerződésmódosítás csak a szerződéses összeget érinti (pl.: előtörlesztés esetén), akkor az ügyletet csak akkor kell módosításként jelenteni, ha a szerződéses összeg legalább 5 milliárd forinttal változik.

02. tábla: A belföldi bankközi devizaügyletek kamatlábai

a) ISO kód: A bankközi ügyletre vonatkozó szerződésben meghatározott eredeti devizanem. A HUF denominációval rendelkező hitel és betét ügyleteket ebben a táblában nem kell jelenteni.

b) A szerződő partner azonosító kódja: a bankközi ügyletben részt vevő szerződő fél megnevezése a KSH-törzsszám (az adószám első nyolc számjegye) megadásával.

A c)-k) oszlopok kitöltésére a 01. táblánál leírtak megfelelően irányadók.

03. tábla: A mérlegen belüli külföldi bankközi ügyletek tárgyév december 31-én fennálló állományának aktuális kamatlábai

04. tábla: A mérlegen belüli belföldi bankközi devizaügyletek tárgyév december 31-én fennálló állományának aktuális kamatlábai

A 03. és 04. táblát évente csak egyszer kell teljesíteni, a tárgyév december 31-én fennálló, a I.1 pont szerinti, nyitott bankközi állományokkal rendelkező ügyletekre vonatkozóan.

Az a)-c) oszlopok kitöltésére a 01. és 02. tábla a)-c) oszlopainál leírtak az irányadók.

d) A bankközi ügyletből a tárgyév december 31-én fennálló állomány: a fennálló hitelállományt az ügyletre vonatkozó szerződésben meghatározott eredeti devizanemben kell megadni, milliós nagyságrendben.

Az e-g) oszlopok kitöltésére a 01. és 02. tábla d)-f) oszlopainál leírtak az irányadók.

h) Aktuális (állományi) kamatláb (%-ban): a tárgyév december 31-én fennálló állományra vonatkozó aktuális kamatlábat kell megadni, amely az állományokra a tárgyév utolsó napján alkalmazott tényleges (nem a meghirdetett) kamatlábbal egyenlő.

Az i) oszlop kitöltésére a 01. és 02. tábla j) oszlopánál leírtak az irányadók.

MNB azonosító kód: K14

Napi jelentés a kamatderivatíva ügyletekre vonatkozóan

01. tábla: Forgalmi adatok a kamatcsere ügyletekre vonatkozóan

Értékadatok egységnyi devizában, kamatláb 2 tizedesig

Sor-kód	Éréknap	Ügylet lejáratának napja	Partner törzsszáma	A szerződés szerint kapott összeg névértéke eredeti devizában	A szerződés szerint kapott összeg denominációja	A szerződés szerint adott összeg névértéke eredeti devizában	A szerződés szerint adott összeg denominációja	Fizetett kamat referenciakamata		Fizetett kamat évesített kamatlába (%)	Kapott kamat referenciakamata		Kapott kamat évesített kamatlába (%)	Az ügylet típusa	Letéti számla követelmény kapcsolódik-e a tranzakcióhoz	Idő előtti terminálás (lezárás)	Banki ügyletazonosító	Kötés napja (trade date)	Banki/kereskedési könyvi	Tőketörlesztés módja amortizálódó swap esetében	Tőketörlesztés gyakorisága hónapban amortizálódó swap esetében	MTM Swap esetén melyik láb változik	MTM igazítás gyakorisága hónapban	Terminálás esetén az ellenirányú ügylet melyik ügyletet terminálja (eredeti ügylet banki ügyletazonosítója)
								Futamidő (1-12)	Megnevezés		Futamidő (1-12)	Megnevezés												
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x
00001																								
00002																								
00003																								
...																								
nnnnn																								

MNB azonosító kód: K14

Napi jelentés a kamatderivatíva ügyletekre vonatkozóan

02. tábla: Forgalmi adatok a határidős kamatmegállapodásokra vonatkozóan

Értékadatok egységnyi devizában, kamatláb 2 tizedesig

Sor-kód	Értéknap	Ügylet lejáratának napja	Partner törzsszáma	A megállapodás szerződés szerinti összege	Felvétel vagy kihelyezés	A szerződés szerinti évesített kamatláb (%) fix kamat esetén	A változó kamat referenciakamata		Kapja, vagy fizeti a változó kamatot	Ügylet devizaneme	Banki ügyletazonosító	Kötés napja (trade date)	Banki/kereskedési könyvi	Idő előtti terminálás (lezárás)	Terminálás esetén az ellenirányú ügylet melyik ügyletet terminálja (eredeti ügylet banki ügyletazonosítója)
							Futamidő (1-12)	Megnevezés							
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
00001															
00002															
00003															
...															
nnnnn															

MNB azonosító kód: K14

Kitöltési előírások
Napi jelentés a kamatderivatíva ügyletekre vonatkozóan

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban minden kamatswap (az egy és többdevizás kamatcsere) ügyletet és határidős kamatláb megállapodást jelenteni kell, a többdevizás kamatcsere ügyletek (kamatozó devizacsere ügyletek és deviza kamatcsere ügyletek) esetében pedig minden devizapár kombinációt jelenteni kell. Az egyszerű devizacsere ügyleteket (simple currency swap vagy Fx swap) ebben a jelentésben nem kell szerepeltetni.

2. Az adatszolgáltatásban csak a saját számlás ügyleteket kell jelenteni.

3. Az adatszolgáltatásban nem kell jelenteni azokat az ügyleteket, amelyeket a bank az ún. fixing kockázat kezelése céljából kötött.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 1. pontja tartalmazza.

5. A 2018. január 2-ára, mint tárgynapra vonatkozó adatszolgálatás teljesítése szempontjából 2017. december 31-én élő ügyletnek minősül a 2017. december 31-én vagy azt megelőzően kötött minden olyan ügylet, amelynek eredeti lejárata 2017. december 31-ét követő időpontban van, és 2017. december 31-én vagy azt megelőzően nem került terminálásra.

6. Amennyiben a 2018. január 1-jét megelőző időszak adatainak visszamenőleges javítása válik szükségessé, akkor az adatjavítást a 2018. január 2-ára, mint tárgynapra vonatkozóan teljesített adatszolgáltatás adattartalmának módosított beküldésével kell elvégzeni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

01. tábla

a) oszlop: Értéknap. Kamatozás kezdő dátuma.

b) oszlop: Ügylet lejáratának napja. Amennyiben az ügylet lejárata munkaszüneti napra esik, akkor a következő munkanap.

c) oszlop: Partner törzsszáma.

- A partner törzsszáma: amennyiben a partner rezidens és a B (központ bank), C (egyéb monetáris pénzügyi intézmények), D (egyéb pénzügyi közvetítők), E (pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők), F (biztosítók és nyugdíjpénztárak) szektorok valamelyikébe tartozik.
- A partner SWIFT kódjának első nyolc karaktere: amennyiben a partner nem-rezidens hitelintézet.
- 00000002: a fenti felsorolásban nem szereplő rezidens partnerek esetén.
- 00000001: a fenti felsorolásban nem szereplő nem-rezidens partnerek esetén.

d), f) oszlop: A szerződés szerint kapott, illetve adott összeg névértéke eredeti devizában. Az ügyletek során ténylegesen elcserélt tőkeösszeg vagy az a névlegesen elcserélt tőke, amely a kamatfizetések alapját képezi. Amortizálódó kamatozó devizacsere ügylet (CCIRS, ami amortizálódik, beleértve az MTM ügyletet is amennyiben amortizálódik) és az amortizálódó deviza kamatcsere ügylet (csak kamatcsere történik és a tőke „notional" amortizálódik) esetében is a tőkeösszeget kell jelenteni.

h), i), k) és l) oszlopok: Fizetett, illetve kapott kamat referenciakamata. Ha a kamat változó kamat, a referenciakamatot kell megadni, a kódlistának megfelelően (pl. 6M BUBOR vagy 3M EUR LIBOR vagy 1D HUFONIA). Ha a kamat fix kamat (esetleg egy összegben kerül meghatározásra a szerződésben), akkor ezeket az oszlopokat nem kell kitölteni.

j) és m) oszlop: Fizetett, illetve kapott kamat évesített kamatlába (%). Ha a kamat fix, akkor azt kell megadni, hogy mennyi az értéke a névérték százalékában, ha változó, akkor a referenciakamathoz viszonyított kamatfelárat kell megadni, százalékban. Ha a változó kamat megegyezik a referenciakamattal, 0 értéket kell beírni. Ha a fizetett, illetve kapott kamat fix, az évesített kamatláb kiszámításához az e melléklet I. F. 3.3. pontjában található 2. képletet vagy az e melléklet I. F. 1.5. pontjában található képletet kell használni, annak függvényében, hogy azt százalékosan vagy összegszerűen határozták meg.

n) oszlop: Az ügylet típusa. Az amortizálódó ügyletet, – ezen ügyletből kiemelve – az amortizálódó deviza kamatcsere ügyletet, a deviza kamatcsere ügyletet, valamint az egyéb ügyleteket kell megjelölni. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista alapján a megfelelő kódot használva kell kitölteni.

o) oszlop: Letéti számla követelmény kapcsolódik-e a tranzakcióhoz. A letéti számla követelmény esetében előfordulhat, hogy a piaci értékek alakulása miatt nem keletkezik követelmény, de a partnerrel kötött megállapodásban szerepel, hogy letét kapcsolódik az ügylethez. Ebben az esetben is meg kell jelölni a tranzakciót, hogy letéti követelmény kapcsolódik hozzá. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista alapján a megfelelő kódot használva kell kitölteni.

p) oszlop: Idő előtti terminálás (lezárás). Amennyiben egy kamatcsere ügylet a két fél együttes döntése alapján a lejárat előtt akár nettósítással, akár ellenügylet kötése nélkül, a futamidő lerövidítésével (azaz terminálással) kerül lezárásra, azt mindkét esetben új kamatcsere ügyletként kell jelenteni oly módon, mintha egy, az eredetivel megegyező jellemzőjű, de ellentétes irányú ügylet kötésével került volna sor a lezárásra. Idő előtti lezárás esetén meg kell jelölni, hogy az adott ügylet idő előtti lezárás miatt jött létre a 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista szerinti kódot használva, egyébként üresen kell hagyni az oszlopot.

q) oszlop: Banki ügyletazonosító. Az adatszolgáltató saját rendszereiben alkalmazott egyedi ügyletazonosító, amely az ügyletkötés beazonosítását szolgálja.

r) oszlop: Kötés napja (trade date). Az ügyletkötés napját kell feltüntetni, amely meg kell egyezzen az adatszolgáltatás tárgynapjával. Kivételt képez a 2018. január 2-ára mint tárgynapra vonatkozó adatszolgáltatás, amelyben a 2017. december 31-én élő nyitott ügyletek is jelentendők, ezért ebben az adatszolgálatásban 2018. január 2-ánál korábbi ügyletkötési napok is szerepeltethetők.

s) oszlop: Banki/kereskedési könyvi. Annak megfelelően töltendő ki, hogy az adott ügylet a kereskedelmi könyv vagy a banki könyv részét képezi-e.

t) oszlop: Tőketörlesztés módja amortizálódó swap esetében. Csak abban az esetben kell kitölteni, ha a kamatcsere ügylet típusa amortizálódó swap. Jelezni kell, hogy milyen módon amortizálódnak a swap tőkeösszegei: annuitásos módon, egyenletesen vagy egyéb módon. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista szerinti kódot használva kell kitölteni, egyébként üresen kell hagyni az oszlopot.

u) oszlop: Tőketörlesztés gyakorisága hónapban amortizálódó swap esetében. Numerikus érték, a tőketörlesztés gyakorisága hónapokban kifejezve. Csak abban az esetben kell kitölteni az oszlopot, ha a kamatcsere ügylet típusa amortizálódó swap.

v) oszlop: MTM Swap esetén melyik láb változik. Csak abban az esetben kell kitölteni az oszlopot, ha az ügylet típusa MTM típusú kamatozó devizacsere, beleértve az amortizálódó MTM típusú ügyletet is. Jelezni kell, hogy a kapott vagy fizetett láb névértéke módosul. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista szerinti kódot használva kell kitölteni az oszlopot, egyébként azt üresen kell hagyni.

w) oszlop: MTM igazítás gyakorisága hónapban. Numerikus érték, az MTM árfolyam kiigazítás gyakorisága, hónapokban kifejezve.

x) oszlop: Terminálás esetén az ellenirányú ügylet melyik ügyletet terminálja (eredeti ügylet banki ügyletazonosítója). Csak abban az esetben kell kitölteni az oszlopot, ha a p) oszlopban idő előtti terminálás szerepel, egyébként üresen kell hagyni. Az eredeti ügylet banki azonosítóját kell feltüntetni.

02. tábla

a)-c) oszlop: a 01. tábla ugyanezen oszlopainál leírtak szerint kell eljárni.

d) oszlop: A megállapodás szerződés szerinti összege. Egységnyi devizában kifejezve kell megadni.

e) oszlop: Felvét vagy kihelyezés. Az ügylet iránya az adatszolgáltató szempontjából. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista alapján kell kitölteni.

f) oszlop: A szerződés szerinti évesített kamatláb (%) fix kamat esetén. Az FRA szerződés megkötésének napján (trade date) rögzített fix kamatláb értéke, 2 tizedesjegy pontossággal.

g) és h) oszlop: A változó kamat referenciakamata, futamideje és megnevezése. Az FRA szerződésben rögzített változó kamat referenciakamata (pl. 6M BUBOR vagy 3M EURLIBOR vagy 1D HUFONIA), a kódlistának megfelelően.

i) oszlop: Kapja, vagy fizeti a változó kamatot. A 3. melléklet 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódlista alapján kell kitölteni.

Ha az adatszolgáltató kapja a változó kamatot, és fizeti a fixált kamatot, nettó elszámolással => a referenciakamat emelkedése esetében nyereség származik az ügyletből (az eredmény arányos ezzel: változó kamat az értéknapon – fixált kamat a kötés napján).
Ha az adatszolgáltató fizeti a változó kamatot, és kapja a fixált kamatot, nettó elszámolással => a referenciakamat emelkedése esetében veszteség származik az ügyletből (az eredmény arányos ezzel: fixált kamat a kötés napján – változó kamat az értéknapon).

j) oszlop: Ügylet devizaneme. Az FRA szerződés szerinti tőkeösszegének devizaneme.

k)-o) oszlop: A 01. tábla ugyanezen oszlopainál leírtak szerint kell eljárni.

MNB azonosító kód: K21

Jelentés a nem pénzügyi vállalatok egyedi hitelszerződéseiről

01. tábla: Nem pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitelek ügyletenkénti bontású egyedi információi

Sorkód	A hitel azonosítója	Az adós KSH törzsszáma	A hitel szerződés szerinti devizanemének ISO kódja	"Multicurrency"-e	Hitelcél	Újratárgyalt-e	Átstrukturálásra került-e	Hitel-konstrukció fajtája	KKV-e?	Szerződéskötés dátuma
		szervezetreg	deviza kódtábla	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	dátum
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
00001										
00002										
00003										
00004										
00005										
00006										
00007										
....										
nnnnn										

01. tábla folytatása

Sorkód	A szerződés lejáratának napja	Szerződés összege	A hitel fedezettsége	Hitel kamatozása	Referencia kamat változó kamatozású hiteleknél			Szerződéses kamatláb	Évesített kamatláb	Kamatfixálás gyakorisága	A tőketörlesztés gyakorisága	A kamattörlesztés gyakorisága	Szerződés KHR-azonosítója
					átárazódási periódus-kódtár alapján	megnevezés - kódtár alapján	felár						
	dátum	(millió forint)	kódtár alapján	kódtár alapján				%	%	hónap	kódtár alapján	kódtár alapján	
	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w
00001													
00002													
00003													
00004													
00005													
00006													
00007													
....													
nnnnn													

MNB azonosító kód: K21

Kitöltési előírások

Jelentés a nem pénzügyi vállalatok egyedi hitelszerződéseiről

I. Általános előírások

A táblában és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 3. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01. táblában (Nem pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitelek ügyletenkénti bontású egyedi információi) annyi sort kell jelenteni, ahány új hitelszerződést kötött az adatszolgáltató a nem pénzügyi vállalatok szektorába tartozó ügyfeleivel az adott hónap során.

2. Az adatszolgáltatásban a money market típusú hitelek új szerződéseinek részletező adatait is jelenteni kell.

3. A táblában az EUR, HUF és CHF-en kívüli devizákban denominált hitelszerződések adatait is jelenteni kell.

4. A 01. táblában jelenteni kell az – ügyfél törlesztési nehézségei miatt az adatszolgáltatón belül – átstrukturált hiteleket.

5. A folyószámlahiteleket (és az idesorolandó rulírozó és roll over hiteleket) az adatszolgáltatásban nem kell jelenteni.

6. Újratárgyalt hitelként a kamatstatisztikában használt, e melléklet I. F. 3. pontjában új szerződésként meghatározott hitel jelentendő.

7. A nem pénzügyi vállalatok besorolására a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló törvényben foglalt szabályokat kell alkalmazni.

8. A 01. táblában jelentendő devizanemek ISO kódját, illetve a táblában felhasználható további kódokat a 3. melléklet 4.1., illetve 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet, a tábla kitöltését segítő módszertani útmutatást pedig a 3. melléklet 9. pontja szerint, szintén az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: K23

Jelentés a háztartások és a háztartásokat segítő nonprofit intézmények egyedi hitelszerződéseiről

01. tábla: Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézményeknek nyújtott hitelek ügyletenkénti bontású egyedi információi

Sorkód	A hitel azonosítója	Az adós KSH törzsszáma/azonosítója	A hitel szerződés szerinti devizanemének ISO kódja	"Multicurrency"-e	Hitelcél	Újratárgyalt-e	Átstrukturálásra került-e	Hitelkonstrukció fajtája	Adós szektora	Szerződéskötés dátuma
				kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	kódtár alapján	dátum
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
00001										
00002										
00003										
00004										
00005										
00006										
00007										
....										
nnnnn										

01. tábla folytatása

Sorkód	A szerződés lejáratának napja	Szerződés összege	A hitel fedezettsége	Hitel kamatozása	Referencia kamat változó kamatozású hiteleknél			Szerződéses kamatláb	Évesített kamatláb	Hitelköltség mutató	Kamatfixálás gyakorisága	A tőketörlesztés gyakorisága	A kamattörlesztés gyakorisága	Szerződés KHR-azonosítója
					átárazódási periódus - kódtár alapján	megnevezés - kódtár alapján	felár							
	dátum	(millió forint)	kódtár alapján	kódtár alapján				%	%	%	hónap	kódtár alapján	kódtár alapján	
	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x
00001														
00002														
00003														
00004														
00005														
00006														
00007														
....														
nnnnn														

MNB azonosító kód: K23

Kitöltési előírások

Jelentés a háztartások és a háztartásokat segítő nonprofit intézmények egyedi hitelszerződéseiről

I. Általános előírások

1. A háztartások és a háztartásokat segítő nonprofit intézmények szektorának meghatározására vonatkozó rendelkezéseket e melléklet I. A. 4. pontja tartalmazza.

2. A táblában és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 3. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01. táblában annyi sort kell jelenteni, ahány új hitelszerződést kötött az adatszolgáltató a háztartások és a háztartásokat segítő non-profit intézmények szektorába tartozó ügyfeleivel az adott hónap során.

2. A folyószámlahiteleket (és az ide sorolandó rulírozó és roll over hiteleket) az adatszolgáltatásban nem kell jelenteni.

3. A táblában az EUR, HUF és CHF-en kívüli devizákban denominált hitelszerződések adatait is jelenteni kell.

4. A 01. tábla kitöltése során az újratárgyalt hitelként a kamatstatisztikában használt, e melléklet I. F. 3. pontjában hivatkozott fogalmak között új szerződésként meghatározott hitel jelentendő.

5. A 01. táblában az alábbi konstrukciókat is jelenteni kell:

- az ügyfél törlesztési nehézségei miatt az adatszolgáltatón belül átstrukturált hiteleket, továbbá
- a lakáscélú kölcsönökre vonatkozó állami készfizető kezességről szóló 2009. évi IV. törvény szerinti áthidaló hiteleket.

6. A 01. táblában jelentendő devizanemek ISO kódját, illetve a táblában felhasználható további kódokat a 3. melléklet 4.1., illetve 4.6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet, a tábla kitöltését segítő módszertani útmutatást pedig a 3. melléklet 9. pontja szerint, szintén az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: AL7

Külföldről származó, adósság típusú források változásának összetevői

01. tábla

Nagyságrend: millió Ft

Sor-szám	Megnevezés	Forint	Deviza	Összesen
		1	2	3
		a	b	c
01	**Külföldről származó források csökkenésének összetevői**			
02	Rövid eredeti futamidejű lejárt			
03	Rövid eredeti futamidejű, lejárat előtt visszafizetett vagy visszavásárolt			
04	Hosszú eredeti futamidejű lejárt			
05	Hosszú eredeti futamidejű lejárat előtt visszafizetett vagy visszavásárolt			
06	ebből: rövid hátralévő futamidejű			
07	hosszú hátralévő futamidejű			
08	Összesen			
09	**Külföldről származó források növekedésének összetevői**			
10	Rövid eredeti futamidejű			
11	Hosszú eredeti futamidejű			
12	Összesen			
13	***Külföldről származó források átértékelődése***			
14	Rövid hátralévő futamidejű források átértékelődése			
15	**Külföldről származó források rövidülése**			
16	Hosszúból a rövid hátralévő futamidejű kategóriába átkerülő források			

MNB azonosító kód: AL7

Kitöltési előírások
Külföldről származó, adósság típusú források változásának összetevői

I. Általános előírások

A táblában a kiszürkített mezőbe adatot írni nem lehet.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Külföldről származó, adósság típusú források változásainak összetevői

A táblában a tárgyhónapban történt állománynövelő és állománycsökkentő tranzakciókat, valamint az átértékelődéseket kell megadni forint- és devizabontásban, millió forintban kifejezve.

A 2-8. sorban az állománycsökkentő tranzakciókat, a 10-12. sorban az állománynövelő tranzakciókat kell jelenteni, minden esetben plusz előjellel. Ebben az adatszolgáltatásban tranzakció minden olyan állományváltozás, amely nem árfolyamváltozásból származik. A hosszú hátralévő futamidejű tételek rövid hátralévő futamidejűvé válásának hatását nem a 6. és 7. sorban, hanem a 16. sorban kell jelenteni annak ellenére, hogy tranzakció. A külföldi devizában denominált tételek tranzakcióinak forintra történő átszámítása a tárgyhónap munkanapjaira számolt átlagos havi devizaárfolyam alapján történik. A szerződések módosításából származó állományváltozásokat tranzakcióként kell kezelni. Amennyiben egy adósságelem lejárat előtt meghosszabbításra kerül, azt bruttó módon kell jelenteni: az eredeti forrás előtörlesztésre (1., 3., 5-7. sorok), az új forrás pedig bevonásra kerül (9-11. sorok). Ha olyan adósságot prolongálnak, amely a tárgyhónapban válik (válna) rövid hátralévő futamidejűvé, akkor a röviddé válást is jelenteni kell.

A 14. sorban a rövid hátralévő futamidejű források tárgyhavi állományváltozásából az ár- és árfolyamváltozásból származó átértékelődéseket kell jelenteni. Az átértékelődésekből eredő állományváltozás megegyezik a teljes állományváltozásnak a nem tranzakciókból származó részével. A teljes állományváltozás megegyezik a különböző devizákban nyilvántartott záróállományoknak az adott devizanemre vonatkozó, a tárgyhónap utolsó napján érvényes, ún. záróárfolyamon átszámított forintösszege és a szintén különböző devizákban nyilvántartott nyitóállományoknak az adott devizanemre vonatkozó, ún. nyitóárfolyamon (előző havi záróárfolyam) átszámított forintösszege különbségével. Ha az átértékelődések növelik az állományt, akkor a jelentendő érték előjele plusz, ha csökkentik, akkor mínusz.

A 16. sorban azt az állománynövekedést kell jelenteni a rövid hátralévő futamidejű források esetében plusz előjellel, amely abból származik, hogy a tárgyhónapban a hosszú hátralévő futamidejű állomány vagy annak egy része rövid hátralévő futamidejűvé vált. A jelentendő érték a röviddé válás napján fennálló, a tárgyhónapban röviddé váló állományok összege, átlagos havi devizaárfolyamon forintra átszámítva.

Rövid eredeti futamidőn a legfeljebb egy éves eredeti futamidővel rendelkező forrásokat kell érteni. Hosszú eredeti futamidőn az egy éven túli eredeti futamidővel rendelkező forrásokat kell érteni. Rövid hátralévő futamidő alatt az értendő, hogy a visszafizetésig legfeljebb egy év van hátra.

Ezen adatszolgáltatás szempontjából külföldről származó, adósság típusú forrásnak minősülnek az M04 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban külföldi partnerrel szemben jelentett instrumentumok, valamint a külföldiek tulajdonában lévő, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok. A külföldiek tulajdonában lévő, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok tekintetében az adatszolgáltatónak a külföldi tulajdonosra vonatkozóan rendelkezésére álló információk alapján kell megbecsülnie a külföldi tulajdonú értékpapírok állományváltozásának összetevőit.

Az adatok megadása során az MNB által az összes devizanemre megadott, a munkanapokkal súlyozott havi átlagos, valamint a nyitó- és a záróárfolyamokat szükséges alkalmazni. Az MNB ezen árfolyamokat a tárgyhónapot követő első munkanapon 15 óráig az adatszolgáltatás teljesítésére szolgáló rendszeren keresztül küldi meg az adatszolgáltató részére.

A külföld szektor meghatározását e melléklet I. A. pontjában foglalt előírások szerint kell elvégezni.

MNB azonosító kód: AL8

Az NHP és az NHP+ keretében a kis- és középvállalkozásoknak nyújtott hitelek adatai

01. tábla

Sorszám			KKV adósra vonatkozó információk				NHP keretében nyújtott hitelre vonatkozó információk														
	Adatszolgáltatás típusa	Pillér	Az adós KSH törzsszáma	Az adós szektora	Az adós neve	Az adós székhelye	A hitelszerződés azonosítója	A hitelszerződés kelte	A folyósítás dátuma	A hitel lejárata	Teljes kamatmarzs	A hitel célja	Részletekben történik-e a folyósítás?	Hitelszerződésben szereplő hitelösszeg	A hitel fennálló (aktuális) állománya	A hitel fedezetének jellege	Garantőr által fedezett garanciahányad	Legrégebben fennálló késedelem kezdete	Átstrukturálás dátuma	A tőketörlesztés gyakorisága	A hitellel kapcsolatos megjegyzés
	aa	ab	ba	bb	bc	bd	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci	cj	ck	cl	cm	cn	co
01																					
02																					
...																					
n																					

tábla folytatása

Sorszám	Kiváltott hitelre vonatkozó információk												
	A kiváltott hitel célja	A kiváltott hitelt folyósító bank azonos a kiváltó hitelt nyújtó bankkal?	A kiváltott hitelt folyósító bank GIRO kódja	Részkiváltás esetén a kiváltott hitel kiváltáskori összege (Ft)	A kiváltott hitel folyósítási dátuma	A kiváltott hitel azonosítója	Kiváltott hitel devizaneme (ISO)	Kiváltott hitel eredeti összege	Kiváltott hitel legrégebben fennálló késedelmének kezdete	Kiváltott hitel lejárati dátuma	Kiváltott hitel kamatozása	Kiváltott hitel tőketörlesztési gyakorisága	Kiváltott hitel legutóbbi átstrukturálási dátuma
	da	db	dc	dd	de	df	dg	dh	di	dj	dk	dl	dm
01													
02													
...													
n													

MNB azonosító kód: AL8

Kitöltési előírások
Az NHP és az NHP+ keretében a kis- és középvállalkozásoknak nyújtott hitelek adatai

I. Általános előírások

1. Az NHP-ban és az NHP+-ban részt vevő adatszolgáltató az NHP és az NHP+ keretében az MNB felé fennálló bármely tartozása megszűnéséig köteles adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatásban az NHP és az NHP+ keretében – az NHP 2013. június 1-jén indult első szakaszában (a továbbiakban: NHP első szakasz), az NHP 2013. október 1-jén indult második szakaszában (a továbbiakban: NHP második szakasz), az NHP 2016. január 1-jén indult harmadik szakaszában (a továbbiakban: NHP harmadik szakasz), vagy a 2015. március 16-án indult NHP+ konstrukcióban – az MNB által refinanszírozásra kerülő, a kis- és középvállalkozásoknak, az MNB-vel kötött NHP, illetve NHP+ Keretszerződés és az azok részét képező Terméktájékoztatók szerinti feltételekkel nyújtott hitel, pénzügyi lízing, faktoring (a továbbiakban együtt: KKV hitelek) adatait, valamint a KKV hitelek lejelentett adataiban beállt minden változást jelenteni kell. Az NHP és az NHP+ keretében közvetett úton, ún. ernyőbankon keresztül részt vevő hitelintézetek által nyújtott KKV hitelek adatairól az MNB-vel kötött NHP, illetve NHP+ Keretszerződés alapján ernyőbanki szerepet betöltő hitelintézet teljesít adatszolgáltatást.

2. A táblában felhasználható kódokat a 3. melléklet 4.10. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (a továbbiakban: kódlista) tartalmazza.

3. Időpontra vonatkozó adat esetén az adatot ÉÉÉÉ.HH.NN formátumban szükséges megadni.

4. Az adatokat CSV formátumban kell megküldeni, az adatokat pontosvessző („;”) karakterrel elválasztva.

5. A kiváltott hitelre vonatkozó adatot [da)-dm) oszlop] – a jelen kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában – jelenteni abban az esetben kell, ha a KKV hitel célja az NHP keretein kívül nyújtott hitel kiváltása, a KKV hitel az NHP keretében nyújtott KKV hitelt vált ki (a továbbiakban: NHP-hitelkiváltás), vagy a KKV hitel állományátruházás keretében került átvételre. Az állományátruházás keretében átvett KKV hitelről teljesített adatszolgáltatásban a kiváltott hitel adataira vonatkozó da)-dm) oszlopban feltüntetendő adatok az átvett NHP-s KKV hitel adataiként értelmezendők. Amennyiben a kiváltott hitelre vonatkozóan jelentendő adatok egyéb forrásból – az adatszolgáltató saját nyilvántartása, az adatszolgáltató által hozzáférhető egyéb nyilvántartások, így különösen a központi hitelinformációs rendszer – nem állnak az adatszolgáltató rendelkezésére, ezen adatok vonatkozásában az adatszolgáltatásnak a KKV hitelt felvevő kis- és középvállalkozás (a továbbiakban: KKV) nyilatkozatán kell alapulniuk.

6. A tábla helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Az NHP és az NHP+ keretében a kis- és középvállalkozásoknak nyújtott hitelek adatai

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

aa) Az adatszolgáltatás típusa attól függ, hogy az adatszolgáltató az MNB által refinanszírozni kért KKV hitel adatairól küld adatot, vagy a KKV hitel korábban már megadott adataiban beállt változást jelenti. A kódlista szerint kell kitölteni.

ab) Ebben az oszlopban kell feltüntetni, hogy az adatszolgáltató a KKV hitel refinanszírozását az NHP I. vagy II. pillére, az NHP első, második vagy harmadik szakasza vagy az NHP+ keretében kéri az MNB-től. A kódlista szerint kell kitölteni.

ba) A KKV KSH-törzsszáma (adószám első nyolc karaktere), numerikusan. Amennyiben a KKV KSH-törzsszámmal nem rendelkezik, akkor a tevékenység végzésére jogosító igazolvány száma.

bb) A KKV szektorának meghatározásánál az e melléklet I. A. 4. pontjában foglaltak az irányadók. A kódlista szerint kell kitölteni.

bc) A KKV neve.

bd) A KKV székhelye.

ca) A KKV hitelre vonatkozó szerződésnek az adatszolgáltatónál alkalmazott egyedi szerződésazonosítója.

cb) A KKV hitelre vonatkozó szerződés aláírásának időpontja. Amennyiben a KKV hitelre vonatkozó szerződést a felek a szerződésben foglaltak szerint nem azonos időpontban írják alá, akkor a KKV hitelre vonatkozó szerződés szerinti legkésőbbi aláírási időpontot kell jelenteni.

cc) A KKV hitel folyósítási időpontja. Amennyiben a folyósítás több részletben történik, az első részlet folyósításának időpontját kell megadni. A további részletek folyósításakor ez az oszlop nem módosítandó, csak a ci) oszlopban szereplő összeget kell megnövelni az újabb folyósított részlet összegével, az újabb folyósítást megelőző munkanapon, illetve az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitelek vonatkozásában az újabb folyósítást megelőző, az NHP harmadik szakaszának I. és II. pillére keretében folyósított refinanszírozási hitelek igénybevételének módjáról és feltételeiről szóló Terméktájékoztatóban (a továbbiakban: NHP harmadik szakaszára vonatkozó Terméktájékoztató) meghatározott adatszolgáltatási napon. Az adott KKV hitelre vonatkozó első adatszolgáltatás a folyósítás napjának ismeretében teljesítendő, az NHP vagy az NHP+ keretében refinanszírozni kért KKV hitel tekintetében a refinanszírozási hitel kívánt folyósítási napját megelőző munkanapon, illetve az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitelek vonatkozásában a KKV hitelszerződés megkötését követő, az NHP harmadik szakaszára vonatkozó Terméktájékoztatóban meghatározott adatszolgáltatási napon 15 óráig (szombati munkanap esetén 12 óráig).

cd) A KKV hitelre vonatkozó szerződésben meghatározott lejárati időpont.

ce) Az adatszolgáltató által az MNB-vel kötött NHP, illetve NHP+ Keretszerződésben foglaltaknak megfelelően felszámított kamatok, díjak és költségek kölcsönösszegre vetített arányának és az MNB által az NHP vagy az NHP+ keretében nyújtott – az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében a CIRS ügyletben nyújtott euro – forrás éves kamatának különbsége, bázispontban kifejezve.

cf) A KKV hitel célja. A kódlista szerint kell kitölteni.

cg) Ebben az oszlopban kell feltüntetni, hogy a KKV hitel folyósítása több részletben történik-e. A kódlista szerint kell kitölteni.

ch) A KKV hitelre vonatkozó szerződésben meghatározott teljes hitelösszeg. Részletekben történő folyósításnál is a teljes hitelösszeget kell megadni. Amennyiben a KKV hitel több sorban kerül jelentésre, mert pl. több célja van, illetve több hitelt vált ki, abban az esetben a KKV hitelre vonatkozó szerződésben meghatározott hitelösszeget is fel kell osztani az egyes sorok között a hitelcéloknak, illetve kiváltásoknak megfelelően.

ci) A KKV hitel összegének folyósított részletekkel növelt, illetve tőketörlesztésekkel csökkentett értéke. Az oszlop értékének módosítását a folyósítást, illetve a törlesztést megelőző munkanapon – az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitel esetében az újabb folyósítást, illetve törlesztést megelőző, az NHP harmadik szakaszára vonatkozó Terméktájékoztatóban meghatározott adatszolgáltatási napon – 15 óráig (szombati munkanap esetén 12 óráig) kell teljesítenie az adatszolgáltatónak, ha a KKV számára való folyósítás feltételei fennállnak. Ha a várt törlesztés mégsem folyik be az adatszolgáltatóhoz, akkor sem állítható vissza az oszlop értéke. Ha a KKV megszűnik, továbbá ha a KKV hitelre vonatkozó szerződés bármely okból megszűnik vagy megszüntetésre kerül, akkor az oszlopban „0" értéket feltüntetve kell a változásról teljesítendő adatszolgáltatást megküldeni, a co) oszlopnál megadott

határidőben. Amennyiben a KKV hitel több sorban kerül jelentésre, mert pl. több célja van, illetve több hitelt vált ki, abban az esetben a KKV hitel összegét fel kell osztani az egyes sorok között a hitelcéloknak, illetve kiváltásoknak megfelelően.

cj) A KKV hitel fedezetének jellegeként legfeljebb két típusú fedezetet lehet megadni, a fedezetek fontosságának sorrendjében. A kódlista szerint kell kitölteni. Több típusú fedezet esetében az egyes fedezetek kódját egymást követően, szóköz alkalmazása nélkül kell megadni.

ck) Az oszlopot akkor kell kitölteni, ha a KKV hitel mögötti biztosítékhoz olyan állami viszontgarancia vagy azzal egyenértékű helytállási kötelezettség kapcsolódik, amely a Terméktájékoztatóban foglaltak szerint a követelés fedezeti értékét befolyásolja, továbbá a Terméktájékoztatóban felsorolt azon esetekben, ahol a KKV-val szembeni követelést az MNB fedezetként nem fogadja el. A garantőr által nyújtott teljes készfizető kezességvállalás vagy garancia arányát a KKV hitel összegének százalékában kell megadni, egyéb esetekben az oszlopot a kódlista szerint kell kitölteni.

cl) A legrégebben fennálló késedelem beálltának naptári nap szerinti időpontját kell megadni. A KKV hitelre vonatkozó szerződésben előírt törlesztés napját követő nap, ha az összeg nem folyik be az adatszolgáltató által megadott bankszámlára. Az adatszolgáltatást a késedelem beálltát követő 5., illetve faktoring hitelcél esetén a 30. munkanapon, az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitel vonatkozásában a késedelem beálltát követő, az NHP harmadik szakaszára vonatkozó Terméktájékoztatóban meghatározott adatszolgáltatási napon kell teljesíteni.

cm) Az átstrukturálás tervezett, naptári nap szerinti időpontját kell megadni.

cn) A KKV hitelre vonatkozó szerződésben szereplő gyakoriság. A kódlista szerint kell kitölteni.

co) A KKV hitellel kapcsolatos megjegyzésként egy legfeljebb 128 karakter hosszúságú szöveg írható be. Itt kell jelenteni, ha a KKV megszűnik, továbbá ha a KKV hitelre vonatkozó szerződés bármely okból megszűnik vagy megszüntetésre kerül. Az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitelek kivételével az adatszolgáltatást a KKV megszűnését vagy a KKV hitelre vonatkozó szerződés megszűnését vagy megszüntetését eredményező tényről vagy jognyilatkozatról való tudomásszerzés napján 15 óráig (szombati munkanap esetén 12 óráig), illetve, amennyiben az adatszolgáltató az adott munkanapon 15 óra (szombati munkanap esetén 12 óra) után szerez tudomást az adott tényről, jognyilatkozatról, abban az esetben a tudomásszerzést követő munkanapon 15 óráig (szombati munkanap esetén 12 óráig) kell teljesítenie az adatszolgáltatónak. Ezen adatszolgáltatást az NHP harmadik szakaszának II. pillére keretében nyújtott KKV hitelek vonatkozásában a tudomásszerzés napján, illetve azt követő, az NHP harmadik szakaszára vonatkozó Terméktájékoztatóban meghatározott adatszolgáltatási napon 15 óráig kell teljesíteni. Ha a beruházási hitel tartós részesedés megszerzésére irányul, akkor az oszlopnak tartalmaznia kell a „RESZESEDES" karaktersort, valamint a megadott sorrendben az érintett vállalat nevét, KSH-törzsszámát és az elért részesedés nagyságát. Itt kell feltüntetni, amennyiben a beküldésre korábban hibásan beküldött adat javítása miatt kerül sor. Amennyiben a KKV hitelt nem közvetlenül a hitelintézet nyújtja, a köztes szerepet betöltő pénzügyi vállalkozás azonosítóját itt kell feltüntetni.

da) A kiváltott KKV hitel célja. A kódlista szerint kell kitölteni.

db) Az NHP második vagy harmadik szakaszában refinanszírozni kért KKV hitel esetében az oszlop kitöltése abban az esetben is kötelező, ha a KKV hitel célja nem hitelkiváltás, de a KKV hitelt nyújtó hitelintézet a KKV-val a KKV hitelre vonatkozó szerződés megkötését megelőzően nem állt szerződéses kapcsolatban. A kódlista szerint kell kitölteni.

dc) Ezt az oszlopot abban az esetben kell kitölteni, ha a kiváltott hitelt folyósító hitelintézet nem azonos a KKV hitelt folyósító hitelintézettel.

dd) A részben kiváltott hitel kiváltás időpontjában fennálló teljes állományát kell jelenteni. Ezt az oszlopot abban az esetben kell kitölteni, ha ez az összeg nagyobb, mint a ch) oszlopban megadott hitelösszeg.

de) A kiváltott hitel folyósítási időpontja. Részletekben történő folyósítás esetén az első folyósítás időpontját kell megadni. Amennyiben a folyósítás időpontja nem ismert, a kiváltott hitelre vonatkozó szerződés aláírásának napját kell megadni. A felek általi eltérő időpontban történő aláírás esetén a cb) oszlop kitöltésére vonatkozó előírás az irányadó.

df) A kiváltott hitelre vonatkozó szerződésnek a kiváltott hitelt folyósító hitelintézetnél alkalmazott egyedi szerződésazonosítóját kell ebben az oszlopban megadni.

dg) A kiváltott hitel devizanemének megadásakor alkalmazandó deviza ISO-kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

dh) A kiváltott hitel devizanemének megfelelő devizában kell megadni az összeget.

di) A kiváltott hitel esetében a legrégebben fennálló késedelem beálltának naptári nap szerinti időpontját kell megadni. Ha a kiváltott hitel nem esett késedelembe, akkor az oszlopot üresen kell hagyni.

dj) A kiváltott hitel lejáratának napját kell megadni.

dk) A kiváltott hitel kamatozása lehet fix vagy referenciahozamhoz (pl. 3 hónapos BUBOR) kötött. Fix kamatozás esetén az adatszolgáltató által felszámított díjak és költségek hitelösszegre számított éves díját (teljes hitelköltséget) kell megadni, bázispontban kifejezve. Referenciahozamhoz kötött kamatozás esetén a referenciahozamot kell megnevezni (pl. 3M BUBOR) és az összes díj és költség figyelembevételével számított teljes éves felárat kell megadni, bázispontban megjelölve (Formátuma: „referenciahozam megnevezése + YYY", ahol YYY a felár bázispontban megadott értéke).

dl) Ebben a mezőben a tőketörlesztés évenkénti gyakoriságát kell megadni. A kódlista szerint kell kitölteni.

dm) A kiváltott hitel legutóbbi átstrukturálásának időpontját kell megadni.

MNB azonosító kód: L01

Nemzetközi tartalékok és devizalikviditás [1]

(A monetáris hatóságok és a központi költségvetés adatai, társadalombiztosítás nélkül)

I. Nemzetközi tartalékok és egyéb devizakövetelések (becsült piaci értéken) [2]

millió euro

A. Nemzetközi tartalékok	
(1) Devizatartalékok (konvertibilis devizákban)	
(a) Értékpapírok	
ebből: a kibocsátó központja a jelentő országban, de a telephelye külföldön van	
(b) Összes valuta és betétek	
(i) más jegybankoknál, a BIS-nél és az IMF-nél elhelyezett betétek	
(ii) azon kereskedelmi bankoknál elhelyezett betétek, melyek központja a jelentő országban van	
ebből: külföldön tartott betétek	
(iii) azon kereskedelmi bankoknál elhelyezett betétek, melyek központja nem a jelentő országban van	
ebből: a jelentő országban tartott betétek	
(2) IMF tartalék pozíció	
(3) SDR követelések	
(4) arany (beleértve az aranybetéteket és aranyswap ügyleteket is) [3]	
—uncia mennyisége (millió)	
(5) egyéb devizakövetelések (részletezve)	
—pénzügyi derivatívák	
—nem-rezidens nem-bankoknak nyújtott hitelek	
—egyéb	
B. Egyéb devizakövetelések (részletezve)	
—devizatartalékon kívüli értékpapír követelések	
—devizatartalékon kívüli betétek	
—devizatartalékon kívüli hitelek	
—devizatartalékon kívüli pénzügyi derivatívák	
—devizatartalékon kívüli arany	
—egyéb	

1. Az adatszolgáltatás I., II., és III. tábláinak kategóriáiba csak a devizában denominált és elszámolt instrumentumok tartoznak (vagy olyan eszközök, melyek értékelése közvetlenül az árfolyamtól függ és elszámolásuk devizában történik). A devizában denominált, de nem devizában, hanem más módon (pl. nemzeti valutában, vagy áruval) kiegyenlített pénzügyi eszközöket a Megjegyzések között a IV. táblában kell feltüntetni. A pozíciókat csak akkor lehet nettó módon számbavenni, ha ugyanazzal az ügyféllel szemben és ugyanolyan lejáraton történik az elszámolás, és keretmegállapodás van érvényben a nettó alapon való elszámolásról (master netting agrreement). A tőzsdei tranzakciókhoz kapcsolódó pozíciókat is ki lehet mutatni nettó módon. A gyakorlatban nem alkalmazott instrumentumok esetében az értékmező üresen marad.

2. Felhalmozott kamatot is tartalmazó piaci értéken nyilvántartott adatok. Amennyiben egy olyan intézménnyel szemben, melynek központja a jelentő országban van, a betéteket és az értékpapírokat nem tartalmazó tartalék pozíció jelentős, ezt külön soron kell feltüntetni.

3. Az arany értékelése a tárgyhó utolsó munkanapján a Reuters EFX oldalán közzétett, de. 11 órakor érvényes Londoni fixingen történik.

A táblák helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: L01

Nemzetközi tartalékok és devizalikviditás

II. Devizakövetelések szintjét befolyásoló rövidlejáratú, előre meghatározott műveletek (névleges értéken)

millió euro

			Lejárati bontás (a még hátralevő lejárat szerint)		
		Összesen	**1 hónapos vagy annál rövidebb**	**1 hónapnál hosszabb, de 3 hónapnál nem hosszabb**	**3 hónapnál hosszabb, de 1 évnél nem hosszabb**
1. Devizahitelek, értékpapírok és betétek [4]					
—csökkenés (-)	tőke				
	kamat				
—növekedés (+)	tőke				
	kamat				
2. A hazai valutával szembeni összesített short (rövid) és long (hosszú) határidős (forward os futures) devizapiaci pozíciók (beleértve a deviza swap-ok határidős lábát) [5]					
(a) Short (eladási) pozíciók (-)					
(b) Long (vételi) pozíciók (+)					
3. Egyéb (részletezve)					
—aktív repó ügyletekhez kapcsolódó devizatartalék csökkenések (-)					
—passzív repó ügyletekhez kapcsolódó devizatartalék növekedések (+)					
—áruhitel csökkenések (-)					
—áruhitel növekedések (+)					
—egyéb tartozások (-)					
—egyéb követelések (+)					

III. Devizakövetelések szintjét befolyásoló, feltételes rövidlejáratú műveletek (névleges értéken)

		Lejárati bontás (a még hátralevő lejárat szerint, ahol ez alkalmazható)		
	Összesen:	**1 hónapos vagy annál rövidebb**	**1 hónapnál hosszabb, de 3 hónapnál nem hosszabb**	**3 hónapnál hosszabb, de 1 évnél nem hosszabb**
1. Devizában fennálló feltételes kötelezettségek				
(a) Garanciával biztosított éven belüli lejáró tartozások [*1-2]				
(b) Egyéb feltételes kötelezettségek				
2. Devizában denominált, hozzá kapcsolt opcióval kibocsátott értékpapírok (puttable bonds) [6]				
3. Lehívatlan, feltétel nélkül lehívható hitelkeretek[7]				
(a) más monetátis hatóságok, BIS, IMF és más nemzetközi szervezetek által nyújtott, lehívatlan hitelkeretek				
—más monetáris hatóságok (+)				
—BIS (+)				
—IMF (+)				
—más nemzetközi szervezetek (+)				
(b) azon kereskedelmi bankok, vagy más pénzügyi intézmények rendelkezésére álló, lehívatlan hitelkeretek, melyek központja a jelentő országban van (+)				
(c) azon kereskedelmi bankok vagy más pénzügyi intézmények rendelkezésére álló, lehívatlan hitelkeretek, melyek központja nem a jelentő országban van (+)				
Lehívatlan, feltétel nélkül lehívható hitelkeretek				
(a) más monetátis hatóságoknak, BIS-nek, IMF-nek és más nemzetközi szervezeteknek nyújtott, lehívatlan hitelkeretek				
—más monetáris hatóságok (-)				
—BIS (-)				
—IMF (-)				
—más nemzetközi szervezetek (-)				
(b) azon kereskedelmi bankoknak, vagy más pénzügyi intézményeknek nyújtott lehívatlan hitelkeretek, melyek központja a jelentő országban van (-)				
(c) azon kereskedelmi bankoknak vagy más pénzügyi intézményeknek nyújtott lehívatlan hitelkeretek, melyek központja nem a jelentő országban van (-)				
4. Összesített rövid és hosszú devizaopciós pozíciók a hazai valutával szemben [8]				
(a) Short pozíciók				
(i) Vásárolt put (eladási) opciók				
(ii) Kiírt call (vételi) opciók				
(b) Long pozíciók				
(i) Vásárolt put (eladási) opciók				
(ii) Kiírt call (vételi) opciók				

* 1/ Minden kereskedelmi garancia viszontgaranciával biztosított.

* 2/ Ebből (III.1.a.) lejárat nélkül: …….. millió EUR

4. Beleértve az adott lejárattal összefüggő, esedékes kamatfizetéseket. Itt kell kimutatni a nem-rezidensek által a jegybanknál elhelyezett devizabetéteket is. A hivatkozott értékpapírok közé azok tartoznak, amelyeket a monetáris hatóságok és a jegybank (a társadalombiztosítás kivételével) bocsát ki. 2005 februártól nem tartalmazza a nemzetközi tartalékokhoz kapcsolódó kamatbevételeket.

5. Egy évnél hosszabb hátralévő lejáratú határidős és futures pozíciókat, melyekre esetleg pótbefizetést kell teljesíteni (margin call), a IV. *táblában*, külön soron kell közölni.

6. Csak azokat a kötvényeket kell itt számbavenni, melyek hátralévő lejárata egy évnél hosszabb, és ezek nominál értékét az első (Összesen) oszlopban kell feltüntetni. Az egy évnél nem hosszabb hátralévő lejárattal bíró kötvények értékét a II. táblában kellett közölni.

7. Az adatszolgáltatónak meg kell különböztetnie a feltételes hitelkeretekhez kapcsolódó lehetséges pénzmozgásokat, és ezt elkülönítve, a megadott formában kell jelenteni.

8. Az egy évnél hosszabb hátralévő lejáratú opciós pozíciókat, amelyekre esetleg pótbefizetést kell teljesíteni (margin call), a IV. táblában, külön soron kell közölni.

A táblák helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: L01

Nemzetközi tartalékok és devizalikviditás

IV. Emlékeztető adatok

millió euro

(1) Az adatközlési szabvány szerinti gyakorisággal és késéssel jelentendő adatok: [9]	
(a) árfolyamindexált, hazai valutában denominált rövidlejáratú adósság	
(b) devizában denominált, de nem devizában (pl. hazai valutában) elszámolt pénzügyi eszközök[10]	
—derivatívák (forward, futures és opciós ügyletek)	
—short pozíciók	
—long pozíciók	
—egyéb eszközök	
(c) biztosítékként lekötött követelések (pledged assets) [11]	
—a tartalék részét képező követelések	
—az egyéb devizakövetelések részét képező követelések	
(d) átadott és repó ügyletbe bevont értékpapírok 12	
—az I. táblában jelentett, átadott vagy repó ügyletbe bevont értékpapírok	
—az I. táblában nem jelentett, átadott vagy repó ügyletbe bevont értékpapírok	
—az I. táblában jelentett, átvett vagy megvett értékpapírok	
—az I. táblában nem jelentett, átvett vagy megvett értékpapírok	
(e) pénzügyi derivatíva követelések (nettó alapon, piaci árfolyamon [marked to market]) [13]	
—forward ügyletek	
—futures ügyletek	
—swap ügyletek	
—opciós ügyletek	
—egyéb eszközök	
(f) derivatívák (forward, futures és opciós ügyletek) egy évnél hosszabb hátralevő lejárattal	
— A hazai valutával szembeni összesített rövid és hosszú határidős devizapiaci pozíciók (beleértve a devizacsereügyletek (currency swap) határidős lábát)	
(a) short pozíciók (–)	
(b) long pozíciók (+)	
— Összesített rövid és hosszú devizaopciós pozíciók a hazai valutával szemben	
(a) short pozíciók	
(i) vásárolt put (eladási) opciók	
(ii) kiírt call (vételi) opciók	
(b) long (vételi) pozíciók	
(i) vásárolt put (eladási) opciók	
(ii) kiírt call (vételi) opciók	
(2) Kisebb gyakorisággal publikálandó adatok:	
(a) a tartalékok devizaszerkezete (devizacsoportok szerint)	
—az SDR valutakosárban levő devizák	
—nem az SDR valutakosárban levő devizák	
—devizaszerkezet az egyes devizák szerint (választható)	n.a.

9. Az adatokat bruttó módon (követelések / tartozások) kell közölni, ahol ez értelmezhető.

10. Az adatokat eszközök szerinti bontásban kell közölni. Az eszközök értékelésénél ugyanazt az elvet kell alkalmazni, mint az I-III. táblákban. Itt kell kimutatni a derivatívák névleges értékét is ugyanabban a formában, mint a forward/futures ügyletek nominális/képzetes értékét (nominal/notional values) a II. táblában, és az opciós ügyletek értékét a III. táblában.

11. Csak azokat az I. táblában kimutatott követeléseket kell itt közölni, melyek felhasználása korlátozott.

12. Itt kell közölni az átadott vagy repó ügyletbe bevont követeléseket, függetlenül attól, hogy ezek szerepeltek-e az I. táblában, a kapcsolódó tartozásokkal (II. tábla) együtt. Azonban ezeket a követeléseket két elkülönített kategóriában kell jelenteni, attól függően, hogy szerepeltek-e az I. táblában, vagy nem. Hasonlóképpen, az átvett vagy repó szerződés keretében megvett értékpapírokat külön soron, szimmetrikusan kell kimutatni. Az értékpapírokat piaci értéken kell számba venni és a számítás módját közölni kell.

13. Eszközök szerint elkülönítendő. A piaci érték kiszámítása swap ügyletek esetén: A jövőbeni cash-flow diszkontálása a swap hozamgörbe által implikált kamattal. A piaci érték kiszámításához alkalmazott modell opciós ügyletek esetén: Black Sholes modell.

A táblák helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: L10

Felvett vállalati és háztartási hitelek adatai

01. tábla: Felvett vállalati hitelek

Referenciaadat-szolgáltatóra vonatkozó információ	Adósra vonatkozó információ								Szerződésre vonatkozó információ										
Referenciaadat-szolgáltató törzsszáma	Vállalkozás torzított azonosítója	Vállalkozás KSH-törzsszáma	Cégforma	Külföldi vállalkozás-e?	Szerződés torzított azonosítója	Szerződés főtípusa	Szerződés KHR-azonosítója	Szerződés altípusa	Szerződéskötés dátuma	Szerződés lejáratának dátuma	Szerződés összege	Szerződés devizaneme	Szerződés státusza	Szerződés állapota	Teljesítés állapota	Szerződés megszűnésének dátuma	Szerződés megszűnésének módja	Maradvány-összeg	Maradványösszeg devizaneme
aa	ba	bb	bc	bd	be	bf	bg	bh	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci	cj	ck

01. tábla folytatása

Eseményre vonatkozó információ									Szerződéses összeg törlesztésére vonatkozó információk				Előtörlesztésre vonatkozó információk						Fennálló tőketartozásra vonatkozó információk	
Késedelem kezdetének dátuma	Késedelmes összeg	Késedelmes összeg devizaneme	Késedelem megszűnésének dátuma	Késedelem megszűnésének módja	Esedékesség dátuma	Esedékességkori összeg	Esedékességkori összeg devizaneme	Átvételre vonatkozó megjegyzés	Törlesztő részlet összege	Törlesztő részlet devizaneme	Törlesztés módja	Törlesztés gyakorisága	Előtörlesztés ténye	Előtörlesztés ideje	Előtörlesztett összeg	Előtörlesztés devizaneme	Előtörlesztés után fennálló tőketartozás összege	Előtörlesztés után fennálló tőketartozás devizaneme	Fennálló tőketartozás összege	Fennálló tőketartozás devizaneme
da	db	dc	dd	de	df	dg	dh	di	ea	eb	ec	ed	fa	fb	fc	fd	fe	ff	ga	gb

MNB azonosító kód: L10

Felvett vállalati és háztartási hitelek adatai

02. tábla: Felvett háztartási hitelek

Referenciaadat-szolgáltatóra vonatkozó információ	Adósra vonatkozó információ		Szerződésre vonatkozó információ								
Referenciaadat-szolgáltató törzsszáma	A természetes személy torzított azonosítója	Ügyfél KHR-azonosítója	Ügyféli minőség	A szerződés típusa	A szerződés torzított azonosítója	Szerződés KHR-azonosítója	A szerződés megkötésének időpontja	A szerződés lejáratának időpontja	A szerződés megszűnésének időpontja	A szerződés összege	A szerződés devizaneme
aa	ba	bb	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci

02. tábla folytatása

Eseményre vonatkozó információ					Szerződéses összeg törlesztésére vonatkozó információk		Előtörlesztésre vonatkozó információk						Fennálló tőketartozásra vonatkozó információk	
A késedelem kezdetének időpontja	A késedelem kezdeti időpontjában lejárt és meg nem fizetett tartozás összege	A késedelem kezdeti időpontjában lejárt és meg nem fizetett tartozás devizaneme	A lejárt és meg nem fizetett tartozás megszűnésének módja	A lejárt és meg nem fizetett tartozás megszűnésének időpontja	Törlesztés módja	Törlesztés gyakorisága	Előtörlesztés ténye	Előtörlesztés ideje	Előtörlesztett összeg	Előtörlesztés devizaneme	Előtörlesztés után fennálló tőketartozás összege	Előtörlesztés után fennálló tőketartozás devizaneme	Fennálló tőketartozás összege	Fennálló tőketartozás devizaneme
da	db	dc	dd	de	ea	eb	fa	fb	fc	fd	fe	ff	ga	gb

MNB azonosító kód: L10

Kitöltési előírások
Felvett vállalati és háztartási hitelek adatai

I. Általános előírások

1. A KHR vállalkozásokra, illetve természetes személyekre vonatkozó adatbázisainak szerkezetét, tartalmát érintő módosításokról – ide nem értve a szerződések adatbázisba történő felvitelét és onnan való törlésüket – az adatszolgáltató a módosítást követő 10 munkanapon belül levélben tájékoztatja az MNB-t.

2. Az adatszolgáltatás tábláit azonosító nélküli, csv formátumú file-ban kell megküldeni.

3. Az érdemi adatok megadásakor pontosvessző (;), idézőjel („”) és új sor karakter nem alkalmazható.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01. és 02. táblában a referenciaadat-szolgáltató azonosítójaként az érintett referenciaadat-szolgáltató KSH-törzsszámát (adószám első nyolc karaktere) szükséges megadni.

2. A 01. táblában a szerződések adatait a KSH-törzsszámmal (adószám első nyolc karaktere) és az adatszolgáltató által megadott torzított azonosítóval is jelölt vállalkozásonként, és a szintén az adatszolgáltató által megadott torzított azonosítóval, valamint az adott szerződést a KHR-en belül azonosító, a rendszer által generált kóddal (a továbbiakban: szerződés KHR-azonosítója) jelölt szerződésenként kell szerepeltetni. Az egyéni vállalkozók esetében a bb), ea) és eb) oszlopot üresen kell hagyni.

3. A 02. táblában a szerződések adatait az adatszolgáltató által megadott torzított azonosítóval és a természetes személyt és a szerződést a KHR-en belül együttesen azonosító, a rendszer által generált kóddal (a továbbiakban: ügyfél KHR-azonosítója) jelölt személyenként, és a szintén az adatszolgáltató által megadott torzított egyedi azonosítóval, valamint a szerződés KHR-azonosítójával jelölt szerződésenként kell szerepeltetni. Az adatszolgáltatónak biztosítania kell, hogy az egyes tárgyidőszakokra vonatkozó adatszolgáltatások teljesítése során az adott személyhez, illetve adott szerződéshez minden esetben ugyanazon, a megküldött adatok érintett személlyel való kapcsolatának megállapítására semmilyen módon nem alkalmas azonosítók kapcsolódjanak.

MNB azonosító kód: L11

Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

01. tábla: Nyújtott vállalati hitelek kockázati információi

Sorkód	Adósra, szerződésre vonatkozó információk											A szerződés kockázati információi								
	Szerződés KHR-azonosítója	Szerződéskötés dátuma	Kkv hitel-e?	Projekthitel-e?	Szerződés utolsó előfordulásának jelzője	Szindikált hitel-e?	Multicurrency-hitel-e?	Hitelkiváltás céljából kötött szerződés?	A hitel átstrukturált-e?	Átstrukturálás dátuma	Követeléskezelés céljára átvett hitel?	Értékvesztés összege	Értékvesztés besorolása	Kockázati súly (RWA-hoz)	PD	LGD	Kitettségérték	Késedelmes napok száma (legrégebbi hátralék szerint)	Ügyfél/ügyletszintű nem teljesítő minősítés	Nem teljesítő minősítés dátuma
	aa	ab	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak	ba	bb	bc	bd	be	bf	bg	bh	bi
000001																				
000002																				
000003																				
...																				
nnnnnn																				

01. tábla folytatása

Sorkód	Kamatozással, törlesztéssel kapcsolatos információk													
	Ügyleti kamat (állományi)	Kamatozás módja	Kamat periódus hossza	Kamatfelár periódus hossza	A kamat átárazódásának időpontja (dátum)	Kamatfelár átárazódás időpontja (dátum)	Kamatfelár	Tőketörlesztés módja	Tőketörlesztés gyakorisága	Következő tőkefizetés időpontja	Kamatfizetés gyakorisága	Következő kamatfizetés időpontja	Referencia kamat átárazódási periódusa	Referencia kamat megnevezése
	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci	cj	ck	cl	cm	cn
000001														
000002														
000003														
...														
nnnnnn														

MNB azonosító kód: L11

Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

02. tábla: Nyújtott vállalati hitelek fedezetei

Sorkód	A szerződésre vonatkozó információ	A szerződés fedezeti információi		
	Szerződés KHR-azonosítója	Fedezettípus (kódtár alapján)	Fedezetek értéke (hitelfedezeti érték)	Fedezetek értéke (forgalmi érték)
	aa	ba	bb	bc
000001				
000002				
000003				
....				
nnnnnn				

MNB azonosító kód: L11

Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

03. tábla: Nyújtott háztartási hitelek kockázati információi

Sorkód	Adósra, szerződésre vonatkozó információk												
	Szerződés KHR-azonosítója	Szerződéskötés dátuma	Ügylet jelzáloggal fedezett?	Követeléskezelés céljára átvett hitel?	Törlesztő részlet összege	Törlesztő részlet devizaneme	Szerződés utolsó előfordulásának jelzője	Hitelkiváltás céljából kötött szerződés?	Lakástakarékkal kombinált lakáshitel?	A hitelt ügynökön keresztül folyósították?	„Minősített fogyasztóbarát lakáshitel" minősítéssel rendelkező hitel?	A hitel átstrukturált-e?	Átstrukturálás dátuma
	aa	ab	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak	al	am
000001													
000002													
000003													
....													
nnnnnn													

03. tábla folytatása

Sorkód	A szerződés kockázati információi																	
	Értékvesztés összege	Értékvesztés besorolása	Kockázati súly (RWA-hoz)	PD	LGD	Kitettségérték	Folyósításkori hitelfedezeti arány (jelzáloghitelek és gépjárművásárlási hitelek esetén)	JTM rendelet szerinti JTM érték	Kedvezményes súlyok nélkül számított JTM érték	A JTM számításhoz figyelembe vett jövedelem nagysága	A JTM számításához figyelembe vett törlesztőrészletek összege	Effektív JTM korlát	A bj) oszlop számításához figyelembe vett adósok és adóstársak száma (db)	Késedelmes napok száma (legrégebbi hátralék szerint)	Rendelkezésre álló hitelkeret összege	Le nem hívott hitelkeret összege	Ügyfél/ügyletszintű nem teljesítő minősítés	Nem teljesítő minősítés dátuma
	ba	bb	bc	bd	be	bf	bg	bh	bi	bj	bk	bl	bm	bn	bo	bp	bq	br
000001																		
000002																		
000003																		
....																		
nnnnnn																		

03. tábla folytatása

Sorkód	Kamatozással, törlesztéssel kapcsolatos információk													
	Ügyleti kamat (állományi)	Kamatozás módja	Kamat periódus hossza	Kamatfelár periódus hossza	A kamat átárazódásának időpontja (dátum)	Kamatfelár átárazódás időpontja (dátum)	Kamatfelár	Tőketörlesztés módja	Tőketörlesztés gyakorisága	Következő tőkefizetés időpontja	Kamatfizetés gyakorisága	Következő kamatfizetés időpontja	Referencia kamat átárazódási periódusa	Referencia kamat megnevezése
	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci	cj	ck	cl	cm	cn
000001														
000002														
000003														
....														
nnnnnn														

MNB azonosító kód: L11

Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

04. tábla: Nyújtott háztartási hitelek fedezetei

Sorkód	A szerződésre vonatkozó információ	A szerződés fedezeti információi			
	Szerződés KHR-azonosítója	Fedezettípus (kódtár alapján)	Fedezetek értéke (hitelfedezeti érték)	Fedezetek értéke (forgalmi érték)	Fedezet elhelyezkedése - település megnevezése (kizárólag jelzáloggal fedezett ügyletek esetén)
	aa	ba	bb	bc	bd
000001					
000002					
000003					
....					
nnnnnn					

MNB azonosító kód: L11

Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

05. tábla: Nyújtott háztartási hitelek kiegészítő információi

Sorkód	A szerződésre vonatkozó információ	Természetes személy adósra vonatkozó kiegészítő információk					
	Szerződés KHR-azonosítója	Ügyfél KHR-azonosítója	Születés éve	Lakcím - ország	Állampolgárság	Lakóhely - járás	Lakóhely - település típus
	aa	ba	bb	bc	bd	be	bf
000001							
000002							
000003							
....							
nnnnnn							

MNB azonosító kód: L11

Kitöltési előírások
Nyújtott vállalati és háztartási hitelek hitelkockázati adatai

I. Általános előírások

1. A 01. és 02. táblában a vállalkozásokra (beleértve a külföldi székhellyel rendelkező vállalkozásokat is), a 03-05. táblában a természetes személyekre (beleértve a külföldi természetes személyeket is) és a velük kötött, a központi hitelinformációs rendszerről szóló 2011. évi CXXII. törvény 5. § (2) bekezdése szerinti szerződésekre vonatkozó hitelkockázati, fedezeti és egyéb kiegészítő adatokat kell kimutatni.

2. Szindikált hitel esetében az ügylet főszervezője megosztja az adott szerződés KHR-azonosítóját a többi hitelezővel. Az ügyletben részt vevő összes hitelező a saját nyilvántartása szerinti adatokat ezzel a megosztott szerződés KHR-azonosítóval jelenti.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01-05. tábla aa) oszlopában az adott szerződés KHR-azonosítóját, a 05. tábla ba) oszlopában pedig az ügyfél KHR-azonosítóját kell megadni.

2. A 01. tábla ae) és a 03. tábla ag) oszlopában a KHR-ben nyilvántartott, a tárgynegyedévben megszűnt szerződések megszűnésének okára vonatkozó adat jelentendő, a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott utolsó előfordulás kódok használatával. A megszűnt szerződésekre vonatkozó jelentéstételi kötelezettség a további tárgyidőszakokban megszűnik.

3. A 01. tábla ac) oszlopában a nem pénzügyi vállalatok besorolására a Kkvtv. 3. §-ában foglalt szabályokat kell alkalmazni.

4. A 01. tábla ad) oszlopában az alkalmazott hitelkockázati tőkekövetelmény számítási módszertől függetlenül a CRR 147. cikk (8) bekezdése szerinti speciális hitelezési kitettség, illetve a tartalmában annak megfelelő hitel jelentendő.

5. A 01. tábla ah), valamint a 03. tábla ah) oszlopában hitelkiváltás céljából kötött szerződésnek kell tekinteni azokat a szerződéseket, amelyeket célzottan az adatszolgáltatónál vagy egy másik pénzügyi intézménynél fennálló hitel kiváltása céljából, nem jogfolytonos ügyletként (pl. refinanszírozási hitel, adósságrendező hitel vagy hitelkiváltás céljából folyósított lakáshitel) kötöttek. A 03. tábla ai) oszlopában azt az információt kell megadni, hogy a lakáshitel lakás-előtakarékossági megtakarítás felhasználásával kombinált-e. A 01. tábla ak) és a 03. tábla ad) oszlopában meg kell adni, hogy az adatszolgáltató kizárólag követeléskezelés céljára vette-e át a hitelt egy másik adatszolgáltatótól. Követeléskezelés céljára átvett hitelen az engedményezés útján történt követelésvásárlás alapján, vagy jogutódlás, portfólió átruházás jogcímén fennálló követelés értendő.

6. A 01. tábla ai) és a 03. tábla al) oszlopát a nem teljesítő kitettségre és az átstrukturált követelésre vonatkozó prudenciális követelményekről szóló MNB rendelet alapján kell kitölteni.

7. A 01. és 03. tábla ba) oszlopában az egyes hitelügyletekhez elszámolt értékvesztések teljes összegét kell kimutatni, összhangban a felügyeleti mérlegben, illetve a főkönyvben nyilvántartott értékekkel. A hitelekkel és a mérlegen kívüli hitelügyletekkel kapcsolatban képzett céltartalékot nem kell jelenteni. A 01. és 03. tábla bb) oszlopát az egyedi szinten IFRS-eket alkalmazó adatszolgáltatónak kell kitöltenie, megadva, hogy a követelés az IFRS 9 alapján az 1., 2. vagy 3. értékvesztési szakaszba (Stage1, Stage2, Stage3) tartozik-e.

8. A 01. és 03. tábla bc)-bf) oszlopában szereplő értékeket a CRR-ben meghatározott definíciók és módszertan szerint kell meghatározni, az alábbiak szerint.

A sztenderd módszert alkalmazó hitelintézetek esetében elsősorban a CRR Harmadik részének a hitelkockázati tőkekövetelményről szóló II. cím 2. fejezetét kell alkalmazni. A kitettségérték

meghatározásához a CRR 111. cikke, a kockázati súly meghatározásához a vállalati ügyfelek esetében (01. tábla) a CRR 122. cikke, a háztartási ügyfelek esetében (03. tábla) a CRR 123. cikke alkalmazandó, ingatlanfinanszírozás esetén a 124-126. cikk, nemteljesítő és kiemelkedően magas kockázatú kitettség esetén pedig a 127. és 128. cikk az irányadó. A PD és az LGD értéket nem kötelező megadni a 01. és 03. táblában.

A belső minősítésen alapuló (IRB) módszert alkalmazó hitelintézetek esetében a CRR Harmadik részének a hitelkockázati tőkekövetelményről szóló II. cím 3. fejezetét kell alkalmazni. A kitettségérték meghatározásához a CRR 166. cikke, a kockázati súly meghatározásához a vállalati ügyfelek esetében (01. tábla) a CRR 153. cikke, a háztartási ügyfelek esetében (03. tábla) a CRR 154. cikke alkalmazandó. A PD és az LGD érték meghatározásához a vállalati ügyfelek esetén (01. tábla) a CRR 160. és 161. cikke, a háztartási ügyfelek esetén (03. tábla) a CRR 163. és 164. cikke alkalmazandó.

Ha egy ügylethez több kockázati súly tartozik, akkor azt egy sorban, a kockázati súlyoknak a kapcsolódó kitettségértékekkel súlyozott átlagos értékével kell megadni.

A lehívott és a le nem hívott állományok hitelkockázati mutatóit egyetlen soron, a megfelelő kitettségértékekkel súlyozva kell jelenteni.

Azokat az oszlopokat, amelyekben a CRR előírásai alapján kell jelenteni az adatokat, nem kell kitöltenie azon adatszolgáltatónak, amely működése nem tartozik a CRR vonatkozó cikkei (tőkemegfelelés) hatálya alá.

9. A 01. és 03. tábla ca) oszlopában a tárgyidőszak végén fennálló ügyleti kamat évesített értékét kell feltüntetni.

10. A 01. és 03. tábla cb) oszlopában a kamatozás módja a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódtár szerint töltendő.
A 01. és 03. tábla cc) oszlopában referenciakamatlábhoz kötött kamatozás esetében a referenciakamat kamatperiódusának hossza, nem referenciakamathoz kötött ügyletek esetében fix kamatozású hitelek esetén az eredeti (nem hátralévő) futamidő, változó kamatozású (nem referenciakamathoz kötött és nem fix kamatozású) hitelek esetén a legjobb becslés szerinti adat jelentendő.
A 01. és 03. tábla cd) oszlopa csak abban az esetben töltendő ki, ha a kamatozás módja referenciakamatlábhoz kötött fix vagy változó felárral. Ha a kamatfelár nem változik a teljes futamidő alatt, az eredeti (nem hátralévő) futamidő jelentendő. A kamat és a kamatfelár periódus hosszát hónapokban kifejezve, egész számra kerekítve kell megadni.
A 01. és 03. tábla ce) oszlopában az az időpont jelentendő, amikor a kamat a tárgyidőszakot követően legközelebb változni fog. Referenciakamathoz kötött termékek esetén az az időpont jelentendő, amikor a báziskamat legközelebb változni fog, nem referenciakamathoz kötött ügyletek esetében a kamat átárazódásának időpontja, amely fix kamatozású hitelek esetén megegyezik a lejárat dátumával, változó kamatozású, nem referenciakamathoz kötött hitelek esetén pedig a legjobb becslést kell alkalmazni.
A 01. és 03. tábla cf) oszlopa csak akkor töltendő ki, ha a kamatozás referenciakamathoz kötött, fix vagy változó felárral. Azt a vonatkozási időpont utáni legközelebbi időpontot kell megadni, amikor a kamatfelár változni fog, amennyiben a kamatozás referencia kamatlábhoz kötött és a felár változó, illetve a lejárat dátumát, ha a kamatfelár nem változik a teljes futamidő alatt (referencia kamathoz kötött fix felárral).
Abban az esetben, ha egy KHR-azonosítóhoz több lehívás is tartozik, akkor a legjellemzőbb (legnagyobb összegű) hitel paramétereit kell megadni.

A 01. és 03. tábla cm) oszlopában a kamatbázis, a 01. és 03. tábla ch) oszlopában pedig a tőketörlesztés módja a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódtár szerint töltendő ki.

A 01. és 03. tábla cc)-cf), illetve cj)-cl) oszlopát lejárt, felmondott vagy folyószámlahitelek esetén üresen kell hagyni. A nem kamatozó instrumentumokat a cb) oszlopban külön kóddal kell jelölni.
Abban az esetben, ha egy KHR-azonosítóhoz több lehívás is tartozik, akkor a kamatozással, tőketörlesztéssel kapcsolatos oszlopokban [01. és 03. tábla ca)-cm) oszlop] a legjellemzőbb (legnagyobb összegű) hitel paramétereit kell megadni.

11. A 03. tábla bg) oszlopában a folyósításkori hitelfedezeti arány alatt a jövedelemarányos törlesztőrészlet és a hitelfedezeti arányok szabályozásáról szóló 32/2014. (IX. 10.) MNB rendeletben (a továbbiakban: JTM

rendelet) foglaltaknak megfelelően a hitelbírálatkori kitettség és a fedezet forgalmi értékének hányadosát kell érteni.

12. A 01. tábla bg), valamint a 03. tábla bn) oszlopában az adott szerződéshez kapcsolódó fennálló hátralék esetén a legrégebbi késedelembe eséstől eltelt napok számát kell kimutatni.

13. A 01. tábla bh) és a 03. tábla bq) oszlopában a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódoknak megfelelően kell szerepeltetni az ügyfél/ügyletszintű nem teljesítő minősítést.

14. A 02. tábla ba) oszlopában típusonként összevontan, a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódok alapján kell besorolni az egyes ügyletekhez tartozó fedezetek közül azokat, amelyek a hitelkockázatok mérséklése céljából figyelembe vehetők. Ha egy adott hitelügylet mögött többfajta fedezet áll, akkor azokat a 02. és 04. táblában külön sorokban kell feltüntetni úgy, hogy a szerződés azonosítója [aa) oszlop] azonosak, míg a ba)-bc) oszlopban jelentett értékek eltérnek.

A 04. tábla ba) oszlopában fedezet típusonként összevontan, a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódok alapján kell besorolni az egyes ügyletekhez tartozó fedezeteket, a következők szerint:
a JTM rendelet hatálya alá tartozó jelzáloghitelhez, illetve gépjárműhitelhez kapcsolódó ingatlan fedezet és gépjármű fedezet teljes körűen szerepeltetendő,
egyéb hiteltípus fedezete és az ingatlanon, illetve gépjárművön kívüli egyéb fedezet esetén pedig azokat kell jelenteni, amelyek a hitelkockázatok mérséklése céljából figyelembe vehetők.

A fedezetek értékét a 02. és 04. tábla bb) oszlopában, az adatszolgáltató fedezeti nyilvántartásában szereplő hitelfedezeti (vagy hitelbiztosítéki) érték alapján kell megadni, míg a bc) oszlopban a rendelkezésre álló forgalmi érték alapján. A bc) oszlopot üresen kell hagyni abban az esetben, ha nem áll rendelkezésre a fedezet forgalmi értékére vonatkozó információ, azonban ingatlan és gépjármű fedezet esetén mindig szerepeltetni kell a forgalmi értéket. Ha egy fedezet egyszerre több szerződéshez is kapcsolódik, akkor szerződésenként akkora részt kell kimutatni, amekkora a fedezet teljes értékéből az adott kitettséghez a kockázatok fedezésére figyelembe vehető.

Fedezetlen hitel esetében a 02. és 04. táblában nem kell adatot szerepeltetni.

15. A 03. tábla aj) oszlopában meg kell adni, hogy az adott hitelt ügynökön keresztül folyósították-e vagy közvetlenül az adatszolgáltató nyújtotta.

16. A 03. tábla ak) oszlopában kell jelölni, hogy az adott hitelt az MNB minősített fogyasztóbarát lakáshitelnek minősítette-e.

17. A 03. tábla bh)-bl) oszlopában jelentendő adatokra a JTM rendeletnek a JTM-mutató számítására vonatkozó rendelkezései az irányadók.

18. A 03. tábla bi) oszlopában jelentendő adatokra a JTM rendelet JTM számítására vonatkozó előírásai azzal az eltéréssel irányadók, hogy a JTM rendelet 2. § 6. pont c) alpontja szerinti esetben a havi törlesztőrészletet 100 százalékos értéken kell figyelembe venni.

19. A 01. és 03. táblában jelentendő adatok köre a mérlegen belüli és a mérlegen kívüli hitelügyletekre egyaránt kiterjed (pl. hitelkeret).

20. A 03. tábla bo) oszlopában a hitelkerettel rendelkező termékek esetében a vonatkozási időpontban rendelkezésre álló hitelkeret összegét kell megadni. Amennyiben a tárgyidőszakban a keretösszeg változik (pl. keretemelésre kerül sor), akkor a tárgyidőszak utolsó napján rendelkezésre álló (pl. keretemelés esetén a megemelt) hitelkeret összegét kell jelenteni.

21. A 03. tábla bp) oszlopában a vonatkozási időpontban le nem hívott (szabad, még ki nem használt) hitelkeret összegét kell jelenteni.

22. A 05. tábla bc) oszlopában az ügyfél állandó lakóhelye szerinti országot kell megadni, a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott országkódok feltüntetésével.

23. A 04. tábla bd) oszlopában a fedezet elhelyezkedése szerinti település megnevezését kell megadni a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadottak alapján.

24. A 05. tábla be) oszlopában az ügyfél állandó lakóhelye szerinti járást kell megadni a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódok alapján.

25. A 05. tábla bf) oszlopában az ügyfél állandó lakóhelye szerinti település típust kell megadni a 3. melléklet 4.11. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódok alapján.

MNB azonosító kód: L70

Projektfinanszírozási hitelek, konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek és értékesítési célú ingatlanok

L7001

Projektfinanszírozási hitelek és konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Projekt neve	Projekt helye (országkód)	Projekt típusa (kódlista)	Cashflow-t termelő konstrukció (kódlista)	Eredeti bruttó kitettség	Mérlegen kívüli kitettség
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	f
001	L700101	Konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek						
002	L700102	Projektfinanszírozási hitelek összesen						
003	L7001020001							
	...	...						
	L7001029999							

L7001 tábla folytatása

Mérlegen kívüli kitettség CCF hatások után	Devizanem (devizakód)	Értékvesztés	I. pilléres tőkekövetelmény	II. pilléres tőkekövetelmény	Várható veszteség (IRB módszert alkalmazó bankok esetén)	Elismert pénzügyi biztosítékok értéke	Ingatlanok allokált piaci értéke	Ingatlanok allokált, az értékvesztés képzésénél figyelembe vett hitelbiztosítéki/likvidációs értéke
7	8	9	10	11	12	13	14	15
g	h	i	j	k	l	m	n	o

L7001 tábla folytatása

Nagyságrend: millió forint

Egyéb elismerhető biztosítékok értéke	Speciális törlesztési konstrukció (kódlista)	Késedelembe esés időpontja	Utolsó átstrukturálás időpontja	Kamatfizetés (kódlista)	Tőketörlesztés (kódlista)	Szerződés állapota (kódlista)	Projektcéggel szembeni kitettség (kódlista)	Rendelkezés a finanszírozott eszköz és általa termelt jövedelmek felett (kódlista)	Visszafizetés fő forrása az eszköz által termelt jövedelem (kódlista)	Mód
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
p	q	r	s	t	u	v	w	x	y	z

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L70

Projektfinanszírozási hitelek, konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek és értékesítési célú ingatlanok

L7002

Értékesítési célú ingatlanok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Ingatlan neve	Ingatlan helye (országkód)	Volt projekt-hitel (kódlista)	Ingatlan típusa (kódlista)	Cashflow-t termelő ingatlan (kódlista)	Ingatlanok allokált piaci értéke	Ingatlanok allokált, az értékvesztés képzésénél figyelembe vett hitelbiztosítéki/likvidációs értéke
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	g
001	L700201	Értékesítési célú ingatlanok összesen							
002	L7002010001								
	...	...							
	L7002019999								

L7002 tábla folytatása

Nagyságrend: millió forint

Ingatlan átvételének időpontja	Ingatlan tulajdonosa (kódlista)	Refinanszírozás (csak prudenciális körön kívüli ingatlanoknál)	Refinanszírozásra elszámolt értékvesztés	I. pilléres tőkekövetelmény	II. pilléres tőkekövetelmény	Mód
8	9	10	11	12	13	14
h	i	j	k	l	m	z

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L70

Kitöltési előírások
Projektfinanszírozási hitelek, konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek és értékesítési célú ingatlanok

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást az MNB által kijelölt adatszolgáltatónak az intézmények 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében végrehajtás-technikai standardok megállapításáról szóló 2014. április 16-i 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet I. és II. mellékletének megfelelően jelentett COREP adatszolgáltatásokkal és az ezen adatszolgáltatásokhoz alkalmazott számviteli szabályozással összhangban kell teljesítenie.

2. Az adatokat millió forintban, kerekítve kell megadni.

3. A táblák kitöltésekor alkalmazandó deviza- és országkódokat a 3. melléklet 4.1. és 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

4. A táblák kitöltésekor felhasználható további kódokat a 3. melléklet 4.12. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (kódlista) tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

L7001 tábla: Projektfinanszírozási hitelek és konszolidációs körön kívüli társasággal szembeni, ingatlanfinanszírozáshoz kapcsolódó kitettségek

1. A sorok kitöltésére vonatkozó előírások:

001. sor: itt kell jelenteni a 002. soron nem szereplő, a számviteli konszolidációs körön kívüli, 100 millió forint bruttó értéket meghaladó nem projektfinanszírozási hitelként nyújtott ingatlanfinanszírozási kockázatvállalásokat, így különösen:

- az ingatlanalapokkal szemben – kibocsátott befektetési jegyen, vagy nyújtott hitelen keresztül – fennálló ingatlanfinanszírozási kitettségeket;
- az anyabanki vagy egyéb tulajdonban lévő ingatlankezelő, -fejlesztő cégnek nyújtott hiteleket.

002. sor: a CRR Első rész, II. Cím, 2. fejezet szerinti prudenciális konszolidációs kör azon, 100 millió forint bruttó értéket meghaladó ingatlan és egyéb (nem ingatlan) projektfinanszírozási kitettségeit kell idesorolni, amelyek megfelelnek a CRR 147. cikk (8) bekezdés a)-c) pontjában foglalt speciális hitelezési kitettségekre vonatkozó feltételek bármelyikének, ideértve a nem hitel formájában fennálló kitettségeket is (pl. lízing). Ezen a soron a tábla további soraiban jelentett egyes projektfinanszírozási hitelek összesített adatait kell jelenti.

003-nnn. ismétlősorok: az egyes projektfinanszírozási hitelekre vonatkozó adatokat kell jelenteni, külön soron. Egy projektet egy soron kell jelenteni abban az esetben is, ha azt több azonos típusú ingatlan alkotja (pl. lakópark). Külön soron kell feltüntetni az egy helyen lévő, de egymástól független értékű és egymástól függetlenül értékesíthető projekteket. Külön soron kell feltüntetni a projektfinanszírozási hiteleket hitelszerződésenként, a különböző devizában lehívott, de egy hitelszerződéshez tartozó többdevizás kitettségeket a megfelelő devizakód megjelenítésével. Több soron kell feltüntetni az olyan projekteket, amelyek több ingatlantípust is érintenek, a megfelelő ingatlantípus megjelenítésével. Egy ingatlan így több soron is szerepelhet, amennyiben más hitelszerződésbe is bevonták pótfedezetként, ekkor az ingatlan allokált értékeinek összege kiadja az ingatlan teljes értékét. A több soron történő jelentés esetén a 100 millió forintos jelentési határnak való megfelelést együttesen kell vizsgálni. A projekt neve oszlopban az

ilyen, külön sorokra bontott kitettségek összetartozására kell utalni, a szerződésre vonatkozó részeknek azonosaknak, míg az altípusra vonatkozó adatoknak egyedieknek kell lenniük.

A nem ingatlanfinanszírozási projekthitelek esetében csak azokat az oszlopokat kell kitölteni, amelyek az ezen típusú kitettségek esetén értelmezhetőek, ellenkező esetben azokat üresen kell hagyni.

2. Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) maximum 30 karakter hosszúságú, egyedi szöveges azonosítót kell megadni. Az azonos projektet minden időszakra vonatkozó adatszolgáltatásban ugyanazon névvel szükséges jelölni.

d) a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 3. mellékletében a 7F táblakódú felügyeleti jelentés 7F13 sorára vonatkozó kitöltési előírással összhangban kell kitölteni.

e) a jelentés időpontjára vonatkozó, mérlegen belüli bruttó kitettség aktuális értéke, fedezetek, értékvesztés és egyéb kiigazítások nélkül. Több soron történő jelentés esetén (pl. több típusú fedezet) a kitettség értékét el kell osztani a sorok között (pl. a fedezetek értékének arányában).

i) a mérlegen belüli és a mérlegen kívüli tételekre képzett értékvesztést, illetve céltartalékot is jelenteni kell, pozitív előjellel.

j) az adott projektfinanszírozási kitettséghez kapcsolódó szabályozói tőkekövetelmény.

k) az adott kitettséghez tartozó I. pilléres tőkekövetelmény és a legutolsó lezárt felügyeleti felülvizsgálat (a továbbiakban: SREP) által elrendelt, a projektfinanszírozási kitettségeket tartalmazó részportfólióra előírt többlet-tőkekövetelményből az adott részportfólióra visszaszámolt SREP-ráta szorzata, vagyis az adott projektfinanszírozási kitettségre vonatkozó I. és II. pilléres tőkekövetelmény összegeként előálló teljes tőkekövetelmény.

m) a CRR szerint elismert biztosítéknak minősülő tételek követelésre allokált hitelfedezeti értékét kell jelenteni.

n) a fedezetként szereplő ingatlanok piaci értéke. Az ingatlan ezen értékét banki ügyletek között kitettség-arányosan, más hitelezőkkel szembeni ügyletek esetén a jelzálogjog bejegyzési rangsorának figyelembevételével kell felosztani (több, azonos ranghelyen bejegyzett jelzálogjog esetén kitettség arányosan kell az ingatlan értékét allokálni, több, eltérő ranghelyen bejegyzett jelzálogjog esetén az ingatlan értékét az adatszolgáltató javára bejegyzett jelzálogjogot megelőző ranghelyen bejegyzett jelzálogjog értékével csökkenteni kell).

o) a fedezetként szereplő ingatlanok hitelbiztosítéki/likvidációs értéke. Az ingatlan ezen értékét banki ügyletek között kitettség-arányosan, más hitelezőkkel szembeni ügyletek esetén a jelzálogjog bejegyzési rangsorának figyelembevételével kell felosztani (több, azonos ranghelyen bejegyzett jelzálogjog esetén kitettség arányosan kell az ingatlan értékét allokálni, több, eltérő ranghelyen bejegyzett jelzálogjog esetén az ingatlan értékét az adatszolgáltató javára bejegyzett jelzálogjogot megelőző ranghelyen bejegyzett jelzálogjog értékével csökkenteni kell).

p) az ilyen biztosítékok CRR szerint egyéb elismert biztosítéknak minősülő tételek követelésre allokált hitelfedezeti értékét kell jelenteni.

q) a szerződés szerinti tőketörlesztési ütemezésnek megfelelően kell az adatot megadni.

r) a késedelmes ügyleteknél az az időpont, amikor a hatályos szerződés szerinti első fizetési késedelem beállt. Ha az ügyfél teljesen rendezte késedelmét, akkor üresen kell hagyni az oszlopot. Az első késedelem időpontját kell feltüntetni akkor is, ha az ügyfél később elmaradásának egy részét rendezte.

s) az átstrukturált ügyleteknél az az időpont, amikor az átstrukturálásra vonatkozó hatályos szerződést megkötötték.

t) az ügyfél elmúlt 3 hónapban teljesített befizetései alapján kell besorolni.

u) az ügyfél elmúlt 3 hónapban teljesített befizetései alapján kell besorolni.

v) Az ügyletek besorolását a nem teljesítő kitettségre és az átstrukturált követelésre vonatkozó prudenciális követelményekről szóló MNB rendelet szerint kell elvégezni. A „teljesítő átstrukturált" kategóriát további két csoportra kell bontani aszerint, hogy az utolsó átstrukturálás óta volt-e olyan év, amikor az ügyfél tőketörlesztése elérte a 3 százalékot. Ha egy „teljesítő átstrukturált" ügylet megfelel az átstrukturált kategóriából való kivezetés feltételeinek, akkor az a tőketörlesztés mértékétől függetlenül „teljesítő, nem átstrukturált" ügyletként jelentendő.

w) A CRR 147. cikk (8) bekezdés a) pontja szerinti kitettség.

x) A CRR 147. cikk (8) bekezdés b) pontja szerinti kitettség.

y) A CRR 147. cikk (8) bekezdés c) pontja szerinti kitettség.

L7002 tábla: Értékesítési célú ingatlanok

1. A sorok kitöltésére vonatkozó előírások:

001. sor: saját tulajdonú, nem banküzemi ingatlanok, melyek kereskedelmi vagy olyan ingatlanok, amelyeket az adatszolgáltató értékesítési céllal szerzett meg (általában a követelés fejében vett át). Az ingatlanok körének meghatározásánál a számviteli konszolidáció alapján kell eljárni, azaz a saját tulajdonú, egyedileg nem felügyelt vagyonkezelő cégek mérlegében lévő ingatlanokat is fel kell tűntetni. A számviteli konszolidáción kívüli, de a CRR. 4. cikk (1) bekezdés 38. pontja szerint szoros kapcsolatban álló cégekben lévő ingatlanokat az L7001 tábla 001 során kell összevontan jelenteni. Nem kell jelenteni azt az ingatlant, amely nem kapcsolódik az adatszolgáltató egy volt hiteléhez sem, és piaci alapon történt a megszerzése. Nem kell feltüntetni a legfeljebb 100 millió forint bruttó értékű ingatlant. (A nem projekthitel vállalati hitelek fejében átvett ingatlanokat is fel kell tüntetni, amennyiben azok értéke meghaladja a jelentési küszöbértéket.) Összeghatártól függetlenül fel kell tüntetni azt az ingatlant, amely az adatszolgáltató korábbi projekthitelének fedezete volt.

002-nnn. ismétlősorok: az egyes ingatlanokra vonatkozó adatokat kell jelenteni, külön soron. Több kapcsolódó ingatlan (pl. lakópark) esetén azokat összevontan kell értékelni és a táblában egy soron kell jelenteni. Az egy helyen lévő, de egymástól független értékű és értékesíthető ingatlanokat külön soron kell feltüntetni.

2. Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) maximum 30 karakter hosszúságú, egyedi szöveges azonosítót kell megadni. Az azonos ingatlant minden időszakra vonatkozó adatszolgáltatásban ugyanazon névvel szükséges jelölni.

e) a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 3. mellékletében a 7F táblakódú felügyeleti jelentés 7F13 sorára vonatkozó kitöltési előírással összhangban kell kitölteni, vagyis az értékesítési célú ingatlanok esetében azt kell megjelölni, hogy kapcsolódik-e valamilyen pénzáram (pl. bérleti díj) az ingatlanhoz.

f) az ingatlanok piaci értéke, értékbecslés hiányában az eredeti bekerülési értéken vett bruttó értéke szorozva az adatszolgáltató tulajdoni hányadával.

g) azt az értéket kell jelenteni, amelyet az adatszolgáltató hitelbiztosítéki értékként venne figyelembe, ha az adott ingatlan egy hitelben fedezetként szolgálna. Amennyiben az adatszolgáltató ilyen értékelést nem

végez, akkor az erre vonatkozó „legjobb” becslésnek az adatszolgáltató tulajdoni hányadára eső részét kell jelentenie (értékvesztéssel csökkentett könyv szerinti érték elfogadható).

h) azt az időpontot kell jelenteni, amikor a bankcsoport megszerezte az ingatlan tulajdonjogát (függetlenül a csoporton belüli átadásoktól).

j) a CRR Első rész, II. Cím, 2. fejezet szerinti prudenciális konszolidációba tartozó ingatlan esetén az érték 0, csak a számviteli konszolidációba tartozó tulajdon esetén a konszolidált módon számított csoport kitettség-értéket (vagy annak arányosított részét) kell feltüntetni, az adott ingatlanhoz kapcsolódóan.

k) az adatszolgáltató által nyújtott refinanszírozásra az adatszolgáltató által elszámolt értékvesztés vagy az általános finanszírozás adott ingatlanra eső elszámolt értékvesztés, az adott ingatlanhoz kapcsolódóan, pozitív előjellel.

l) a CRR Első rész, II. Cím, 2. fejezet szerinti prudenciális konszolidációs körön belüli ingatlan esetén a közvetlen tőkekövetelmény, konszolidációs körön kívüli ingatlan esetén a refinanszírozás szabályozói tőkekövetelménye, az adott ingatlanhoz kapcsolódóan.

m) az adott kitettséghez tartozó I. pilléres tőkekövetelmény és a legutolsó lezárt SREP által elrendelt, az ingatlankitettségeket tartalmazó részportfólióra előírt többlettőkekövetelményből az adott részkitettségre visszaszámolt SREP-ráta szorzata, vagyis az adott ingatlankitettségre vonatkozó I. és II. pilléres tőkekövetelmény összegeként előálló teljes tőkekövetelmény.

MNB azonosító kód: L71

Negyedéves jelentés a kockázattal súlyozott kitettségek megoszlásáról

L7101

Negyedéves jelentés a kockázattal súlyozott kitettségek megoszlásáról

Nagyságrend: millió forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	HITELKOCKÁZATRA, PARTNERKOCKÁZATRA ÉS FELHÍGULÁSI KOCKÁZATRA, VALAMINT NYITVA SZÁLLÍTÁSOKRA VONATKOZÓ ADATOK							ELSZÁMOLÁSI/TELJESÍTÉSI KOCKÁZAT TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	POZÍCIÓKOCKÁZAT, DEVIZAÁRFOLYAM-KOCKÁZAT ÉS ÁRUKOCKÁZAT TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	MŰKÖDÉSI KOCKÁZAT (OpR) TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	FIX MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEKBŐL EREDŐ PÓTLÓLAGOS KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK	A HITELÉRTÉKELÉSI KORREKCIÓ TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	KERESKEDÉSI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT NAGYKOCKÁZATOK TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	EGYÉB KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKEK	ÖSSZESEN KOCKÁZATTAL SÚLYOZOTT KITETTSÉGÉRTÉK (1+8+…+14)	ÖSSZESEN TŐKEKÖVETELMÉNY	Mód
			Kockázattal súlyozott kitettségérték			Kitettség			Tőkekövetelmény											
			Teljes	Nempénzügyi vállalkozások	Háztartások	Teljes	Nempénzügyi vállalkozások	Háztartások	Teljes											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	z	
001	L71011	Teljes																		
002	L710111	Hazai																		
003	L710112	Nem hazai																		
004	L7101121	EGT-állambeli																		
005	L7101122	Harmadik országbeli																		

Jelmagyarázat
Tilos

MNB azonosító kód: L71

Kitöltési előírások
Negyedéves jelentés a kockázattal súlyozott kitettségek megoszlásáról

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást az adatszolgáltatónak egyedi, összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézet esetében konszolidált alapon is teljesítenie kell.

2. Az adatokat a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet I. és II. mellékletének megfelelően jelentett COREP adatszolgáltatásokkal összhangban kell kimutatni.

3. Az adatszolgáltatásnak a tárgyidőszak utolsó napjára vonatkozó állományi adatok alapján számított kitettségérték adatokat kell tartalmaznia.

4. Az adatokat millió forintban, kerekítve kell megadni.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A tábla egyes oszlopainak kitöltésére vonatkozó előírások:

A kitettség, kockázattal súlyozott kitettségérték és tőkekövetelmény (I. pilléres tőkekövetelmény) fogalmának tartalmára a CRR harmadik részében foglaltak az irányadók. A kockázati kategóriák szerinti besorolást a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete szerinti C 02.00 kódú táblában jelentett adatokkal összhangban kell elvégezni. Az ügyfelek (nem pénzügyi vállalkozások és háztartások) szerinti besorolást a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet V. melléklet 1. rész 35. pont e) és f) alpontjával összhangban kell elvégezni.

2. A tábla egyes sorainak kitöltésére vonatkozó előírások:

Az egyes kitettségeket, kockázattal súlyozott kitettségeket és tőkekövetelményeket (a továbbiakban együtt: összegeket) a felmerülésük helyszínének megfelelően kell besorolni. Amennyiben az egyes kockázatokra vonatkozó összegek földrajzi megbontására a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet útmutatással szolgál, akkor azzal egyező módon kell a besorolást elvégezni (pl. a jelentős hitelkockázati és hozzá kapcsolódó piaci kockázati kitettségértékeket a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete szerinti C 09.03 táblával egyezően). Amennyiben valamely kockázathoz tartozó összegeket az adatszolgáltató nem tudja a kockázatoknak megfelelően az országok között megbontani, akkor azokat vagy az egyes országokra számított, az alapmutató szerinti működési kockázat kitettségértékének (irányadó mutató) arányában kell felosztania, vagy annak egészét hazainak kell tekintenie.

MNB azonosító kód: L72

Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

JMM

Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

Nagyságrend: millió forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	JMM1	Rendelkezésre álló stabil jelzálog alapú források (13-18)		
002	JMM11	Nem azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény, vagy azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó lakástakarékpénztár mérlegében nyilvántartott stabil jelzálog alapú források (3+…+8-9)		
003	JMM111	2 éven túli eredeti futamidejű forint jelzáloglevelek		
004	JMM112	2 éven túli eredeti futamidejű, forint jelzáloghitel fedezete mellett kibocsátott egyéb forint értékpapírok		
005	JMM113	2 éven túli eredeti futamidejű forint refinanszírozási jelzáloghitelek		
006	JMM114	2 éven túli eredeti futamidejű önálló zálogjog értékesítése okán fennálló forint visszavásárlási vételár-tartozások		
007	JMM115	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű devizában denominált jelzáloglevelek		
008	JMM116	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, forint jelzáloghitel fedezete mellett kibocsátott egyéb, devizában denominált értékpapírok		
009	JMM117	Nem azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény részére nyújtott, 2 éven túli eredeti futamidejű, forint refinanszírozási jelzáloghitelek és önálló zálogjog vásárlása okán fennálló visszavásárlási vételár-követelések		
010	JMM12	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény mérlegében nyilvántartott stabil, jelzálog alapú források (11+12)		
011	JMM121	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, csoporttag által birtokolt forint jelzáloglevelek, 20%-os beszámíthatósági értéken		
012	JMM122	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, csoporttag által birtokolt, devizában denominált jelzáloglevelek, 20 %-os beszámíthatósági értéken		
013	JMM13	Módosítás előtti stabil forrás (2+10)		
014	JMM14	Csoporttagok által birtokolt jelzáloglevelek (lakástakarékpénztári portfólió kivételével) (15+16)		
015	JMM141	Csoporttag által kibocsátott jelzáloglevelek, JMM szerinti értéken		
016	JMM142	Egyéb forint jelzáloglevél mérleg szerinti értéken		
017	JMM15	Szabályozott piacra való bevezetéstől függő módosítási tényező		
018	JMM16	Módosítás		
019	JMM2	Finanszírozott forint lakossági jelzáloghitelek (20-21+22)		
020	JMM21	1 éven túli hátralévő lejáratú forint lakossági jelzáloghitelek		
021	JMM22	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó lakástakarékpénztár 1 éven túli hátralévő lejáratú forint lakossági jelzáloghitelei		
022	JMM23	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó lakástakarékpénztár részére a csoport tagjai által nyújtott hitelek		
023	JMM3	Jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutató		

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L72

Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

KONSZJMM

Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

Nagyságrend: millió forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	KONSZJMM1	Rendelkezésre álló stabil jelzálog alapú források (13-18)		
002	KONSZJMM11	Nem azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény, vagy azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó lakástakarékpénztár mérlegében nyilvántartott stabil jelzálog alapú források (3+…+8-9)		
003	KONSZJMM111	2 éven túli eredeti futamidejű forint jelzáloglevelek		
004	KONSZJMM112	2 éven túli eredeti futamidejű, forint jelzáloghitel fedezete mellett kibocsátott egyéb forint értékpapírok		
005	KONSZJMM113	2 éven túli eredeti futamidejű forint refinanszírozási jelzáloghitelek		
006	KONSZJMM114	2 éven túli eredeti futamidejű önálló zálogjog értékesítése okán fennálló forint visszavásárlási vételár-tartozások		
007	KONSZJMM115	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű devizában denominált jelzáloglevelek		
008	KONSZJMM116	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, forint jelzáloghitel fedezete mellett kibocsátott egyéb, devizában denominált értékpapírok		
009	KONSZJMM117	Nem azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény részére nyújtott, 2 éven túli eredeti futamidejű, forint refinanszírozási jelzáloghitelek és önálló zálogjog vásárlása okán fennálló visszavásárlási vételár-követelések		
010	KONSZJMM12	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó intézmény mérlegében nyilvántartott stabil, jelzálog alapú források (11+12)		
011	KONSZJMM121	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, csoporttag által birtokolt forint jelzáloglevelek, 20%-os beszámíthatósági értéken		
012	KONSZJMM122	2015. március 31. előtt kibocsátott, 2 éven túli eredeti futamidejű, csoporttag által birtokolt, devizában denominált jelzáloglevelek, 20 %-os beszámíthatósági értéken		
013	KONSZJMM13	Módosítás előtti stabil forrás (2+10)		
014	KONSZJMM14	Csoporttagok által birtokolt jelzáloglevelek (lakástakarékpénztári portfólió kivételével) (15+16)		
015	KONSZJMM141	Csoporttag által kibocsátott jelzáloglevelek, JMM szerinti értéken		
016	KONSZJMM142	Egyéb forint jelzáloglevél mérleg szerinti értéken		
017	KONSZJMM15	Szabályozott piacra való bevezetéstől függő módosítási tényező		
018	KONSZJMM16	Módosítás		
019	KONSZJMM2	Finanszírozott forint lakossági jelzáloghitelek (20-21+22)		
020	KONSZJMM21	1 éven túli hátralévő lejáratú forint lakossági jelzáloghitelek		
021	KONSZJMM22	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó lakástakarékpénztár 1 éven túli hátralévő lejáratú forint lakossági jelzáloghitelei		
022	KONSZJMM23	Azonos összevont alapú felügyelet alá tartozó hitelintézeti csoportba tartozó lakástakarékpénztár részére a csoport tagjai által nyújtott hitelek		
023	KONSZJMM3	Jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutató		

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L72

Kitöltési előírások
Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

I. Általános előírások

1. A tábla kitöltése során a hitelintézetek forint lejárati összhangjának szabályozásáról szóló 20/2015. (VI. 29.) MNB rendeletben (a továbbiakban: Jmmr.) foglaltak az irányadóak, a jelen kitöltési előírások figyelembevételével.

2. A tételeket az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozás szerint, a vonatkozó szerződésekkel összhangban kell jelenteni, könyv szerinti nettó értéken.

3. Az adatszolgáltatásnak a tárgyidőszak utolsó napjára vonatkozó állományi adatokat kell tartalmaznia.

4. A forintra történő átszámítást a tárgyidőszak utolsó napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon, illetve az MNB által nem jegyzett deviza esetében a Hitkr. 9. § (5) bekezdése szerint kell elvégezni.

5. Az eredeti futamidő az adott forrásra vonatkozóan a jelzáloglevél vagy fedezett értékpapír kibocsátásakor, az önálló zálogjog eladásakor vagy a refinanszírozási jelzáloghitel felvételekor fennálló futamidő.

6. Az adatokat millió forintban, kerekítve kell megadni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

JMM tábla: Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról

1. A táblát a Jmmr. 1. § (1) bekezdése szerinti hitelintézeti csoport (a továbbiakban: hitelintézeti csoport) tagjának nem kell kitöltenie.

2. A tábla egyes sorainak kitöltésére vonatkozó előírások:

003. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által kibocsátott, a jelzálog-hitelintézetről és a jelzáloglevélről szóló 1997. évi XXX. törvény (a továbbiakban: Jht.) 11. §-a szerinti forint értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és nem ugyanazon, a Jmmr. 1. § (1) bekezdése szerinti hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva.

004. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által lakossági jelzáloghitelek fedezete mellett, a CRR 129. cikk (1) bekezdésének megfelelő forint értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva.

005. sor: itt kell jelenteni a Jht. 5. § (1) bekezdése szerinti, kapott forint pénzkölcsönök állományát, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és a pénzkölcsönt nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagja nyújtotta.

006. sor: itt kell jelenteni a Jht. 8. § (5) bekezdése szerinti forint vételár-tartozások összegét, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és az önálló zálogjogot nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagja szerezte meg.

007. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által kibocsátott, a Jht. 11. §-a szerinti deviza értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva.

008. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által lakossági jelzáloghitelek fedezete mellett, a CRR 129. cikke szerint, 2015. március 31. előtt kibocsátott deviza értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva.

009. sor: itt kell jelenteni a Jht. 5. § (1) bekezdése szerinti pénzkölcsön-nyújtások állományát, valamint a 8. § (5) bekezdése szerinti vételár-követelések összegét, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és nem ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva.

011. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által, Jht. 11. §-a szerinti, 2015. március 31. előtt kibocsátott forint értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva. A soron ezen jelzáloglevelek állományát az MNB által a tárgyidőszak utolsó munkanapjára meghatározott befogadási értékük 20%-áig lehet figyelembe venni.

012 sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által, Jht. 11. §-a szerinti, 2015. március 31. előtt kibocsátott deviza értékpapírokat, amennyiben azok eredeti futamideje 2 éven túli, és ugyanazon hitelintézeti csoport tagjának mérlegében vannak nyilvántartva. A soron ezen jelzáloglevelek állományát az EKB által a tárgyidőszak utolsó munkanapjára meghatározott befogadási értékük 20%-áig lehet figyelembe venni.

013. sor: a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutató számlálójának Jmmr. 1. melléklet 2-6. pontja szerint számított értéke (a Jmmr. 1. melléklet 6a. pontja szerinti képlet SF elemének értéke)

014. sor: A Jmmr. 1. melléklet 6a. pontja szerinti képlet J elemének értéke

017. sor: A Jmmr. 1. melléklet 6a. pontja szerinti képlet A elemének érték

018. sor: A Jmmr. 1. melléklet 6a. pontja szerinti képlet alapján számított érték

020. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által nyújtott forint lakossági jelzáloghiteleket, amennyiben azok 1 éven túli hátralévő lejáratúak. A jelzáloghiteleket könyv szerinti nettó értékük alapján kell feltüntetni. A jelzáloghiteleket egy összegben, a szerződés szerint hátralévő futamidő alapján kell jelenteni. A késedelmes és éven belül lejáró nem késedelmes törlesztőrészleteket is a hitel végső lejáratának megfelelően kell jelenteni. A felmondott hiteleket nem kell jelenteni.

021. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport lakástakarékpénztár tagjai által nyújtott forint lakossági jelzáloghiteleket, könyv szerinti nettó értékük alapján, amennyiben azok 1 éven túli hátralévő lejáratúak.

022. sor: itt kell jelenteni a hitelintézeti csoport tagjai által a hitelintézeti csoporthoz tartozó lakástakarékpénztár részére nyújtott forrásokat. Amennyiben a 017. sor értéke 0, a sor értéke 0.

023. sor: ebben a sorban a Jmmr. szerinti jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutató (JMM) értékét kell megadni, amely a stabil jelzálog alapú források, valamint a finanszírozott forint lakossági jelzáloghitelek állományának hányadosaként számítandó ki. Az adatszolgáltatónak a mutató értékét három tizedesjegy pontossággal, százalékpontos (azaz együtthatós) formában kell kimutatnia.

KONSZJMM tábla: Negyedéves jelentés a jelzáloghitel-finanszírozás megfelelési mutatóról - Konszolidált tételek

1. A „konszolidált" fogalmat – a konszolidált felügyeleti jelentéseknél irányadó számviteli jogszabályoktól és a Hpt.-től eltérően – a Jmmr. 1. § (1) bekezdése és 3. § (4) bekezdése szerint kell értelmezni.

2. A táblát a hitelintézeti csoportot vezető hitelintézetnek kell kitöltenie, a JMM táblára vonatkozó kitöltési előírások szerint azzal, hogy az a hitelintézeti csoport tagjaival konszolidált adatokat tartalmazza.

MNB azonosító kód: L73

Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról

DEM

Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról

Nagyságrend: millió forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	DEM1	Deviza eszközök és források közötti denominációs eltérés (2-3)		
002	DEM2	Deviza eszközök		
003	DEM3	Deviza források		
004	DEM4	Mérlegfőösszeg		
005	DEM5	Devizaegyensúly mutató		

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L73

Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról

KONSZDEM

Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról - Konszolidált tételek

Nagyságrend: millió forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	KONSZDEM1	Deviza eszközök és források közötti denominációs eltérés (2 - 3)		
002	KONSZDEM2	Deviza eszközök		
003	KONSZDEM3	Deviza források		
004	KONSZDEM4	Mérlegfőösszeg		
005	KONSZDEM5	Devizaegyensúly mutató		

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: L73

Kitöltési előírások
Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról

I. Általános előírások

1. A tábla kitöltése során hitelintézetek eszközei és forrásai közötti általános denominációs összhang szabályozásáról szóló 25/2015. (VII. 30.) MNB rendelet (a továbbiakban: Demr.) foglaltak az irányadóak, a jelen kitöltési előírások figyelembe vételével.

2. A tételeket az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli szabályozás szerint, a vonatkozó szerződésekkel összhangban kell kitölteni, könyv szerinti nettó értéken.

3. Az adatszolgáltatásnak a tárgyidőszak utolsó napjára vonatkozó állományi adatokat kell tartalmaznia.

4. A forintra történő átszámítást a tárgyidőszak utolsó napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon, illetve az MNB által nem jegyzett deviza esetében a Hitkr. 9. § (5) bekezdése szerint kell elvégezni.

5. Az adatokat millió forintban, kerekítve kell megadni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

DEM tábla: Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról

1. A táblát a Demr. 1. § (1) bekezdése szerinti, hitelintézetet is tartalmazó csoport (a továbbiakban: hitelintézeti csoport) hitelintézet tagjának nem kell kitöltenie.

2. A tábla egyes sorainak kitöltésére vonatkozó előírások:

001. sor: a deviza eszközök és források különbségét abszolút értéken feltüntetve kell jelenteni.

005. sor: ebben a sorban a Demr. szerinti devizaegyensúly mutató (DEM) értékét kell megadni, amely a deviza eszközök és források közötti denominációs eltérés, valamint a mérlegfőösszeg hányadosaként számítandó ki. Az adatszolgáltatónak a mutató értékét három tizedesjegy pontossággal, százalékpontos (azaz együtthatós) formában kell kimutatnia.

KONSZDEM tábla: Havi jelentés a devizaegyensúly mutatóról – konszolidált tételek

1. A „konszolidált” fogalmat – a konszolidált felügyeleti jelentéseknél irányadó számviteli jogszabályoktól és a Hpt.-től eltérően – a Demr. 2. § (3) bekezdése szerint kell értelmezni.

2. A táblát a hitelintézeti csoportot vezető hitelintézetnek kell kitöltenie, a DEM táblára vonatkozó kitöltési előírások szerint azzal, hogy az a hitelintézeti csoporton belüli hitelintézet tagokkal konszolidált adatokat tartalmazza.

3. Amennyiben a teljeskörű konszolidáció nem megoldható, az adatszolgáltató a DEM táblában jelentendő konszolidált mérlegfőösszeget a csoporton belüli hitelek tőkeösszegének konszolidálásával, vagyis az adósságkonszolidáció egyszerűsített módszerével is meghatározhatja.

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0001	E	**Eszközök**				
0002	E1N	**KÉSZPÉNZ (pénztár)**				
0003	E2	**LÁTRA SZÓLÓ ÉS FOLYÓSZÁMLA BETÉTEK, LEKÖTÖTT BETÉTEK**				
0004	E2B	**Betétek bruttó tőkeösszege**				
0005	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi Bank				
0006	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Hitelintézetek				
0007	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0008	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0009	E22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi Bank				
0010	E22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0011	E22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0012	E22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0013	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Belföld, Központi Bank				
0014	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0015	E22B	Lekötött betétek, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0016	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0017	E2F	**Betétek felhalmozott kamata**				
0018	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Központi Bank				
0019	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0020	E2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0021	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0022	E2K	**Betétek értékelési különbözete**				
0023	E2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Központi Bank				
0024	E2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0025	E2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0026	E2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0027	E2E	**Betétek értékvesztése**				
0028	E2E	Betétek értékvesztése - Belföld, Központi Bank				
0029	E2E	Betétek értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0030	E2E	Betétek értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0031	E2E	Betétek értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0032	E2N	**Betétek nettó könyv szerinti értéke**				
0033	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0034	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0035	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0036	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0037	E3	**HITELEK**				
0038	E3B	**Hitelkövetelések bruttó tőkeösszege**				
0039	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0040	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Központi bank				
0041	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Hitelintézetek				
0042	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0043	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0044	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0045	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0046	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Biztosítók				
0047	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0048	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Központi kormányzat				
0049	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0050	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, TB alapok				
0051	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Háztartások				
0052	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0053	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0054	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0055	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0056	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Államháztartás				
0057	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0058	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0059	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0060	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0061	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Államháztartás				
0062	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0063	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0064	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Központi bank				
0065	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Hitelintézetek				
0066	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0067	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0068	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0069	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0070	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Biztosítók				
0071	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0072	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Központi kormányzat				
0073	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0074	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, TB alapok				
0075	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Háztartások				
0076	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0077	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0078	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0079	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0080	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Államháztartás				
0081	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0082	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0083	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0084	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0085	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Államháztartás				
0086	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0087	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0088	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Központi bank				
0089	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Hitelintézetek				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0090	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0091	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0092	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0093	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0094	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Biztosítók				
0095	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0096	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0097	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0098	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, TB alapok				
0099	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Háztartások				
0100	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0101	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0102	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0103	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0104	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Államháztartás				
0105	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0106	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0107	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0108	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0109	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0110	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0111	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0112	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Központi bank				
0113	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Hitelintézetek				
0114	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0115	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0116	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0117	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0118	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Biztosítók				
0119	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0120	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Központi kormányzat				
0121	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0122	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, TB alapok				
0123	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Háztartások				
0124	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0125	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0126	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0127	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0128	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Államháztartás				
0129	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0130	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0131	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0132	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0133	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Államháztartás				
0134	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0135	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0136	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Központi bank				
0137	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Hitelintézetek				
0138	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0139	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0140	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0141	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0142	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Biztosítók				
0143	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0144	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Központi kormányzat				
0145	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0146	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, TB alapok				
0147	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Háztartások				
0148	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0149	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0150	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0151	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0152	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Államháztartás				
0153	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0154	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0155	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0156	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0157	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Államháztartás				
0158	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0159	E3F	**Hitelkövetelések felhalmozott kamata**				
0160	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0161	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Központi bank				
0162	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0163	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0164	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0165	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0166	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0167	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Biztosítók				
0168	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0169	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Központi kormányzat				
0170	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0171	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, TB alapok				
0172	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Háztartások				
0173	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0174	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0175	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0176	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0177	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Államháztartás				
0178	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0179	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0180	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0181	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0182	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Államháztartás				
0183	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0184	E3K	**Hitelkövetelések értékelési különbözete**				
0185	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0186	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Központi bank				
0187	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0188	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0189	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0190	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0191	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0192	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Biztosítók				
0193	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0194	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Központi kormányzat				
0195	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0196	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, TB alapok				
0197	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Háztartások				
0198	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0199	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0200	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0201	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0202	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Államháztartás				
0203	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0204	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0205	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0206	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0207	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Államháztartás				
0208	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0209	E3E	**Hitelkövetelések értékvesztése**				
0210	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0211	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Központi bank				
0212	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0213	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0214	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0215	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0216	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0217	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0218	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0219	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0220	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0221	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, TB alapok				
0222	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Háztartások				
0223	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0224	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0225	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0226	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0227	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0228	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0229	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0230	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0231	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0232	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0233	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0234	E3N	**Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke**				
0235	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0236	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0237	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0238	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0239	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0240	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0241	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0242	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0243	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0244	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0245	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0246	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, TB alapok				
0247	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartások				
0248	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0249	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0250	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0251	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0252	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0253	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0254	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0255	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0256	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0257	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0258	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0259	E4	**HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK**				
0260	E4E	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése**				
0261	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0262	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Központi bank				
0263	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0264	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0265	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0266	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Biztosítók				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0267	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0268	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0269	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0270	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, TB alapok				
0271	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0272	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0273	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0274	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0275	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Államháztartás				
0276	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0277	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0278	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0279	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0280	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0281	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0282	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0283	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Központi bank				
0284	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0285	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0286	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0287	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Biztosítók				
0288	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0289	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Központi kormányzat				
0290	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0291	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, TB alapok				
0292	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0293	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0294	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0295	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0296	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Államháztartás				
0297	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0298	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0299	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0300	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0301	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Államháztartás				
0302	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0303	E4N	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke**				
0304	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0305	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Központi bank				
0306	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0307	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0308	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0309	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Biztosítók				
0310	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0311	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0312	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0313	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, TB alapok				
0314	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0315	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0316	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0317	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0318	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Államháztartás				
0319	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0320	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0321	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0322	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0323	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0324	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0325	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0326	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Központi bank				
0327	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0328	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0329	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0330	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Biztosítók				
0331	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0332	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Központi kormányzat				
0333	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0334	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, TB alapok				
0335	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0336	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0337	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0338	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0339	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Államháztartás				
0340	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0341	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0342	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0343	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0344	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Államháztartás				
0345	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0346	E5	**RÉSZVÉNYEK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSEK**				
0347	E51N	**Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke**				
0348	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0349	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0350	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0351	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0352	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0353	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0354	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0355	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0356	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0357	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0358	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0359	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0360	E52E	**Nem tőzsdei részvények értékvesztése**				
0361	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0362	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0363	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0364	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0365	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0366	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0367	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0368	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0369	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0370	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0371	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0372	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0373	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0374	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0375	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0376	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0377	E52N	**Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke**				
0378	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0379	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0380	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0381	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0382	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0383	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0384	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0385	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0386	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0387	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0388	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0389	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0390	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0391	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0392	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0393	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0394	E53E	**Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése**				
0395	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0396	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0397	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0398	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0399	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0400	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0401	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0402	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0403	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0404	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0405	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0406	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0407	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0408	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0409	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0410	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0411	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0412	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0413	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0414	E53N	**Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke**				
0415	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0416	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0417	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0418	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0419	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0420	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0421	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0422	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0423	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0424	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0425	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0426	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0427	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0428	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0429	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0430	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0431	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0432	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0433	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0434	E54N	**Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó könyv szerinti értéke**				
0435	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0436	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0437	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0438	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0439	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0440	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0441	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0442	E6N	**PÉNZÜGYI DERIVATÍVÁK VALÓS ÉRTÉKE**				
0443	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0444	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi bank				
0445	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0446	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0447	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0448	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0449	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0450	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Biztosítók				
0451	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0452	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0453	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0454	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, TB alapok				
0455	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartások				
0456	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0457	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0458	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0459	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0460	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Államháztartás				
0461	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0462	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0463	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0464	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0465	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0466	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0467	E7N	**EGYÉB ESZKÖZÖK NETTÓ KÖNYV SZERINTI ÉRTÉKE**				
0468	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0469	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi bank				
0470	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Hitelintézetek				
0471	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0472	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0473	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0474	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0475	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Biztosítók				
0476	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0477	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi kormányzat				
0478	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0479	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, TB alapok				
0480	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartások				
0481	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0482	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0483	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0484	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0485	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Államháztartás				
0486	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0487	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0488	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0489	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0490	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Államháztartás				
0491	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0492	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0493	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Központi bank				
0494	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Hitelintézetek				
0495	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0496	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0497	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0498	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0499	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Biztosítók				
0500	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0501	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Központi kormányzat				
0502	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0503	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, TB alapok				
0504	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Háztartások				
0505	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0506	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0507	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0508	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0509	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Államháztartás				
0510	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0511	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0512	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0513	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0514	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Államháztartás				
0515	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0516	E74N	Adójellegű követelések				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0517	E75N	Osztalékkövetelések				
0518	E76N	Úton lévő és függő tételek				
0519	E77N	Egyéb be nem sorolt tételek				
0520	E8N	**NEM PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK NETTÓ KÖNYV SZERINTI ÉRTÉKE**				
0521	E81N	Immateriális javak				
0522	E82N	Tárgyi eszközök				
0523	E83N	Készletek				
0524	F	**Források**				
0525	F2	**LÁTRA SZÓLÓ ÉS FOLYÓSZÁMLABETÉTEK, LEKÖTÖTT BETÉTEK**				
0526	F2B	**Betétek bruttó tőkeösszege**				
0527	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0528	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi bank				
0529	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Hitelintézetek				
0530	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0531	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0532	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0533	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0534	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Biztosítók				
0535	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0536	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi kormányzat				
0537	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0538	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, TB alapok				
0539	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Háztartások				
0540	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0541	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0542	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0543	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0544	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Államháztartás				
0545	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0546	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0547	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0548	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0549	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Államháztartás				
0550	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0551	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0552	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi bank				
0553	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0554	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0555	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0556	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0557	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0558	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Biztosítók				
0559	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0560	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0561	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0562	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, TB alapok				
0563	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Háztartások				
0564	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0565	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0566	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0567	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0568	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Államháztartás				
0569	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0570	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0571	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0572	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0573	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0574	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0575	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0576	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi bank				
0577	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Hitelintézetek				
0578	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0579	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0580	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0581	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0582	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Biztosítók				
0583	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0584	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi kormányzat				
0585	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0586	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, TB alapok				
0587	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Háztartások				
0588	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0589	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0590	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0591	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0592	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Államháztartás				
0593	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0594	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0595	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0596	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0597	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Államháztartás				
0598	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0599	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0600	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Központi bank				
0601	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Hitelintézetek				
0602	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0603	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0604	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0605	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0606	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Biztosítók				
0607	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0608	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Központi kormányzat				
0609	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0610	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, TB alapok				
0611	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Háztartások				
0612	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0613	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0614	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0615	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0616	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - GMU, Államháztartás				
0617	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0618	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0619	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0620	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0621	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Államháztartás				
0622	F22B	Lekötött betétek, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0623	F2F	**Betétek felhalmozott kamata**				
0624	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0625	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Központi bank				
0626	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0627	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0628	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0629	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0630	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0631	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Biztosítók				
0632	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0633	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Központi kormányzat				
0634	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0635	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, TB alapok				
0636	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Háztartások				
0637	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0638	F2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0639	F2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0640	F2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0641	F2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Államháztartás				
0642	F2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0643	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0644	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0645	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0646	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Államháztartás				
0647	F2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0648	F2K	**Betétek értékelési különbözete**				
0649	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0650	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Központi bank				
0651	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0652	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0653	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0654	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0655	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0656	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Biztosítók				
0657	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0658	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Központi kormányzat				
0659	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0660	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, TB alapok				
0661	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Háztartások				
0662	F2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0663	F2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0664	F2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0665	F2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0666	F2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Államháztartás				
0667	F2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0668	F2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0669	F2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0670	F2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0671	F2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Államháztartás				
0672	F2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0673	F2N	**Betétek nettó könyv szerinti értéke**				
0674	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0675	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0676	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0677	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0678	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0679	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0680	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0681	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0682	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0683	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0684	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0685	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, TB alapok				
0686	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartások				
0687	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0688	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0689	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0690	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0691	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0692	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0693	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0694	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0695	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0696	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0697	F2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0698	F3	**FELVETT HITELEK**				
0699	F3B	**Hiteltartozások bruttó tőkeösszege**				
0700	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0701	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Központi bank				
0702	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Hitelintézetek				
0703	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0704	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0705	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0706	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0707	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Biztosítók				
0708	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0709	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Központi kormányzat				
0710	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0711	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, TB alapok				
0712	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Háztartások				
0713	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0714	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0715	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0716	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0717	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - GMU, Államháztartás				
0718	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0719	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0720	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0721	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0722	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Egyéb külföld, Államháztartás				
0723	F31B	Repoügyletekből szerzett forrás - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0724	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0725	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Központi bank				
0726	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0727	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0728	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0729	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0730	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0731	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Biztosítók				
0732	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0733	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0734	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0735	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, TB alapok				
0736	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Háztartások				
0737	F32B	Felvett hitel, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0738	F32B	Felvett hitel, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0739	F32B	Felvett hitel, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0740	F32B	Felvett hitel, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0741	F32B	Felvett hitel, rövid - GMU, Államháztartás				
0742	F32B	Felvett hitel, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0743	F32B	Felvett hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0744	F32B	Felvett hitel, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0745	F32B	Felvett hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0746	F32B	Felvett hitel, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0747	F32B	Felvett hitel, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0748	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0749	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi bank				
0750	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Hitelintézetek				
0751	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0752	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0753	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0754	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0755	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Biztosítók				
0756	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0757	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi kormányzat				
0758	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0759	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, TB alapok				
0760	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Háztartások				
0761	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0762	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0763	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0764	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0765	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Államháztartás				
0766	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0767	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0768	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0769	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0770	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Államháztartás				
0771	F32B	Felvett hitel, hosszú, legfeljebb 2 éves - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0772	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0773	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Központi bank				
0774	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Hitelintézetek				
0775	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0776	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0777	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0778	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0779	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Biztosítók				
0780	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0781	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Központi kormányzat				
0782	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0783	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, TB alapok				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0784	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Háztartások				
0785	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0786	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0787	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0788	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0789	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - GMU, Államháztartás				
0790	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0791	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0792	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0793	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0794	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Államháztartás				
0795	F32B	Felvett hitel, hosszú, 2 éven túl - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0796	F3F	**Hiteltartozások felhalmozott kamata**				
0797	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0798	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Központi bank				
0799	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0800	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0801	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0802	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0803	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0804	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Biztosítók				
0805	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0806	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Központi kormányzat				
0807	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0808	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, TB alapok				
0809	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Háztartások				
0810	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0811	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0812	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0813	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0814	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - GMU, Államháztartás				
0815	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0816	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0817	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0818	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0819	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Államháztartás				
0820	F3F	Hiteltartozások felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0821	F3K	**Hiteltartozások értékelési különbözete**				
0822	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0823	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Központi bank				
0824	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0825	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0826	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0827	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0828	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0829	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Biztosítók				
0830	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0831	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Központi kormányzat				
0832	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0833	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, TB alapok				
0834	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Háztartások				
0835	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0836	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0837	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0838	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0839	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - GMU, Államháztartás				
0840	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0841	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0842	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0843	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0844	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Egyéb külföld, Államháztartás				
0845	F3K	Hiteltartozások értékelési különbözete - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0846	F3N	**Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke**				
0847	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0848	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0849	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0850	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0851	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0852	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0853	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0854	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0855	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0856	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0857	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0858	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, TB alapok				
0859	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartások				
0860	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0861	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0862	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0863	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0864	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0865	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0866	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0867	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0868	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0869	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0870	F3N	Hiteltartozások nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0871	F4	**KIBOCSÁTOTT HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK**				
0872	F4B	**Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bruttó tőkeösszege**				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0873	F4B	Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, rövid				
0874	F4B	Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, hosszú, legfeljebb 2 év				
0875	F4B	Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, hosszú, 2 éven túl				
0876	F4F	**Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok felhalmozott kamata**				
0877	F4K	**Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékelési különbözete**				
0878	F4N	**Kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke**				
0879	F6N	**PÉNZÜGYI DERIVATÍVÁK VALÓS ÉRTÉKE**				
0880	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0881	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi bank				
0882	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0883	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0884	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0885	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0886	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0887	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Biztosítók				
0888	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0889	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0890	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0891	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, TB alapok				
0892	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartások				
0893	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0894	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0895	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0896	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0897	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Államháztartás				
0898	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0899	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0900	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0901	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0902	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0903	F6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0904	F7N	**EGYÉB FORRÁSOK NETTÓ KÖNYV SZERINTI ÉRTÉKE**				
0905	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0906	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Központi bank				
0907	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Hitelintézetek				
0908	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0909	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0910	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0911	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0912	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Biztosítók				
0913	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0914	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Központi kormányzat				
0915	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0916	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, TB alapok				
0917	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0918	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0919	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0920	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0921	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - GMU, Államháztartás				
0922	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0923	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0924	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0925	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0926	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Egyéb külföld, Államháztartás				
0927	F71N	Rövid pozíciók (tartozás értékpapír kibocsátó felé) - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0928	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0929	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi bank				
0930	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Hitelintézetek				
0931	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0932	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0933	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0934	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0935	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Biztosítók				
0936	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0937	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi kormányzat				
0938	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0939	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, TB alapok				
0940	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartások				
0941	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0942	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0943	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0944	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0945	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Államháztartás				
0946	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0947	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0948	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0949	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0950	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Államháztartás				
0951	F72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0952	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0953	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Központi bank				
0954	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Hitelintézetek				
0955	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0956	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0957	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0958	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0959	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Biztosítók				
0960	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Nyugdíjpénztárak				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

01. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepek nélküli, rezidens részének adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0961	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Központi kormányzat				
0962	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0963	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, TB alapok				
0964	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Háztartások				
0965	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0966	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0967	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0968	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0969	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - GMU, Államháztartás				
0970	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0971	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0972	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0973	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0974	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Egyéb külföld, Államháztartás				
0975	F73N	Egyéb kötelezettségek és passzív elszámolások - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0976	F74N	Adójellegű tartozások				
0977	F75N	Osztalékfartozások				
0978	F76N	Úton lévő és függő tételek				
0979	F77N	Egyéb be nem sorolt tételek				
0980	F78N	Céltartalékok				
0981	F8N	**SAJÁT TŐKE**				
0982	F81N	Rendelkezésre bocsátott jegyzett tőke				
0983	F82N	Rendelkezésre nem bocsátott jegyzett tőke				
0984	F83N	Visszavásárolt saját részvények névértéke (-)				
0985	F84N	Tartalékok				
0986	F85N	Tárgyévi eredmény				
0987		**Mérlegfőösszeg (eszközök = források)**				
0988	T	**MÉRLEGEN KÍVÜLI ÉS TÁJÉKOZTATÓ TÉTELEK**				
0989	T001	Saját tőkéből: kérésre visszafizetendő jegyzett tőke				
0990	T002	Saját tőkéből (tartalékokból): kapott pótbefizetések összege				
0991	T003	**Le nem hívott hitelkeretek**				
0992	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0993	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Központi bank				
0994	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Hitelintézetek				
0995	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0996	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0997	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0998	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0999	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Biztosítók				
1000	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
1001	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Központi kormányzat				
1002	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
1003	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, TB alapok				
1004	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Háztartások				
1005	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
1006	T003	Le nem hívott hitelkeretek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
1007	T003	Le nem hívott hitelkeretek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
1008	T003	Le nem hívott hitelkeretek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
1009	T003	Le nem hívott hitelkeretek - GMU, Államháztartás				
1010	T003	Le nem hívott hitelkeretek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
1011	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
1012	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
1013	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
1014	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Egyéb külföld, Államháztartás				
1015	T003	Le nem hívott hitelkeretek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0001	E	**Eszközök**				
0002	E1N	**KÉSZPÉNZ (pénztár)**				
0003	E2	**LÁTRA SZÓLÓ ÉS FOLYÓSZÁMLA BETÉTEK, LEKÖTÖTT BETÉTEK**				
0004	E2B	**Betétek bruttó tőkeösszege**				
0005	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi Bank				
0006	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Hitelintézetek				
0007	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0008	E21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0009	E22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi Bank				
0010	E22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0011	E22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0012	E22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0013	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Belföld, Központi Bank				
0014	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0015	E22B	Lekötött betétek, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0016	E22B	Lekötött betétek, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0017	E2F	**Betétek felhalmozott kamata**				
0018	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Központi Bank				
0019	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0020	E2F	Betétek felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0021	E2F	Betétek felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0022	E2K	**Betétek értékelési különbözete**				
0023	E2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Központi Bank				
0024	E2K	Betétek értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0025	E2K	Betétek értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0026	E2K	Betétek értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0027	E2E	**Betétek értékvesztése**				
0028	E2E	Betétek értékvesztése - Belföld, Központi Bank				
0029	E2E	Betétek értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0030	E2E	Betétek értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0031	E2E	Betétek értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0032	E2N	**Betétek nettó könyv szerinti értéke**				
0033	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0034	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0035	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0036	E2N	Betétek nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0037	E3	**HITELEK**				
0038	E3B	**Hitelkövetelések bruttó tőkeösszege**				
0039	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0040	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Központi bank				
0041	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Hitelintézetek				
0042	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0043	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0044	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0045	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0046	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Biztosítók				
0047	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0048	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Központi kormányzat				
0049	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0050	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, TB alapok				
0051	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Háztartások				
0052	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0053	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0054	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0055	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0056	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Államháztartás				
0057	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0058	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0059	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0060	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0061	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Államháztartás				
0062	E31B	Repoügyletekből eredő követelés - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0063	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0064	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Központi bank				
0065	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Hitelintézetek				
0066	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0067	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0068	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0069	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0070	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Biztosítók				
0071	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0072	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Központi kormányzat				
0073	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0074	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, TB alapok				
0075	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Háztartások				
0076	E32B	Folyószámla hitel - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0077	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0078	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0079	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0080	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Államháztartás				
0081	E32B	Folyószámla hitel - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0082	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0083	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0084	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0085	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Államháztartás				
0086	E32B	Folyószámla hitel - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0087	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0088	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Központi bank				
0089	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Hitelintézetek				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0090	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0091	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0092	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0093	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0094	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Biztosítók				
0095	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0096	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0097	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0098	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, TB alapok				
0099	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Háztartások				
0100	E33B	Egyéb hitel, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0101	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0102	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0103	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0104	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Államháztartás				
0105	E33B	Egyéb hitel, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0106	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0107	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0108	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0109	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0110	E33B	Egyéb hitel, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0111	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0112	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Központi bank				
0113	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Hitelintézetek				
0114	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0115	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0116	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0117	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0118	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Biztosítók				
0119	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0120	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Központi kormányzat				
0121	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0122	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, TB alapok				
0123	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Háztartások				
0124	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0125	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0126	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0127	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0128	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Államháztartás				
0129	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0130	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0131	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0132	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0133	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Államháztartás				
0134	E33B	Egyéb hitel, hosszú, legfeljebb 5 éves - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0135	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0136	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Központi bank				
0137	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Hitelintézetek				
0138	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0139	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0140	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0141	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0142	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Biztosítók				
0143	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0144	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Központi kormányzat				
0145	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0146	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, TB alapok				
0147	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Háztartások				
0148	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0149	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0150	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0151	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0152	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Államháztartás				
0153	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0154	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0155	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0156	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0157	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Államháztartás				
0158	E33B	Egyéb hitel, hosszú, 5 éven túl - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0159	E3F	**Hitelkövetelések felhalmozott kamata**				
0160	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0161	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Központi bank				
0162	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Hitelintézetek				
0163	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0164	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0165	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0166	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0167	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Biztosítók				
0168	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0169	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Központi kormányzat				
0170	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0171	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, TB alapok				
0172	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Háztartások				
0173	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0174	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0175	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0176	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0177	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Államháztartás				
0178	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0179	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0180	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0181	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0182	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Államháztartás				
0183	E3F	Hitelkövetelések felhalmozott kamata - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0184	E3K	**Hitelkövetelések értékelési különbözete**				
0185	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0186	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Központi bank				
0187	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Hitelintézetek				
0188	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0189	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0190	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0191	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0192	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Biztosítók				
0193	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0194	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Központi kormányzat				
0195	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0196	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, TB alapok				
0197	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Háztartások				
0198	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0199	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0200	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0201	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0202	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Államháztartás				
0203	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0204	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0205	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0206	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0207	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Államháztartás				
0208	E3K	Hitelkövetelések értékelési különbözete - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0209	E3E	**Hitelkövetelések értékvesztése**				
0210	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0211	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Központi bank				
0212	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0213	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0214	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0215	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0216	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0217	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0218	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0219	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0220	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0221	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, TB alapok				
0222	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Háztartások				
0223	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0224	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0225	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0226	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0227	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0228	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0229	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0230	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0231	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0232	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0233	E3E	Hitelkövetelések értékvesztése - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0234	E3N	**Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke**				
0235	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0236	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi bank				
0237	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0238	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0239	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0240	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0241	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0242	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0243	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0244	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0245	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0246	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, TB alapok				
0247	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartások				
0248	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0249	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0250	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0251	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0252	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0253	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0254	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0255	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0256	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0257	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0258	E3N	Hitelkövetelések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0259	E4	**HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK**				
0260	E4E	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése**				
0261	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0262	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Központi bank				
0263	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0264	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0265	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0266	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Biztosítók				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0267	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0268	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0269	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0270	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, TB alapok				
0271	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0272	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0273	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0274	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0275	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Államháztartás				
0276	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0277	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0278	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0279	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0280	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0281	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0282	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0283	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Központi bank				
0284	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0285	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0286	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0287	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Biztosítók				
0288	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0289	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Központi kormányzat				
0290	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0291	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, TB alapok				
0292	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0293	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0294	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0295	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0296	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Államháztartás				
0297	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0298	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0299	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0300	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0301	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Államháztartás				
0302	E4E	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése, hosszú - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0303	E4N	**Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke**				
0304	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0305	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Központi bank				
0306	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0307	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0308	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0309	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Biztosítók				
0310	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0311	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0312	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0313	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, TB alapok				
0314	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0315	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0316	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0317	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0318	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Államháztartás				
0319	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0320	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0321	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0322	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0323	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0324	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0325	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0326	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Központi bank				
0327	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Hitelintézetek				
0328	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0329	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0330	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Biztosítók				
0331	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0332	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Központi kormányzat				
0333	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0334	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, TB alapok				
0335	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0336	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0337	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0338	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0339	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Államháztartás				
0340	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0341	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0342	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0343	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0344	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Államháztartás				
0345	E4N	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó könyv szerinti értéke, hosszú - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0346	E5	**RÉSZVÉNYEK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSEK**				
0347	E51N	**Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke**				
0348	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0349	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0350	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0351	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0352	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0353	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0354	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0355	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0356	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0357	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0358	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0359	E51N	Tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0360	E52E	**Nem tőzsdei részvények értékvesztése**				
0361	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0362	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0363	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0364	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0365	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0366	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0367	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0368	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0369	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0370	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0371	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0372	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0373	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0374	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0375	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0376	E52E	Nem tőzsdei részvények értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0377	E52N	**Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke**				
0378	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0379	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0380	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0381	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0382	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0383	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0384	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0385	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0386	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0387	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0388	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0389	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				
0390	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0391	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0392	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0393	E52N	Nem tőzsdei részvények nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0394	E53E	**Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése**				
0395	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0396	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Hitelintézetek				
0397	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0398	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0399	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Biztosítók				
0400	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0401	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Központi kormányzat				
0402	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0403	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0404	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0405	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0406	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0407	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Államháztartás				
0408	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0409	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0410	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0411	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0412	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Államháztartás				
0413	E53E	Üzletrészek, egyéb részesedések értékvesztése - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0414	E53N	**Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke**				
0415	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0416	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0417	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0418	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0419	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Biztosítók				
0420	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0421	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0422	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0423	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0424	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0425	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0426	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0427	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Államháztartás				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0428	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0429	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0430	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0431	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0432	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0433	E53N	Üzletrészek, egyéb részesedések nettó könyv szerinti értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0434	E54N	**Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó könyv szerinti értéke**				
0435	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0436	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0437	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0438	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0439	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0440	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0441	E54N	Pénzpiaci és egyéb alapok befektetési jegyei nettó értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0442	E6N	**PÉNZÜGYI DERIVATÍVÁK VALÓS ÉRTÉKE**				
0443	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0444	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi bank				
0445	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Hitelintézetek				
0446	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0447	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0448	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0449	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0450	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Biztosítók				
0451	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0452	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Központi kormányzat				
0453	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0454	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, TB alapok				
0455	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartások				
0456	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0457	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0458	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0459	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0460	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Államháztartás				
0461	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0462	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0463	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0464	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0465	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Államháztartás				
0466	E6N	Pénzügyi derivatívák valós értéke - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0467	E7N	**EGYÉB ESZKÖZÖK NETTÓ KÖNYV SZERINTI ÉRTÉKE**				
0468	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0469	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi bank				
0470	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Hitelintézetek				
0471	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0472	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0473	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0474	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0475	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Biztosítók				
0476	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0477	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Központi kormányzat				
0478	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0479	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, TB alapok				
0480	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartások				
0481	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0482	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0483	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0484	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0485	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Államháztartás				
0486	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0487	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0488	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0489	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0490	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Államháztartás				
0491	E72N	Kereskedelmi hitelek és előlegek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0492	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0493	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Központi bank				
0494	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Hitelintézetek				
0495	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0496	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0497	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0498	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0499	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Biztosítók				
0500	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0501	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Központi kormányzat				
0502	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0503	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, TB alapok				
0504	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Háztartások				
0505	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0506	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0507	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0508	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0509	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Államháztartás				
0510	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0511	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0512	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0513	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0514	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Államháztartás				

MNB azonosító kód: M01, M11

A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása (éves auditált adatok)

02. tábla: Hitelintézetek statisztikai mérlege - az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel együttes adatai

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forint	Euro	Egyéb deviza	Összesen
			01	02	03	04
0515	E73N	Egyéb követelések és aktív elszámolások - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0516	E74N	Adójellegű követelések				
0517	E75N	Osztalékkövetelések				
0518	E76N	Úton lévő és függő tételek				
0519	E77N	Egyéb be nem sorolt tételek				
0520	E8N	**NEM PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK NETTÓ KÖNYV SZERINTI ÉRTÉKE**				
0521	E81N	Immateriális javak				
0522	E82N	Tárgyi eszközök				
0523	E83N	Készletek				
0524	F	**Források**				
0525	F2	**LÁTRA SZÓLÓ ÉS FOLYÓSZÁMLABETÉTEK, LEKÖTÖTT BETÉTEK**				
0526	F2B	**Betétek bruttó tőkeösszege**				
0527	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0528	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi bank				
0529	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Hitelintézetek				
0530	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0531	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0532	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0533	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0534	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Biztosítók				
0535	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0536	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Központi kormányzat				
0537	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0538	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, TB alapok				
0539	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Háztartások				
0540	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0541	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0542	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0543	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0544	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Államháztartás				
0545	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0546	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0547	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0548	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0549	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Államháztartás				
0550	F21B	Látra szóló és folyószámla betétek - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0551	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0552	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi bank				
0553	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Hitelintézetek				
0554	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0555	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0556	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0557	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0558	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Biztosítók				
0559	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0560	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Központi kormányzat				
0561	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0562	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, TB alapok				
0563	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Háztartások				
0564	F22B	Lekötött betétek, rövid - Belföld, Háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0565	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Nem pénzügyi vállalatok				
0566	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Monetáris pénzügyi intézmények				
0567	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0568	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Államháztartás				
0569	F22B	Lekötött betétek, rövid - GMU, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0570	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0571	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Monetáris pénzügyi intézmények				
0572	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Nem monetáris pénzügyi intézmények				
0573	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Államháztartás				
0574	F22B	Lekötött betétek, rövid - Egyéb külföld, Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények				
0575	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nem pénzügyi vállalatok				
0576	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi bank				
0577	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Hitelintézetek				
0578	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzpiaci alapok				
0579	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)				
0580	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)				
0581	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők				
0582	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Biztosítók				
0583	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Nyugdíjpénztárak				
0584	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Központi kormányzat				
0585	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, Helyi önkormányzatok				
0586	F22B	Lekötött betétek, hosszú, legfeljebb 2 éves - Belföld, TB alapok				

MNB azonosító kód: M02, M12

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök (éves auditált adatok)

01. tábla

Sor-azonosító	ADATLEÍRÓ MEZŐK														
	Instrumentum típus	FINREP mérleg szerinti kategória	Partner országa	Partner szektora	Devizanem	Eredeti lejárat	Hátralévő lejárat	Konzorciális	Ingatlannal fedezett	Értékpapírosítás és egyéb hitelátruházás jellege	Értékpapírosítást végző vagy az egyéb hitelátruházásban részt vevő intézmény	Partner kapcsolat típusa	Projektfinanszírozási hitel	KKV mérete	Követelésátvállalásban részt vevő partner törzsszáma
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
00000001															
00000002															
00000003															
00000004															
00000005															
00000006															
...															
nnnnnnnn															

MNB azonosító kód: M02, M12

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök (éves auditált adatok)

01. tábla folytatása

ÉRTÉKMEZŐK																		
Bruttó fennálló tőkeösszeghez tartozó									Könyv szerinti értékhez tartozó		**Értékelési különbözet**	**Felhalmozott (statisztikai) kamat - tárgyidőszaki záróállomány**	**Tárgyidőszakra jutó (statisztikai) kamat**	**Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek állománya**	**Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek havi nettó forgalma**	**Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek havi tranzakciója**	**Ügylet darabszáma**
Nyitó állomány	Tranzakció (növekedés)	Tranzakció (csökkenés)	Követelés elengedése	Követelés átvállalása	Árváltozás hatása	Átsorolások, egyéb volumenváltozások értéke	Záró állomány	Felszámolás, végelszámolás alatt álló hitelintézetektől megvásárolt követelés	Záró állomány	Értékvesztés							
16	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**	**24**	**25**	**26**	**27**	**28**	**29**	**30**	**31**	**32**	**33**

MNB azonosító kód: M03, M13

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (éves auditált adatok)

01. tábla

Sor-azonosító	ADATLEÍRÓ MEZŐK																			
	Instrumentum típus	FINREP mérleg szerinti kategória	Partner országa	Partner szektora	Devizanem	Eredeti lejárat	Hátralévő lejárat	Konzorciális	Ingatlannal fedezett	Értékpapírosítás és egyéb hitelátruházás jellege	Értékpapírosítást végző vagy az egyéb hitelátruházásban részt vevő intézmény	Partner kapcsolat típusa	Projektfinanszírozási hitel	KKV mérete	Partner ágazata	Kamat-, kamatfelár periódus hossza	Hitelkonstrukció	Hitel jellege	Money market ügylet	Követelésátvállalásban részt vevő partner törzsszáma
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
00000001																				
00000002																				
00000003																				
00000004																				
00000005																				
00000006																				
...																				
nnnnnnnn																				

MNB azonosító kód: M03, M13

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök – nem pénzügyi vállalatok, háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (éves auditált adatok)

01. tábla folytatása

ÉRTÉKMEZŐK																			
Bruttó fennálló tőkeösszeghez tartozó									Könyv szerinti értékhez tartozó		Értékelési különbözet	Felhalmozott (statisztikai) kamat - tárgyidőszaki záróállomány	Tárgyidőszakra jutó (statisztikai) kamat	Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek állománya	Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek havi nettó forgalma	Értékpapírosított vagy egyéb módon átruházott hitelek havi tranzakciója	Kamatlábak		Ügylet darabszáma
Nyitó állomány	Tranzakció (növekedés)	Tranzakció (csökkenés)	Követelés elengedése (csökkentő tranzakció)	Követelés átvállalása	Árváltozás hatása	Átsorolások, egyéb volumenváltozások értéke	Záró állomány	Felszámolás, végelszámolás alatt álló hitelintézetektől megvásárolt követelés	Záró állomány	Értékvesztés							Állományi aktuális kamatláb %	Állományi évesített kamatláb %	
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40

MNB azonosító kód: M04, M14

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források (éves auditált adatok)

01. tábla

Sor-azonosító	ADATLEÍRÓ MEZŐK											
	Instrumentum típus	FINREP mérleg szerinti kategória	Partner országa	Partner szektora	Devizanem	Eredeti lejárat	Hátralévő lejárat	Konzorciális	Partner kapcsolat típusa	Felmondási idő	Hibrid/strukturált termék része	Kötelezettség-átvállalásban részt vevő partner törzsszáma
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00000001												
00000002												
00000003												
00000004												
00000005												
00000006												
...												
nnnnnnnn												

MNB azonosító kód: M04, M14

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források (éves auditált adatok)

01. tábla folytatása

ÉRTÉKMEZŐK																	
Bruttó fennálló tőkeösszeghez tartozó							**Könyv szerinti értékhez tartozó**	**Értékelési különbözet**	**Felhalmozott (statisztikai) kamat - tárgyidőszaki záróállomány**	**Tárgyidőszakra jutó (statisztikai) kamat**	**Új szerződések összege**	**Kamatlábak**				**Ügylet darabszáma**
Nyitó állomány	Tranzakció (növekedés)	Tranzakció (csökkenés)	Kötelezettség elengedése (csökkentő tranzakció)	Kötelezettség átvállalása	Átsorolások, egyéb volumen-változások	Záró állomány	Záró állomány					Állományi aktuális kamatláb %	Állományi évesített kamatláb %	Új szerződés - szerződéses kamatláb %	Új szerződés - évesített kamatláb %	
13	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**	**24**	**25**	**26**	**27**	**28**	**29**

MNB azonosító kód: M05, M15

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák (éves auditált adatok)

01. tábla

Sor-azonosító	ADATLEÍRÓ MEZŐK													
	Instrumentum típus	FINREP mérleg szerinti kategória	Partner országa	Partner szektora	Hátralévő lejárat	Vételi (hosszú) pozíció eredeti devizaneme	Eladási (rövid) pozíció eredeti devizaneme	Vétel/Eladás	Kereskedési könyv/Banki könyv	Fedezeti elszámolás típusa	Kockázat típusa (mögöttes termék)	Tőzsdei/Nem tőzsdei	Kapott kamat jellege	Fizetett kamat jellege
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
00000001														
00000002														
00000003														
00000004														
00000005														
00000006														
...														
nnnnnnnn														

MNB azonosító kód: M05, M15

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák

A hitelintézetek statisztikai mérlegének részletezése – derivatívák (éves auditált adatok)

01. tábla folytatása

ÉRTÉKMEZŐK								
Piaci érték					Vételi (hosszú) pozíció névértéke	Eladási (rövid) pozíció névértéke	Partner darabszám	Ügylet darabszám
Tranzakció - növekedés	Tranzakció - csökkenés	Átértékelődés	Egyéb volumenváltozás	Záró állomány				
15	16	17	18	19	20	21	22	23

MNB azonosító kód: M01-M05, M11-M15

Kitöltési előírások
A hitelintézetek statisztikai mérlege és eredménykimutatása
A hitelintézetek statisztikai mérlegét részletező adatszolgáltatások

I. Általános előírások

1. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak, rövidítések magyarázatát e melléklet I. F. 6. pontja, valamint az ott hivatkozott, a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 1. melléklet 2. és 3. pontja tartalmazza.

2. Az adatszolgáltató az MNB részére készített jelentések alátámasztásául minden hónap végére vonatkozóan köteles főkönyvét a Számv. tv. 114/H. § (1) és (2) bekezdése figyelembevételével lezárni. A főkönyv zárásának a hónap utolsó napjára vonatkozó helyesbítések elvégzésével kell történnie, azaz figyelembe kell venni a tárgyhónapot érintő, de a tárgyhónap végéig még nem könyvelt, a hó vége utáni legalább harmadik munkanapig ismertté vált tételeket.

3. A negyedév utolsó hónapjára vonatkozóan, amennyiben az előzetes és a végleges adatokra vonatkozó beküldési határidő között változtak az egyes adatszolgáltatásokban jelentendő adatok, kétszer kell az adatszolgáltatást teljesíteni: az első teljesítési határidő, azaz a tárgyidőszakot követő hónap 11. munkanapja utáni változások esetén a negyedéves számviteli zárással összhangban lévő adatokkal frissítve, legkésőbb a tárgyidőszakot követő második hónap 12., illetve a II-IV. negyedévbe tartozó havi adatszolgáltatások esetén a tárgyidőszakot követő második hónap 11. napjáig újra kell küldeni az adatszolgáltatást.

4. Az adatszolgáltatásokban a rezidens és nem-rezidens partnerek szektor szerinti besorolását az alábbi táblázat alapján kell elvégezni:

A	Nem pénzügyi vállalatok	
BC	**Monetáris pénzügyi intézmények**	
	B	Központi Bank (jegybank)
	C-HIT	Hitelintézetek
	C6	Pénzpiaci alapok
DEF	**Nem monetáris pénzügyi intézmények**	
	D-EPK	Egyéb pénzügyi közvetítők (befektetési alapok kivételével)
	D3	Befektetési alapok (pénzpiaci alapok kivételével)
	E	Pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők
	F-BIZT	Biztosítók
	F-NYP	Nyugdíjpénztárak
GHI	**Államháztartás**	
	G	Központi kormányzat
	H	Helyi önkormányzatok
	I	TB alapok
	T	Tartományi kormányzat (csak külföldi partner esetén alkalmazható)
JK	**Háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények**	
	J1	Háztartások - Lakosság
	J2	Háztartások - Önálló vállalkozók
	K	Háztartásokat segítő nonprofit intézmények

5. Az adatszolgáltatásokban az egyes nemzetközi intézmények ország- és szektorbesorolását a 3. melléklet 12. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett lista tartalmazza.

6. Az adatszolgáltatások tábláiban a kiszürkített mezőbe adatot írni nem lehet.

7. Az adatszolgáltatások jelentésfájljának elkészítésére vonatkozó előírásokat a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A kitöltéssel kapcsolatos részletes előírások

1. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. táblájában az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel nem konszolidált, rezidens részének (egyedi) adatait kell szerepeltetni. A külföldön fióktelepet működtető magyarországi hitelintézetnek az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 02. táblájában külön ki kell mutatnia a külföldi fióktelep adataival együttes állományokat is. (A külföldi fiókteleppel nem rendelkező hitelintézet az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 02. tábláját nemlegesen küldi.)

Statisztikai szempontból az adatszolgáltató hitelintézet külföldi fióktelepe különálló külföldi (nem rezidens) hitelintézetnek minősül, így az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. táblájában a fiókteleppel kapcsolatos követelések és kötelezettségek állományát ennek megfelelően, a külföldi hitelintézettel szemben kell kimutatni.

Az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. táblájában szereplő, az adatszolgáltató külföldi fióktelepekkel nem konszolidált, egyedi adatait kell tovább részletezni.

A külföldi fiókteleppel nem rendelkező hitelintézet esetében az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. táblájában, a külföldi fiókteleppel rendelkező hitelintézet esetében pedig a 02. táblában jelentett állományoknak összhangban kell lenniük az adatszolgáltató számviteli nyilvántartásában, továbbá azon hitelintézet esetében, amely az IFRS-ek alapján vezeti számviteli nyilvántartását, a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 2. melléklete szerinti SF0101, SF0102 és SF0103 táblában jelentett állományokkal, figyelembe véve az e rendeletben szabályozott besorolási vagy értékelési eltéréseket. A külföldi fiókteleppel rendelkező adatszolgáltatónak az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 03. táblájában a külföldi fióktelepe adataival konszolidált adatokat is szerepeltetnie kell. A tárgyévi eredmény, valamint a saját tőke összegének egyeznie kell a külföldi fiókteleppel együttes, illetve a külföldi fióktelep nélküli kimutatásban.

2. A devizatételek forintértékének meghatározása
2.1. A főkönyv havi zárásakor a deviza- és valutakészletek, valamint külföldi pénznemre szóló követelések és kötelezettségek hó végi állományát év közben és év végére vonatkozóan is az MNB által közzétett, a hó utolsó napján érvényes hivatalos devizaárfolyamon forintra átszámított értéken kell közölni. A hitelintézetnek az MNB által nem jegyzett külföldi pénzértékre szóló követeléseket és kötelezettségeket, illetve a deviza- és valutakészleteket az értékelést megelőző utolsó hónapban alkalmazott középárfolyamon kell értékelnie. Az állományváltozásokat a könyvekben szereplő forintértéken kell szerepeltetni, ha ez nem állapítható meg, akkor az MNB havi átlagos középárfolyamán. Az árfolyamok elérhetőségét a 3. melléklet 2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
2.2. A deviza alapú követelések, kötelezettségek forint értékét az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. és 02. táblájában a megfelelő deviza kategóriában (euro vagy egyéb deviza oszlopban) kell kimutatni. A devizatételekre képzett értékvesztés és statisztikai értékelési különbözet, valamint az elhatárolt kamatok forintértékét a megfelelő deviza kategóriában (euro vagy egyéb deviza oszlopban) kell jelenteni. Hasonlóképpen kell eljárni az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban is: a deviza alapú tételeket, valamint az azokhoz kapcsolódó tételeket a követelés, kötelezettség devizaneme szerinti bontásban, egységnyi forintban kell jelenteni. Az M05 és M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban a vételi és eladási pozíciók (notional) névértéke esetében a kötéskori névértékeket eredeti devizanemekben szükséges megadni.

3. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. és 02. táblájában a negatív összegként szerepeltetendő tételeket – például eszköz oldali értékvesztések – negatív előjellel kell jelenteni. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 03. táblájában a bevételeket, kiadásokat, költségeket, ráfordításokat – az esetlegesen előforduló negatív kamatok kivételével – jellemzően pozitív előjellel kell feltüntetni. Az egyenlegező tételek pozitív és negatív értéket egyaránt felvehetnek.
Az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban szereplő egyes értékmezők esetében alkalmazandó előjeleket a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletek tartalmazzák.

4. Lejárat meghatározása

Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban szereplő eszköz és forrás tételeket mindig eredeti lejáratuk alapján kell lejárati kategóriákba sorolni. (A lejáratok meghatározásakor egy év alatt 365 napot, szökőévben 366 napot kell érteni.)

5. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. és 02. táblája egyes instrumentumait (egyes pénzügyi eszközeit és kötelezettségeit), illetve a 03. tábla ezen instrumentumokkal kapcsolatos havi statisztikai kamatbevételeit és kamatráfordításait az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban kell részletezni. A vonatkozó instrumentumok és az instrumentumok közötti megfeleltetések az alábbiak:

Mérlegtételek	Részlezető adatszolgáltatások adatai	Statisztikai kamat
Készpénz (eszközök)	Hitelek, hitel jellegű követelések és egyes egyéb eszközök	nincs
Látraszóló és folyószámla betétek (eszközök)		van
Lekötött betétek (eszközök)		van
Repoügyletekből eredő követelés		van
Egyéb hitelkövetelések (nyújtott hitelek)		van
Kereskedelmi hitelek és előlegek (eszközök)		lehetséges
Egyéb követelések és aktív elszámolások		lehetséges
Látraszóló és folyószámla betétek (források)	Betétek, betét jellegű kötelezettségek és egyes egyéb források	van
Lekötött betétek (források)		van
Repoügyletekből szerzett forrás		van
Egyéb hiteltartozások (felvett hitelek)		van
Kereskedelmi hitelek és előlegek (források)		lehetséges
Egyéb tartozások és passzív elszámolások		lehetséges
Pénzügyi derivatíva követelések	Pénzügyi derivatívák	nincs
Pénzügyi derivatíva tartozások		nincs

6. Az adatszolgáltatásokban szerepeltetendő adatok tartalmi és formai követelményeit a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az M02-M05 és az M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások egyes adatleíró mezőihez tartozó lehetséges kódértékeket a 3. melléklet 4.13. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletek tartalmazzák.

Az adatszolgáltatásokban az értékadatokat alapvetően egységnyi forintban kell jelenteni. Ez alól kivételt képeznek az M02-M05, M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások ügylet darabszámra és a kamatlábakra vonatkozó értékmezői. A darabszámok esetén pozitív egész számokat, a kamatlábakra vonatkozó értékek jelentésekor pedig százalékos formájú, 4 tizedesjegy pontosságú értékadatokat kell szerepeltetni az adatszolgáltatásokban (pl. egy 1,35 százalékos állományi betéti kamatláb esetén a jelentendő értékadat: 1,3500).

7. A hiteleket (követeléseket) és a betéteket (kötelezettségeket) bruttó módon kell kimutatni, más eszközökkel és forrásokkal nem nettósíthatók.

A pénzügyi derivatíva követelések és tartozások állományi adatait (pozícióit) és tranzakcióit piaci értéken, bruttó módon, ügyletenként kiértékelve kell összesíteni, és így kell az adatszolgáltatásokban szerepeltetni. A követelés és tartozás oldali tételek a derivatívák esetében sem nettósíthatók.

8. Az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban az azonos tulajdonságokkal rendelkező – az egyes adatleíró mező tekintetében rendre ugyanazon értékeket felvevő – tételeket aggregálni kell, és ennek megfelelően kell jelenteni. (Ennek értelmében nem fordulhat elő, hogy az adatszolgáltatás különböző soraiban jelentett rekordok minden adatleíró mező mentén megegyeznek.)

9. Az M02-M05 és M12-M15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban azokat a tételeket is szerepeltetni kell, amelyek állománya az időszak végén ugyan nulla, de tartozik hozzájuk olyan értékmező – például átsorolás, tárgyidőszakra jutó (statisztikai) kamat, felhalmozott (statisztikai) kamat tárgyidőszaki záró állomány –, amelyet a kitöltési előírások értelmében jelenteni kell.

10. A CRR szerinti nem teljesítő (defaulted) hitelek kezelése az M03 és M13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban

Az M03 és M13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban az „Állományi aktuális kamatláb" és „Állományi évesített kamatláb" oszlopok kitöltésekor a CRR 178. cikk (1)-(5) bekezdése alapján nem teljesítőnek (defaulted) minősített hitelek állományát és kamatlábát a súlyozott átlagkamatláb meghatározásánál nem kell figyelembe venni. Amennyiben az adatszolgáltatás adott oszlopában azért nem szerepelne kamatláb, mert az állomány csak a CRR 178. cikk (1)-(5) bekezdése alapján nem teljesítőnek (defaulted) minősített hiteleket tartalmaz, az aktuális és évesített kamatlábra is „na" értéket kell jelenteni.

11. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. és 02. táblájában az eszközöket és forrásokat alapvetően elhatárolt kamatokkal együttes könyv szerinti nettó értéken kell szerepeltetni. Egyes eszköz és forrás fajtáknál ezen felül fel kell tüntetni az instrumentum bruttó tőkeértékét, statisztikai felhalmozott kamatát, értékvesztését, továbbá statisztikai értékelési különbözetét is, az instrumentum megnevezésében, illetve sorkódjában foglaltaknak megfelelően.

12. Az M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 01. és 02. táblájában a sorkódok értékelésre vonatkozó betűjelének jelentése az alábbi:

B - Bruttó fennálló tőkeösszeg (kamat nélküli név/tőkeérték)
F - Felhalmozott kamat
E – Értékvesztés
K - Értékelési különbözet
N - Nettó könyv szerinti érték (elhatárolt kamattal együtt)

Hitelezési felmérés

SL2 - Fogyasztási hitelezésre vonatkozó kérdőív

Adatszolgáltató neve:

Intézmény típusa (legördülő mező):

Adatszolgáltató kódja:

Adatszolgáltatás tárgyidőszaka:

Jelölje intézménye szempontjából egyes terméktípusok relevanciáját a sárga mezők legördülő listáján:

Szabad felhasználású jelzáloghitel:

Egyéb fogyasztási hitel (személyi, áruhitel, hitelkártya, folyószámlahitel):

Tovább a felmérésre →

I. Hitelezési hajlandóság változására vonatkozó kérdések

1/A. Hogyan változott a bankja által kihelyezni kívánt fogyasztási célú hitelek mennyisége a negyedévvel ezelőtti állapothoz képest a szezonális hatásokat kiszűrve?

Fogyasztási célú hitelek összesen
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

1/B. Várhatóan hogyan fog változni a bankja által kihelyezni kívánt fogyasztási célú hitelek mennyisége a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve?

Fogyasztási célú hitelek összesen
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

II. Hitelezési standardok és feltételek változására vonatkozó kérdések

2/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változtak a bankja által kihelyezett fogyasztási célú hitelek standardjai és feltételei összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Standardok és feltételek összességében

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Fogyasztási célú hitelek összesen

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Szabadfelhasználású jelzáloghitelek

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):
1.

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2.

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):
1.

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2.

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2/B. Várhatóan hogyan fognak változni a bankja által kihelyezett fogyasztási célú hitelek standardjai és feltételei a következő félévben összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Standardok és feltételek összességében

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (személyi/áru/gépjármű hitel)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Fogyasztási célú hitelek összesen

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Szabadfelhasználású jelzáloghitelek

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (személyi/áru/gépjármű hitel)

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimális önrész
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. [ ]

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

3/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a fogyasztási célú hitelek esetében?

Fogyasztási célú hitelek összesen

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Szabadfelhasználású jelzáloghitelek

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (személyi/áru/gépjármű hitel)

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette
2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

3/B. A következő félévben az alábbi tényezők várhatóan hogyan járulnak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a fogyasztási célú hitelek esetében?

Fogyasztási célú hitelek összesen

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti
2. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Szabadfelhasználású jelzáloghitelek

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

2. [ ]

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

2. [ ]

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Tovább a felmérés következő részére →

III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések

4/A. Az elmúlt negyedévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan változott bankjánál a fogyasztási célú hitelek iránti kereslet devizák szerinti bontásban, valamint terméktípusonként?

Fogyasztási célú hitelek összesen

○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Szabadfelhasználású jelzáloghitel

○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)

○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

4/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a fogyasztási célú hitelek iránti kereslet a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve devizák szerinti bontásban, valamint terméktípusonként?

Fogyasztási célú hitelek összesen

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Szabadfelhasználású jelzáloghitel

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Tovább a felmérés következő részére →

IV. Portfólióminőség változására vonatkozó kérdések

Kérjük, hogy a tényezőket az alább megadott támpontok alapján értékelje:

Default ráta esetén:
- Jelentős növekedés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 1 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben

Veszteségráta esetén:
- Jelentős növekedés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 2,5 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben

5/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változott bankjánál a fogyasztási hitelállomány minősége az alábbi két tényező alapján?

Default ráta

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

5/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a fogyasztási hitelállomány minősége az alábbi két tényező alapján?

Default ráta

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta

Fogyasztási célú hitelek összesen
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyestnövekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Szabadfelhasználású jelzáloghitel
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Egyéb (személyi/áru/folyószámla hitel)
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

További a felmérés következő részére →

V. Egyéb észrevételek

Az elmúlt negyedévben volt-e olyan, a bankok hitelezési, finanszírozási viselkedésével kapcsolatos fontosabb folyamat, melyet nem érint a kérdőív? (A kitöltés során ne használjon sortörést!)

Kitöltés teljessége:	Összesen	Szabadfelhasználású jelzáloghitelek	Egyéb (személyi, áru, gépjárműhitelek)	Egyéb tényezők
I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések:	Hiányos kitöltés	Nem releváns	Nem releváns	-
II. Hitelezési feltételekre vonatkozó kérdések:	Hiányos kitöltés	Nem releváns	Nem releváns	Rendben
III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések:	Hiányos kitöltés	Nem releváns	Nem releváns	-
IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések:	Hiányos kitöltés	Nem releváns	Nem releváns	-

Köszönjük a kérdőív kitöltését!

Hitelezési felmérés

SL3 - Vállalati hitelezésre vonatkozó kérdőív

Adatszolgáltató neve:

Adatszolgáltató kódja:

Adatszolgáltatás tárgyidőszaka:

Tovább a felmérésre →

I. Hitelezési hajlandóság változására vonatkozó kérdések

1/A. Különböző vállalati méret (nagy és közepes, kis és mikro) szerint hogyan változott bankja által kihelyezni kívánt hitelmennyiség a negyedévvel ezelőtti állapothoz képest?

Nem pénzügyi vállalatok összesen
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

Nagy és közepes vállalatok
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

Kis- és mikrovállalatok
- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

1/B. Különböző vállalati méret (nagy és közepes, kis és mikro) szerint hogyan fog változni bankja által kihelyezni kívánt hitelmennyiség az elkövetkezendő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve?

Nem pénzügyi vállalatok összesen
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Nagy és közepes vállalatok
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Kis- és mikrovállalatok
- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

II. Hitelezési standardok és feltételek változására vonatkozó kérdések

2/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változtak a nem pénzügyi nagy- és közép-, valamint kis- és mikrovállalatoknak nyújtott hitelek/hitelkeretek standardjai és feltételei?

Standardok és feltételek összességében

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Nem pénzügyi vállalatok összesen

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Nagy és közepes vállalatok

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. [ ]
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kis- és mikrovállalatok

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. [ ]
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2/B. A következő félévben hogyan fognak változtatni a nem pénzügyi nagy- és közép-, valamint kis- és mikrovállalatoknak nyújtott hitelek/hitelkeretek standardjain és feltételein?

Sztenderdek és feltételek összességében

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Nem pénzügyi vállalatok összesen

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Nagy és közepes vállalatok

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kis- és mikrovállalatok

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelkeret maximális nagysága
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkeret nyújtásáért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Adós szerződéses kötelezettségvállalásai
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Fedezeti követelmények
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Monitoring/ügyféllel szembeni adatszolgáltatási követelmény
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül
2. [ ]
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

3/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a nem pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitelek esetében?

Nem pénzügyi vállalatok összesen

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette
2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Nagy és közepes vállalatok

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette
2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kis- és mikrovállalatok

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette
2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

3/B. A következő félévre vonatkozóan az alábbi tényezők hogyan járulnak hozzá a kihelyezett hitelek sztenderdjeinek és feltételeinek változásához a nem pénzügyi vállalatoknak nyújtott hitelek esetében?

Nem pénzügyi vállalatok összesen

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti
2. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Nagy és közepes vállalatok

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti
2. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kis- és mikrovállalatok

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Iparág-specifikus problémák

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

2. _____

○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Tovább a felmérés következő részére →

III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések

4/A. Az elmúlt negyedévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan változott a nem pénzügyi vállalati hitelek/hitelkeretek iránti kereslet?

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Forinthitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Devizahitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Rövid lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Hosszú lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Nagy és közepes vállalatok összesen
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Forinthitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Devizahitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Rövid lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Hosszú lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Kis- és mikrovállalatok összesen
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Forinthitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Devizahitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Rövid lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Hosszú lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

4/B. A következő félévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan fog változni a nem pénzügyi vállalati hitelek/hitelkeretek iránti kereslet?

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Forinthitelek
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Devizahitelek
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Rövid lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Hosszú lejáratú hitelek
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Nagy és közepes vállalatok összesen

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Forinthitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Devizahitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Rövid lejáratú hitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Hosszú lejáratú hitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Kis- és mikrovállalatok összesen

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Forinthitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Devizahitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Rövid lejáratú hitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Hosszú lejáratú hitelek

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

5/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a vállalati hitelek iránti kereslet változásához?

Nem pénzügyi vállalatok összesen

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél saját forrásainak alakulása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Általános kamatszínvonal változása

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

2. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Nagy és közepes vállalatok

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Általános kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

2. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Kis- és mikrovállalatok

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Általános kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

2. [ ]

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

5/B. A következő félévben az alábbi tényezők várhatóan hogyan járulnak hozzá a vállalati hitelek iránti kereslet változásához?

Nem pénzügyi vállalatok összesen

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Általános kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

2. [ ]
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Nagy és közepes vállalatok

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Általános kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

2. [ ]
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Kis- és mikrovállalatok

Az ügyfél készlet-finanszírozási szükségletének változása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél követelés-állományának finanszírozási szükségletének változása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél tárgyi eszközökbe történő befektetésének változása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél saját forrásainak alakulása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ vonzóbbá válása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Általános kamatszínvonal változása

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

2. [ ]

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Tovább a felmérés következő részére →

IV. Portfólióminőség változására vonatkozó kérdések

Kérjük, hogy a tényezőket az alább megadott támpontok alapján értékelje:

Default ráta esetén:
- Jelentős növekedés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 1 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben

Veszteségráta esetén:
- Jelentős növekedés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 2,5 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben

6/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változott bankjánál a vállalati hitelállomány minősége az alábbi két tényező alapján?

Default ráta

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

6/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a következő félévben a vállalati hitelállomány minősége az alábbi két tényező alapján?

Default ráta

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta

Nem pénzügyi vállalatok összesen
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyestnövekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Nagy és közepes vállalatok
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Kis- és mikrovállalatok
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

8/A. Az elmúlt negyedévben az Ön bankjánál hogyan változott a különböző iparági portfóliók minősége?

Mezőgazdaság, vadgazdálkodás, erdőgazdálkodás
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Feldolgozóipar
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Villamos energia-, gáz-, hő- és vízellátás
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Építőipar
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Kereskedelem, javítás
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Szálláshely-szolgáltatás, vendéglátás
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Szállítás, raktározás, posta, távközlés
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Információ (IT), kommunikáció
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Pénzügyi tevékenység
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Ingatlanügyek, gazdasági szolgáltatás
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

8/B. A következő félévben várakozásai alapján az Ön bankjánál hogyan fog változni a különböző iparági portfóliók minősége?

Mezőgazdaság, vadgazdálkodás, erdőgazdálkodás
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Feldolgozóipar
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Villamos energia-, gáz-, hő- és vízellátás
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Építőipar
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Kereskedelem, javítás
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Szálláshely-szolgáltatás, vendéglátás
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Szállítás, raktározás, posta, távközlés
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Információ (IT), kommunikáció
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Pénzügyi tevékenység
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Ingatlanügyek, gazdasági szolgáltatás
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Tovább a felmérés következő részére →

V. Egyéb észrevételek

Az elmúlt negyedévben volt-e olyan, a bankok hitelezési, finanszírozási viselkedésével kapcsolatos fontosabb folyamat, melyet nem érint a kérdőív? (A kitöltés során ne használjon sortörést!)

Kitöltés teljessége:

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
II. Hitelezési feltételekre vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**

Köszönjük a kérdőív kitöltését!

Hitelezési felmérés

SL4 - Üzleti célú ingatlanhitelezésre vonatkozó kérdőív

Adatszolgáltató neve:

Adatszolgáltató kódja:

Adatszolgáltatás tárgyidőszaka:

Tovább a felmérésre →

I. Hitelezési hajlandóság változására vonatkozó kérdések

1/A. Hogyan változott bankja által kihelyezni kívánt új üzleti célú ingatlanok finanszírozására vonatkozó hitelmennyiség a negyedévvel ezelőtti állapothoz képest?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Lakásprojektek
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Logisztikai központ
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

Irodaház
○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

1/B. Hogyan fog változni bankja által kihelyezni kívánt új üzleti célú ingatlanok finanszírozására vonatkozó hitelmennyiség a következő félévben?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Lakásprojektek
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Logisztikai központ
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Irodaház
○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

II. Hitelezési standardok és feltételek változására vonatkozó kérdések

2/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változtattak az üzleti célú ingatlan-hitelkérelmek elfogadásához szükséges hitelképességi standardokon és hitelezési feltételeken?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Lakásprojektek
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Logisztikai központ
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Irodaház
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2/B. A következő félévben hogyan fognak változtatni az üzleti célú ingatlan-hitelkérelmek elfogadásához szükséges hitelképességi standardokon és hitelezési feltételeken?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Lakásprojektek
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Logisztikai központ
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Irodaház
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

3/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához az üzleti célú

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségének és feltételeinek jelenlegi vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Iparág-specifikus problémák
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Ingatlan árbuborék kialakulási esélye
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázattal szembeni tolerancia változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):
1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

3/B. A következő félévben az alábbi tényezők hogyan járulnak hozzá a hitelek standardjainak és feltételeinek változásához az üzleti célú ingatlanhitelek esetében?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségének és feltételeinek jelenlegi vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Iparág-specifikus problémák
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Ingatlan árbuborék kialakulási esélye
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Kockázattal szembeni tolerancia változása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen csökkenti

2. [ ]
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen csökkenti

Tovább a felmérés következő részére →

III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések

4/A. Az elmúlt negyedévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan változott az üzleti célú ingatlanhitelek iránti kereslet?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Lakásprojektek
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Logisztikai központ
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

Irodaház
○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

4/B. A következő félévben, a normális szezonális hatásokat leszámítva, véleményük szerint hogyan fog változni üzleti célú ingatlanhitelek iránti kereslet?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Lakásprojektek
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Logisztikai központ
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Irodaház
○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

5/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá az üzleti célú ingatlanhitelek iránti kereslet változásához?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen

Ingatlanberuházási kedv változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Üzleti ingatlanpiac helyzete
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ jobban vonzóvá válása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

2. _____

○ Jelentősen növelte ○ Valamelyest növelte ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest csökkentette ○ Jelentősen csökkentette

5/B. A következő félévben az alábbi tényezők várhatóan hogyan járulnak hozzá az üzleti célú ingatlanhitelek iránti kereslet változásához?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen

Ingatlanberuházási kedv változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Üzleti ingatlanpiac helyzete
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Az ügyfél saját forrásainak alakulása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Más bankok, vagy egyéb nem banki hitel-források kevésbé vonzóvá/ jobban vonzóvá válása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Kamatszínvonal változása
○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

2. [ ]

○ Jelentősen növeli ○ Valamelyest növeli ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest csökkenti ○ Jelentősen csökkenti

Tovább a felmérés következő részére →

IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések

6/A. Hogyan változott az üzleti célú ingatlanhitelek portfólióminősége az elmúlt negyedévben?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Lakásprojektek
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Logisztikai központ
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

Irodaház
○ Jelentősen romlott ○ Valamelyest romlott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest javult ○ Jelentősen javult

6/B. Hogyan fog változni várakozásaik alapján az üzleti célú ingatlanhitelek portfólióminősége a következő félévben?

Üzleti célú ingatlanhitelek összesen
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Lakásprojektek
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Logisztikai központ
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Bevásárlóközpont
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Irodaház
○ Jelentősen romlik ○ Valamelyest romlik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest javul ○ Jelentősen javul

Tovább a felmérés következő részére →

V. Egyéb észrevételek

Az elmúlt negyedévben volt-e olyan, a bankok hitelezési, finanszírozási viselkedésével kapcsolatos fontosabb folyamat, melyet nem érint a kérdőív? (A kitöltés során ne használjon sortörést!)

Kitöltés teljessége:

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
II. Hitelezési feltételekre vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**
IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések:	**Hiányos kitöltés**

Köszönjük a kérdőív kitöltését!

Hitelezési felmérés

SL5 - Lakáscélú hitelezésre vonatkozó kérdőív

Adatszolgáltató neve:

Adatszolgáltató kódja:

Adatszolgáltatás tárgyidőszaka:

Tovább a felmérésre →

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések

1/A. Hogyan változott a bankja által kihelyezni kívánt lakáscélú hitelek mennyisége a negyedévvel ezelőtti állapothoz képest a szezonális hatásokat kiszűrve?

Lakáscélú hitel

○ Jelentősen növekedett ○ Valamelyest növekedett ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest csökkent ○ Jelentősen csökkent

1/B. Várhatóan hogyan fog változni a bankja által kihelyezni kívánt lakáscélú hitelek mennyisége a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve?

Lakáscélú hitel

○ Jelentősen növekszik ○ Valamelyest növekszik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest csökken ○ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

II. Hitelezési standardok és feltételek változására vonatkozó kérdések

2/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változtak a bankja által kihelyezett lakáscélú hitelek standardjai és feltételei összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Hitelezési feltételek és standardok összesen
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2/B. Várhatóan hogyan fognak változni a bankja által kihelyezett lakáscélú hitelek standardjai és feltételei a következő félévben összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Hitelezési feltételek és standardok összesen
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. _____

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

3/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a lakáscélú hitelek esetében?

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Lakáspiaci folyamatok
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

2. [ ]
◯ Jelentősen szigorította ◯ Valamelyest szigorította ◯ Nem változtatott rajta ◯ Valamelyest enyhítette ◯ Jelentősen enyhítette

3/B. A következő félévben az alábbi tényezők várhatóan hogyan járulnak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a lakáscélú hitelek esetében?

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Lakáspiaci folyamatok
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen csökkenti

2. [ ]
◯ Jelentősen szigorítja ◯ Valamelyest szigorítja ◯ Nem változtat rajta ◯ Valamelyest enyhíti ◯ Jelentősen csökkenti

Tovább a felmérés következő részére →

III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések

4/A. Az elmúlt negyedévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan változott bankjánál a lakáscélú hitelek iránti kereslet összességében?

Lakáscélú hitel

○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

4/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a lakáscélú hitelek iránti kereslet a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve összességében?

Lakáscélú hitel

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Tovább a felmérés következő részére →

IV. Portfólióminőség változására vonatkozó kérdések

Kérjük, hogy a tényezőket az alább megadott támpontok alapján értékelje:

Default ráta esetén:
- Jelentős növekedés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 1 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben

Veszteségráta esetén:
- Jelentős növekedés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 2,5 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben

5/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változott bankjánál a lakáshitel állomány minősége az alábbi két kockázati tényező alapján?

Default ráta
- ○ Jelentősen növekedett
- ○ Valamelyest növekedett
- ○ Közel változatlan maradt
- ○ Valamelyest csökkent
- ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta
- ○ Jelentősen növekedett
- ○ Valamelyest növekedett
- ○ Közel változatlan maradt
- ○ Valamelyest csökkent
- ○ Jelentősen csökkent

5/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a lakáshitel állomány minősége az alábbi két kockázati tényező alapján?

Default ráta
- ○ Jelentősen növekszik
- ○ Valamelyest növekszik
- ○ Közel változatlan marad
- ○ Valamelyest csökken
- ○ Jelentősen csökken

Veszteségráta
- ○ Jelentősen növekszik
- ○ Valamelyest növekszik
- ○ Közel változatlan marad
- ○ Valamelyest csökken
- ○ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

V. Egyéb észrevételek

Az elmúlt negyedévben volt-e olyan, a bankok hitelezési, finanszírozási viselkedésével kapcsolatos fontosabb folyamat, melyet nem érint a kérdőív? (A kitöltés során ne használjon sortörést!)

Kitöltés teljessége:

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
II. Hitelezési feltételekre vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**

Köszönjük a kérdőív kitöltését!

Hitelezési felmérés

SL6 - Gépjárműfinanszírozásra vonatkozó kérdőív

Adatszolgáltató neve:

Adatszolgáltató kódja:

Adatszolgáltatás tárgyidőszaka:

Tovább a felmérésre →

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések

1/A. Hogyan változott a bankja által kihelyezni kívánt gépjármű finanszírozás mennyisége a negyedévvel ezelőtti állapothoz képest a szezonális hatásokat kiszűrve?

Gépjárműfinanszírozás

- ◯ Jelentősen növekedett
- ◯ Valamelyest növekedett
- ◯ Közel változatlan maradt
- ◯ Valamelyest csökkent
- ◯ Jelentősen csökkent

1/B. Várhatóan hogyan fog változni a bankja által kihelyezni kívánt gépjárműfinanszírozás mennyisége a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve?

Gépjárműfinanszírozás

- ◯ Jelentősen növekszik
- ◯ Valamelyest növekszik
- ◯ Közel változatlan marad
- ◯ Valamelyest csökken
- ◯ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

II. Hitelezési standardok és feltételek változására vonatkozó kérdések

2/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változtak a bankja által kihelyezett gépjárműfinanszírozás standardjai és feltételei összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Hitelezési feltételek és standardok összesen
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2. _____

○ Jelentősen szigorodott ○ Valamelyest szigorodott ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest enyhült ○ Jelentősen enyhült

2/B. Várhatóan hogyan fognak változni a bankja által kihelyezett gépjárműfinanszírozás standardjai és feltételei a következő félévben összesítve, illetve tényezőnként külön-külön?

Hitelezési feltételek és standardok összesen
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális futamidő
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Hitelfolyósításért felszámított díj(ak)
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

A hitelkamat és a forrásköltségek közötti spread
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Kockázatosabb hiteleken lévő prémium
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Maximális hitel/fedezet arány
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Havi törlesztő részlet / havi jövedelem maximális aránya
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Minimálisan megkövetelt hitelképességi szint
○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. _____

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

2. _____

○ Jelentősen szigorodik ○ Valamelyest szigorodik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest enyhül ○ Jelentősen enyhül

3/A. Az elmúlt negyedévben az alábbi tényezők hogyan járultak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a gépjárműfinanszírozás esetében?

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

2. [ ]
○ Jelentősen szigorította ○ Valamelyest szigorította ○ Nem változtatott rajta ○ Valamelyest enyhítette ○ Jelentősen enyhítette

3/B. A következő félévben az alábbi tényezők várhatóan hogyan járulnak hozzá a kihelyezett hitelek standardjainak és feltételeinek változásához a gépjárműfinanszírozás esetében?

Ügyfelek hitelképességének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank tőkehelyzetének jelenlegi szintje, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

A bank likviditási helyzetének, forrás elérhetőségeinek és feltételeinek jelenlegi, vagy a közeljövőben várható változása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Gazdasági kilátások
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Lakáspiaci folyamatok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Más bankok, vagy nem banki hitelezők (más pénzügyi közvetítők, vagy tőkepiacok) versenyhelyzetének megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Kockázati tolerancia megváltozása
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Piaci részesedési célok
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen enyhíti

Egyéb (kérjük specifikálják):

1. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen csökkenti

2. [ ]
○ Jelentősen szigorítja ○ Valamelyest szigorítja ○ Nem változtat rajta ○ Valamelyest enyhíti ○ Jelentősen csökkenti

Tovább a felmérés következő részére →

III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések

4/A. Az elmúlt negyedévben a normális szezonális hatásokat leszámítva hogyan változott bankjánál a gépjárműfinanszírozás iránti kereslet összességében és devizák szerinti bontásban?

Gépjárműfinanszírozás

○ Jelentősen erősödött ○ Valamelyest erősödött ○ Közel változatlan maradt ○ Valamelyest gyengült ○ Jelentősen gyengült

4/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a gépjárműfinanszírozás iránti kereslet a következő félévben a szezonális hatásokat kiszűrve összességében és devizák szerinti bontásban?

Gépjárműfinanszírozás

○ Jelentősen erősödik ○ Valamelyest erősödik ○ Közel változatlan marad ○ Valamelyest gyengül ○ Jelentősen gyengül

Tovább a felmérés következő részére →

IV. Portfólióminőség változására vonatkozó kérdések

Kérjük, hogy a tényezőket az alább megadott támpontok alapján értékelje:

Default ráta esetén:
- Jelentős növekedés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 1 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 1 és 2 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 2 százalékpontnál nagyobb mértékben

Veszteségráta esetén:
- Jelentős növekedés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben
- Valamelyest növekedés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Közel változatlan: maximum 2,5 százalékpontos változás
- Valamelyest csökkenés: 2,5 és 5 százalékpont közötti mértékben
- Jelentős csökkenés: 5 százalékpontnál nagyobb mértékben

5/A. Az elmúlt negyedévben hogyan változott bankjánál a gépjárműfinanszírozás állomány minősége az alábbi két kockázati tényező alapján?

Default ráta
- ○ Jelentősen növekedett
- ○ Valamelyest növekedett
- ○ Közel változatlan maradt
- ○ Valamelyest csökkent
- ○ Jelentősen csökkent

Veszteségráta
- ○ Jelentősen növekedett
- ○ Valamelyest növekedett
- ○ Közel változatlan maradt
- ○ Valamelyest csökkent
- ○ Jelentősen csökkent

5/B. Várhatóan hogyan fog változni bankjánál a gépjárműfinanszírozás állomány minősége az alábbi két kockázati tényező alapján?

Default ráta
- ○ Jelentősen növekszik
- ○ Valamelyest növekszik
- ○ Közel változatlan marad
- ○ Valamelyest csökken
- ○ Jelentősen csökken

Veszteségráta
- ○ Jelentősen növekszik
- ○ Valamelyest növekszik
- ○ Közel változatlan marad
- ○ Valamelyest csökken
- ○ Jelentősen csökken

Tovább a felmérés következő részére →

V. Egyéb észrevételek

Az elmúlt negyedévben volt-e olyan, a bankok hitelezési, finanszírozási viselkedésével kapcsolatos fontosabb folyamat, melyet nem érint a kérdőív? (Kérjük a kitöltés során ne használjon sortörést!)

Kitöltés teljessége:

I. Hitelezési hajlandóságra vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
II. Hitelezési feltételekre vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
III. Hitelkereslet változására vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**
IV. Portfólióminőségre vonatkozó kérdések:	**Még nem töltötte ki teljesen a kérdőív ezen részét. Ellenőrizze válaszait!**

Köszönjük a kérdőív kitöltését!

MNB azonosító kód: SL2, SL3, SL4, SL5, SL6

Kitöltési előírások
Fogyasztási hitelezés; Vállalati hitelezés; Üzleti célú ingatlanhitelezés; Lakáscélú hitelezés, Gépjárműfinanszírozás

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásokban
   a) a hitelezési hajlandóságról (kihelyezni kívánt hitelmennyiség, amely az adatszolgáltató adott szegmensben meglévő terjeszkedési, állománynövelési szándékát tükrözi),
   b) a hitelezési standardok (belső szabályok, alapelvek, amelyek meghatározzák, hogy az adatszolgáltató milyen ügyfeleknek, ügyfélcsoportoknak – ágazat, terület, méret, pénzügyi mutatók stb. szerinti besorolás alapján –, milyen típusú hitelt – csak fedezett, beruházási, folyószámla stb. – nyújt) változásairól,
   c) a hitelezési/ folyósítási feltételek (nem árjellegű tényezők – pl. fedezeti követelmények, adós kötelezettségvállalásai, hitel/hitelkeret maximális nagysága –, és árjellegű tényezők, így pl. forrásköltség feletti felár, kockázati prémium) változtatásairól,
   d) az adatszolgáltató által érzékelt kereslet (a tárgyidőszakban megfigyelt, és következő félévre várt) változásáról, valamint
   e) a portfólió minőségének változásáról, illetve – a vállalati hitelezésre vonatkozó adtaszolgáltatás esetében – a szektorok kockázati megítélésének alakulásáról
   kell információt adni.

2. A hitelezési standardok és hitelezési feltételek összefüggő fogalmak, így az adatszolgáltatások kérdőívei együttesen kérdeznek rá a hitelezési standardok és feltételek összességében mért változására, majd egyesével az egyes hitelezési standardokra, illetve feltételekre.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Az egyes kérdéseknél ötfokozatú skálán kell megadni a választ, ahol az egyes válaszlehetőségek a következők:
   - az 1-es értékelés jelenti a jelentős erősödést a keresletben, a hitelezési hajlandóság növekedését, jelentős szigorítást a hitelezési standardokban, illetve feltételekben, a kockázati paraméterek jelentős növekedését, továbbá a szektorok kockázati megítélésénél a jelentősen kockázatosabbá válást a felmérést megelőző félévhez képest, illetve a következő félévre vonatkozó előrejelzés esetében a megelőző negyedévhez képest;
   - a 3-as értékelés változatlanságot jelent mind a tárgynegyedév értékelésében, mind a következő félévre vonatkozó előrejelzésben;
   - az 5-ös értékelés jelenti a jelentős gyengülést a keresletben, a hitelezési hajlandóság jelentős csökkenését, jelentős enyhítést a hitelezési standardokban, illetve feltételekben, a kockázati paraméterek jelentős csökkenését, továbbá a szektorok kockázati megítélésénél a jelentősen biztonságosabbá válást a felmérést megelőző félévhez képest, illetve a következő félévre vonatkozó előrejelzés esetében a jelenlegi negyedévhez képest;
   - a 2-es, illetve 4-es értékelés a szélsőséges válaszok közötti köztes helyzetértékelést (pl. valamelyest erősödő kereslet) teszik lehetővé;
   - azoknál a kérdéseknél, ahol az egyes tényezők változásához való hozzájárulásra kérdez rá a kérdőív, az 1-es értékelés a szigorításhoz/növekedéshez való erős hozzájárulást, az 5-ös értékelés az enyhítéshez/csökkenéshez való erős hozzájárulást, a 3-as értékelés pedig a változatlansághoz való hozzájárulást jelzi.

2. A kitöltés során a kérdőív-formában kell megadni a konkrét válaszokat, a megfelelőnek ítélt válaszlehetőség megjelölésével. A válaszok megadását követően a kérdőívet tartalmazó makróprogram elvégzi azt az átkódolást, amelynek eredményeképpen a megadott információk az adatszolgáltatás teljesítésére szolgáló rendszerbe bejuttathatók.

MNB azonosító kód: P02

Fogadott és küldött euroátutalások és eurobeszedések

01. tábla: Euroátutalások számbavétele

Srsz.	Megnevezés	Fogadott		Küldött	
		Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)	Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)
		a	b	c	d
01	Összes euroátutalás				

02. tábla: Euroátutalások számbavétele (SCT)

Srsz.	Megnevezés	Fogadott		Küldött	
		Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)	Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)
		a	b	c	d
01	SCT formában történő euroátutalás				

03. tábla: Eurobeszedések számbavétele

Srsz.	Megnevezés	Fogadott (kötelezettként, azaz fizető félként)		Küldött (jogosultként, azaz kedvezményezettként)	
		Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)	Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)
		a	b	c	d
01	Osszes eurobeszedés				

04. tábla: Eurobeszedések számbavétele (SDD)

Srsz.	Megnevezés	Fogadott (kötelezettként, azaz fizető félként)		Küldött (jogosultként, azaz kedvezményezettként)	
		Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)	Mennyiség (ezer db)	Érték (ezer euróban)
		a	b	c	d
01	SDD formában történő eurobeszedés				

MNB azonosító kód: P02

Kitöltési előírások

Fogadott és küldött euroátutalások és eurobeszedések

A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A 01. és a 02. tábla: Euroátutalások számbavétele:

   a) Fogadott oszlop: az adatszolgáltatóhoz vagy annak számlavezetőjéhez euróban beérkezett forgalmat kell jelenteni (tehát nem releváns az, hogy a kedvezményezett ügyfél forint- vagy euroszámlájára, illetve eurótól eltérő devizaszámlára érkezett-e az összeg).

   b) Küldött oszlop: a külföldi bankoknál vezetett euronostro számlán vagy nemzetközi elszámoló-központok (pl: STEP2, TARGET2) segítségével elszámolt átutalásokat kell jelenteni függetlenül attól, hogy azok az ügyfelek forint vagy euro-, illetve eurótól eltérő devizaszámláiról kerültek indításra.

   c) A 02. táblában az SCT (azaz az European Payments Council által meghatározott SEPA credit transfer) formátumban történő euroátutalások körében az SCT formátumban érkező átutalásokat a Fogadott oszlopban és az SCT formátumban indított átutalásokat a Küldött oszlopban kell jelenteni. A 02. táblában azon adatszolgáltatóknak kell adatot jelenteniük, amelyek csatlakoztak az SCT sémához (scheme-hez) vagy anyabankjukon, számlavezetőjükön keresztül fogadnak vagy küldenek SCT formátumban átutalásokat.

2. A 03. és a 04. tábla: Eurobeszedések számbavétele:

Eurobeszedésnek a kedvezményezett rendelkezése alapján végzett olyan euróbani pénzforgalmi szolgáltatás minősül, amelynek során a fizető fél fizetési számlájának a kedvezményezett javára történő euróbani megterhelése a fizető fél által a kedvezményezettnek, a kedvezményezett pénzforgalmi szolgáltatójának vagy a fizető fél saját pénzforgalmi szolgáltatójának adott hozzájárulás alapján történik.

   a) Fogadott (kötelezettként, azaz fizető félként) oszlop: az adatszolgáltatóhoz vagy annak számlavezetőjéhez – mint a kötelezett, azaz a fizető fél bankjához – euróban beérkezett terhelési forgalmat kell jelenteni (tehát nem releváns az, hogy a kötelezett ügyfél forint- vagy eurószámláját, illetve eurótól eltérő devizaszámláját terheli az összeg).

   b) Küldött (jogosultként, azaz kedvezményezettként) oszlop: az adatszolgáltató, ill. annak ügyfele (tehát a jogosult, azaz a kedvezményezett) által indított beszedési forgalmat kell jelenteni függetlenül attól, hogy azok az ügyfelek forint vagy euro-, illetve eurótól eltérő devizaszámláiról kerültek indításra.

   c) A 04. táblában az SDD (azaz az European Payments Council által meghatározott SEPA direct debit) formátumban történő eurobeszedések körében az SDD formátumban érkező terheléseket a Fogadott oszlopban és az SDD formátumban indított beszedéseket a Küldött oszlopban kell jelenteni. A 04. táblában azon adatszolgáltatóknak kell adatot jelenteniük, amelyek csatlakoztak az SDD sémához (scheme-hez) vagy anyabankjukon, számlavezetőjükön keresztül fogadnak vagy küldenek SDD formátumban beszedéseket.

3. Nem kell jelenteni az ún. on-us tételeket, tehát az adott adatszolgáltatónál vezetett számlák közötti jóváírásokat, terheléseket (átvezetéseket).

4. Az adatokat 1 tizedesjegy pontossággal, a táblában megadott mértékegységben kell jelenteni.

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

01. tábla: Azonnali klíring

Azonnali klíring kód	Dátum	Érintett termék	Lejárat (aktív)	Piac/termék	Szekció/Ügyletkör	Magyarázat
éévhhnnss	éééé.hh.nn	(szöveges)	(szöveges vagy ML)	kódtár szerint	kódtár szerint	(szöveges)
a	b	c	d	e	f	g

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

02a. tábla: Kiegészítő pénzügyi fedezet

Kiegészítő pénzügyi fedezet kód	Kivetés dátuma	Klíringtaggal, árampiaci alklíringtaggal vagy megbízóval szemben	Klíringtag/al-klíringtag törzsszáma	Érintett piac	A kiegészítő pénzügyi fedezet mértéke	Kivetés oka	Módosítás dátuma	Módosítás oka	Visszavonás dátuma	Visszavonás oka
ééhhnnss	éééé.hh.nn	kódtár szerint	(karakteres)	kódtár szerint	(numerikus, százalék)	kódtár szerint	éééé.hh.nn	(szöveges)	éééé.hh.nn	kódtár szerint
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k

02b. tábla: Biztosíték pótlék

Biztosíték pótlék kód	Kivetés dátuma	Klíringtaggal, árampiaci alklíringtaggal vagy megbízóval szemben	Klíringtag/ alklíringtag törzsszáma	Érintett piac	Biztosíték pótlék mértéke	Kivetés oka	Módosítás dátuma	Módosítás oka	Visszavonás dátuma	Visszavonás oka
ÉÉHHNNSS	ÉÉÉÉ.HH.NN	Kódtár	(karakteres)	Kódtár	(numerikus, százalék)	Kódtár	ÉÉ.HH.NN	(szöveges)	ÉÉÉÉ.HH.NN	Kódtár
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

03. tábla: Klíringjogi változások

Klíringjog változás kódja	Klíringjogi változás	Klíringjogi változás dátuma	Klíringtag/al-klíringtag törzsszáma	Érintett piac	Klíringjogi változás oka	Klíringjog visszaállításának dátuma
éévhhnnss	kódtár szerint	éééé.hh.nn	(karakteres)	kódtár szerint	kódtár	éééé.hh.nn
a	b	c	d	e	f	g

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

04. tábla: Nem-teljesítések

Nem-teljesítés kód	Nem teljesítés dátuma	A nem teljesítés időpontja	A nem teljesítő törzsszáma	Az elmaradt teljesítés típusa (É;P;B)	Biztosíték nem-teljesítés esetén biztosíték típusa	Érintett piac	Értékpapír ISIN kódja	Értékpapír rövid neve	Az elmaradt teljesítés értéke	Teljesítés módja	Teljesítés dátuma	Teljesítés időpontja	A nem-teljesítés oka	Megbízói nem-teljesítés esetén a nem teljesítő megbízó neve, amennyiben a nem teljesítő megbízó alklíringtag vagy egyéb okból kifolyólag nevesített	A nem-teljesítés miatti biztosítékfelhasználás	A nem-teljesítés miatti kényszerintézkedés	Egyéb (nem-teljesítés klíringtagtól kapott részletes indoka)
éévhhnnss	éééé.hh.nn	óó:pp	karakteres	kódtár szerint	kódtár szerint	kódtár szerint	karakteres	szöveges	numerikus	szöveges	éééé.hh.nn	óó:pp	kódtár szerint	szöveges	I/N	I/N	szöveges
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

05. tábla: Biztosíték felhasználás

Biztosíték-felhasználás kód	Biztosíték típusa	Biztosíték felhasználásának dátuma	Biztosíték felhasználásának oka	Okként megjelölt nem-teljesítés kódja	Biztosíték felhasználás részletes oka	Érintett piac	Felhasznált biztosíték értéke (Ft)	Felhasználást követő biztosítékképzési kötelezettség teljesítése	Biztosítékképzést követő nem-teljesítés kódja
éévhhnnss	kódtár szerint	éééé.hh.nn	kódtár szerint	kódtár szerint	szöveges	kódtár szerint	numerikus	I/N	kódtár szerint
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

06. tábla: Kényszerintézkedések

Kényszerintézkedés azonosító	Kényszerintézkedés leírása	Kényszerintézkedés dátuma	Kényszerintézkedés oka	Érintett piac	Kényszerintézkedés sikeres volt	Kapcsolódó nem-teljesítés kódja
éévhhnnss	szöveges	éééé.hh.nn	szöveges	kódtár szerint	I/N	kódtár szerint
a	b	c	d	e	f	g

MNB azonosító kód: P03

Eseti felvigyázói értesítések

07. tábla: Klíringtagok és alklíringtagok klíringtagság és ügylettípus szerinti adatai

Sorszám	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Garantált piac	Ügylettípus	Klíringtagság fajtája	Érvényesség kezdete	Érvényesség vége
	(karakteres)	kódtár szerint	kódtár szerint	kódtár szerint	éééé.hh.nn	
	a	b	c	d	e	f

MNB azonosító kód: P03

Kitöltési előírások
Eseti felvigyázói értesítések

Általános előírások

Eseti adatszolgáltatás minden olyan eseményről, amely során

- az adatszolgáltató azonnali klíringet hajtott végre;
- az adatszolgáltató kiegészítő pénzügyi fedezetet vagy biztosíték pótlékot vetett ki, módosított vagy vont vissza;
- az adatszolgáltató klíringtagjának klíringjoga felfüggesztésre került vagy megszűnt;
- az adatszolgáltató klíringtagja fizetési vagy biztosítékadási kötelezettségének esedékességkor nem tett eleget, vagyis (értékpapír-, pénzoldali, illetve biztosíték) nem-teljesítés alakult ki;
- biztosítékok felhasználására került sor;
- kényszerintézkedést kellett foganatosítani;
- új klíringtag vagy energiapiaci alklíringtag csatlakozására került sor.

Nemteljesítés esetén az adatszolgáltató a nemteljesítő klíringtag által megadott nemteljesítési indokot, a nemteljesítési indokot igazoló dokumentumokat továbbítja az MNB részére.

A táblák helyes kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a kitöltésénél használható kódokat a 3. melléklet 9. pontja, illetve 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P04

A fizetési számlák száma

01. tábla: A számlák száma típus és tulajdonosi kör szerint

Sor-kód	Megnevezés	Forint pénzforgalmi számlák	Forint nem pénzforgalmi számlák							Deviza számlák
			Összesen	Ebből:						
				A „Termékismertető - Számla" (Jelentéskód: 9SE) megnevezésű felügyeleti jelentésben lejelentett számlák		Korlátozással hozzáférhető számlacsomagok	Megtakarítási számlák	Hitel- és kártyatermékekhez kapcsolódó számlák	Egyéb számlák	
				Nem alapszámla	Alapszámla					
		darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma	darabszáma
		a	b	c	d	e	f	g	h	i
01	Gazdálkodó szervezetek és az egyéb szervezetek									
02	Természetes személyek									
03	Egyéb monetáris pénzügyi intézmények									

02. tábla: Elektronikus úton elérhető számlák száma

Sorkód	Az internet vagy célszoftver segítségével hozzáférhető számlák darabszáma
	a
01	

MNB azonosító kód: P04

Kitöltési előírások
A fizetési számlák száma

I. A táblák kitöltésével kapcsolatos általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a pénzforgalmi szolgáltatás nyújtásáról szóló 2009. évi LXXXV. törvény (a továbbiakban: Pft.) 2. § 8. pontja szerinti számlák darabszámát kell jelenteni. A táblákban csak a tárgynegyedév utolsó napján élő aktív számlák tüntetendők fel. A nulla és a negatív egyenlegű számlák darabszáma beleértendő a táblák egyes soraiban lévő darabszámokba.
2. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: A számlák száma típus és tulajdonosi kör szerint

Azokat a számlákat kell jelenteni, amelyek részt vehetnek az elszámolásforgalomban, és róluk a számlatulajdonos harmadik személy részére történő átutalásra megbízást adhat. Nem jelentendők a főszámlához csatlakozó alszámlák, valamint a kizárólag betétgyűjtésre vagy hitelnyilvántartására szolgáló számlák.

02. tábla: Elektronikus úton elérhető számlák száma

A 01. táblában feltüntetett összes számla darabszámából a 02. táblában azokat a számlákat kell kiemelni, amelyekhez a számlatulajdonosnak elektronikus úton, internet vagy erre a célra biztosított szoftver és vonali kommunikációs kapcsolat segítségével hozzáférése van.

MNB azonosító kód: P05

Forint és deviza fizetések jóváírási és terhelési forgalma

01. tábla: Forint és deviza fizetések terhelési forgalma

		Háztartások						Nem pénzügyi vállalatok						Egyéb szektor					
		belső		belföldi		határon átnyúló		belső		belföldi		határon átnyúló		belső		belföldi		határon átnyúló	
		db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r
	FORINT TERHELÉSI FORGALOM																		
1	**Készpénzforgalom**																		
2	**Átutalás**																		
3	Papíralapon kezdeményezett																		
4	Telefonon kezdeményezett																		
5	Mobiltelefonon kezdeményezett																		
6	Interneten kezdeményezett																		
7	Ügyfélterminálon kezdeményezett																		
8	Adathordozón kezdeményezett																		
9	Online átutalás																		
10	Rendszeres átutalás																		
11	Cash-pool forgalom																		
12	Egyéb benyújtási csatorna																		
13	**Csoportos átutalás**																		
14	Papíralapon kezdeményezett																		
15	Interneten kezdeményezett																		
16	Ügyfélterminálon kezdeményezett																		
17	Adathordozón kezdeményezett																		
18	Egyéb benyújtási csatorna																		
19	**Csoportos beszedés**																		
20	**Felhatalmazó levélen alapuló beszedés**																		
21	**Egyéb beszedés**																		
22	**Okmányos meghitelezés (akkreditív)**																		
23	**Hatósági átutalás és átutalási végzés**																		
24	**Adatszolgáltató és ügyfél közötti forgalom**																		
25	**Ügyfél saját számlái közötti forgalom**																		
	DEVIZA TERHELÉSI FORGALOM																		
26	**Készpénzforgalom**																		
27	**Átutalás**																		
28	Papíralapon kezdeményezett																		
29	Telefonon kezdeményezett																		
30	Mobiltelefonon kezdeményezett																		
31	Interneten kezdeményezett																		
32	Ügyfélterminálon kezdeményezett																		
33	Adathordozón kezdeményezett																		
34	Online átutalás																		
35	Rendszeres átutalás																		
36	Cash-pool forgalom																		
37	Egyéb benyújtási csatorna																		
38	**Beszedés**																		
39	**Okmányos meghitelezés (akkreditív)**																		
40	**Adatszolgáltató és ügyfél közötti forgalom**																		
41	**Ügyfél saját számlái közötti forgalom**																		

MNB azonosító kód: P05

Forint és deviza fizetések jóváírási és terhelési forgalma

02. tábla: Forint és deviza fizetések jóváírási forgalma

		Háztartások						Nem pénzügyi vállalatok						Egyéb szektor					
		belső		belföldi		határon átnyúló		belső		belföldi		határon átnyúló		belső		belföldi		határon átnyúló	
		db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft	db	millió Ft
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r
	FORINT JOVÁÍRÁSI FORGALOM																		
1	Készpénzforgalom																		
2	Átutalás																		
3	Csoportos átutalás																		
4	Csoportos beszedés																		
5	Felhatalmazó levélen alapuló beszedés																		
6	Egyéb beszedés																		
7	Okmányos meghitelezés (akkreditív)																		
8	Hatósági átutalás és átutalási végzés																		
9	Adatszolgáltató és ügyfél közötti forgalom																		
	DEVIZA JOVÁÍRÁSI FORGALOM																		
10	Készpénzforgalom																		
11	Átutalás																		
12	Beszedés																		
13	Okmányos meghitelezés (akkreditív)																		
14	Adatszolgáltató és ügyfél közötti forgalom																		

MNB azonosító kód: P05

Forint és deviza fizetések jóváírási és terhelési forgalma

03. tábla: Határon átnyúló fizetések terhelési forgalma országok szerinti bontásban

Sorszám	Tranzakció típusa (kódlista)	Tranzakció iránya (ország kódlista)	db	millió Ft
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
nnnn				

MNB azonosító kód: P05

Kitöltési előírások
Forint és deviza fizetések jóváírási és terhelési forgalma

I. Általános tudnivalók

1. Az adatszolgáltatás a fizetési számlát vezető pénzforgalmi szolgáltatók egyes forintban, illetve devizában lebonyolított fizetési forgalmát tartalmazza. A jelentendő fizetési forgalom szempontjából figyelembe kell venni a Pft. 2. § 8. pontja szerinti fizetési számlákon (beleértve a hitel- és betétszámlákon), valamint a Tpt. 5. § (1) bekezdés 130. pontja szerinti ügyfélszámlákon (jelentésköteles számlák) bonyolított forint- és devizafizetési forgalmakat a 2. pont szerinti korlátozásokkal.

2. A cash-pool forgalmat akkor kell jelenteni, ha tényleges könyvelés is történik a cash-pool elszámolásban résztvevő tagszámlák és a központi számla között. Nem kell jelenteni – a bankkártyával kezdeményezett átutalások kivételével – a bankkártyák használatával lebonyolított forgalmat. A bankkártyás fizetésekhez kapcsolódóan a kereskedelmi elfogadóhely részére átutalt forgalmat csak a 2. (jóváírási forgalom) táblában kell jelenteni, a tranzakció irányának megfelelő oszlopban. Az adatszolgáltatásban azt a fizetési forgalmat sem kell jelenteni, amelynél mindkét fél (a fizető és a kedvezményezett) a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listában a C1, C3, C4 vagy C7 csoportban szerepel. Kivételt képez ez alól a nem pénzpiaci ügyletből eredő átutalás (pl. ingatlan értékesítése más hitelintézetnek, ügynöki tevékenység, egyéb szolgáltatás elszámolása más hitelintézettel). Jelentendő azonban az adatszolgáltató által vásárolt áruk, szolgáltatások ellenértékének kiegyenlítése, továbbá a munkabérek és adók fizetése során keletkezett forgalom. Nem kell jelenteni az ÁKK Zrt-vel bonyolított állampapír kibocsátáshoz kapcsolódó forgalmat és az adatszolgáltató két fiókja között könyvelési célból végrehajtott tranzakciókat.

3. Belföldi fizetési forgalomnak kell tekinteni a pénzforgalom lebonyolításáról szóló MNB rendeletben (a továbbiakban: pénzforgalmi MNB rendelet) ekként meghatározott fizetési forgalmat. Határon átnyúló fizetési forgalomnak kell tekinteni azt a fizetési forgalmat, amelynél vagy a megbízó pénzforgalmi szolgáltatója vagy a kedvezményezett pénzforgalmi szolgáltatója Magyarországon kívül nyújtja pénzforgalmi szolgáltatását, függetlenül a fizetési művelet devizanemétől, azaz egy Magyarországon székhellyel vagy fiókteleppel rendelkező pénzforgalmi szolgáltató és egy külföldön székhellyel vagy fiókteleppel rendelkező pénzforgalmi szolgáltató között megvalósult fizetési műveletet. A pénzforgalmi szolgáltatón belüli pénzforgalom kizárólag belső forgalomként jelentendő.

4. Azt a belföldi levelezőbanki szolgáltatásból eredő forgalmat, amely esetében a szövetkezeti hitelintézet az országos elszámolás-forgalomhoz közvetett módon – levelezőbankján keresztül – csatlakozik (a továbbiakban: levelezett szövetkezeti hitelintézet), a levelezőbanknak kell jelentenie, a saját adataitól elkülönítetten, külön táblában. Ennek érdekében a levelezett szövetkezeti hitelintézet köteles az adatszolgáltatáshoz szükséges adatokat teljes körűen és megfelelő időben a levelezőbank rendelkezésére bocsátani. A levelezett szövetkezeti hitelintézetek által vezetett jelentésköteles számlákon lebonyolított forgalom adatait a levelezőbank összesítve küldi meg az MNB-nek. A pénzforgalmi szolgáltatási tevékenységet végző, egyéb kategóriába tartozó pénzforgalmi szolgáltató fizetési forgalma saját maga által jelentendő, függetlenül attól, hogy önállóan vagy levelezőbankon keresztül kapcsolódik az országos elszámolás-forgalomhoz. A vostro számlákon könyvelt határon átnyúló fizetési forgalmat, azaz egy külföldi bank és egy másik belföldi bank ügyfele közötti forgalmat nem kell jelenteni.

5. Forint- és devizafizetések, valamint a konverziós ügyletek számbavétele:

   5.1. Terhelési tábla: jelen kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában az országos elszámolás-forgalomban (BKR, VIBER, PEK) teljesített átutalást forintfizetésnek, a külföldi bankoknál vezetett nostro

számlán, vagy nemzetközi elszámoló-központok (pl: STEP2, TARGET) segítségével elszámolt átutalásokat devizafizetésnek kell tekinteni függetlenül attól, hogy azok az ügyfelek forint, vagy deviza számláiról kerültek indításra.

5.2. Jóváírási tábla: jelen kitöltési előírások eltérő rendelkezése hiányában az adatszolgáltatóhoz, vagy annak számlavezetőjéhez forintban beérkezett forgalom forint jóváírás, a devizában érkezett forgalom deviza jóváírás (tehát nem az számít, hogy a kedvezményezett ügyfél forint- vagy devizaszámlájára érkezett a fizetés).

5.3. Belső és konverziós tételek: a forint jóváírási és a forint terhelési forgalom forint forgalomnak, a deviza jóváírási és a deviza terhelési forgalom deviza forgalomnak számít.

5.4. Amennyiben az okmányos meghitelezésből (akkreditív) eredő forint fizetések adatai az adatszolgáltatónál nem különíthetőek el, azokat azon fizetési mód altípusnál (pl. átutalás) kell jelenteni, amellyel az adatszolgáltató az okmányos meghitelezésből (akkreditív) eredő forint fizetéseket rendszereiben együtt kezeli.

6. Hitelek számbavétele:

6.1. Amennyiben a folyósítás a hitelszámláról történő közvetlen átutalással történik, illetve a törlesztés közvetlenül a hitelszámlán kerül jóváírásra, azaz a folyósított vagy törlesztett összeg nem kerül az adatszolgáltatónál vezetett fizetési számlán jóváírásra:

- a folyósítást, azaz a hitelszámla terhelését az 1. tábla 12. vagy 37. sorában;

- a törlesztést, azaz a hitelszámla jóváírását a 2. táblában, a használt fizetési módnak és devizanemnek megfelelő sorban kell jelenteni.

6.2. Amennyiben a hitelfolyósítás vagy törlesztés az adatszolgáltatónál vezetett fizetési számla jóváírását, illetve megterhelését eredményezi, a hitel- és fizetési számla közötti forgalom az adatszolgáltató és az ügyfél közötti forgalomnak tekintendő, azaz

- folyósításkor a hitelszámla terhelését az 1. tábla 24. vagy 40. sorában, a fizetési számla jóváírását a 2. tábla 9. vagy 14. sorában,

- törlesztéskor a fizetési számla terhelését az 1. tábla 24. vagy 40. sorában, a hitelszámla jóváírását a 2. tábla 9. vagy 14. sorában kell jelenteni.

7. Az adatszolgáltatásban alkalmazott szektorszintű megbontások:

A szektorok meghatározásánál az e melléklet I. A. 4. pontjában, és az ott hivatkozott, a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltak az irányadók.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírásokat a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett módszertani segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P06

Kitöltési előírások
Stressz tesztek

Az adatszolgáltatást az adatszolgáltató által központi szerződő félként és általános klíringtagként garantált piacokra kell jelenteni.

Az adatszolgáltatás vonatkozásában stressz teszt az, amely megmutatja, hogy az adatszolgáltató által garantált piacokon tapasztalt eddigi legszélsőségesebb esemény (ár-, illetve forgalomváltozás) esetén a nemteljesítési kockázatokat (elméleti veszteségeket) milyen mértékben fedezik az egyéni, kollektív és egyéb garanciaelemek.

Tapasztalati adatok hiányában az eddigi legszélsőségesebb esemény paramétereit becsülni kell.

A stressz teszteket az adatszolgáltató napi gyakoriságú adatok alapján az MNB által előzetesen meghatározott paraméterek szerint végzi el és az MNB által előzetesen meghatározott táblaszerkezetben küldi meg az MNB részére.

Személyes adat esetén a természetes személyhez kapcsolódó adatokat a természetes személy anonimitását biztosítva kell szolgáltatni.

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

01. tábla: Készpénzfelvételi és befizetési lehetőségek Magyarországon

Sor-szám	Meghatározás	Darabszám
		a
01	Saját bankfiókok száma	
02	A kártyát elfogadó bankfiókok száma	
03	A bankfiókokban és a Magyar Posta fiókjaiban üzemelő POS berendezések száma	
04	ATM-ek száma összesen	
05	Készpénz-felvételi funkcióval rendelkező ATM-ek száma	
06	Készpénz-befizetési funkcióval rendelkező ATM-ek száma	
07	Átutalási funkcióval rendelkező ATM-ek száma	
08	Falba épített, napi 24 órában használható ATM-ek száma	
09	Falba épített, kevesebb mint napi 24 órában igénybe vehető ATM-ek száma	
10	Önállóan álló, napi 24 órában használható ATM-ek száma	
11	Önállóan álló, kevesebb mint napi 24 órában igénybe vehető ATM-ek száma	

02. tábla: Az adatszolgáltató által üzemeltetett ATM-ek és kártyát elfogadó, saját bankfiókok területi megoszlása Magyarországon

darabszám

Sor-szám	Megye, megyeszékhely	Megye		ebből: megyeszékhely	
		ATM-ek	Bankfiókok	ATM-ek	Bankfiókok
		száma			
		a	b	c	d
01	Budapest				
02	Baranya megye, Pécs				
03	Bács-Kiskun megye, Kecskemét				
04	Békés megye, Békéscsaba				
05	Borsod-Abaúj-Zemplén megye, Miskolc				
06	Csongrád megye, Szeged				
07	Fejér megye, Székesfehérvár				
08	Győr-Moson-Sopron megye, Győr				
09	Hajdú-Bihar megye, Debrecen				
10	Heves megye, Eger				
11	Jász-Nagykun-Szolnok megye, Szolnok				
12	Komárom-Esztergom megye, Tatabánya				
13	Nógrád megye, Salgótarján				
14	Pest megye (Budapest nélkül)				
15	Somogy megye, Kaposvár				
16	Szabolcs-Szatmár-Bereg megye, Nyíregyháza				
17	Tolna megye, Szekszárd				
18	Vas megye, Szombathely				
19	Veszprém megye, Veszprém				
20	Zala megye, Zalaegerszeg				
21	Megyéhez nem kapcsolható				
22	**Összesen**				

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

03. tábla: Az adatszolgáltatóval szerződött, nemzetközi logos kártyákat elfogadó kereskedői helyek száma Magyarországon

Sor-szám	Megnevezés	Fizikai kereskedői elfogadóhelyek száma	"Card not present" elfogadóhelyek száma		Elfogadóhelyeken üzemelő imprinterek				Elfogadóhelyeken üzemelő POS-ok			
					Kizárólag imprinteren alapuló elfogadás		Back-up megoldásként POS mellett		Összesen		Ebből érintéses fizetési funkcióval rendelkezők	
			telefon/postai elfogadás (MO/TO)	internetes elfogadás	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limitel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01	Kereskedői elfogadóhelyek száma a beszámolási időszak végén											
02	Visa kártyákat elfogadó helyek											
03	Mastercard kártyákat elfogadó helyek											
04	Diners kártyákat elfogadó helyek											
05	Amex kártyákat elfogadó helyek											
06	JCB kártyákat elfogadó helyek											
07	China UnionPay kártyákat elfogadó helyek											

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

04. tábla: Az adatszolgáltatóval szerződött kereskedői elfogadóhelyek száma saját logós kártyák esetén

darabszám

Sor-szám	Vásárlásra és/vagy készpénz felvételére alkalmas saját logós kártyák kódja	Fizikai kereskedői elfogadóhelyek száma	"Card not present" elfogadóhelyek száma	
			telefon/postai elfogadás (MO/TO)	internetes elfogadás
	a	b	c	d
01				
02				
03				
...				
nn				

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

05a. tábla: Az adatszolgáltató elfogadói hálózatában lebonyolított forgalom

Sorszám	Kártyatársaság kódja (kódlista szerint)	Kártya kibocsátásának helye (ország kódlista szerint)	Tranzakció helye (ország kódlista szerint)	Készpénzfelvétel forintban						Áru és szolgáltatás vásárlása												Készpénz befizetés forintban			
				ATM berendezéseken		postai és bankfióki POS berendezéseken		kereskedői POS berendezéseken		fizikai POS (fizikai kereskedőnél) hagyományos tranzakció		fizikai POS (fizikai kereskedőnél) érintéses fizetési tranzakció		telefoni/postai megrendelés (MO/TO)		internetes POS		imprinteren		ATM berendezéseken		ATM berendezéseken		bankfióki és postai POS berendezéseken	
				db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x	y
0001																									
0002																									
0003																									
...																									
nnnn																									

05b. tábla: Az adatszolgáltató elfogadói hálózatában valutában lebonyolított készpénzfelvételi és befizetési forgalom

Sorszám	Kártyatársaság kódja (kódlista szerint)	Kártya kibocsátásának helye (ország kódlista szerint)	Tranzakció helye (ország kódlista szerint)	Készpénzfelvétel valutában						Készpénz befizetés valutában			
				ATM berendezéseken		postai és bankfióki POS berendezéseken		kereskedői POS berendezéseken		ATM berendezéseken		bankfióki és postai POS berendezéseken	
				db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
0001													
0002													
0003													
...													
nnnn													

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

06. tábla: Az adatszolgáltató külföldi elfogadói hálózata

Sorszám	Ország	Fizikai kereskedői elfogadóhyelek száma	Card not present elfogadóhelyek száma	POS-terminálok száma	Imprinterek száma	ATM-ek száma összesen	Készpénzfelvételi funkcióval rendelkező ATM-ek száma	Átutalási funkcióval rendelkező ATM-ek száma
	a	b	c	d	e	f	g	h
0001								
0002								
0003								
...								
nnnn								

MNB azonosító kód: P07

Bankkártya elfogadói üzletág

07. tábla: Az adatszolgáltató elfogadói hálózatában lebonyolított fizetési kártyás vásárlási forgalom értékhatár szerinti megoszlása

Sorszám	Kártyatársaság kódja (kódlista szerint)	Kártya kibocsátása (kódlista szerint)	Vásárlás típusa (kódlista szerint)	Értékhatár besorolás (kódlista szerint)	db	érték
	a	b	c	d	e	f
00001						
00002						
00003						
...						
...						
nnnnn						

MNB azonosító kód: P07

Kitöltési előírások

Bankkártya elfogadói üzletág

Általános előírások

1. Jelen adatszolgáltatás a bankkártya elfogadói üzletág adatait foglalja magában, vagyis az adatszolgáltató által belföldön üzemeltetett készpénzfelvételi és kereskedői elfogadóhelyek számát (ATM, POS, imprinter), valamint az ezeken a berendezéseken, hazai és külföldi kibocsátású kártyákkal belföldön lebonyolított forgalmat. Az elfogadói forgalomra vonatkozó adatokat az elfogadásban érdekelt adatszolgáltatóknak kell szolgáltatniuk akár saját, akár más szolgáltató szervezetek által üzemeltetett ATM és POS hálózatot vesznek igénybe.

2. A bankoktól mint adatszolgáltatóktól teljes körű szolgáltatást igénybe vevő szövetkezeti hitelintézetek adatait, összesített formában, a rendszert üzemeltető adatszolgáltató (bank) gyűjti ki a rendszerből és küldi az MNB-hez. Szponzorbanki kapcsolat esetén a szponzorált bank adatait vagy maga a szponzorált bank küldje be, vagy a szponzorbank, de a saját adataitól elkülönítve, a szponzorált bank GIRO kódjával, illetve törzsszámával.

3. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.7. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletek tartalmazzák.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 4. pontja tartalmazza.

5. A forgalmi értékeket tartalmazó táblákban a devizában keletkező adatok forint értékét az adatszolgáltatónak a tranzakció napján érvényes saját árfolyamán vagy a beszámolási időszakra vonatkozó MNB tárgyidőszaki deviza átlagárfolyamon átszámítva kell megadni.

6. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P08

Fizetési kártya elfogadói szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek

01. tábla: Fizetési kártya elfogadói szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek

(ezer forint)

Sorszám	Jutalék és díjbevétel típusa (kódlista alapján)	Kártya birtokosa (kódlista alapján)	Kártya kibocsátás helye (kódlista alapján)	Kereskedőnkénti fizetési kártyás forgalom a tárgyidőszakban (kódlista alapján)	Fix rész	Tranzakciószámmal arányos rész	Tranzakció értékével arányos rész
	a	b	c	d	e	f	g
001							
...							
nnn							

02. tábla: Fizetési kártya elfogadói szolgáltatást igénybe vevő kereskedők száma és forgalma

(darab, ezer forint)

Sorszám	Kereskedőnkénti fizetési kártyás forgalom a tárgyidőszakban (kódlista alapján)	Kereskedők száma (darab)	Kereskedők teljes fizetési kártyás forgalma (ezer forint)	Az (EU) 2015/751 rendelet 9. cikk (1) bekezdése alapján egységes díjakat kérő kereskedők száma (darab)	Az (EU) 2015/751 rendelet 9. cikk (2) bekezdése alapján összevont kimutatást kérő kereskedők száma (darab)	Az (EU) 2015/751 rendelet 12. cikk (1) bekezdése alapján az összevont tájékoztatáshoz hozzájáruló kereskedők száma (darab)
	a	b	c	d	e	f
001						
...						
nnn						

MNB azonosító kód: P08

Kitöltési előírások
Fizetési kártya elfogadói szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az adatszolgáltatóhoz tartozó kereskedői elfogadóhelyekhez kapcsolódóan a kereskedőktől beszedett díj és jutalék jellegű tételeket kell jelenteni. A bevételekre vonatkozó adatokat az elfogadásban érdekelt adatszolgáltatóknak kell szolgáltatniuk akár saját, akár más szolgáltató szervezetek által üzemeltetett eszközöket vesznek igénybe. Az adatszolgáltatásban a kereskedőket a tárgyidőszakban náluk lebonyolított teljes fizetési kártyás forgalom összértéke alapján kell kategóriákba sorolni, és ezt a besorolást minden tárgyidőszakban el kell végezni. Az értékhatáron lévő esetekben az alacsonyabb értékhatárral rendelkező kategóriába kell sorolni a kereskedőt.

2. A bankoktól mint adatszolgáltatóktól teljes körű szolgáltatást igénybe vevő szövetkezeti hitelintézetek adatait, összesített formában, a rendszert üzemeltető adatszolgáltató (bank) gyűjti ki a rendszerből és küldi meg az MNB-hez. Szponzorbanki kapcsolat esetén a szponzorált bank adatait vagy maga a szponzorált bank küldje be, vagy a szponzorbank, de a saját adataitól elkülönítve, a szponzorált bank GIRO kódjával, illetve törzsszámával.

3. Az adatszolgáltatásban az adatokat kereskedői szerződésenkénti – azaz adatszolgáltatóval kártyaelfogadási szolgáltatás igénybevételére szerződött felenkénti – megbontásban szükséges megadni.

4. Egy kereskedőnél több elfogadóhelyen – a kártyaelfogadási szolgáltatásban meghatározott, a kártyaelfogadásba bevont egységnél – is lehetséges a kártyaelfogadói szolgáltatás nyújtása, ezeket kereskedőnként összevontan kell kezelni. Az elfogadóhelyek körének egyeznie kell a P07 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás 03. táblájában jelentett elfogadóhelyek körével.

5. A táblákban a devizában keletkező adatok forint értékét az adatszolgáltatónak a tranzakció napján érvényes saját árfolyamán vagy a beszámolási időszakra vonatkozó MNB tárgyidőszaki deviza átlagárfolyamon átszámítva kell megadni.

6. A táblák kitöltésénél használandó kódokat, illetve a kitöltést segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 4.8., illetve 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P09

Állami támogatással telepített POS-berendezések

01. tábla: Az adatszolgáltatóval szerződött, nemzetközi logos kártyákat elfogadó kereskedői helyek száma Magyarországon

Sorszám	Megnevezés	Fizikai kereskedői elfogadóhelyek száma	"Card not present" elfogadóhelyek száma		Elfogadóhelyeken üzemelő imprinterek				Elfogadóhelyeken üzemelő POS-ok			
					Kizárólag imprinteren alapuló elfogadás		Back-up megoldásként POS mellett		Összesen		Ebből érintéses fizetési funkcióval rendelkezők	
			telefon/postai elfogadás (MO/TO)	internetes elfogadás	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limitel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők	"0" floor limittel működők	"0<" floor limittel működők
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01	Kereskedői elfogadóhelyek száma a beszámolási időszak végén											
02	Visa kártyákat elfogadó helyek											
03	Mastercard kártyákat elfogadó helyek											
04	Diners kártyákat elfogadó helyek											
05	Amex kártyákat elfogadó helyek											
06	JCB kártyákat elfogadó helyek											
07	China UnionPay kártyákat elfogadó helyek											

MNB azonosító kód: P09

Állami támogatással telepített POS-berendezések

02. tábla: Az adatszolgáltató elfogadói hálózatában lebonyolított forgalom

Sorszám	Kártyatársaság kódja (kódlista szerint)	Kártya kibocsátásának helye (ország kódlista szerint)	Tranzakció helye (ország kódlista szerint)	Készpénzfelvétel forintban						Áru és szolgáltatás vásárlása			
				ATM berendezéseken		postai és bankfióki POS berendezéseken		kereskedői POS berendezéseken		fizikai POS (fizikai kereskedőnél) hagyományos tranzakció		fizikai POS (fizikai kereskedőnél) érintéses fizetési tranzakció	
				db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
0001													
0002													
0003													
...													
nnnn													

MNB azonosító kód: P09

Állami támogatással telepített POS-berendezések

03. tábla: Az adatszolgáltató elfogadói hálózatában lebonyolított fizetési kártyás vásárlási forgalom értékhatár szerinti megoszlása

Sorszám	Kártyatársaság kódja (kódlista szerint)	Kártya kibocsátása (kódlista szerint)	Vásárlás típusa (kódlista szerint)	Értékhatár besorolás (kódlista szerint)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f
00001						
00002						
00003						
...						
...						
nnnnn						

MNB azonosító kód: P09

Állami támogatással telepített POS-berendezések

04. tábla: Fizetési kártya elfogadói szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek

Sorszám	Jutalék és díjbevétel típusa (kódlista alapján)	Kártya birtokosa (kódlista alapján)	Kártya kibocsátás helye (kódlista alapján)	Kereskedőnkénti fizetési kártyás forgalom a tárgyidőszakban (kódlista alapján)	Fix rész	Tranzakciószámmal arányos rész	Tranzakció értékével arányos rész
					ezer forint	ezer forint	ezer forint
	a	b	c	d	e	f	g
001							
...							
nnn							

MNB azonosító kód: P09

Állami támogatással telepített POS-berendezések

05. tábla: Fizetési kártya elfogadói szolgáltatást igénybe vevő kereskedők száma és forgalma

Sorszám	Kereskedőnkénti fizetési kártyás forgalom a tárgyidőszakban (kódlista alapján)	Kereskedők száma	Kereskedők teljes fizetési kártyás forgalma	Az (EU) 2015/751 rendelet 9. cikk (1) bekezdése alapján egységes díjakat kérő kereskedők száma	Az (EU) 2015/751 rendelet 9. cikk (2) bekezdése alapján összevont kimutatást kérő kereskedők száma	Az (EU) 2015/751 rendelet 12. cikk (1) bekezdése alapján az összevont tájékoztatáshoz hozzájáruló kereskedők száma
		db	ezer forint	db	db	db
	a	b	c	d	e	f
001						
...						
nnn						

MNB azonosító kód: P09

Kitöltési előírások
Állami támogatással telepített POS-berendezések

I. Általános előírások

1. Jelen adatszolgáltatás keretében a bankkártya-elfogadó terminálok számának növeléséhez nyújtott támogatásról szóló 47/2016. (XII. 6.) NGM rendelet alapján, állami támogatással telepített POS-berendezésekre vonatkozó adatokat kell jelenteni.

2. Az adatszolgáltatásban az 1. pont szerinti POS-berendezésekkel kapcsolatosan kell a kártyaelfogadási szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltatónak az általa belföldön üzemeltetett kereskedői elfogadóhelyek számát, az ott üzemelő POS-berendezések számát, valamint az ezeken a POS-berendezéseken hazai és külföldi kibocsátású kártyákkal, belföldön lebonyolított forgalmat és az elfogadói szolgáltatás nyújtásához kapcsolódó bevételeket jelenteni. Az elfogadói forgalomra és a bevételekre vonatkozó adatokat az elfogadásban érdekelt adatszolgáltatónak kell szolgáltatnia akár saját, akár más szolgáltató szervezetek által üzemeltetett POS hálózatot vesz igénybe. Az adatszolgáltatásban a kereskedőket a tárgyidőszakban náluk lebonyolított teljes fizetési kártyás forgalom összértéke alapján kell kategóriákba sorolni, és ezt a besorolást minden tárgyidőszakban el kell végezni. Az adott kategória alsó értékhatárával egyező összegű fizetési kártyás forgalmat lebonyolító kereskedőt az adott kategória alatti kategóriába kell besorolni.

3. A bankoktól mint adatszolgáltatóktól teljes körű szolgáltatást igénybe vevő szövetkezeti hitelintézetek adatait, összesített formában, a rendszert üzemeltető adatszolgáltató (bank) gyűjti ki a rendszerből és küldi az MNB-hez. Szponzorbanki kapcsolat esetén a szponzorált bank adatait vagy maga a szponzorált bank küldi be, vagy a szponzorbank, de a saját adataitól elkülönítve, a szponzorált bank GIRO kódjával, illetve törzsszámával.

4. A forgalmi értékeket tartalmazó táblákban a devizában keletkező adatok forint értékét az adatszolgáltatónak a tranzakció napján érvényes saját árfolyamán vagy a beszámolási időszakra vonatkozó MNB tárgyidőszaki deviza átlagárfolyamon átszámítva kell megadni.

5. Az adatszolgáltatás 04. táblájában az adatokat kereskedői szerződésenkénti – azaz adatszolgáltatóval kártyaelfogadási szolgáltatás igénybevételére szerződött felenkénti – megbontásban szükséges megadni.

6. A 04. tábla esetében egy kereskedőnél több elfogadóhelyen – a kártyaelfogadási szolgáltatásban meghatározott, a kártyaelfogadásba bevont egységnél – is lehetséges a kártyaelfogadói szolgáltatás nyújtása, ezeket kereskedőnként összevontan kell kezelni. Az elfogadóhelyek körének egyeznie kell a 01. táblában jelentett elfogadóhelyek körével.

7. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P26

Kimutatás a pénzfeldolgozási tevékenységről

01. tábla

Sor-szám	Megnevezés	Bankjegyek darabszáma						Bankjegyek összesen
		20 000	10 000	5 000	2 000	1 000	500	db
		a	b	c	d	e	f	g= a-tól f-ig
01	**Feldolgozatlan** állapotban beszállított bankjegyek (01=02+03+04+05)							
02	Ebből: a.) Forgalomképes megújított bankjegy							
03	b) Forgalomképes nem megújított bankjegy							
04	c.) Selejt							
05	d.) Reject							
06	MNB-től átvett bankjegyek (váltással együtt)							
07	Az adatszolgáltató telephelyére beszállított egyéb bankjegyek (MNB által Üzleti feltételekben meghirdetett csomagolási szabályoknak megfelelő formában lévő)							
08	Az adatszolgáltató telephelyére beszállított összes bankjegy (08=01+06+07)							
09	Az adatszolgáltató telephelyéről kiszállított összes bankjegy (09=10+11+12)							
10	Ebből: a.) ATM töltésre							
11	b.) MNB-be befizetett							
12	c.) Egyéb							
13	Bankjegykészlet-változás (adatszolgáltatónál tárolt bankjegykészlet változása) (13=08-09)							

MNB azonosító kód: P27

Bankkártya kibocsátói üzletág

01. tábla: A kibocsátott kártyák száma kártyafajtánként, funkciónként és egyéb jellemzők szerint

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Kártya logo kódja	Lakossági kártya / Business illetve corporate kártya	Debit funkcióval/hitelkerethez kapcsolódó debit funkcióval/credit funkcióval/delayed debit funkcióval/előrefizetett funkcióval/debit és,vagy delayed debit funkcióval/credit és,vagy delayed debit funkcióval rendelkező kártya/egyéb	Banki kibocsátású / co-branded illetve affinity kártya	Hazai használatú / Nemzetközi használatú	Kizárólag elektronikus használatú / Elektronikus és imprinteres környezetben is működő	Valódi / Virtuális	Készpénz funkcióval /fizetési funkcióval /készpénz és fizetési funkcióval rendelkező kártya	Elektronikus pénz funkcióval rendelkező kártya	Érintéses fizetési funkcióval rendelkező kártya	Mobiltárcába regisztrált	Fizikailag kibocsátott	Darabszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
04														
...														
nn														

02. tábla: A kibocsátott fizikai kártyák száma összesen

Sor-szám	A kibocsátott kártyák száma összesen, kártyatársaságtól, logótól funkcióktól és egyéb és jellemzőktől függetlenül (fizikai kártyák száma)	Az összes kártyán belül a legalább debit, készpénz és e-pénz funkcióval egyaránt rendelkező kártyák száma	Az összes kártyán belül a fizetési funkcióval rendelkező kártyák száma	Az összes kártyán belül a készpénz funkcióval rendelkező kártyák száma
	a	b	c	d
01				

MNB azonosító kód: P27

Bankkártya kibocsátói üzletág

03. tábla: Készpénz felvételi forgalom adatai a beszámolási időszakban

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Lakossági kártya / Business illetve corporate kártya	Debit funkcióval/hitelkerethez kapcsolódó debit funkcióval/credit funkcióval/delayed debit funkcióval/előrefizetett funkcióval/debit és,vagy delayed debit/credit és,vagy delayed debit funkcióval rendelkező kártya/egyéb	Banki kibocsátású / co-branded illetve affinity kártya	Érintéses fizetési funkcióval rendelkező kártya	Készpénz felvétel											
						ATM				bankfióki és postai POS				kereskedői POS			
						belföldi		külföldi		belföldi		külföldi		belföldi		külföldi	
						db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
01																	
02																	
03																	
04																	
...																	
nn																	

MNB azonosító kód: P27

Bankkártya kibocsátói üzletág

04. tábla: Készpénz befizetési forgalom adatai a beszámolási időszakban

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Lakossági kártya / Business illetve corporate kártya	Debit funkcióval/hitelkerethez kapcsolódó debit funkcióval/credit funkcióval/delayed debit funkcióval/előrefizetett funkcióval/debit és,vagy delayed debit/credit és,vagy delayed debit funkcióval rendelkező kártya/egyéb	Banki kibocsátású / co-branded illetve affinity kártya	Érintéses fizetési funkcióval rendelkező kártya	Készpénz befizetés							
						ATM				bankfóki és postai POS			
						belföldi		külföldi		belföldi		külföldi	
						db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
04													
...													
nn													

MNB azonosító kód: P27

Bankkártya kibocsátói üzletág

05. tábla: Vásárlási forgalom adatai a beszámolási időszakban

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Lakossági kártya / Business illetve corporate kártya	Debit funkcióval/hitelkerethez kapcsolódó debit funkcióval/credit funkcióval/delayed debit funkcióval/előrefizetett funkcióval/debit és,vagy delayed debit/credit és,vagy delayed debit funkcióval rendelkező kártya/egyéb	Banki kibocsátású / co-branded illetve affinity kártya	Érintéses fizetési funkcióval rendelkező kártya	Mobiltárcába regisztrált	Valódi / Virtuális	Fizikailag kibocsátott	Vásárlási forgalom							
									fizikai kereskedőknél				postai/telefon/internetes megrendelés			
									belföldi		külföldi		belföldi		külföldi	
									db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
01																
02																
03																
04																
...																
nn																

MNB azonosító kód: P27

Bankkártya kibocsátói üzletág

06. tábla: Külföldi pénzforgalmi szolgáltató elfogadói hálózatában lebonyolított forgalom

Sorszám	Kártyatársaság kódja	A pénzforgalmi szolgáltató székhelye (kódlista alapján)	Tranzakció helye (kódlista alapján)	Készpénzfelvétel						Vásárlási forgalom				Készpénz befizetés			
				ATM berendezéseken		postai és bankfióki POS berendezéseken		kereskedői POS berendezéseken		fizikai kereskedőknél		postai/telefonos/internetes megrendelés		ATM berendezéseken		bankfióki és postai POS berendezéseken	
				db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)	db	érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
0001																	
0002																	
0003																	
...																	
nnnn																	

MNB azonosító kód: P27

Kitöltési előírások
Bankkártya kibocsátói üzletág

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatás a bankkártya kibocsátói üzletág adatait foglalja magában, vagyis a hitelintézet által kibocsátott kártyák számát és a velük lebonyolított hazai és külföldi forgalmat.

2. A bankoktól mint adatszolgáltatóktól teljes körű szolgáltatást igénybe vevő szövetkezeti hitelintézetek adatait, összesített formában, a rendszert üzemeltető adatszolgáltató (bank) gyűjti ki a rendszerből, és küldi meg az MNB-nek. Szponzorbanki kapcsolat esetén a szponzorált bank adatait vagy maga a szponzorált bank vagy a szponzorbank küldi meg az MNB-nek azzal, hogy amennyiben a szponzorbank jelenti az adatokat, abban az esetben a saját adataitól elkülönítve, a szponzorált bank GIRO kódjával, illetve törzsszámával kell az adatokat megküldenie.

3. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.7. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletek tartalmazzák.

4. A forgalmi értékeket tartalmazó táblákban a devizában keletkező adatok forint értékét az adatszolgáltatónak a tranzakció napján érvényes saját árfolyamán, vagy a beszámolási időszakra vonatkozó MNB tárgyidőszaki deviza átlagárfolyamon átszámítva kell megadni.

5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 4. pontja tartalmazza.

6. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

01. tábla: A bankkártya kibocsátói üzletágban a beszámolási időszakban felmerült kár kártyatársaságonként és kár fajtánként

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Visszaélések azonosítás nélkül lebonyolított tranzakcióknál	Bankkártyás visszaélések fajtái	Műveletek darabszáma	Műveletek értéke (ezer Ft)
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

02. tábla: A bankkártya kibocsátói üzletágban a beszámolási időszakban felmerült kár berendezésenkénti bontásban

Sor-szám	On-us / belföldi bankközi /határon átnyúló forgalomban felmerült kár	Műveletek darabszáma			Műveletek értéke (ezer Ft)		
		Készpénz felvétel		Vásárlás	Készpénz felvétel		Vásárlás
		ATM	POS		ATM	POS	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

03. tábla: A bankkártya kibocsátói üzletágban a beszámolási időszakban leírt veszteség

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Bankkártyás visszaélések fajtái	Külföldi/magyar elfogadó bankra terhelt veszteség értéke (ezer Ft)	A bank kártyabirtokosára terhelt veszteség értéke (ezer Ft)	A kibocsátó bank által lekönyvelt veszteség értéke (ezer Ft)
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

04. tábla: A bankkártya elfogadói üzletágban a beszámolási időszakban felmerült kár kártyatársaságonként és kár fajtánként

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Visszaélések azonosítás nélkül lebonyolított tranzakcióknál	Bankkártyás visszaélések fajtái	Műveletek darabszáma	Műveletek értéke (ezer Ft)
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

05. tábla: A bankkártya elfogadói üzletágban a beszámolási időszakban felmerült kár berendezésenként

Sor-szám	Belföldi bankközi/határon átnyúló forgalomban felmerült kár	Műveletek darabszáma			Műveletek értéke (ezer Ft)		
		Készpénz felvétel		Vásárlás	Készpénz felvétel		Vásárlás
		ATM	POS		ATM	POS	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

06. tábla:A bankkártya elfogadói üzletágban a beszámolási időszakban leírt veszteség ezer forint

Sor-szám	Kártyatársaság kódja	Bankkártyás visszaélések fajtái	Külföldi/magyar kibocsátó bankra terhelt veszteség	A hazai kereskedőre terhelt veszteség	Az elfogadó bank által lekönyvelt veszteség
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: P34

Visszaélések a bankkártya üzletágban

07. tábla: Fizetési kártya adatszerzések és berendezések elleni támadások

Sorszám		darab	ezer Ft
1	**KÁRTYABIRTOKOS ÉS/VAGY A KIBOCSÁTÓ BANK KÁRÁRA ELKÖVETETT VISSZAÉLÉSEK**		
2	**Kártya adatszerzés (Card Skimming)**		
3	ATM-en elkövetett incidensek száma		
4	POS-en elkövetett incidensek száma nem érintéses fizetési funkcióhoz kapcsolódóan		
5	POS-en elkövetett incidensek száma érintéses fizetési funkcióhoz kapcsolódóan		
6	Egyéb típusú terminálon elkövetett incidensek száma		
7	Interneten elkövetett incidensek száma		
8	**Kártya plasztik megszerzése (Card Trapping)**		
9	Kártya megszerzésére irányuló incidensek száma		
10	**Egyéb visszaélések**		
11	Jogtalan tranzakció reverzálást eredményező incidensek száma		
12	Készpénz illetéktelen megszerzésre irányuló incidensek száma (Cash Trapping)		
13	**ATM TULAJDONOSA ELLEN ELKÖVETETT VISSZAÉLÉSEK**		
14	**ATM elleni támadás**		
15	Fizikai és elektronikus támadások száma (kivéve a robbantást)		
16	Robbantással együttjáró ATM elleni támadások száma		
17	Támadásokból származó kár		
18	**ATM-et kiszolgáló személyzet elleni támadás**		
19	Incidensek száma		
20	Támadásokból származó kár		

MNB azonosító kód: P34

Kitöltési előírások
Visszaélések a bankkártya üzletágban

Általános előírások

1. Jelen adatszolgáltatás a bankkártya üzletágban mind a kibocsátói, mind pedig az elfogadói oldalon felmerült károkat és az ezekből keletkező veszteségeket tartalmazza.

2. A bankoktól mint adatszolgáltatóktól teljes körű szolgáltatást igénybe vevő szövetkezeti hitelintézetek adatait, összesített formában, a rendszert üzemeltető adatszolgáltató (bank) gyűjti ki a rendszerből és küldi az MNB-hez. Szponzorált bankok esetében, amennyiben a szponzor bank küldi az adatszolgáltatást, a saját adataitól elkülönítetten, a szponzorált bank Giro kódjával, illetve törzsszámával kell beküldeni.

3. Az ATM tulajdonosa ellen elkövetett visszaéléseket (07. tábla 11-18 sorai) annak a hitelintézet adatszolgáltatónak kell jelenteni, amely az ATM berendezésen a szolgáltatást nyújtja (acquiring institution ID), akár saját, akár más szolgáltató szervezetek által üzemeltetett ATM hálózatot vesz igénybe

4. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.7. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletek tartalmazzák.

5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 4. pontja tartalmazza.

6. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P37

Havi jelentés a levelezőbanknál számlát vezető levelezett hitelintézetek pénzforgalmi (elszámolási) számla egyenlegéről

01. tábla

Sor-kód	A hitelintézet törzsszáma	Pénzforgalmi (elszámolási) számla egyenlegének havi átlaga* (ezer Ft, 3 tizedessel)
	a	b
101		
102		
103		
nnn		

*/ A pénzforgalmi (elszámolási) számla napi állománya munkanapon a forint pénzforgalmi (elszámolási) számla záróegyenlege, szabad, munkaszüneti, vagy ünnepnapon pedig az azt megelőző munkanap záróegyenlege.
Havi átlagnak a napi állományok naptári napokkal számított átlagát tekintjük.

MNB azonosító kód: P38

Csoportos beszedéshez kapcsolódó felhatalmazások

Sorszám	FELHBE Üzenetek			FELHAP Üzenetek							
	Új	Módosítás	Törlés	00	01	11	12	13	14	15	99
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
0001											

MNB azonosító kód: P38

Kitöltési előírások
Csoportos beszedéshez kapcsolódó felhatalmazások

Az adatszolgáltatásban a GIRO Zrt. által üzemeltetett felhatalmazó-levél közvetítő (FELHAT) alrendszerben az adott hónapban forgalmazott, a BKR szabványkönyv szerinti a kötelezett bankja által küldött felhatalmazási adatok (FELHBE) és a felhatalmazási adatok vételének címzett általi visszaigazolása (FELHAP) üzeneteket kell összesíteni, a táblában foglaltak szerint.

A sorszám oszlop értéke konstans „0001”.

MNB azonosító kód: P39

Fizetési rendszer statisztikák

01. tábla: Az éjszakai elszámolásban sorban maradt, illetve a napközbeni elszámolásban fedezethiány miatt görgetett vagy visszautasított tranzakcióval bíró bankok listája

Sor-szám	Elszámolási dátum	Elszámolás / ciklus kódja	Bank kód	Sorban maradt köteg	Sorban maradt tranzakció	Sorban maradt összeg	Sorban maradt összegből fedezetlen
				darab	darab	forint	forint
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

02. tábla: Az éjszakai elszámolás esetén tételeiket a rendkívüli szakaszban küldő bankok listája

Sor-szám	Elszámolási dátum	Bank kód	Utolsó köteg fogadása	Rendkívüli szakaszban küldött köteg	Rendkívüli szakaszban küldött tranzakció	Rendkívüli szakaszban küldött összeg
			óó:pp	darab	darab	forint
	a	b	c	d	e	f
0001						
0002						
0003						
...						
...						
nnnn						

03. tábla: Az éjszakai -és a napközbeni elszámolásban visszautasított tranzakciók

Sor-szám	Elszámolási dátum	Elszámolás / ciklus kódja	Bankkód	Hibakód	Hiba leírása	A hiba miatt visszautasított kötegek darabszáma	A hiba miatt visszautasított tranzakciók darabszáma
						darab	darab
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

MNB azonosító kód: P39

Fizetési rendszer statisztikák

04a. tábla: Napi tranzakciószám és az elszámolás időtartama az éjszakai elszámolásban

Sor-szám	Elszámolási dátum	Összes elszámolt tranzakció		Első szakasz					Második szakasz			Rendkívüli szakasz	
				Elszámolt tranzakció		Átvétel kezdete	Elszámolás kezdete	Eredmények rendelkezésre állásának időpontja	Utolsó beérkezett köteg	Elszámolás kezdete	Eredmények rendelkezésre állásának időpontja	Kezdete	Eredmények rendelkezésre állásának időpontja
		db	Ft	db	Ft	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
0001													
0002													
0003													
...													
...													
nnnn													

04b. tábla: Tranzakciószám és az elszámolás időtartama a napközbeni elszámolásban ciklusonként

Sor-szám	Elszámolási dátum	Ciklus kódja	Az elszámolási ciklus adatai									
			Elszámolt tranzakció		Ciklus nyitás	Utolsó átvétel	Átvétel vége	GIRO előzetes pozíciós jelentés küldése	GIRO fedezet beszedés kezdeményezés kezdete	GIRO fedezetbeszedés vége	Egyenlegek kiutalása a VIBER-ben	Eredmények rendelkezésre állásának időpontja
			db	Ft	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp	óó:pp:mp
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
0001												
0002												
0003												
...												
...												
nnnn												

05. tábla: Kommunikációs hibák

Sor-szám	Szolgáltató	Hibák száma	Összes kiesett idő	Átlagos kiesett idő	Legnagyobb kiesés	Kiesési mutató	Egy adott irányban mindkét vonalon egyszerre történt kiesés ideje
		db	óó:pp	óó:pp	óó:pp	%	óó:pp
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

MNB azonosító kód: P39

Fizetési rendszer statisztikák

06. tábla: Off-line adatforgalmazás

Sor-szám	Dátum	Elszámolás/ ciklus kódja	Bank	Indok
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

07. tábla: Elszámolásforgalmi kommunikációs vonalak sávszélessége

Sor-szám	Szolgáltató	Viszonylat	Sáv-szélesség	Változás jellege
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

08a tábla: Köteg visszavonások az éjszakai elszámolában

Sor-szám	Elszámolási dátum	Bank kód	Visszavont kötegek száma	A köteg(ek)kel visszavont tranzakciók száma	Visszavont tranzakciók összege	Visszavonás végrehajtója
			darab	darab	forint	
	a	b	c	d	e	f
0001						
0002						
0003						
...						
...						
nnnn						

08b tábla: Visszavonások a napközbeni elszámolásban

Sor-szám	Elszámolási dátum	Ciklus kódja	Bank kód	Visszavonási művelettel érintett tranzakciók száma	Visszavonási művelettel érintett tranzakciók értéke	Teljesült visszavonási műveletekkel érintett tranzakciók száma	Teljesült visszavonási műveletekkel érintett tranzakciók értéke
				darab	forint	darab	forint
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

09. tábla: Lezárt reklamációk

Sor-szám	Bank	Dátum	Leírás	Kimenetel	Indoklás	Az elintézés/elutasítás dátuma	Melyik platformot érintette
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

MNB azonosító kód: P39

Fizetési rendszer statisztikák

10. tábla: Igénybe vett javítások (elszámolásforgalommal kapcsolatban)

Sorszám	Hiba bejelentése		Hiba kijavítása		Szállító cég	A hiba rövid leírása	A hiba javítása	A hiba melyik platformot érintette
	Dátum	Idő	Dátum	Idő				
	a	b	c	d	e	f	g	h
0001								
0002								
0003								
...								
...								
nnnn								

11. tábla: Az elszámolásforgalmi rendszeren végrehajtott módosítások

Sorszám	A változtatás				Melyik platformon
	Dátuma	Helye	Leírása	Indoka	
	a	b	c	d	e
0001					
0002					
0003					
...					
...					
nnnn					

MNB azonosító kód: P39

Fizetési rendszer statisztikák

12. tábla: Klíringtagi kimutatás

Jelentés dátuma						
Sorszám	**Dátum**	**Közvetlen klíringtag neve**	**Közvetlen klíringtag bankkódja**	**Közvetlen klíringtag SWIFT kódja**	**Választott fedezetbiztosítási paraméter**	**Ha a paraméter=3, akkor X összege (forint)**
	a	**b**	**c**	**d**	**e**	**f**
0001						
0002						
0003						
...						
...						
nnnn						

MNB azonosító kód: P39

Kitöltési előírások
Fizetési rendszer statisztikák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a dátumokat "ÉÉÉÉ-HH-NN." formában kell jelenteni.
2. Az adatszolgáltatásban klíring tranzakciónak a pénzmozgással járó, non-klíring tranzakciónak a pénzmozgással nem járó tranzakció tekintendők.
3. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (a továbbiakban: kódlista) tartalmazza.
4. A táblákban a sorszám oszlop értékeit vezető nullákkal feltöltve, négy karakter hosszan kell kitölteni sorfolytonosan (pl. 0001, 0002).
5. A táblák „Bankkód" oszlopában minden esetben az MNB által kiadott bankkódot kell megadni. A Bankkód az MNB által kiadott bankkódot jelenti.
6. A hibakód megjelölésénél és a hiba leírásánál minden esetben a GIRO szabványkönyvben foglaltakat kell alapul venni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Az éjszakai elszámolásban sorban maradt, illetve a napközbeni elszámolásban fedezethiány miatt görgetett vagy visszautasított tranzakcióval bíró bankok listája

Ebben a táblában kell jelenteni azokat az eseteket, amikor egy klíringtag számára az adott elszámolásban, illetve napközbeni elszámolás esetében az adott ciklus elszámolására és kiegyenlítésére rendelkezésre álló fedezet (az éjszakai elszámolás esetében az MNB által megadott keret, a napközbeni elszámolás ciklusai esetében a VIBER terheléssel beszedett fedezet) nem bizonyult elegendőnek minden tranzakciója elszámolására és kiegyenlítésére.

Teljes köteg csak az éjszakai elszámolásban maradhat sorban.

Az eseményeket, amennyiben ilyen előfordul, elszámolási naponként, elszámolásonként (éjszakai vagy napközbeni) és ciklusonként kell jelenteni.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) ebben az oszlopban kell megjelölni, hogy az éjszakai elszámolást vagy a napközbeni elszámolást érintette-e az esemény, és amennyiben a napközbeni elszámolást, akkor az esemény melyik ciklusra vonatkozik;
d) a „Sorban maradt köteg" fogalom a napközbeni elszámolás esetében nem értelmezhető, így ezt az oszlopot a napközbeni elszámolást érintő eseményre vonatkozóan kitölteni nem kell;
f), g) a napközbeni elszámolás esetében az f) és a g) oszlop adatai megegyeznek.

02. tábla: Az éjszakai elszámolás esetén tételeiket a rendkívüli szakaszban küldő bankok listája

Ebben a táblában kell jelenteni azokat az eseteket, amikor egy klíringtag a rendkívüli küldési szakaszban fejezte be tételeinek küldését.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

e) az összes sorban maradt tranzakció (klíring és non-klíring) darabszámát szerepeltetni kell,
f) csak a pénzmozgással járó, klíring tranzakciók értékét kell szerepeltetni.

03. tábla: Az éjszakai és a napközbeni elszámolásban visszautasított tranzakciók

Ebben a táblában azon tranzakciókról kell információt szolgáltatni, amelyet a klíringtagok benyújtottak az adatszolgáltatónak, de annak feldolgozását az elszámolóház valamilyen formai vagy tartalmi hiba miatt visszautasította. Mind a kötegszintű, mind a tranzakciószintű hibákat jelenteni kell. Nem kell jelenteni a klíringtagok ügyfeleitől, a közvetlen benyújtóktól befogadott tranzakciókat.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) a kódlista szerint kell megjelölni, hogy melyik elszámolást, illetve ciklust érintette az esemény,
f) a hiba miatt visszautasított kötegek darabszáma köteg szintű hiba esetén töltendő ki;
g) a hiba miatt visszautasított tranzakciók darabszáma tranzakció szintű hiba esetén töltendő ki.

04a. tábla: Napi tranzakciószám és az elszámolás időtartama az éjszakai elszámolásban

Ebben a táblában kell szerepeltetni az éjszakai elszámolás főbb adatait. A tranzakció darabszámra, illetve értékre vonatkozó adatok csak a klíring tranzakciókat tartalmazhatják.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

f) az egyedi kötegek (002) első szakaszbeli elszámolásra való befogadásának kezdete;
h), k), m) az adott szakasz eredményeinek rendelkezésre állásának időpontja.

04b. tábla: Tranzakciószám és az elszámolás időtartama a napközbeni elszámolásban ciklusonként

Ebben a táblában kell szerepeltetni a napközbeni elszámolás főbb adatait. A tranzakció darabszámra, illetve értékre vonatkozó adatok csak a klíring tranzakciókat tartalmazhatják.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) a napközbeni elszámolás ciklusainak sorszáma;
e) az adott elszámolási ciklus azon időpontja, amelytől kezdve az átvett fájl már az adott ciklusban kerül feldolgozásra, illetve a nap első ciklusa esetén az az időpont, amikortól a központi rendszer feldolgozásra kinyit;
f) azon utolsó fájl elő-feldolgozásának befejezési időpontja, amely még az adott ciklusban kerül(het) elszámolásra; az átvétel a központi rendszer határát is jelenti, ez az időpont az átvett megbízások teljes és sikeres adatbázisba kerülésének időpontja;
g) az adott ciklus elszámolási tevékenységeinek sikeres inicializálása esetén az inicializálási folyamat befejezésének időpontja; ekkor a központi rendszer a ciklus átvételi tevékenységeihez kötődően mindent tevékenységet lezárt, illetve az elszámoláshoz szükséges folyamatokat sikeresen elindította; az elszámolási folyamat inicializálását követően a folyamatosan beküldött fájlok már a következő ciklusban kerül(het)nek elszámolásra, illetve utolsó ciklus esetén visszautasításra;
h) az az időpont, amikor az IG2 a fedezet-lehívásokat megelőzően az előzetes pozíciós jelentések klíringtagok részére történő kiküldését megkezdte;
i) az az időpont, amikor az első fedezetlehívó üzenet feladásra kerül a GIRO SWIFT végpontjára;
j) amennyiben nincs szükség fedezetlehívó üzenet visszahívására, akkor a fedezetlehívó SWIFT üzenetekre érkező legutolsó bejövő SWIFT válaszüzenet időbélyege, minden egyéb esetben a fedezetlehívó üzenet törlés(ek)re visszaérkező SWIFT válaszüzenet időbélyege;
k) az a SWIFT időbélyeg, amikor a legutolsó, az egyenlegek VIBER-ben történő átvezetését elindító SWIFT üzenet elhagyja a GIRO Zrt. SWIFT végpontját;
l) az az időpont, melytől kezdve az utolsó eredményfájl legyártását követő sikeres konzisztencia ellenőrzés eredményeképpen, az első eredmény fájl elindításra került a GIROHálón.

05. tábla: Kommunikációs hibák

Ebben a táblában a kommunikációs vonalak meghibásodásának adatait kell szerepeltetni, szolgáltatónként. Nem tekintendő kommunikációs hibának az, ha a vonal rendelkezésre áll, de a partner nem válaszol (pl. ki van kapcsolva).

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) a meghibásodott vonalat szolgáltató vállalkozás rövid neve;
d) az egy vonalkiesésre jutó kiesett időt kell megadni (c oszlop adata osztva b oszlop adatával),
e) a leghosszabb ideig tartó vonalkiesés időtartama;
f) a havi rendelkezésre állási érték %-ban, négy tizedesjegy pontossággal megadva;
g) a bármely rendszertag irányában, mindkét kommunikációs szolgáltató vonalán egy időben előfordult szolgáltatás-kiesés összes időtartamát kell megadni.

06. tábla: Off-line adatforgalmazás

Azokat az eseteket kell itt jelenteni, amelynél a klíringtag a küldését vagy fogadását nem a szokásos módon, az adatszolgáltató által biztosított kommunikációs vonalakon keresztül, hanem bármilyen más megoldással bonyolította le.
Nem kell jelenteni az olyan off-line adatforgalmazást, amely előre egyeztetett módon (pl. bankszünnap miatt) történt.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) a kódlista szerint kell megjelölni, hogy melyik elszámolást, illetve ciklust érintette az esemény;
c) röviden indokolni kell, hogy mi tette szükségessé az off-line adatforgalmazást.

07. tábla: Elszámolásforgalmi kommunikációs vonalak sávszélességének változása

Itt kell jelenteni az adatszolgáltató által biztosított kommunikációs vonalak sávszélességét. Minden klíringtagi viszonylatot, illetve az adatszolgáltató két (vagy több) központja közötti sávszélességet is jelenteni kell.
Első alkalommal valamennyi vonal sávszélességét jelenteni kell, a további adatszolgáltatásokban már csak a változásokat kell jelenteni. Változásnak minősül az új vonal kiépítése, a meglévő vonal megszüntetése és a meglévő vonal sávszélességének változása.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) a kommunikációs vonalat szolgáltató vállalkozás rövid nevét kell megadni;
b) klíringtag viszonylatok esetében a klíringtag MNB által kiadott bankkódját kell itt jelenteni, más, az adatszolgáltatón belüli viszonylat esetében az adatszolgáltató számára az MNB által kiadott bankkódot (980);
c) a vonal sávszélességét Kbit/sec-ben kell megadni;
d) változás jellege: új vonal, megszüntetés, sávszélesség változás.

08a. tábla: Köteg visszavonások az éjszakai elszámolásban

Ebben a táblában kell jelenteni a rendszertag által korábban küldött kötegek visszavonásának részletes adatait az éjszakai elszámolásban.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) a köteg visszavonásának időpontjában érvényes elszámolási dátum;
f) a visszavonás végrehajtójaként „k”-val kell jelölni a klíringtag által a monitor felületen végrehajtott visszavonást, „o”-val a klíringtag írásbeli kérésére az adatszolgáltató. operátorai által végrehajtott visszavonást).

08.b tábla: Visszavonások a napközbeni elszámolásban

Ebben a táblában kell jelenteni a rendszertag által korábban küldött kötegek, batch-ek (bilaterális küldési csomagok) és tranzakciók (pl. InterGIRO monitoron keresztül) visszavonásának részletes adatait a napközbeni elszámolásban, elszámolási ciklusonként.

Egy visszavonási műveletnek számít, ha a klíringtag köteget, batch-et vagy egyedi tranzakciót von vissza.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) elszámolási ciklus kódja, a kódlista szerint;
d)-e) a recall és a cancel tranzakciókat együtt kell kimutatni.

09. tábla: Lezárt reklamációk

Ebben a táblában kell jelenteni azokat a reklamációkat, amelyek a klíringtagoktól érkeztek (vagyis pl. a közvetlen benyújtókét nem kell jelenteni), és amelyek kivizsgálása lezárult. A reklamációkat a lezárás napja szerinti időszakban kell az adatszolgáltatásban szerepeltetni.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) a reklamáció befogadásának dátuma;
c) a reklamáció rövid ismertetése;
d) a reklamáció kimenetele: "Elintézve" – az adatszolgáltatónak volt, illetve van teendője a reklamációval kapcsolatban; "Elutasítva" – az adatszolgáltatónak nem volt, illetve nincs teendője a reklamációval kapcsolatban;
g) melyik platformot érintette a reklamáció: a kódlista szerint kell kitölteni.

10. tábla: Igénybe vett javítások (elszámolásforgalommal kapcsolatban)

Ebben a táblában azokat az eseteket kell jelenteni, amikor az adatszolgáltató más cégek (szállítók) munkáját vette igénybe ahhoz, hogy az elszámolásforgalom normális működését helyreállítsa. Csak a fődarabokat, illetve az operációs rendszert érintő javításokat kell jelenteni. Nem kell jelenteni azokat a javításokat, szervizeket, amelyeket szerződés keretében, rendszeresen hajtanak végre az adatszolgáltató szállítói.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

e) a javítást/szervizelést végző partnercég nevét kell szerepeltetni;
f), g) a hiba, illetve a hiba javítási módjának rövid, tömör leírását kell megadni;
h) azt a platformot kell – a kódlista szerint – megjelölni, amelyen a javítást eszközölték.

11. tábla: Az elszámolásforgalmi rendszeren végrehajtott módosítások

Ebben a táblában az elszámolásforgalmat lebonyolító rendszerekben végrehajtott változtatásokat kell jelenteni. A táblában jelenteni kell az éves beruházási tervben szereplő változtatások végrehajtását, illetve a nem tervezett változtatások közül a hardver fődarabok cseréjét, az operációs rendszer, illetve a kifejezetten az elszámoláshoz fejlesztett szoftverek új verzióinak installálását.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

b) M betűvel kell jelölni, ha a módosítás a Mártonffy utcában, és V betűvel, ha a Vadász utcában történt;

e) azt a platformot kell – a kódlista szerint – megjelölni, amelyen a módosításra sor került.

12. tábla: Klíringtagi kimutatás

A táblában kell jelenteni közvetlen klíringtagonként a választott fedezetbiztosítási paramétert, s annak egyéb jellemzőit, amennyiben releváns.
Első alkalommal valamennyi induló fedezetbiztosítási paramétert jelenteni kell (kezdeti beállítások), majd a kezdeti beállítást követően minden, a fedezetbiztosítási paraméterben történt változást kell jelenteni.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) azt az első elszámolási napot jelenti, amikortól a jelentett fedezetbiztosítási paraméter módosítás (kezdeti beállítás, illetve annak későbbi változtatása) érvényessé válik;

d) a kódlista szerinti kódokat kell használni;

e) az „X” összeg forintban, abban az esetben, ha a választott fedezetbiztosítási paraméter értéke 3. Ha a választott fedezetbiztosítási paraméter értéke 3-tól eltérő, akkor a mezőt üresen kell hagyni.

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

01a. tábla: Hibanapló

Sor-szám	Hibakód	Hiba bejelentésének		Hiba kezdetének		Hibajelenség leírása	Hiba oka	A hiba besorolása							Üzemzavar szintje: krízis/katasztrófa	Hibaelhárítás		
		dátuma	időpontja	dátuma	időpontja			Alkalmazói rendszer okozta üzemzavarok	Alaprendszer hiba	Felhasználói hiba	Üzemeltetési hiba	Külső kommunikáció hiba	Hardver hiba	Külső szolgáltató hiba		Dátuma	Kezdete	Vége
	Hééhhnnss	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	(szöveges)	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	éééé.hh.nn	óó:pp	óó:pp
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r
01																		
02																		
03																		
…																		
…																		
nn																		

Folytatás

Sor-szám	Hibaelhárítás módja	Ügyfelek számára közvetlenül érzékelhető szolgáltatás-kiesés	Üzemzavar által érintett				Kapcsolódó ügyfeleknél végzett javítás	Kapcsolódó igénybe vett javítás	Kapcsolódó üzemidő-hosszabbítás	Kapcsolódó reklamáció	Kapcsolódó üzleti rendszeren végrehajtott módosítás
			üzleti szolgáltatás kódja	rendszerelem	ügyfélszám aránya a teljes ügyfélkörhöz	tranzakciószám aránya az összes tranzakciószám-hoz					
	(szöveges)	ppp	(01-13)	(szöveges)	(%)	(%)	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)
	s	t	u	v	w	x	y	z	aa	ab	ac
01											
02											
03											
…											
…											
nn											

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

01b. tábla: Szolgáltatási szint csökkenését előidéző események

Sor-szám	Eseménykód	Az esemény bejelentésének		Az esemény kezdetének		Az esemény leírása	Az esemény oka	Az esemény elhárításának/ismételt előfordulásának megakadályozása érdekében tett intézkedések	
		dátuma	időpontja	dátuma	időpontja			dátuma	leírása
	Eéehhnnss	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	(szöveges)	éééé.hh.nn	(szöveges)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
…									
…									
nn									

Folytatás

Sor-szám	Az esemény által érintett				Kapcsolódó ügyfeleknél végzett javítás	Kapcsolódó igénybe vett javítás	Kapcsolódó üzemidő-hosszabbítás	Kapcsolódó reklamáció	Kapcsolódó üzleti rendszeren végrehajtott módosítás
	üzleti szolgáltatás kódja	rendszerelem	ügyfélszám aránya a teljes ügyfélkörhöz	tranzakciószám aránya az összes tranzakciószám-hoz					
	(01-13)	(szöveges)	(%)	(%)	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)
	j	k	l	m	n	o	p	q	r
01									
02									
03									
…									
…									
nn									

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

01c. tábla: Kötegelt feldolgozású szolgáltatások hibanaplója

Sor-szám	Kötegelt szolgáltatás hibakód	Hiba bejelentésének		Hiba kezdetének		Hibajelenség leírása	Hiba oka	A hiba besorolása							Üzemzavar szintje: krízis/katasztrófa	Hibaelhárítás			Hibaelhárítás módja	Az üzemzavar által érintett					
		dátuma	időpontja	dátuma	időpontja			Alkalmazói rendszer okozta üzemzavarok	Alaprendszer hiba	Felhasználói hiba	Üzemeltetési hiba	Külső kommunikáció hiba	Hardver hiba	Külső szolgáltató hiba		Dátuma	Kezdete	Vége		kötegelt szolgáltatás elemi szolgáltatás?	üzleti szolgáltatás kódja	elemi szolgáltatás kódja	rendszerelem	ügyfélszám aránya a teljes ügyfélkörhöz	tranzakciószám aránya az összes tranzakciószám-hoz
	HKééhhnnss	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	(szöveges)	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	I/N	éééé.hh.nn	óó:pp	óó:pp	szöveges	I/N	kódtár	kódtár	szöveges	(%)	(%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	z	aa	ab
01																									
02																									
03																									
…																									
…																									
nn																									

(a tábla folytatása)

Sor-szám	szolgáltatás türelmi idejének vége	szolgáltatás tényleges teljesítésének dátuma	szolgáltatás tényleges teljesítésének időpontja	üzemzavarral érintett napon elemi szolgáltatások száma	Kapcsolódó ügyfeleknél végzett javítás	Kapcsolódó igénybe vett javítás	Kapcsolódó üzemidő-hosszabbítás	Kapcsolódó reklamáció	Kapcsolódó üzleti rendszeren végrehajtott módosítás
	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	numerikus	I\N	I\N	I\N	I\N	I\N
	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak
01									
02									
03									
…									
…									
nn									

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

01d. tábla: Kötegelt feldolgozású szolgáltatásoknál bekövetkezett szolgáltatási szint csökkenést előidéző események

Sor-szám	Kötegelt szolgáltatás eseménykód	Az esemény bejelentésének		Az esemény kezdetének		Az esemény leírása	Az esemény oka	Az esemény elhárításának/ismételt előfordulásának megakadályozása érdekében tett intézkedések		Az esemény által érintett					
		dátuma	időpontja	dátuma	időpontja			dátuma	leírása	kötegelt szolgáltatás elemi szolgáltatás?	üzleti szolgáltatás kódja	elemi szolgáltatás kódja	rendszer-elem	ügyfélszám aránya a teljes ügyfélkörhöz	tranzakciószám aránya az összes tranzakciószámhoz
	EKéévhhnnss	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	(szöveges)	éééé.hh.nn	(szöveges)	I/N	kódtár	kódtár	(szöveges)	(%)	(%)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
…															
…															
nn															

(a tábla folytatása)

Sor-szám	szolgáltatás eredeti teljesítési határideje	szolgáltatás tényleges teljesítésének		Kapcsolódó ügyfelek-nél végzett javítás	Kapcsolódó igénybe vett javítás	Kapcsolódó üzemidő-hosszab-bítás	Kapcsolódó reklamáció	Kapcsolódó üzleti rendszeren végrehajtott módosítás
		dátuma	időpontja					
	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)	(I\N)
	p	q	r	s	t	u	v	z
01								
02								
03								
…								
…								
nn								

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

02a. tábla: Rendelkezésre állás

Sorszám	Hibák száma	Összes kiesett idő	Átlagos kiesett idő	Leghosszabb kiesés	Átlagos elhárítási idő	Rendelkezésre állási mutató
	db	ppp	ppp	ppp	ppp	%
	a	b	c	d	e	f
01						

02b. tábla: Üzleti szolgáltatások összes kiesése

Sorszám	Üzleti szolgáltatás kódja	Üzleti szolgáltatás összes kiesése (ppp)
	a	b
1		
2		
3		
4		
5		
6		
...		
nnn		

02c. tábla: Üzleti szolgáltatások napi rendelkezésre állási adatai

Sorszám	Üzleti szolgáltatás kódok	Elszámolási nap (ééhhnn)	Eredeti üzemidő (ppp)	Üzemidő hosszabbítás (ppp)	Teljes üzemidő (ppp)	Szolgáltatás-kiesés (ppp)	Rendelkezésre állási mutató % (3 tizedesjegy pontossággal)
		(ééhhnn)					
	a	b	c	d	e	f	g
1							
2							
3							
...							
nnn							

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

03. tábla: Ügyfeleknél végzett javítások

Sor-szám	Hiba bejelentése		Hiba kijavításának kezdete		Hiba kijavításának vége		Ügyfél megnevezése	Ügyfél törzsszáma	A hiba leírása	A hiba kijavításának módja	Hibakód/Kötegelt szolgáltatás hibakód/Eseménykód/Kötegelt szolgáltatás eseménykód
	Dátum	Idő	Dátum	Idő	Dátum	Idő					
	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	karakteres	(szöveges)	(szöveges)	Héehhnnss/HKéehhnnss/Eéehhnnss/EKéehhnnss
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01											
02											
03											
…											
…											
nn											

04. tábla: Igénybe vett javítások (az üzleti rendszerekkel kapcsolatban)

Sor-szám	Hiba bejelentése		Hiba kijavításának kezdete		Hiba kijavításának vége		Szállító cég	A hiba leírása	A hiba kijavításának módja	Hibakód/Kötegelt szolgáltatás hibakód/Eseménykód/Kötegelt szolgáltatás eseménykód
	Dátum	Idő	Dátum	Idő	Dátum	Idő				
	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	(szöveges)	(szöveges)	(szöveges)	Héehhnnss/HKéehhnnss/Eéehhnnss/EKéehhnnss
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
…										
…										
nn										

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

05. tábla: Üzemidő-hosszabbítások

Sor-szám	Dátum	Eredeti üzemidő		Hosszabbított üzemidő		Hosszabbítást kérelmező ügyfél megnevezése	Hosszabbítást kérelmező ügyfél törzsszáma	Hosszabbítás indoklása	Érintett üzleti szolgáltatás kódja	Érintett tranzakciók köre	Érintett tranzakciók		Hibakód/Kötegelt szolgáltatás hibakód/Eseménykód/Kötegelt szolgáltatás eseménykód
		kezdete	vége	kezdete	vége						száma	értéke	
	éééé.hh.nn	óó:pp	óó:pp	óó:pp	óó:pp	(szöveges)		(szöveges)	(01-13)	(szöveges)	(db)	(Ft)	Héehhnnss/HKéehhnnss/Eéehhnnss/EKéehhnnss
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
…													
…													
nn													

06. tábla: Lezárt reklamációk

Sor-szám	Ügyfél megnevezése	Ügyfél törzsszáma	Befogadás dátuma	Reklamáció jellege	Leírás	Eredmény	Indoklás	E. dátum	Hibakód/Kötegelt szolgáltatás hibakód/Eseménykód/Kötegelt szolgáltatás eseménykód
	(szöveges)		éééé.hh.nn	T/Ü	(szöveges)	(EI/EU)	(szöveges)	éééé.hh.nn	Héehhnnss/HKéehhnnss/Eéehhnnss/EKéehhnnss
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
…									
…									
nn									

07. tábla: Az üzleti rendszereken végrehajtott módosítások

Sor-szám	A változtatás				Hibakód/Kötegelt szolgáltatás hibakód/Eseménykód	Kapcsolódó reklamációk száma
	dátuma	leírása	indoka	hatása		
	éééé.hh.nn	(szöveges)	(szöveges)	(szöveges)	Héehhnnss/HKéehhnnss/ Eéehhnnss	(db)
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
…						
…						
nn						

MNB azonosító kód: P41

Felvigyázói statisztikák

08. tábla: Biztosíték- és garanciaelemek napi adatai

Elszámolási nap	Azonnali piaci biztosítékok napi értéke										Származékos piaci biztosítékok napi értéke								
	Biztosítékigény								Biztosítékállomány		Biztosítékigény							Biztosítékállomány	
	Összesen (b+h)	Egyéni biztosítékigények összesen (c+d+e+f+g)	Alapszintű pénzügyi fedezet	Alap-biztosíték	Árkülönbözet	Kiegészítő pénzügyi fedezet	Likviditási Deviza Óvadék	Tőzsdei Elszámolási Alap	egyéni	kollektív	Összesen (l+q)	Egyéni biztosítékok összesen (m+n+o+p)	Alapszintű pénzügyi fedezet	Alap-biztosíték	Kiegészítő pénzügyi fedezet	Likviditási Deviza Óvadék	Kollektív Garancia Alap	egyéni	kollektív
	Ft																		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
ééhh01																			
ééhh02																			
…																			
…																			
ééhhnn																			

MNB azonosító kód: P41

Kitöltési előírások
Felvigyázói statisztikák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a dátumokat az „ÉÉÉÉ.HH.NN." formában, az időpontokat „ÓÓ:PP" formában, az időtartamokat pedig „PPP" formában kell jelenteni. A 01a. tábla w) és x) oszlopában, a 01b. tábla l) és m) oszlopában, a 02a. tábla c), e) oszlopában jelentett adatokat, valamint a rendelkezésre állási mutatókat három tizedesjegy pontossággal, az általános kerekítési szabályok szerint kell megadni.
2. Amennyiben az adatszolgáltató vonatkozásában az adott tábla tartalma az adatszolgáltató tevékenységéből adódóan nem értelmezhető, abban az esetben az adatszolgáltatás adott tábláját nemlegesként kell jelenteni.
3. A kitöltéshez szükséges kódokat, a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
4. Az adatszolgáltatás táblái közötti összefüggéseket, ellenőrzési szempontokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01a. tábla: Üzemzavarok

Ebben a táblában kell jelenteni az adatszolgáltatónál adott hónapban elhárított, megoldott, az ügyfelek számára közvetlenül érzékelhető meghibásodásokat, üzemzavarokat.

Az adatszolgáltatásban szereplő hibákat az a) oszlopban egyedi azonosításra alkalmas kóddal kell ellátni a következő formátumban: Hééhhnnss, ahol „H" jelenti a hibát, az éé: az adatszolgáltatás évének utolsó két számjegye, a hh: a vonatkozó hónap, az nn: a nap, az ss: az adott napon előforduló hibák sorszáma. Amennyiben az üzemzavar egynél több üzleti szolgáltatást érint, az üzemzavart ugyanazzal a hibakóddal, de más üzleti szolgáltatás kóddal külön soron kell jelenteni.

Az f), g), s), valamint a v) oszlopban egyértelmű, tömör szöveges leírás szükséges.

A hibát a h)-n) oszlopok valamelyikébe kell besorolni akkor, ha ismert az üzemzavar oka. A h)-n) oszlopban „I" jelenti azt, hogy a hiba az adott típusba esik, „N" azt, hogy nem áll vele kapcsolatban.
Amennyiben az adott üzemzavar oka ismeretlen és az üzemzavar körülményeinek kivizsgálása a beküldési határidőn belül maradéktalanul nem történt meg, a g) oszlopban a „Nem ismert" szöveget kell feltüntetni, a h)-n) oszlopban „N" betűt kell jelenteni. Az adatszolgáltató ebben az esetben a vizsgálat lezárását követő 5 munkanapon belül, de legkésőbb a következő havi adatszolgáltatási határidő lejárta előtt egy új, már minden szükséges információt tartalmazó módosított jelentést köteles küldeni. A módosító jelentésben a hibát a h)-n) oszlopok valamelyikébe be kell sorolni.

Az o) oszlopban azt kell megjelölni, hogy az üzemzavar az adatszolgáltató üzletmenet folytonossági tervében meghatározott minősítése szerint krízis-, katasztrófahelyzetet eredményezett-e.

A t) oszlopban az adott szolgáltatás üzemidejéből kiesett üzemidőt kell jelenteni. A kiesett üzemidőt
- alapvetően az érintett szolgáltatásokat támogató rendszerek rendelkezésre álló naplóállományaiban foglaltak szerint kell megállapítani,
- nem szabad a w) és x) oszlopokban meghatározott ismérvek, jelentett értékek függvényében arányosítani.

Az u) oszlopban az üzemzavar által érintett üzleti szolgáltatás kódját kell megadni. Egy soron egy üzleti szolgáltatás kód szerepelhet. Amennyiben az adatszolgáltató
- új üzleti szolgáltatást kíván bevezetni, az MNB-től haladéktalanul új kódot kell kérnie,
- az adott kódhoz tartozó, MNB kódlistában foglalt üzleti szolgáltatás tartalmának változtatását javasolja, a javaslatról az MNB-t haladéktalanul értesítenie kell.

A v) oszlopban az üzemzavar által elsődlegesen érintett rendszerelemet kell feltüntetni. Egyazon rendszerelemet a táblában következetesen minden esetben ugyanolyan módon kell jelölni.

A w), illetve x) oszlopban azt kell szerepeltetni, hogy az adott üzemzavar az adott szolgáltatást érintő teljes ügyfélkör, illetve az összes tranzakció hány %-át érinti.

01b. tábla: Szolgáltatási szint csökkenést előidéző események

Ebben a táblában az ügyfelek számára közvetlenül érzékelhető szolgáltatás-kiesést nem okozó, de az adatszolgáltató által nyújtott szolgáltatások szintjének csökkenését előidéző eseményeket kell jelenteni (pl.: szolgáltatás lassulása).

A tábla oszlopait 01a. táblánál közölt szempontok szerint értelemszerűen kell kitölteni.

01c. tábla: Kötegelt feldolgozású szolgáltatások hibanaplója
01d. tábla: Kötegelt feldolgozású szolgáltatásoknál bekövetkezett szolgáltatási szint csökkenését előidéző események
A táblák oszlopait a 01a. és 01b. tábláknál megadott szempontok szerint értelemszerűen kell kitölteni kötegelt feldolgozású üzleti szolgáltatás, illetve üzleti szolgáltatás kötegelt elemi szolgáltatása során bekövetkezett üzemzavar, illetve szolgáltatási szint csökkenést előidéző esemény esetén.

02a. tábla: Rendelkezésre állás

A tábla b) oszlopában az összes kiesett időt kell jelenteni. Ebbe nem számít bele az az időtartam, amely az adott üzemzavart érintően már egy másik szolgáltatás kapcsán beszámításra került.
Ebben a táblában kell összesíteni az adatszolgáltató ügyfelei által közvetlenül érzékelhető üzemzavarokat és az ilyen jellegű üzemzavarok által okozott szolgáltatás-kieséseket figyelembe vevő, tárgyhónapra vonatkozó – az egyes üzleti szolgáltatások mutatóit tartalmazó, integrált – rendelkezésre állási mutatót. Amennyiben az adatszolgáltatónak az egyes üzleti szolgáltatások mutatóinak kiszámításához használt üzemidőkre, valamint az integrált rendelkezésre állási mutató számítása során használt, adott tárgyévre vonatkozó súlyokra vonatkozóan változtatási javaslata van, arról az MNB-t legkésőbb a tárgyév első havi jelentésének beérkezési határidejét megelőző 30. munkanapig értesíteni köteles.

Az egyes üzleti szolgáltatások mutatóinak vetítési alapja az az időtartam, amely alatt az adatszolgáltató az adott szolgáltatást ügyfelei részére nyújtja. Az f) oszlopban jelentendő, havi átlagos rendelkezésre állási mutató számítása során a 02c. táblában jelentett napi rendelkezésre állási adatokat kell alapul venni.

02b. tábla: Üzleti szolgáltatások összes kiesése

Ebben a táblában az egyes üzleti szolgáltatások tárgyhavi összes szolgáltatás-kiesését kell jelenteni.

02c. tábla: Üzleti szolgáltatások napi rendelkezésre állási adatai

Ebben a táblában az üzleti szolgáltatások üzemidő-hosszabbítással növelt teljes üzemideje és szolgáltatás-kiesése alapján a tárgyhónapra számított napi rendelkezésre állási mutatókat kell jelenteni.

03. tábla: Ügyfeleknél végzett javítások

Ebben a táblában azokat az eseteket kell jelenteni, amikor szükség volt arra, hogy az adatszolgáltató, illetve megbízottja javításokat (az adatszolgáltató által, illetve megbízásából telepített hardverrel és szoftverekkel kapcsolatosan) végezzen az ügyfeleknél. Azokat az eseteket, amikor az adatszolgáltató alkalmazottai, illetve megbízottjai kisebb módosításokat hajtottak végre (pl. egér cseréje), oktatási, betanítási, illetve első installációt végeztek, nem kell jelenteni.

A g) oszlopban az ügyfél rövid nevét, a h) oszlopban az ügyfél törzsszámát kell jelenteni. Egyazon ügyfelet következetesen minden esetben ugyanolyan módon kell jelölni.

A k) oszlopban abban az esetben kell a 01a. Üzemzavarok táblában jelentett hibakódot, illetve a 01b. Szolgáltatási szint csökkenést előidéző események táblában jelentett eseménykódot szerepeltetni, ha az ügyfélnél végzett javításra a rendelkezésre állást közvetlenül befolyásoló üzemzavar vagy szolgáltatási szint csökkenést előidéző esemény miatt került sor. Amennyiben az ügyfeleknél végzett javítás nem köthető az adatszolgáltató rendelkezésre állását közvetlenül befolyásoló üzemzavarhoz, illetve szolgáltatási szint csökkenést előidéző eseményhez, a mezőt üresen kell hagyni.

04. tábla: Igénybe vett javítások

Ebben a táblában azokat az eseteket kell jelenteni, amikor az adatszolgáltató más cégek (szállítók) munkáját vette igénybe ahhoz, hogy a bekövetkezett üzemzavarokat, szolgáltatási szint csökkenést előidéző eseményeket elhárítsa, illetve az üzleti (az elszámolóházi, a központi értéktári, a központi szerződő fél

tevékenységet lebonyolító) rendszerek normális működését helyreállítsa. Nem kell jelenteni azokat a karbantartásokat, amelyeket szerződés keretében, rendszeresen hajtanak végre az adatszolgáltató szállítói. A tábla oszlopait a 03. táblánál közölt szempontok szerint értelemszerűen kell kitölteni.

05. tábla: Üzemidő-hosszabbítások

Ebben a táblában kell jelenteni mindazon eseteket, amikor az adatszolgáltató a szokásostól eltérően tartott nyitva az ügyfelek részére.

Amennyiben adott üzleti szolgáltatás kapcsán már meghosszabbított üzemidő hosszabbítására kerül sor, az eredeti üzemidő kezdeteként és végeként az adott üzemidő-hosszabbítást megelőzően hosszabbított üzemidő kezdetét és végét kell jelenteni.

Ha az üzemidő meghosszabbítása az adatszolgáltató ügyfelének kérése miatt vált szükségessé, az f) oszlopban az üzemidő-hosszabbítást kérelmező ügyfél rövid nevét kell feltüntetni. Egyazon ügyfelet következetesen minden esetben ugyanolyan módon kell jelölni. Ha az üzemidő meghosszabbítására az adatszolgáltatónál bekövetkezett üzemzavar, vagy egyéb ok miatt került sor, az f) oszlopban nem kell adatot szerepeltetni.
A h) oszlopban a hosszabbítás pontos indokát (pl.: technikai ok tömör leírását) kell jelenteni. Ügyfélkérelem alapján történő üzemidő-hosszabbításnál a hosszabbítás pontos indokán kívül az ügyfél által közölt indoklást is szerepeltetni kell a h) oszlopban.

Az i) oszlopban az üzemzavar által érintett üzleti szolgáltatás kódját kell megadni. Egy soron egy üzleti szolgáltatás kód szerepelhet.

A j) oszlopban azt kell megjelölni, hogy milyen típusú tranzakciók esetében vált szükségessé az üzemidő meghosszabbítása. Egyazon tranzakciókört következetesen minden esetben ugyanolyan módon kell jelölni.
A k), illetve l) oszlopban az üzemidő-hosszabbítással érintett tranzakciók számát és értékét kell jelenteni, amennyiben azok az adott üzleti szolgáltatásra értelmezhetők. (Amennyiben az adatszolgáltatás során az adott üzleti szolgáltatás értelmezhető, az adott üzleti szolgáltatást érintő további üzemidő-hosszabbítások során jelenteni kell az üzemidő-hosszabbítással érintett tranzakciók számát és értékét.)

Az m) oszlop kitöltésénél a 03. tábla k) oszlopánál közölt szempontok szerint kell eljárni.

06. tábla: Lezárt reklamációk

Ebben a táblában kell jelenteni azokat az üzemeltetéssel, továbbá az elszámolóházi, a központi értéktári, a központi szerződő fél tevékenységgel kapcsolatban felmerült reklamációkat, amelyek az ügyfelektől érkeztek, illetve már le vannak zárva (a kivizsgálás lezárult).

Egyazon ügyfelet következetesen minden esetben ugyanolyan módon kell jelölni.

A d) oszlopban azt kell megjelölni, hogy a reklamáció üzemeltetéssel – technikai jellegű reklamáció – vagy az elszámolóházi, a központi értéktári, a központi szerződő fél tevékenységgel – üzleti jellegű reklamáció - kapcsolatban merült fel. „T” jelenti azt, hogy technikai, „U” azt, hogy üzleti jellegű az adott reklamáció. Az e) oszlopban a reklamáció rövid, tömör leírását kell megadni, a reklamációt kiváltó ok feltüntetésével.

Az f) oszlopban a reklamáció eredményét kell megadni. „EI" jelenti azt, hogy az adatszolgáltatónak volt teendője a reklamációval kapcsolatban; „EU" jelenti azt, hogy az adatszolgáltatónak nem volt teendője a reklamációval kapcsolatban.

A g) oszlopban az elintézés módját (beleértve az ügyfélnél keletkezett kár megtérítésének módját, valamint az esetlegesen kifizetett kártérítés összegét), vagy az elutasítás okát kell tömören ismertetni.

Az i) oszlop kitöltésénél a 03. tábla k) oszlopánál közölt szempontok szerint kell eljárni.

07. tábla: Az üzleti rendszereken végrehajtott módosítások

Ebben a táblában az adott hónapban, üzleti (az elszámolóházi, illetve a központi értéktári tevékenységet, központi szerződő fél tevékenységet lebonyolító) rendszerekben végrehajtott változtatásokat kell jelenteni. A jelentésnek tartalmaznia kell az éves beruházási tervben szereplő változtatások végrehajtását, a nem tervezett változtatások közül a hardver fődarabok cseréjét, az operációs rendszer, a kifejezetten az elszámolóházi, illetve a központi értéktári tevékenységhez fejlesztett szoftverek új verzióinak installálását.
A b)-d) oszlopban egyértelmű, tömör szöveges leírás szükséges. A b) oszlopban a változtatás leírását kell megadni, a c) oszlopban a változtatás indokát kell tömören leírni (pl: felmerülő piaci igény leírása, üzleti indíttatású változtatás lényege). A d) oszlopban azt kell jelenteni, hogy a változtatás zökkenőmentes volt-e vagy adódtak problémák, amennyiben igen, azoknak mi az oka, illetve milyen módon hárították el őket.

Az e) oszlop kitöltésénél a 03. tábla k) oszlopánál közölt szempontok szerint kell eljárni.

08. tábla: A biztosíték- és garanciaelemek napi adatai

A táblában a tárgyhónapra vonatkozó napi biztosítékigényt, valamint az egyéni és kollektív biztosítékok napi állományát kell jelenteni forintban a megadott bontásban.

A biztosítékállomány napi értékébe bele kell számítani mindazon eszközöket, díjakat, egyéb befolyt követeléseket, melyek egy esetleges nemteljesítés esetén adott garanciaelem kapcsán egyaránt felhasználhatók (pl.: kollektív garanciaalap esetén kamat).

MNB azonosító kód: P42

Elektronikus pénz

01. tábla: Kártya alapú elektronikus pénz kibocsátói üzletágának adatai

Sor-szám	Elektronikus pénzrendszer kódja	Indulás éve	Elektronikus pénz kibocsátója (kódszám)	Elektronikus pénz funkcióval rendelkező kártyák száma (darab)	Ebből (d-ből): legalább egyszer már feltöltött kártyák száma (darab)	A kártyán tárolható elektronikus pénz legmagasabb értéke (forint)	Megengedett-e az elektronikus pénz kártyák közötti közvetlen mozgása? (kódszám)	Internetes fizetésekre alkalmas-e a kártya? (kódszám)	Az elektronikus pénz funkció mellett milyen egyéb funkciókat tárol a kártya? (kódszám)	Elektronikus pénz feltöltések száma a beszámolási időszakban (darab)	Elektronikus pénz feltöltések értéke a beszámolási időszakban (forint)	Elektronikus pénzzel lebonyolított fizetési műveletek száma a beszámolási időszakban (darab)	Elektronikus pénzzel lebonyolított fizetési műveletek értéke a beszámolási időszakban (forint)	A forgalomban lévő elektronikus pénz értéke (forint)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

02. tábla: Szerver alapú elektronikus pénz kibocsátói üzletágának adatai

Sor-szám	Elektronikus pénzrendszer kódja	Indulás éve	Elektronikus pénz kibocsátója (kódszám)	Elektronikus pénz tárolására szolgáló számlák száma (darab)	Ebből (d-ből): legalább egyszer már feltöltött számlák száma (darab)	A számlán tárolható elektronikus pénz legmagasabb értéke (forint)	Megengedett-e az elektronikus pénz magán-személyek közötti mozgása? (kódszám)	Elektronikus pénz feltöltések száma a beszámolási időszakban (darab)	Elektronikus pénz feltöltések értéke a beszámolási időszakban (forint)	Elektronikus pénzzel lebonyolított tranzakciók száma a beszámolási időszakban (darab)		Elektronikus pénzzel lebonyolított tranzakciók értéke a beszámolási időszakban (forint)		A forgalomban lévő elektronikus pénz értéke (forint)
										vásárlási tranzakciók	magán-személyek között	vásárlási tranzakciók	magán-személyek között	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

MNB azonosító kód: P42

Elektronikus pénz

03. tábla: Kártya és szerver alapú elektronikus pénz elfogadói üzletágának adatai

Sorszám	Elektronikus pénzrendszer kódja	Elektronikus pénzrendszer típusa (kódszám)	Terminál kódja	Terminálok helye (kódlista)	Terminál típusa (kódlista)	Terminálok száma
	a	b	c	d	e	f
0001						
0002						
0003						
...						
nnnn						

04. tábla: Forgalmi adatok

Sorszám	Elektronikus pénzrendszer kódja	Elektronikus pénzrendszer típusa (kódszám)	Az elfogadói hálózat üzemeltetőjének helye (kódlista)	A tranzakció helye (kódlista)	A tranzakció	
					száma (darab)	értéke (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f
0001						
0002						
0003						
...						
nnnn						

MNB azonosító kód: P42

Kitöltési előírások

Elektronikus pénz

Általános előírások

1. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

2. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 4. pontja tartalmazza.

3. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

4. Azon szerver alapú rendszerek esetén, amelyeknél kártya vagy egyéb eszköz is kibocsátásra kerül, de az csak a számla azonosítására szolgál, és nem tárol elektronikus pénzt, csak a szerver alapú rendszerekre vonatkozó táblákat kell kitölteni.

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

01. tábla: Közvetlen értékpapírszámla tulajdonosok száma darab

Sorszám	Közvetlen értékpapírszámla tulajdonos típusa	Közvetlen értékpapírszámla tulajdonos száma		
		összesen	rezidens	nem-rezidens
		a	b	c
01	Központi bank			
02	Központi szerződő fél (CCP)			
03	Központi értéktár (CSD)			
04	Hitelintézet			
05	Egyéb			

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

02a. tábla: Az értékpapírszámlák állománya eredet szerint

millió forint

Sorszám	Értékpapír típus	Értékpapírszámla állomány értéke				
		összesen	Az adatszolgáltató központi értéktárban kibocsátott, vagy őrzött értékpapírok	Az adatszolgáltató központi értéktárba transzferált értékpapírok		
				összesen	másik központi értéktárral létesített kapcsolat útján	letétkezelő bankkal létesített kapcsolat útján
		a	b	c	d	e
01	Kötvények					
02	Rövidlejáratú értékpapírok					
03	Részvények és befektetési jegyek					
04	Egyéb					

02b. tábla: Az értékpapírszámlák állománya értékpapírszámla tulajdonos szerint

millió forint

Sorszám	Értékpapír típusa	Értékpapírszámla állomány értéke		
		Összesen	Másik központi értéktár értékpapírszámláján nyilvántartott	Egyéb értékpapírszámla tulajdonos értékpapírszámláján nyilvántartott
		a	b	c
01	Kötvények			
02	Rövidlejáratú értékpapírok			
03	Részvények és befektetési jegyek			
04	Egyéb			

02c. tábla: Nem hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok ISIN kódja

darab

01	Értékpapírszámlán nyilvántartott, nem hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok ISIN kódjának száma összesen:	
02	Ebből (piaci) értékkel nem rendelkező ISIN kódok száma:	

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

03. tábla: Értékpapír transzfer megbízások száma

ezer darab

Sor-szám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások száma									
		összesen	Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyek egyike sem minősül más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak			Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyeknek legalább egyike más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak minősül			Értékpapírszámla transzfer az adatszolgáltató központi értéktár más intézménynél vezetett értékpapírszámlája (létesített számlakapcsolata) útján		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01	Kötvények										
02	Rövidlejáratú értékpapírok										
03	Részvények és befektetési jegyek										
04	Egyéb										

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

04. tábla: Értékpapír transzfer megbízások értéke

millió forint

Sor-szám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások értéke									
		összesen	Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyek egyike sem minősül más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak			Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyeknek legalább egyike más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak minősül			Értékpapírszámla transzfer az adatszolgáltató központi értéktár más intézménynél vezetett értékpapírszámlája (létesített számlakapcsolata) útján		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01	Kötvények										
02	Rövidlejáratú értékpapírok										
03	Részvények és befektetési jegyek										
04	Egyéb										

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

05. tábla: Központi szerződő fél (CCP) értékpapírszámláján teljesített értékpapír transzfer megbízások száma ezer darab

Sor-szám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások száma									
		összesen	Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyek egyike sem minősül más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak			Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyeknek legalább egyike más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak minősül			Értékpapírszámla transzfer az adatszolgáltató központi értéktár más intézménynél vezetett értékpapírszámlája (létesített számlakapcsolata) útján		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01	Kötvények										
02	Rövidlejáratú értékpapírok										
03	Részvények és befektetési jegyek										
04	Egyéb										

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

06. tábla: Központi szerződő fél (CCP) értékpapírszámláján teljesített értékpapír transzfer megbízások értéke millió forint

Sor-szám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások értéke									
		összesen	Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyek egyike sem minősül más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak			Központi értéktáron belüli transzfer két olyan értékpapírszámla között, amelyeknek legalább egyike más központi értéktárral létesített számlakapcsolatnak minősül			Értékpapírszámla transzfer az adatszolgáltató központi értéktár más intézménynél vezetett értékpapírszámlája (létesített számlakapcsolata) útján		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01	Kötvények										
02	Rövidlejáratú értékpapírok										
03	Részvények és befektetési jegyek										
04	Egyéb										

MNB azonosító kód: P44

Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

07. tábla: Új értékpapír kibocsátások és értékpapír megszűnések száma darab

Sorszám	Értékpapír típus	Új értékpapír kibocsátások és megszűnések száma		
		összesen	új kibocsátások	megszűnések
		a	b	c
01	Kötvények			
02	Rövidlejáratú értékpapírok			
03	Részvények és befektetési jegyek			
04	ebből befektetési jegyek			
05	Egyéb			

08. tábla: Új értékpapír kibocsátások és értékpapír megszűnések értéke millió forint

Sorszám	Értékpapír típus	Új értékpapír kibocsátások és megszűnések értéke		
		összesen	új kibocsátások	megszűnések
		a	b	c
01	Kötvények			
02	Rövidlejáratú értékpapírok			
03	Részvények és befektetési jegyek			
04	ebből befektetési jegyek			
05	Egyéb			

MNB azonosító kód: P44

Kitöltési előírások
Értékpapír-elszámolási rendszer statisztikák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az adatokat egész számokban, tizedesjegy nélkül kell megadni, a kerekítést az általános kerekítési szabályok szerint kell elvégezni.

2. Amennyiben az adatszolgáltató vonatkozásában az adott tábla tartalma az adatszolgáltató tevékenységéből adódóan nem értelmezhető, abban az esetben az adatszolgáltatás adott tábláját nemlegesként kell jelenteni.

3. Az adatszolgáltatónak az értékpapír típusokba való besorolást a következők szerint kell elvégeznie:
   kötvények:
   kötvények és más, a kibocsátáskor egy éven túli eredeti lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok;
   rövidlejáratú értékpapírok:
   a kibocsátáskor egy éves, vagy egy éven belüli eredeti lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok;
   részvények és befektetési jegyek:
   részvények és más, vállalkozásban fennálló részesedést megtestesítő értékpapírok, letéti igazolások, valamint zárt, illetve nyílt végű befektetési alapokra kibocsátott kollektív befektetési értékpapírok;
   egyéb értékpapírok: a fenti három fő típusba nem sorolható értékpapírok.

4. Az állományi és a forgalmi értékadatokat, beleértve a fizetés nélküli transzferek, az új kibocsátások és az értékpapír megszűnések értékadatait is, értékpapír típusonként a következőképpen kell meghatározni:
   - a fizetéses tranzakciót vételáron kell feltüntetni,
   - a fizetés nélküli tranzakciót, amennyiben az tőzsdei elszámolásból származik, a központi szerződő fél által kiszámított értéken, biztosítéki célú zárolás és feloldás esetén haircut nélküli áron, egyéb esetben névértéken kell feltüntetni.

5. A külföldi pénznemben denominált értékpapírok értékét a következőképpen kell átszámítani forintra:
   - az állományi értékadatokat az MNB által közzétett, a tárgyév utolsó üzleti napján érvényes hivatalos devizaárfolyamon,
   - a forgalmi adatokat a tranzakció napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon vagy az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamok alapján számított havi átlag árfolyamon
   kell forintra átszámítani.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Közvetlen értékpapírszámla tulajdonosok

Ha a számlatulajdonos hitelintézeti tevékenységi engedéllyel rendelkező központi szerződő fél vagy központi értéktár, besorolását nem hitelintézetként, hanem központi szerződő fél, illetve központi értéktár minőségében kell elvégezni.

02a. tábla: Az értékpapírszámlák állománya eredet szerint

A d oszlopban a közvetlen értéktári kapcsolaton (linken) keresztül tartott értékpapírállományt kell jelenteni, értékpapír típusonként.

Az e oszlopban a közvetett értéktári kapcsolaton keresztül tartott értékpapírállományt kell jelenteni, értékpapír típusonként. Az ún. „account operator” kapcsolat közvetett kapcsolatnak minősül.

02b. tábla: Az értékpapírszámlák állománya értékpapírszámla tulajdonos szerint

A b oszlopban a közvetlen értéktári kapcsolaton (linken) keresztül tartott értékpapírállományt kell jelenteni, értékpapír típusonként.

A 02a. tábla a oszlop összesen mezőjében értékpapír típusonként szereplő értékeknek meg kell egyezniük a 02b. tábla a oszlopában lévő, azonos bontású értékekkel.

03 és 04. tábla: Értékpapír transzfer megbízások száma és értéke

A b-d oszlopban azokat a központi értéktáron belüli transzfer megbízásokat kell jelenteni, amelyek más központi értéktárat nem érintenek, függetlenül attól, hogy azok a T2S platform közbeiktatásával vagy anélkül kerülnek kiegyenlítésre.

Az e-g oszlopban azokat a központi értéktáron belüli transzfer megbízásokat kell jelenteni, amelyek az adatszolgáltatónál értékpapírszámlával rendelkező másik központ értéktár értékpapírszámláját érintik.

A h-j oszlopban azokat a transzfermegbízásokat kell jelenteni, amelyek az adatszolgáltató értéktáron kívül vezetett értékpapírszámláit érintik, függetlenül attól, hogy azt egy másik központi értéktárnál vagy egyéb intézménynél vezeti.

A 03. és 04. táblában minden értékpapír tranzakciót jelenteni kell. A nem központi szerződő félen keresztül elszámolt tranzakciók esetében az adatszolgáltató által teljesített értékpapírszámla transzfer megbízásokat

- bruttó módon és
- egyszeres számbavétellel (egy összefüggő, de külön adott vételi és eladási megbízást egy transzfer megbízásként)

kell kimutatni a táblákban megadott részletezettséggel. Így kell jelenteni a központi szerződő fél saját számláját érintő, a központi szerződő fél által indított tranzakciókat is.

A 03. és 04. táblában a központi szerződő félen keresztül elszámolt tranzakciók esetében a teljesített értékpapír számla tranzakciókat

- nettó alapon és
- egyszeres számbavétellel (azaz mind a nettó tartozik, mind a nettó követel pozíciók könyvelését egyszer kell figyelembe venni)

kell kimutatni a táblákban megadott részletezettséggel. A központi szerződő félen keresztül elszámolt tranzakciókat fizetés nélküli tranzakcióként kell feltüntetni, kivéve azokat a tranzakciókat, amelyek nemteljesítés következményeként jönnek létre, valamint a fizikai leszállítással járó tételeket.

A DVD tranzakciót FoP tranzakcióként kell jelenteni, és annyiszor kell számba venni, ahány FoP megbízással teljesül a DVD ügylet könyvelése.

A REPÓ tranzakció esetében a nyitó és lejáró lábat, illetve az esetleges elvonást kell jelenteni, a repó hosszabbítást nem.

Ha egy transzfer megbízás egyszerre több értékpapírfajtára vonatkozik, az adatszolgáltatásban a transzfer megbízás számát, illetve értékét az értékpapír fajták száma alapján kell számba venni.

A 03. és 04. táblákban értékpapír transzfer megbízásként kell jelenteni a következő tranzakciókat is:

- az értékpapírszámla tulajdonos adatszolgáltatónál vezetett saját értékpapírszámlája és megbízói omnibus értékpapírszámlája közötti értékpapír átvezetéseket,
- egyoldalú, együttes és kedvezményezetti értékpapír zárolásra és a zárolás feloldására szóló megbízásokat,
- automatikus értékpapír kölcsönzés, vagy automatikus biztosítékátvezetés miatti értékpapír mozgásokat.

A 03. és 04. táblákban nem szabad értékpapír transzfer megbízásként jelenteni a következő tranzakciókat:

- a 07. és 08. táblában közölt értékpapír kibocsátások, rábocsátások, törlések és a társasági események miatti értékpapír mozgások,
- az adatszolgáltató értéktárában fizikailag őrzött értékpapírok kiadása vagy értékpapírok fizikai megőrzésre történő átvétele miatti értékpapírszámla terhelések vagy jóváírások,
- az adatszolgáltató rendszere miatt a tranzakció lebonyolítása során közbeiktatott, kizárólag technikai jellegű (technikai számlákon lebonyolított) értékpapír mozgások.

05. és 06. tábla: Központi szerződő fél (CCP) értékpapírszámláján teljesített értékpapír transzfer megbízások száma és értéke

A 05. és 06. táblában csak a központi szerződő félen keresztül elszámolt értékpapír tranzakciókat kell jelenteni a 03. és 04. táblánál leírt, a központi szerződő félre vonatkozó szempontok figyelembe vételével.

07. és 08. tábla: Új értékpapír kibocsátások és értékpapír megszűnések száma és értéke

Új kibocsátásként kell figyelembe venni a létező ISIN kódok alatti, tárgyidőszaki kibocsátásokat és rábocsátásokat, beleértve a nyílt végű befektetési alapokra kibocsátott befektetési jegyeket is.

Értékpapír megszűnésként kell figyelembe venni a létező ISIN kódok alatti tárgyidőszaki értékpapír teljes- és résztörléseket, beleértve a nyílt végű befektetési alapok törölt befektetési jegyeit is.

MNB azonosító kód: P45

Visszaélések a pénzforgalomban

01. tábla: Pénzforgalmi visszaélések

Sor-szám	Befogadási csatorna	Átutalási tranzakciókhoz kapcsolódóan								Csoportos beszedési tranzakciókhoz kapcsolódóan								Egyéb							
		A negyedév során bekövetkezett				A negyedév során lekönyvelt kár értéke				A negyedév során bekövetkezett				A negyedév során lekönyvelt kár értéke				A negyedév során bekövetkezett				A negyedév során lekönyvelt kár értéke			
		Sikertelen visszaélési kísérlet		Sikeres visszaélés		Ügyfélre terhelt		Pénzforgalmi szolgáltató által viselt		Sikertelen visszaélési kísérlet		Sikeres visszaélés		Ügyfélre terhelt		Pénzforgalmi szolgáltató által viselt		Sikertelen visszaélési kísérlet		Sikeres visszaélés		Ügyfélre terhelt		Pénzforgalmi szolgáltató által viselt	
		db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x
01	Papíros alapú																								
02	Adathordozó																								
03	Office banking																								
04	Internetbank																								
05	Telebank																								
06	Online																								
07	Mobiltelefon																								
08	Egyéb																								
09	**Összesen**																								

MNB azonosító kód: P45

Kitöltési előírások
Visszaélések a pénzforgalomban

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatás a bankkártyákkal kapcsolatos visszaéléseket kivéve (amelyeket a P34 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban kell jelenteni) minden pénzforgalmi jellegű visszaélést tartalmaz.
2. A nem forintban elkövetett visszaéléseket, amennyiben rendelkezésre áll napi árfolyam, úgy azon, ennek hiányában az MNB által közzétett, a tárgyidőszakra vonatkozó átlagárfolyamon kell átszámítani forintra.
3. Azokat a pénzforgalmi visszaéléseket, amelyek esetében a szövetkezeti hitelintézet a fizetési megbízást elszámoló belföldi fizetési rendszerhez közvetett módon – levelezőbankján keresztül – csatlakozik (a továbbiakban: levelezett szövetkezeti hitelintézet), a levelezőbanknak kell jelentenie, a saját adataitól elkülönítetten, külön táblában. Ennek érdekében a levelezett szövetkezeti hitelintézet köteles az adatszolgáltatás előállításához szükséges adatokat teljes körűen és megfelelő időben a levelezőbank rendelkezésére bocsátani. A levelezett szövetkezeti hitelintézetek pénzforgalmi visszaélési adatait a levelezőbank összesítve küldi meg az MNB-nek.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Pénzforgalmi visszaélések

A b, j, r oszlopban, azon visszaélési kísérletet, amely esetében az eltulajdonítani kívánt összeg nem állapítható meg, 0 összeggel kell jelenteni.

Pénzforgalmi visszaélésnek minősül minden olyan cselekmény, amely során valaki jogosulatlanul próbál rendelkezni egy ügyfélszámla vagy bármely ügyfélkövetelés (pl. betét) felett, ideértve a hamis beszedési felhatalmazást is. Azon eseteket szükséges jelenteni, amelyeket az adatszolgáltató is visszaélésnek minősít, és a megfelelő szervezeti egysége (pl. bankbiztonság, belső ellenőrzés) ennek megfelelően kezeli. Nem pénzforgalmi visszaélésnek, hanem belső visszaélésnek minősül az adatszolgáltató dolgozója által vagy közreműködésével elkövetett visszaélés, továbbá a hitelezési visszaélés, ezért a jelen adatszolgáltatásban ezeket a visszaéléseket jelenteni nem kell. A visszaéléseket az ügyfélazonosítást lebonyolító pénzforgalmi szolgáltatónak kell jelentenie.
Sikertelen visszaélési kísérletnek minősül minden olyan eset, amelynél a megbízás teljesítésére nem kerül sor. Nem minősülnek visszaélési kísérletnek mindazon esetek, amelyeknél a számla felett rendelkezők authorizációja hiúsul meg, így például internetbanknál az aláíró jelszó többszöri elrontása, vagy papír megbízásnál az aláírástévesztés (ha az ügyfél ezt elismeri, vagy tudomásul veszi).
Sikeres visszaélésnek minősül minden olyan eset, ahol a megbízást az adatszolgáltató teljesíti, akkor is, ha az eltulajdonított összeget az adatszolgáltató később visszakapja.

A visszaéléseket az alábbiak szerinti meg kell bontani:

a) átutalási tranzakciókhoz kapcsolódó visszaélések: itt kell jelenteni azon visszaéléseket, amelyek a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti átutalási megbízás – a csoportos átutalási megbízást, a hatósági átutalási megbízást és az átutalási végzést kivéve – alapján indított átutalási tranzakciókhoz kapcsolódóan, valamint az adatszolgáltatónál vezetett számlára indított (belső) forint átutalási tranzakciókhoz kapcsolódóan követtek el;
b) csoportos beszedési tranzakciókhoz kapcsolódó visszaélések: itt kell jelenteni azon visszaéléseket, amelyeket a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti csoportos beszedési megbízás alapján lebonyolított forint fizetésekhez kapcsolódóan követtek el. A csoportos beszedések közé értendők a kétoldalú megállapodás alapján kötegelve benyújtott, és a banki belső számlaforgalomban teljesített csoportos beszedések is;
c) egyéb: itt kell jelenteni minden olyan, az adatszolgáltatásban meghatározott pénzforgalmi visszaélést, amely nem sorolható a a) és b) pont szerinti kategóriába.

Amennyiben a bekövetkezett káron az adatszolgáltató és az ügyfél osztozik, úgy az adott kár ügyfelet terhelő részét az e, f, m, n, u és v, míg az adatszolgáltató terhelő részét a g, h, o, p, w és x oszlopban kell jelenteni.

Az egyes sorokban az alábbi csatornákat alapvetően az authorizáció módja szerint, az alábbiak alapján kell értelmezni.

a) Papíralapú megbízás: az ügyfél által nyomtatványon adott megbízás; de minden olyan csatorna idetartozik, amelynél a jogosultságot az adatszolgáltató az aláírás vizsgálatával ellenőrzi, ideértve azon eseteket is, ahol a papíros megbízáshoz adathordozón található részletezés is kapcsolódik.

b) Adathordozón történő benyújtás: jellemzően a csoportos megbízásoknál fordul elő, hogy a megbízásokat valamilyen adathordozón – floppy vagy cd – juttatja el a megbízó a számlavezetőhöz. Akkor kell ezen a soron jelenteni a visszaélést, ha a jogosultságvizsgálathoz más csatornát, illetve eszközt nem vesznek igénybe.

c) Office banking: az ügyfél rendelkezésére álló (saját vagy a számlavezető által kihelyezett) számítógépen és a számlavezető által megadott feltételek szerint telepített programcsomag használatával összeállított, az adatszolgáltatóhoz távközlési hálózaton keresztül (ideértve az internetet is) eljuttatott megbízások.

d) Internetbank: Webböngészőn keresztül megadott megbízások.

e) Telebank: telefonos megbízás, az úgynevezett „call center" által fogadott megbízásokat kell figyelembe venni, függetlenül attól, hogy vezetékes telefonról vagy mobil készülékről kezdeményezték a hívást, valamint, hogy ügyintéző közreműködésével vagy billentyűzeten [DTMF, azaz Dual-Tone Multi-Frequency (TONE mode)] adták a megbízást.

f) Online: azokat az interneten megadott megbízásokhoz kapcsolódó visszaéléseket kell jelenteni, amelyeket valamilyen online fizetési szolgáltatáson keresztül adtak meg. Itt kell tehát azon visszaéléseket jelenteni, amelyek a fizetési számlát vezető pénzforgalmi szolgáltatók ügyfelei által a megbízásos online átutalást vagy számlainformációk összesítését végző pénzforgalmi szolgáltatón keresztül indított megbízásokhoz kapcsolódnak.

g) Mobiltelefon: mobiltelefonos alkalmazáson keresztül kezdeményezett, továbbá az aktív SMS-en, illetve egyéb, nem hang alapú technológia alkalmazásával mobiltelefonon benyújtott, illetve fogadott megbízások.

h) Egyéb: minden olyan csatorna, amely nem tartozik az a)-g) pontban meghatározott csatornák közé.

MNB azonosító kód: P46

Adatszolgáltatás a mobiltelefonos vásárlásokról

01. tábla: Vásárlásra felhasználható egyenlegek nagysága a negyedév végén

Sorszám	Vásárlásra felhasználható egyenlegek nagysága a negyedév végén		Ebből: 0-100 Ft		100-1.000 Ft		1.000-10.000 Ft		10.000-100.000 Ft		100.000 Ft fölött	
	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												

02. tábla: A negyedév során lebonyolított mobil vásárlások száma

Sorszám	Nem távközlési célú vásárlás összesen		Mobiltelefonnal közvetlenül összefüggő vásárlás		Áruvásárlás		Szolgáltatás vásárlás		Egyéb	
	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft	db	Ft
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										

MNB azonosító kód: P46

Kitöltési előírások
Adatszolgáltatás a mobiltelefonos vásárlásokról

A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla

A táblában a vásárlásra felhasználható, előre fizetett (pre-paid) egyenlegek nagyságát kell jelenteni a negyedév utolsó napjára vonatkozóan.

02. tábla

A táblában a negyedév során nem távközlési célból mobiltelefonnal (hitelintézet, mint számlavezető közreműködése nélkül) lebonyolított – mind az előre fizetett, mind az ügyfél által utólag fizetendő – vásárlásokat kell jelenteni.

MNB azonosító kód: P47

Postai fizetési forgalom

01. tábla: Postai pénzforgalmi szolgáltatások

Sor-szám	Megnevezés	Fizetési forgalom	
		(db)	(millió forint)
		a	b
01	Készpénzátutalási megbízás		
02	Kifizetési utalvány		
03	Telepített kifizetési utalvány		
04	Nyugellátási utalvány		
05	Telepített nyugellátási utalvány		
06	Belföldi postautalvány		
07	Telepített belföldi postautalvány		
08	Nemzetközi postautalvány kifizetése		
09	Nemzetközi postautalvány feladása		
10	Kifizetés készpénzfelvételi utalvánnyal		
11	Kifizetés pénzforgalmi betétkönyv terhére		
12	Bankkártyával történő készpénzfelvétel		
13	Postai számlabefizetési megbízás		

02. tábla: A pénzforgalmi szolgáltatást nyújtó postahelyek száma

Sor-szám	Postahelyek darabszáma
	a
01	

03. tábla: Az egyes fizetési módok forgalma a készpénzátutalási és postai számlabefizetési megbízás esetén

Sor-szám	Megnevezés	Készpénz		Fizetési kártya POS terminálon		Fizetési kártya csekkbefizető automatán keresztül		Mobiltelefonon keresztül	
		(db)	(millió forint)	(db)	(millió forint)	(db)	(millió forint)	(db)	(millió forint)
		a	b	c	d	e	f	g	h
01	Készpénzátutalási és postai számlabefizetési megbízás								

MNB azonosító kód: P47

Kitöltési előírások
Postai fizetési forgalom

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a Posta Elszámoló Központot működtető intézmény által végzett, a Hpt. szerinti pénzforgalmi szolgáltatás – a nem belföldi postautalvány alapján teljesített, egyéb készpénzátutalás (pl. Western Union Money Transfer) kivételével –, továbbá a postai szolgáltatásokról szóló törvény szerinti nemzetközi postautalvány-szolgáltatás forgalmát, valamint azon postahelyek számát kell jelenteni, ahol e szolgáltatások az ügyfelek számára igénybe vehetők. A nem belföldi és nem nemzetközi postautalvány alapján teljesített, egyéb készpénzátutalás (pl. Western Union Money Transfer) forgalmát a P48 azonosító kódú adatszolgáltatásban kell jelenteni.

2. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P48

Készpénzátutalási forgalom

01. tábla: Készpénzátutalási forgalom devizanem szerinti bontásban

Sor-szám	Megnevezés	Fizetési forgalomból:					
		belföldről belföldre		belföldről külföldre		külföldről belföldre	
		(db)	(millió forint)	(db)	(millió forint)	(db)	(millió forint)
		a	b	c	d	e	f
01	Forint forgalom						
02	Deviza forgalom						

02. tábla: Készpénzátutalási forgalom belföldről külföldre

Sor-szám	Célország	(db)	(millió forint)
	a	b	c
0001			
0002			
0003			
...			
nnnn			

MNB azonosító kód: P48

Kitöltési előírások

Készpénzátutalási forgalom

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a nem belföldi és nem nemzetközi postautalvány alapján teljesített készpénzátutalási forgalmat kell jelenteni (pl. Western Union Money Transfer). Az adatokat a készpénzátutalási rendszerhez közvetlenül csatlakozottaknak az általuk igénybe vett közvetítők adatával együtt kell megadni. Amennyiben egy intézmény határon átnyúló szolgáltatás keretében nyújt Magyarországon készpénzátutalási szolgáltatást, akkor a készpénzátutalási tevékenységet végző magyarországi közvetítője köteles az adatszolgáltatást teljesíteni.

2. A devizában lebonyolított forgalmat a tárgyidőszakra vonatkozóan az MNB által közzétett átlagárfolyamon, vagy a tárgyidőszak utolsó napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell átszámítani.

3. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

01a. tábla: Tőkepiaci klíringtagok száma

darab

Sorszám	típusa	Klíringtagok száma összesen	rezidens összesen	rezidens ebből külföldön bejegyzett társaság belföldi fióktelepe	nem-rezidens EU	nem-rezidens nem EU
		a	b	c	d	e
01	Központi bank					
02	Központi szerződő fél (CCP)					
03	Hitelintézet					
04	Egyéb					

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

01b. tábla: Energiapiaci klíringtagok száma

darab

Sorszám	típusa	Klíringtagok száma összesen	rezidens összesen	rezidens ebből külföldön bejegyzett társaság belföldi fióktelepe	nem-rezidens EU	nem-rezidens nem EU
		a	b	c	d	e
01	Központi bank					
02	Központi szerződő fél (CCP)					
03	Hitelintézet					
04	Egyéb					

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

01c. tábla: Energiapiaci alklíringtagok száma

darab

Sorszám	típusa	Klíringtagok				
		száma				
		összesen	rezidens		nem-rezidens EU	nem-rezidens nem EU
			összesen	ebből külföldön bejegyzett társaság belföldi fióktelepe		
		a	b	c	d	e
01	Központi bank					
02	Központi szerződő fél (CCP)					
03	Hitelintézet					
04	Egyéb					

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

02a. tábla: Elszámolt tőkepiaci tőzsdei derivatív ügyletek száma

ezer darab

Sorszám	Ügylet típus	Elszámolt tőzsdei derivatív ügyletek száma		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Pénzügyi határidős ügyletek			
02	Pénzügyi opciós ügyletek			
03	Egyéb pénzügyi derivatív ügyletek			
04	Áru alapú határidős ügyletek			
05	Áru alapú opciós ügyletek			
06	Egyéb áru alapú derivatív ügyletek			

02b. tábla: Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek száma

ezer darab

Sorszám	Ügylet típus	Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek száma		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Pénzügyi határidős ügyletek			
02	Pénzügyi opciós ügyletek			
03	Egyéb pénzügyi derivatív ügyletek			
04	Áru alapú határidős ügyletek			
05	Áru alapú opciós ügyletek			
06	Egyéb áru alapú derivatív ügyletek			

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

03a. tábla: Elszámolt tőkepiaci tőzsdei derivatív ügyletek értéke

millió forint

Sorszám	Ügylet típus	Elszámolt tőzsdei derivatív ügyletek értéke		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Pénzügyi határidős ügyletek			
02	Pénzügyi opciós ügyletek			
03	Egyéb pénzügyi derivatív ügyletek			
04	Áru alapú határidős ügyletek			
05	Áru alapú opciós ügyletek			
06	Egyéb áru alapú derivatív ügyletek			

03b. tábla: Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek értéke

millió forint

Sorszám	Ügylet típus	Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek értéke		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Pénzügyi határidős ügyletek			
02	Pénzügyi opciós ügyletek			
03	Egyéb pénzügyi derivatív ügyletek			
04	Áru alapú határidős ügyletek			
05	Áru alapú opciós ügyletek			
06	Egyéb áru alapú derivatív ügyletek			

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

04. tábla: Elszámolt repó ügyletek száma

ezer darab

Sorszám	Az ügylet tárgyát képező értékpapír típusa	Elszámolt repó ügyletek száma		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok			
03	Egyéb értékpapírok			

05. tábla: Elszámolt repó ügyletek értéke

millió forint

Sorszám	Az ügylet tárgyát képező értékpapír típusa	Elszámolt repó ügyletek értéke		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok			
03	Egyéb értékpapírok			

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

06. tábla: Elszámolt azonnali értékpapír ügyletek száma

ezer darab

Sorszám	Értékpapír típus	Elszámolt azonnali értékpapír ügyletek száma		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok			
03	ebből befektetési jegyek			
04	Egyéb értékpapírok			

07. tábla: Elszámolt azonnali értékpapír ügyletek értéke

millió forint

Sorszám	Értékpapír típus	Elszámolt azonnali értékpapír ügyletek értéke		
		Összesen	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok			
03	ebből befektetési jegyek			
04	Egyéb értékpapírok			

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

08. tábla: Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (horizontális link) útján elszámolt ügyletek száma

ezer darab

Sorszám	Ügylet típus	Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (link) útján elszámolt ügyletek száma
		a
01	Pénzügyi derivatív ügyletek	
02	Áru alapú derivatív ügyletek	
03	repó ügyletek	
04	Azonnali értékpapír ügyletek	

09. tábla: Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (horizontális link) útján elszámolt ügyletek értéke

millió forint

Sorszám	Ügylet típus	Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (link) útján elszámolt ügyletek értéke
		a
01	Pénzügyi derivatív ügyletek	
02	Áru alapú derivatív ügyletek	
03	repó ügyletek	
04	Azonnali értékpapír ügyletek	

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

10. tábla: Az elszámolt ügyletek teljesítésére központi értéktárnak (CSD) adott értékpapír transzfer megbízások száma

ezer darab

Sorszám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások száma a központi értéktárnál vezetett egyik számláról egy másik számlára						
		Összesen	Értékpapír transzfer a központi szerződő fél számlájáról egy klíringtag számlájára vagy fordítva			Értékpapír transzfer egy klíringtag számlájáról egy másik klíringtag számlájára (a központi szerződő fél számlájának bevonása nélkül)		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok							
03	Egyéb értékpapírok							

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

11. tábla: Az elszámolt ügyletek teljesítésére központi értéktárnak (CSD) adott értékpapír transzfer megbízások értéke

millió forint

Sorszám	Értékpapír típus	Értékpapír transzfer megbízások értéke a központi értéktárnál vezetett egyik számláról egy másik számlára						
		Összesen	Értékpapír transzfer a központi szerződő fél számlájáról egy klíringtag számlájára vagy fordítva			Értékpapír transzfer egy klíringtag számlájáról egy másik klíringtag számlájára (a központi szerződő fél számlájának bevonása nélkül)		
			Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben	Fizetés nélküli transzfer	Fizetés EUR-ban	Fizetés más pénznemben
		a	b	c	d	e	f	g
01	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
02	Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok							
03	Egyéb értékpapírok							

MNB azonosító kód: P49

Központi szerződő fél statisztikák

12. tábla: A központi szerződő fél által garantált tőkepiaci ügyletek pénzoldali kiegyenlítése (tranzakciók értéke)

millió Ft

Sorszám	Összesen	Jegybankpénzben történő kiegyenlítés			Kereskedelmi banki pénzben történő kiegyenlítés		
		Forint	Euro	Más pénznem	Forint	Euro	Más pénznem
	a (b+c+d+e+f+g)	b	c	d	e	f	g
001							

MNB azonosító kód: P49

Kitöltési előírások

Központi szerződő fél statisztikák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az adatokat egész számokban, tizedesjegy nélkül kell megadni, a kerekítést az általános kerekítési szabályok szerint kell elvégezni.
2. Amennyiben az adatszolgáltató vonatkozásában az adott tábla tartalma az adatszolgáltató tevékenységéből adódóan nem értelmezhető, abban az esetben az adatszolgáltatás adott tábláját nemlegesként kell jelenteni.
   A Tpt. szerinti központi szerződő fél adatszolgáltató, illetve ugyanezen központi szerződő fél által garantált ügyletek elszámolását végző Tpt. szerinti elszámolóház adatszolgáltató nem jelentheti nemlegesként ugyanazon táblát, amennyiben az adott tábla tartalma ezen adatszolgáltatók bármelyikének tevékenységéből, illetve együttes tevékenységéből adódóan értelmezhető.
3. Az elszámolt ügyletek értékadatait ügylettípusonként a következőképpen kell meghatározni:
   Derivatív ügyletek:
   Az értékadatokat az alapul szolgáló termék (a továbbiakban: alaptermék) piaci értéke alapján kell meghatározni. Az opciós ügyleteket az alaptermék lehívási ára (tehát nem az opciós díj) alapján kell számba venni. Határidős ügyletek esetében az alaptermék tranzakciókori piaci értékét, notional határidős kontraktusok esetében magának a határidős ügyletnek a tranzakciókori piaci értékét kell figyelembe venni. Az értékadatok megállapításához a vonatkozó nap végi ár, vagy a havi átlagár is alkalmazható.
   Repó ügyletek:
   Az értékadatokat a pénzügyi oldal alapján kell meghatározni. Az induló láb estében a számbavételnél a repó kamatot nem, csak a repó vételárat kell figyelembe venni. Visszavásárlás és elvonás esetén a visszavásárlási árat kell figyelembe venni.
   Értékpapír ügyletek:
   Az értékadatokat tranzakciós értéken kell szerepeltetni. A fizetés nélküli tranzakciókat a központi szerződő fél által kiszámított értéken kell figyelembe venni.
4. Az értékpapír transzfer megbízások értékadatait a következőképpen kell meghatározni:
   A „Szállítás fizetés ellenében" (DvP) tranzakcióknál az értékadatokat a vonatkozó fizetési adatok alapján kell megállapítani. A fizetés nélküli értékpapír transzfereket az értékpapírok piaci értékén kell számba venni. Piaci értékként az adott értékpapír havi átlagos piaci értéke is használható. Ha piaci érték nem áll rendelkezésre, az adott értékpapír legutolsó ismert árát kell figyelembe venni, ha ez sem áll rendelkezésre, akkor névértéken kell jelenteni.
5. A külföldi pénznemben denominált, elszámolt ügyletek és értékpapír transzfer megbízások értékének forintra történő átszámítását a tranzakció napján érvényes, az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon vagy az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamok alapján számított havi átlag árfolyamon kell elvégezni.
6. Az elszámolt ügyletek számát, illetve értékét nováció utáni alapon kell jelenteni.
   A nováció az eredeti szerződéses kötelezettségek felváltása új kötelezettségekkel. A nováció eredménye lehet pl. bruttó fizetési kötelezettségek nettó fizetési kötelezettséggel való felváltása vagy új kötelezett belépése az ügyletbe.
7. Ha az adatszolgáltató központi szerződő fél nem hazai piac számára is nyújt központi szerződő fél szolgáltatást, úgy a 02-07. táblát országonként külön kell kitölteni.
8. A 10. és 11. táblát az elszámolt tőkepiaci ügyletek teljesítésére igénybevett központi értéktáranként külön kell kitölteni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01a. tábla: Tőkepiaci klíringtagok száma

Az adatszolgáltatónak a központi szerződő félként elszámolt tőkepiacok tekintetében kell megadnia az általános és egyéni klíringtagjainak a számát a felsorolt típusonkénti bontásban.

01b. tábla: Energiapiaci klíringtagok száma

Az adatszolgáltatónak a központi szerződő félként elszámolt energiapiacok tekintetében kell megadnia az általános és egyéni klíringtagjainak a számát a felsorolt típusonkénti bontásban.

01c. tábla: Energiapiaci alklíringtagok száma

Az adatszolgáltatónak a nem központi szerződő félként elszámolt piacok tekintetében kell megadnia az alklíringtagok számát a felsorolt típusonkénti bontásban.

Amennyiben egy klíringtag, alklíringtag több, a 01a., 01b. és 01c. tábla kitöltése szempontjából releváns piacon is jelen van, úgy az adott tagot minden, érintett táblában le kell jelenteni.

02a. tábla: Elszámolt tőkepiaci tőzsdei derivatív ügyletek száma

1. A táblában a tárgyidőszakban elszámolt tőzsdei derivatív kontraktusok számát kell szerepeltetni, azaz ha egy tranzakció több kontraktust tartalmaz, ez utóbbiak számát kell az adatszolgáltatásban megadni.
2. Az ügyleteket az I. Általános előírások 6. pontja szerint, nováció utáni alapon kell jelenteni.
   Ha a központi szerződő fél a nováció során ténylegesen belép az ügyletbe, akkor az ennek eredményeképpen létrejövő új ügyleteket kell figyelembe venni.
   Abban az esetben, ha a központi szerződő fél garantálja ugyan az ügyletek teljesítését, de nem lép be automatikusan az eredeti ügyletbe vevőként és eladóként, az ügyleteket egyszeresen kell figyelembe venni. Ha viszont nemteljesítés esetén a központi szerződő fél ténylegesen belép az eredeti ügyletbe vevőként és eladóként, az eredeti egy ügyletet kétszeresen kell számba venni.
3. Nem szabad derivatív ügyletként figyelembe venni azokat az alaptermék tranzakciókat, amelyek a derivatív ügylet lejáratakor a fennálló nyitott pozícióból eredő kötelezettségnek az alaptermék fizikai leszállításával való kiegyenlítésére szolgálnak. (Ha az alaptermék értékpapír, az értékpapír tranzakciók számát a 06. táblában, az azonnali értékpapír ügyletek között kell jelenteni.)

02b. tábla: Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek száma

A tőzsdén kívüli derivatív tranzakciók számát a 02a. táblánál közölt szempontok szerint kell jelenteni.

03a. tábla: Elszámolt tőkepiaci tőzsdei derivatív ügyletek értéke

1. A tőzsdei derivatív ügyletek értékét a 02a. tábla 2. pontjában foglaltak szerint kell figyelembe venni.
2. Nem szabad derivatív ügyletként figyelembe venni a 02a. tábla 3. pontja szerinti alaptermék tranzakciókat. (Ha az alaptermék értékpapír, az értékpapír tranzakciók értékét a 07. táblában, az azonnali értékpapír ügyletek között kell jelenteni.)

03b. tábla: Elszámolt tőzsdén kívüli derivatív ügyletek értéke

A tőzsdén kívüli derivatív tranzakciók értékét a 03a. táblánál közölt szempontok szerint kell jelenteni.

04. és 05. tábla: Elszámolt repó ügyletek száma és értéke

1. A táblákban a repó ügyletek két lábát, azaz az értékpapír átadást és az értékpapír visszaadást két tranzakcióként kell figyelembe venni.
2. A repó ügyletek számát, illetve értékét nováció utáni alapon kell jelenteni a 02a. tábla 2., illetve a 03a. tábla 1. pontjában meghatározott szempontok figyelembe vételével.

06. és 07. tábla: Elszámolt azonnali értékpapír ügyletek száma és értéke

1. A táblákban kell kimutatni az elszámolt tőzsdei azonnali piaci ügyletek számát, illetve értékét, valamint azoknak az értékpapír tranzakcióknak a számát, illetve értékét, amelyek célja derivatív ügyletekből eredő kötelezettségek (nyitott pozíciók) fizikai értékpapír szállítással történő lejáratkori teljesítése.
2. Az azonnali értékpapír ügyletek számát, illetve értékét nováció utáni alapon kell jelenteni, a 02a. tábla 2., illetve a 03a. tábla 1. pontjában meghatározott szempontok figyelembe vételével.

08. tábla: Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (horizontális link) útján elszámolt ügyletek száma

1. A táblában az adatszolgáltatónak a 02a., 02b., 04. és 06. táblában feltüntetett ügyletek közül azoknak a tranzakcióknak a számát kell szerepeltetnie, amelyek elszámolása központi szerződő fél funkciót betöltő más központi szerződő féllel létesített kapcsolat (link) útján, valós novációval történt.
2. Az ügyletek számát a I. Általános előírások 6. pontja szerint, nováció utáni alapon kell jelenteni, és csak azokat az ügyleteket kell figyelembe venni, amelyekben a központi szerződő fél jogilag ténylegesen belép az ügyletbe az eladó és a vevő közé. (A nováció során az eredeti egy ügyletből valójában három ügylet jön létre: a központi szerződő fél és a saját klíringtagja között, a központi szerződő fél és a másik központi szerződő fél között, a másik központi szerződő fél és annak a saját klíringtagja között, az adatszolgáltató azonban csak az első kettőben érdekelt, így az adatszolgáltatásban e két ügyletet kell szerepeltetni.)

09. tábla: Más központi szerződő féllel (CCP) létesített kapcsolat (horizontális link) útján elszámolt ügyletek értéke

1. A táblában az adatszolgáltatónak a 03a., 03b., 05. és 07. táblában feltüntetett ügyletek közül azoknak a tranzakcióknak az értékét kell szerepeltetnie, amelyek elszámolása központi szerződő fél funkciót betöltő más központi szerződő féllel létesített kapcsolat (link) útján, valós novációval történt.
2. Az ügyletek értékét a I. Általános előírások 6. pontja szerint novációt utáni alapon kell jelenteni, és csak azokat az ügyleteket kell figyelembe venni, amelyekben a központi szerződő fél jogilag ténylegesen belép az ügyletbe az eladó és a vevő közé. (A novációt során az eredeti egy ügyletből valójában három, az eredeti ügylet értékével megegyező értékű ügylet jön létre: a központi szerződ fél és a saját klíringtagja között, a központi szerződő fél és a másik központi szerződő fél között, a másik központi szerződő fél és annak a saját klíringtagja között, az adatszolgáltató azonban csak az első kettőben érdekelt, így az adatszolgáltatásban e két ügylet összesített értékét kell szerepeltetni.)

10. és 11. tábla: Az elszámolt ügyletek teljesítésére központi értéktárnak (CSD) adott értékpapír transzfer megbízások száma és értéke

1. A b-d oszlopban csak azoknak az értékpapír transzfer megbízásoknak a számát, illetve értékét kell jelenteni, amelyek az adatszolgáltató által elszámolt olyan derivatív, repó és azonnali értékpapír ügyletek közvetlen teljesítésére szolgálnak, amelyeknél a központi szerződő fél jogilag ténylegesen belép az ügyletbe az eladó és a vevő közé.
2. Az e-g oszlopban csak azokat az értékpapír transzfer megbízásoknak a számát, illetve értékét kell jelenteni, amelyeknél a központi szerződő fél garantálja ugyan a vonatkozó ügyletek teljesítését, de jogilag nem lép be az ügyletbe.
3. A 10 és 11. táblában nem kell jelenteni azokat az értékpapír tranzakciókat, amelyek közvetlen célja nem a vonatkozó ügyletek teljesítése, hanem biztosítékadás.

12. tábla: A központi szerződő fél által garantált tőkepiaci ügyletek pénzoldali kiegyenlítése (tranzakciók értéke)

1. A 12. táblában azoknak a fizetéses értékpapír transzfer megbízásoknak, illetve az értékpapír elszámolásokhoz tartozó pénz tranzakcióknak az értékét kell jelenteni, amelyek az adatszolgáltató által elszámolt olyan derivatív, repó és azonnali értékpapír ügyletek közvetlen teljesítésére szolgálnak, amelyeknél a központi szerződő fél jogilag ténylegesen belép az ügyletbe az eladó és a vevő közé. Ennek megfelelően a táblában nem szabad szerepeltetni azoknak az értékpapír transzfer megbízásoknak a számát, illetve értékét, amelyeknél a központi szerződő fél garantálja ugyan a vonatkozó ügyletek teljesítését, de jogilag nem lép be az ügyletbe, továbbá azokat sem, amelyek közvetlen célja nem a vonatkozó ügyletek teljesítése, hanem biztosítékadás.

2. A 12. táblában az értékpapír transzferek értékét kell jelenteni.

MNB azonosító kód: P50

A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk

01A tábla: A tíz legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk (a tárgyévben feldolgozott bankjegymennyiség forintértéke alapján)

Sorszám	Megnevezés	Ügyfél KSH törzsszáma	Ügyfél megnevezése	Kiszállítás összértéke (Ft)
		a	b	c
1	A legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
2	A második legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
3	A harmadik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
4	A negyedik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
5	Az ötödik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
6	A hatodik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
7	A hetedik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
8	A nyolcadik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
9	A kilencedik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
10	A tizedik legnagyobb kiszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			

MNB azonosító kód: P50

A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk

01B tábla: A tíz legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk (a tárgyévben feldolgozott bankjegymennyiség forintértéke alapján)

Sorszám	Megnevezés	Ügyfél KSH törzsszáma	Ügyfél megnevezése	Beszállítás összértéke (Ft)
		a	b	c
1	A legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
2	A második legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
3	A harmadik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
4	A negyedik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
5	Az ötödik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
6	A hatodik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
7	A hetedik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
8	A nyolcadik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
9	A kilencedik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			
10	A tizedik legnagyobb beszállítási forgalommal rendelkező ügyfélre vonatkozó információk			

MNB azonosító kód: P50

A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk

02. tábla: A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk - gépek

Sorszám	Megnevezés	Pénzfeldolgozó gépek típusa	Pénzfeldolgozó gépek száma (db)
	a	b	c
001			
...			
nnn			

MNB azonosító kód: P50

A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk

03. tábla: A pénzfeldolgozási tevékenységgel összefüggő egyéb információk - tájékoztató adatok

Sorszám	Megnevezés	Darab
		a
1	Naponta átlagosan töltött ATM-ek száma	
2	Szállítójárművek száma	
3	A cég ügyfélkörébe tartozó hitelintézeti és postafiókok száma a tárgyidőszak végén	

MNB azonosító kód: P51

Napi valutaforgalmi jelentés

01. tábla: Hitelintézeti fiókok és közvetítők ügyfelekkel kapcsolatos összesített valutaforgalma

adatok egész devizában

Sorszám	Dátum	Deviza ISO kódja	Hitelintézeti fiókok valuta forgalma		Közvetítők valuta forgalma	
			Valuta bevétel	Valuta kiadás	Valuta bevétel	Valuta kiadás
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
003						
...						
nnn						

MNB azonosító kód: P51

Napi valutaforgalmi jelentés

02. tábla: Hitelintézeti fiókok fizetési számlához nem kapcsolódó valuta-váltásból származó forint forgalma

adatok forintban

Sorszám	Dátum	Hitelintézeti fiókok forint forgalma	
		Forint bevétel	Forint kiadás
	a	b	c
01			
02			
03			
...			
nn			

MNB azonosító kód: P51

Kitöltési előírások
Napi valutaforgalmi jelentés

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatás a tárgynapon teljesített valuta befizetések és kifizetések összesített adatait tartalmazza.

2. A napi adatokat tartalmazó adatszolgáltatást főszabály szerint csak havonta kell megküldeni az MNB-nek.

3. Amennyiben az MNB a piaci információk alapján szükségesnek látja, akkor az adatszolgáltatónak – a havi adatszolgáltatás mellett – a fiókok összesített adatait a tárgynapot követő munkanapon 12 óráig is be kell küldenie az adatszolgáltatás 3. melléklet 6. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott bankszakmai felelősének. Az adatokat ezt követően addig kell naponta megküldeni, ameddig az MNB nem értesíti az adatszolgáltatókat a napi adatszolgáltatás felfüggesztéséről. Az MNB az adatszolgáltatás teljesítésére szolgáló rendszeren keresztül értesíti az adatszolgáltatókat a napi adatszolgáltatás elrendeléséről illetve felfüggesztéséről.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Hitelintézeti fiókok és közvetítők ügyfelekkel kapcsolatos összesített valutaforgalma

A táblában a hitelintézet saját fiókjaiban – ideértve a valutaváltó-automatákon keresztül bonyolított fizetéseket is – és a hitelintézet által igénybe vett, pénzváltási tevékenységet közvetítő (a továbbiakban: közvetítő) fiókjaiban a tárgynapon teljesített valuta befizetések és kifizetések összesített adatait kell jelenteni**,** egységnyi devizában kifejezve.

Befizetésnek minősül az ügyféltől a tárgynapon átvett, csekk ellenében átvett, számlára befizetett, forintra vagy más valutára váltott valuta összeg. A pénztári és a zsákos befizetéseket egyaránt figyelembe kell venni.

Kifizetésnek minősül az ügyfélnek csekk ellenében átadott, számláról, forint vagy más valuta ellenében a tárgynapon kiadott valuta összege.

A hitelintézeti fiókok és a közvetítő ügyfélforgalmát elkülönítve kell jelenteni.

A fiókok egymás közötti forgalma, a fiókok és a közvetítők közötti forgalom, továbbá a hitelintézeti központ és a fiókok, illetve a közvetítők közötti forgalom az adatszolgáltatásban nem jelenthető.

Az egyes devizanemek ISO kódját a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

02. tábla: Hitelintézeti fiókok fizetési számlához nem kapcsolódó valutaváltásból származó forint forgalma

A táblában a hitelintézet saját fiókjaiban – ideértve a valutaváltó-automatákon keresztül bonyolított fizetéseket is – a tárgynapon, fizetési számlához nem kapcsolódóan, valutaforgalom ellenértékeként teljesített forint befizetések és kifizetések összesített adatait kell jelenteni.

Befizetésnek számít az ügyféltől a tárgynapon átvett, csekk ellenében átvett, valutára váltott forint összeg. A pénztári és a zsákos befizetéseket egyaránt figyelembe kell venni, amennyiben nem fizetési számlához kapcsolódnak.

Kifizetésnek minősül az ügyfélnek csekk ellenében átadott, valuta ellenében a tárgynapon kiadott forint összeg.

A hitelintézeti fiókok egymás közötti forgalma, továbbá a hitelintézeti központ és a fiókok közötti forgalom az adatszolgáltatásban nem jelenthető.

MNB azonosító kód: P53

Jelentés a forintbankjegy-kereskedelemről

01. tábla: Bankjegy vásárlás

Sorszám	Szerződő partner törzsszáma	Bankjegy vásárlás napja	Bankjegyek darabszáma (db)						
			20 000	10 000	5000	2000	1000	500	Bankjegyek összesen (c+…+h)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
004									
…									
nnn									

02. tábla: Bankjegy eladás

Sorszám	Szerződő partner törzsszáma	Bankjegy eladás napja	Bankjegyek darabszáma (db)						
			20 000	10 000	5000	2000	1000	500	Bankjegyek összesen (c+…+h)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
004									
…									
nnn									

03. tábla: Bankjegyátvétel címletváltás során

Sorszám	Szerződő partner törzsszáma	Bankjegyátvétel napja	Bankjegyek darabszáma (db)						
			20 000	10 000	5000	2000	1000	500	Bankjegyek összesen (c+…+h)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
004									
…									
nnn									

04. tábla: Bankjegyátadás címletváltás során

Sorszám	Szerződő partner törzsszáma	Bankjegyátadás napja	Bankjegyek darabszáma (db)						
			20 000	10 000	5000	2000	1000	500	Bankjegyek összesen (c+…+h)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
001									
002									
003									
004									
…									
nnn									

MNB azonosító kód: P53

Kitöltési előírások

Jelentés a forintbankjegy-kereskedelemről

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban jelenteni kell a hitelintézetek, az ezen típusú EGT-fióktelepek és a Magyar Posta Zrt. egymás közötti forintbankjegy-kereskedelmének adatait, valamint az általuk külföldre eladott, illetve onnan vásárolt forintbankjegyekre vonatkozó adatokat. Jelenteni kell továbbá a Magyar Államkincstár számára eladott, illetve onnan vásárolt forintbankjegyekre vonatkozó, a Magyar Posta Zrt. számára a hitelintézeti készpénzfelesleg befizetés szolgáltatás keretében befizetett, illetve a Magyar Posta Zrt. által a hitelintézeti készpénzellátás szolgáltatás keretében kifizetett forintbankjegyekre vonatkozó, valamint az „Egyéb" szerződő partner alatt az összes, a felsorolt forgalmi kategóriákon kívül lebonyolított forintbankjegy-kereskedelemre vonatkozó adatokat is. Az adatszolgáltatás nem tartalmazza az MNB-től felvett és az MNB-be befizetett forintbankjegyek állományát. Az adatszolgáltatásban a vásárolt, az eladott és a címletváltás során cserélt forintbankjegyek mennyiségét kell jelenteni.

2. Azt a belföldi levelezőbanki szolgáltatásból eredő forgalmat, amely esetében a szövetkezeti hitelintézet az országos forintbankjegy-kereskedelemhez közvetett módon – levelezőbankján keresztül – csatlakozik (a továbbiakban: levelezett szövetkezeti hitelintézet), a levelezőbanknak kell jelentenie, a saját adataitól elkülönítetten, külön táblában. Ennek érdekében a levelezett szövetkezeti hitelintézet köteles az adatszolgáltatáshoz szükséges adatokat teljes körűen és megfelelő időben a levelezőbank rendelkezésére bocsátani. A levelezett szövetkezeti hitelintézetek forintbankjegy-kereskedelemre vonatkozó adatait a levelezőbank szövetkezeti hitelintézetenkénti bontásban részletezve küldi meg az MNB-nek.

3. Az adatokat címletenkénti bontásban és összesítve is jelenteni kell, a mennyiséget darabszám szerint megadva.
A tárgynapon vásárolt, eladott és a címletváltás során átadott és átvett forintbankjegyeket napi bontásban kell megadni. Tárgynapnak a tranzakcióban részt vevő felek közötti szerződésben megjelölt teljesítési dátumot kell megadni, a tranzakcióban részt vevő összes jelentésköteles szereplőnek azonos dátummal kell jelentenie a tranzakciót.

4. Az adatszolgáltatásban nem kell jelenteni a P05 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett készpénzforgalmat.
Külföldi partner esetében a szerződő partner törzsszámaként [táblák a) oszlopa] a 00000001 kódot kell szerepeltetni, Egyéb partner esetében pedig a 00000002 kódot kell használni.

MNB azonosító kód: P54

Jelentés a kibocsátott forgatható utalványokról

01. tábla: Kibocsátott forgatható utalvány állomány alakulása

Sor-szám	Megnevezés	Érték (forint)
		a
01	Kibocsátott forgatható utalvány állomány tárgyidőszaki nyitó egyenlege	
02	Tárgyidőszakban kibocsátott forgatható utalvány	
03	Tárgyidőszakban visszaváltott forgalomképes forgatható utalvány	
04	Tárgyidőszakban visszaváltott sérült forgatható utalvány	
05	Tárgyidőszakban vissza nem válthatóvá vált forgatható utalvány	
06	Kibocsátott forgatható utalvány állomány tárgyidőszaki záró egyenlege	

02. tábla: Forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök kezelése

Sor-szám	Megnevezés	Érték (forint)
		a
01	Letéti számlán lévő pénzeszköz	
02	Állampapírban lévő pénzeszköz	
03	Kezesi biztosítási szerződéssel fedezett pénzeszköz	
04	Bankgaranciával fedezett pénzeszköz	
05	Kibocsátott forgatható utalvány állomány fedezete összesen	
06	Forgatható utalvány kibocsátást követően fedezetként még el nem helyezett pénzeszköz	

MNB azonosító kód: P54

Kitöltési előírások

Jelentés a kibocsátott forgatható utalványokról

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatás az egyes fizetési szolgáltatókról szóló törvény (a továbbiakban: Fszt.) szerint kibocsátott forgatható utalvány forintban kifejezett tárgyidőszaki állományának, a tárgyidőszakban bekövetkezett állományváltozás jogcímenkénti adatainak, továbbá a tárgyidőszak utolsó napjára vonatkoztatva a forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett, a visszaváltás fedezetéül szolgáló pénzeszközök rendelkezésre állásának a kimutatására szolgál.
2. Kibocsátott forgatható utalvány alatt az utalványbirtokosnál kintlévő és visszaváltható forgatható utalványt kell érteni.
3. A forgatható utalvány elnevezésétől függetlenül a táblákban az értékadatokat forintban kell megadni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Kibocsátott forgatható utalvány állomány alakulása

A forgatható utalvány külföldi hivatalos pénznemre szóló pénzeszköz ellenében történő kibocsátása esetén az értékadatokat a kibocsátott forgatható utalványon szereplő címletértékkel megegyező forintösszegben kell kimutatni (az Fszt.-ben meghatározott visszaváltási kötelezettség alapján).

A tábla soraiban a következő adatokat kell szerepeltetni:

1. sor: a kibocsátott forgatható utalvány tárgyidőszak első napján fennálló állományának értéke;
2. sor: az utalványkibocsátó által a tárgyidőszak alatt kibocsátott (értékesített) forgatható utalványok értéke;
3. sor: az utalványkibocsátó által a tárgyidőszak alatt az utalványbirtokosok részére visszaváltott, újra forgalomba hozható (kibocsátható) forgatható utalványok értéke, az utalványbirtokosok terhére felszámított (a részükre kifizetendő összegből levont) visszaváltási díj, jutalék vagy költség figyelembevétele nélkül;
4. sor: az utalványkibocsátó által a tárgyidőszak alatt az utalványbirtokosok részére visszaváltott, újra forgalomba nem hozható (ki nem bocsátható) forgatható utalványok értéke, az utalványbirtokosok terhére felszámított (a részükre kifizetendő összegből levont) visszaváltási díj, jutalék vagy költség, továbbá a sérülés miatti értékcsökkenés figyelembevétele nélkül;
5. sor: azon, lejárathoz kötött felhasználhatóságú, kibocsátott forgatható utalványok értéke, amelyek a lejáratot követő (az Fszt.-ben meghatározott) visszaváltási időszak eltelte miatt a tárgyidőszakban visszaválthatatlanná váltak;
6. sor: a kibocsátott forgatható utalvány tárgyidőszak utolsó napján fennálló állományának értéke, amelyet a következőképpen kell kiszámítani: 1. sor + 2. sor – 3. sor – 4. sor – 5. sor = 6. sor.

02. tábla: Forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök kezelése

A táblában az értékadatokat a tárgyidőszak utolsó napjára vonatkoztatva kell megadni.

A forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök devizában denominált fedezetként való elhelyezése esetén a forintértéket a tárgyidőszak utolsó napján érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamon átszámítva kell megadni.

A tábla soraiban a következő adatokat kell szerepeltetni:

1. sor: a forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök elhelyezésére szolgáló, hitelintézetnél vezetett letéti számla egyenlege;

2. sor: a forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök elhelyezésére szolgáló állampapír állomány piaci értéke;

3. sor: a forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök kezesi biztosítási szerződéssel fedezett összege;

4. sor: a forgatható utalvány kibocsátás ellenében átvett pénzeszközök bankgaranciával fedezett összege;

5. sor: a kibocsátott forgatható utalvány állomány rendelkezésre álló fedezetét az 1–4. sorok összesítésével kell meghatározni;

6. sor: a forgatható utalvány kibocsátása ellenében az utalványforgalmazó által átvett azon, úton lévő pénzeszközök értéke, amely pénzeszközök a forgatható utalvány kibocsátását követően (az Fszt.-ben meghatározott időszakon belül) még nem kerültek jóváírásra az utalványkibocsátó saját fizetési számláján, vagy azokat az utalványforgalmazó más módon (pl. pénztári készpénzbefizetéssel) még nem bocsátotta az utalványkibocsátó rendelkezésére.

MNB azonosító kód: P55

Pénzforgalmi bevételek

01. tábla: Pénzforgalmi bevételek

(millió forint három tizedessel)

Sorszám	Jutalék és díjbevétel típusa	Háztartások			Nem pénzügyi vállalatok			Egyéb szektor		
		Fix rész	Tranzakciószámmal arányos rész	Tranzakció értékével arányos rész	Fix rész	Tranzakciószámmal arányos rész	Tranzakció értékével arányos rész	Fix rész	Tranzakciószámmal arányos rész	Tranzakció értékével arányos rész
		a	b	c	d	e	f	g	h	i
01	Számlacsomaghoz és számlavezetéshez kapcsolódó időszaki bevételek									
02	Fizetési kártya kibocsátáshoz kapcsolódó időszaki bevételek									
03	Egyéb, nem tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek									
04	Átutalásokhoz kapcsolódó bevételek									
05	Csoportos beszedésekhez kapcsolódó bevételek									
06	Fizetési kártyás vásárlásokhoz kapcsolódó bevételek									
07	Készpénzfelvételekhez kapcsolódó bevételek									
08	Egyéb terhelési tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek									
09	Készpénz befizetésekhez kapcsolódó bevételek									
10	Egyéb jóváírás tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek									
11	Bankközi bevételek									

MNB azonosító kód: P55

Kitöltési előírások
Pénzforgalmi bevételek

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az adatszolgáltató által nyújtott pénzforgalmi szolgáltatásokhoz kapcsolódóan kapott (járó) jutalék- és díjbevételeket kell jelenteni, a meghatározott kategóriák szerint megbontva.

2. Az adatszolgáltatásban jelentésköteles bevételnek minősülnek:

a) a hitelintézet által teljesített M01 és M11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban (a továbbiakban együtt: Statisztikai mérleg adatszolgáltatás) 03. táblájának 22. (sorkód: 051) és 23. (sorkód: 052) során, a 2 oszlopban jelentett bevételek,

b) a Statisztikai mérleg adatszolgáltatásra nem kötelezett adatszolgáltatónál

ba) a magyar számvitel előírások alkalmazása esetében a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 6. melléklete szerinti 82A kódú felügyeleti jelentés tábla 82A111 és 82A112 sorkódú során, az e és f oszlopban jelentett bevételek;

bb) az IFRS-ek alkalmazása esetében a pénzpiaci adatszolgáltatási MNB rendelet 6. melléklete szerinti PI82A kódú felügyeleti jelentés tábla PI82A02 sorkódú során, az a és b oszlopban jelentett bevételek.

3. Az adatszolgáltatásban a jelentésköteles bevételek tárgyidőszakra vonatkozó részét kell jelenteni. Az adatszolgáltatásban jelentett tárgyidőszaki adatok naptári év elejétől halmozott összegének meg kell egyeznie a tárgyidőszaki jelentésköteles bevételek összegével.

4. Az adatokat millió forintban, három tizedessel kell megadni.

5. Az adatszolgáltatásban jelentendő bevételek és az egyes pénzforgalmi (P jelű) adatszolgáltatások közötti összefüggéseket a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. Az adatszolgáltatás kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Az adatszolgáltatásban alkalmazott jutalék- és díjtípusok a következők.

Fix (a, d, g oszlop): ebbe a kategóriába tartozik minden olyan jutalék- és díjbevétel, amely nem függ sem az adatszolgáltató ügyfelei által lebonyolított tranzakciók számától, sem pedig azok értékétől. Ide sorolandóak jellemzően a szolgáltatásokért fizetett időszaki jutalékok és díjak (pl. éves és havidíj), valamint a szolgáltatások igénybevételéhez vagy tranzakciók lebonyolításához szükséges jogosultság megszerzéséért fizetett jutalékok és díjak (pl. számlanyitási díj, kártya-kibocsátási díj). Amennyiben a fix összegű jutalék vagy díj felszámítása függ az ügyfél által igénybe vett szolgáltatások vagy lebonyolított tranzakciók mennyiségétől vagy értékétől (pl. kedvezmények esetén), azt továbbra is a fix kategóriában kell jelenteni.

Tranzakciószámmal arányos (b, e, h oszlop): ebben a kategóriában kell jelenteni minden olyan jutalék- és díjbevételt, amely esetén a teljes jutalék- és díjbevétel az adatszolgáltató ügyfelei által lebonyolított tranzakciók számának változásához kapcsolódóan változik. Itt kell jelenteni minden olyan bevételt, amelynél a számítás módja szerint adott összegű díj kerül felszámításra minden egyes tranzakcióhoz kapcsolódóan, és így a tranzakciók számának változásával az ezen díjtételhez kapcsolódó bevételek is változnak.

Tranzakciók értékével arányos (c, f, i oszlop): ebben a kategóriában kell jelenteni minden olyan jutalék- és díjbevételt, amely esetén a teljes jutalék- és díjbevétel az adatszolgáltató ügyfelei által lebonyolított tranzakciók értékének változásához kapcsolódóan változik. Itt kell jelenteni minden olyan bevételt, amelynél a számítás módja a tranzakció értékének függvénye, tehát az adott tranzakció értékének változásával a tranzakcióhoz kötődő bevétel is változik.

Amennyiben egy tranzakciónál több típusú jutalék vagy díj is felszámításra kerül, a bevételeket típusonként megbontva kell jelenteni.

Azoknál a tranzakcióknál, amelyeknél az adatszolgáltató alkalmaz a tranzakció értékével arányos jutalékot vagy díjat (akár fix vagy tranzakciószámmal arányos jutalékkal vagy díjjal kombinálva, akár önállóan), de az adott tranzakciónál a tranzakció értéke miatt az adatszolgáltató az általa meghirdetett minimum vagy maximum jutalékot vagy díjat alkalmazza, a jutalék- és díjbevételt a tranzakciószámmal arányos kategóriában kell jelenteni.

Azoknak a kiegészítő szolgáltatásoknak a jutalék- és díjbevételeit, amelyeket akár a szolgáltatások igénybevételével, akár a tranzakciók lebonyolításával összefüggésben fizetnek az ügyfelek, de a kiegészítő szolgáltatás nem feltétlenül szükséges a pénzforgalmi szolgáltatás igénybevételéhez vagy a tranzakció lebonyolításához, a 03. sorban összesítve kell jelenteni. A tranzakciók lebonyolításához kapcsolódó jelentésköteles bevételeket a belső, belföldi és a határon átnyúló tranzakciók esetén egyaránt jelenteni kell.

A bevételek esetén meg kell határozni, hogy melyik nemzetgazdasági szektorhoz kapcsolódnak. Az adatszolgáltatásban a bevételeket az e melléklet I.A.2. pontjában meghatározott szektor-meghatározási szabályokat figyelembe véve az alábbi bontásnak megfelelően szükséges kategorizálni és feltüntetni:

a) J) Háztartások szektorába sorolandó ügyfelek fizetési forgalma,

b) A) Nem pénzügyi vállalatok szektorába sorolandó ügyfelek fizetési forgalma,

c) Egyéb: az a) és b) pont szerinti szektorokba nem besorolható ügyfelek fizetési forgalma.

2. Az adatszolgáltatásban jelentendő jutalék- és díjbevételek típusai

2.1. Időszaki bevételek

Számlacsomaghoz és számlavezetéshez kapcsolódó időszaki bevételek (01. sor): Ebbe a sorba tartozik minden olyan jelentésköteles bevétel, amelyet az adott számlacsomag eléréséhez az adatszolgáltató időszakos jelleggel számol fel, azonban a számlavezetésen vagy a szolgáltatáscsomag elérésén felül közvetlenül külön szolgáltatáshoz nem kapcsolódik (pl. számlavezetési díj, csomagdíj). Ezen a soron kell jelenteni a számlavezetéshez kapcsolódó egyszeri tételeket is (pl. számlanyitási díj, számlazárási díj, módosítási díj).

Fizetési kártya kibocsátáshoz kapcsolódó időszaki bevételek (02. sor): Ebbe a sorba az adatszolgáltató által önállóan vagy szponzorbankon keresztül kibocsátott fizetési kártyákhoz kapcsolódó olyan időszaki és egyszeri jutalékok, díjak tartoznak, amelyek értéke nem függ a fizetési kártyákkal lebonyolított tranzakciók számától és értékétől (pl. kártya éves díja, kártya-kibocsátási díj).

Egyéb, nem tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek (03. sor): Ebbe a sorba tartozik minden olyan jelentésköteles bevétel, amely nem kapcsolódik közvetlenül tranzakciók lebonyolításához, számlavezetéshez, szolgáltatáscsomagok eléréséhez és fizetési kártya kibocsátáshoz, így ezektől eltérő külön szolgáltatás elérését biztosítja (pl. internetbank elérés, további bankszámlakivonat kiállítási díja).

2.2. Terhelési tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek

E körben kell jelenteni minden olyan jelentésköteles bevételt, amelynek értéke a terhelési tranzakciók számától és értékétől függ, vagy az adott tranzakciós szolgáltatás közvetlen elérését biztosítja (pl. meghatározott fix díjért adott számú tranzakció bonyolítható le, további szolgáltatások azonban nem vehetőek igénybe).

Átutalásokhoz kapcsolódó bevételek (04. sor)**:** Ebbe a sorba tartoznak azok a jelentésköteles bevételek, amelyek a pénzforgalom lebonyolításáról szóló MNB rendelet (a továbbiakban: pénzforgalmi MNB rendelet) szerinti átutalási megbízás alapján – a hatósági átutalás és átutalási végzés kivételével –, valamint az adatszolgáltatónál vezetett számlára (belső átutalások) indított átutalásokhoz kapcsolódnak. A csoportos átutalások esetén nem csak a szabványos formában, hanem a kétoldalú megállapodás alapján kötegelve benyújtott és a banki belső számlaforgalomban teljesített átutalások is jelentendők.

Csoportos beszedésekhez kapcsolódó bevételek (05. sor)**:** Ebben a sorban kell jelenteni azokat a jelentésköteles bevételeket, amelyek a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti csoportos beszedésekhez kapcsolódnak. Nemcsak a szabványos formában, hanem a kétoldalú megállapodás alapján kötegelve benyújtott és a banki belső számlaforgalomban teljesített beszedések is ideértendőek.

Fizetési kártyás vásárlásokhoz kapcsolódó bevételek (06. sor)**:** Ebben a sorban kell jelenteni az adatszolgáltató azon jelentésköteles bevételeit, amelyeket az adatszolgáltató kártyabirtokos ügyfelei fizettek az adatszolgáltató által önállóan vagy szponzorbankon keresztül kibocsátott kártyákkal lebonyolított vásárlási forgalomhoz kapcsolódóan.

Készpénzfelvételekhez kapcsolódó bevételek (07. sor): Ebben a sorban kell jelenteni a pénzforgalmi MNB rendelet szerint az adatszolgáltatónál vezetett fizetési számlák terhére történt készpénzkifizetésekhez kapcsolódó, valamint az adatszolgáltató által önállóan vagy szponzorbankon keresztül kibocsátott fizetési kártyákkal lebonyolított készpénzfelvételi tranzakciókhoz kapcsolódó, az adatszolgáltató kártyabirtokos ügyfele által fizetett jelentésköteles bevételeket.

Egyéb terhelési tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek (08. sor)**:** Ebben a sorban kell jelenteni az adatszolgáltató minden olyan jelentésköteles bevételét, amely terhelési tranzakciókhoz kapcsolódik, de az előző sorok egyikébe sem sorolható.

2.3. Jóváírási tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek

E körben kell jelenteni minden olyan jelentésköteles bevételt, amelynek értéke a jóváírási tranzakciók számától és értékétől függ, vagy az adott tranzakciós szolgáltatás közvetlen elérését biztosítja (pl. meghatározott fix díjért adott számú tranzakció jóváírása érhető el, további szolgáltatások azonban nem vehetőek igénybe ezért).

Készpénz befizetésekhez kapcsolódó bevételek (09. sor)**:** Ebben a sorban kell jelenteni a pénzforgalmi MNB rendelet szerint az adatszolgáltatónál vezetett fizetési számlák javára történt készpénzbefizetésekhez kapcsolódóan, valamint az adatszolgáltató által önállóan vagy szponzorbankon keresztül kibocsátott fizetési kártyákkal lebonyolított készpénzbefizetési tranzakciókhoz kapcsolódóan az adatszolgáltató kártyabirtokos ügyfelei által fizetett jelentésköteles bevételeket.

Egyéb jóváírási tranzakciókhoz kapcsolódó bevételek (10. sor)**:** Ebben a sorban kell jelenteni az adatszolgáltató minden olyan jelentésköteles bevételét, amely jóváírási tranzakciókhoz kapcsolódik, de az előző sorokba nem sorolható be.

2.4. Bankközi bevételek (11. sor)

Itt azokat a jelentésköteles bevételeket kell jelenteni, amelyeket az adatszolgáltatónak a 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listában a C1, C3, C4, C5 vagy C7 csoportban szereplő intézmény, pénzforgalmi intézmény és elektronikuspénz-kibocsátó intézmény ügyfelei fizettek, továbbá amelyeket az adatszolgáltató nem a saját ügyfeleitől kapott. Ezeket a bevételeket az adatszolgáltatás többi során nem kell szerepeltetni.

MNB azonosító kód: P56

Pénzforgalmat bonyolító hálózati egységek és ATM-ek elhelyezkedésére, valamint a nyújtott szolgáltatásokra vonatkozó adatok

Az adatszolgáltatás adattartalma:

P5601 – Saját ATM-mel rendelkező intézmények és szolgáltatók egyedi ATM-ekre vonatkozó adatai

a) Intézmény neve
b) Intézmény törzsszáma
c) Bankfiók-kód
d) ATM egyedi azonosítója
e) Az ATM nyilvánosan hozzáférhető
f) ATM elérhetősége
   fa) ország
   fb) irányítószám
   fc) megye
   fd) város
   fe) közterület neve
   ff) közterület jellege
   fg) házszám
   fh) egyéb
g) Bankfiókhoz telepített
h) 24 órában elérhető
i) ATM beépítettsége
j) Készpénz-felvételi funkció
k) Készpénz-befizetési funkció
l) Átutalási funkció
m) Földrajzi koordináták – szélesség
n) Földrajzi koordináták – hosszúság
o) Akadálymentesen megközelíthető
p) Akadálymentesen használható
q) Az ATM felfüggesztésének időtartama
r) Az ATM megszüntetésének dátuma
s) A beküldött adatok a valóságnak megfelelnek

P5602 – Bankkártyát elfogadó intézmények hálózati egységeire vonatkozó adatok

a) Intézmény neve
b) Intézmény törzsszáma
c) Bankfiók-kód
d) Hálózati egység elérhetősége
   da) ország
   db) irányítószám
   dc) megye
   dd) város
   de) közterület neve
   df) közterület jellege
   dg) házszám
   dh) egyéb

e) Készpénzfelvétel lehetséges bankkártyával
f) Földrajzi koordináták – szélesség
g) Földrajzi koordináták – hosszúság
h) Akadálymentesen megközelíthető
i) Akadálymentesen használható
j) Fiók nyitvatartása
   ja) Hétfő
   jb) Kedd
   jc) Szerda
   jd) Csütörtök
   je) Péntek
   jf) Szombat
   jg) Vasárnap
k) A hálózati egység felfüggesztésének időtartama
l) A hálózati egység megszüntetésének dátuma
m) A hálózati egység nyújt-e a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény 123. § (1) bekezdés f) pontja szerint bejelentésköteles befektetési szolgáltatást
n) A beküldött adatok a valóságnak megfelelnek

MNB azonosító kód: P56

Kitöltési előírások
Pénzforgalmat bonyolító hálózati egységek és ATM-ek elhelyezkedésére, valamint a nyújtott szolgáltatásokra vonatkozó adatok

Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a pénzforgalom lebonyolításában részt vevő intézmények hálózati egységeinek és az általuk belföldön üzemeltetett bankjegykiadó automaták (a továbbiakban: ATM-ek) elhelyezkedési és szolgáltatási adatait kell jelenteni hálózati egységenkénti, illetve ATM-enkénti bontásban. Az ATM-ekre vonatkozó adatokat az ATM-ek üzemeltetésében érdekelt adatszolgáltatónak kell jelentenie függetlenül attól, hogy azokat saját maga üzemelteti, vagy harmadik féltől veszi igénybe az ATM-hálózat üzemeltetésére vonatkozó szolgáltatást. A hálózati egységek esetében az adatszolgáltató maga az elfogadásban érdekelt intézmény, akár saját maga által üzemeltetett, készpénzfelvételi funkcióval rendelkező POS berendezésekkel vagy ATM-ekkel rendelkezik, akár más jogi személytől vesz igénybe ilyen szolgáltatást hálózati egységeiben. A hálózati egységek és az ATM-ek esetében az elhelyezkedési adatokat címszerűen és földrajzi koordinátákkal is meg kell adni. A hálózati egységek és az ATM-ek megadásánál szerepeltetni kell, hogy az adott hálózati egység, ATM akadálymentesen megközelíthető-e, illetve akadálymentesen használható-e.

2. Jelen adatszolgáltatás nem minősül bejelentésnek, az nem helyettesíti a Magyar Nemzeti Bank előtti egyes engedélyezési, jóváhagyási és nyilvántartásba vételi eljárásokban, valamint bejelentéseknél alkalmazandó formanyomtatványokról szóló 4/2016. (III. 1.) MNB rendelet 2. § 18. pontja szerinti kérelem-formanyomtatvány, valamint a fióktelep tárgyi, technikai és biztonsági feltételeiről szóló nyilatkozat megtételét azon pénzügyi intézmények esetében, melyek befektetési szolgáltatás végzésére is jogosultak. Az MNB a fióktelep nyilvántartásba vételét a kérelem-formanyomtatvány és a szükséges nyilatkozat megküldését követően rögzíti.

3. Szponzorbanki kapcsolat esetén a szponzorált bank adatait vagy maga a szponzorált bank küldi be, vagy a szponzorbank, de a saját adataitól elkülönítve, a szponzorált intézményt feltüntetve.

4. A kitöltésnél használandó kódokat, illetve a kitöltést segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 4.8., illetve 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P57

Kitöltési előírások
BKR forgalom tranzakció szintű adatai

Az adatszolgáltatás keretében az éjszakai és nappali elszámolás klíring és non-klíring forgalomra vonatkozó, tranzakció szintű adatokat kell jelenteni. Klíring tranzakciónak a pénzmozgással járó, non-klíring tranzakciónak a pénzmozgással nem járó tranzakció tekintendő.

Az adatszolgáltatást az adatszolgáltató az MNB által előzetesen meghatározott adatszerkezetben küldi meg az MNB részére.

Az adatokat az érintettel kapcsolatba nem hozható, azaz anonimizált formában kell szolgáltatni.

MNB azonosító kód: P58

Eseti nyilatkozat banki pénzforgalmat érintő üzemzavarról

01. tábla: Eseti nyilatkozat banki pénzforgalmat érintő üzemzavarról

Sorszám	Kitöltő		Üzemzavar azonosítója	Mely szolgáltatást, fizetési altípust érintette az üzemzavar (kódtár szerint)																	Üzemzavar kezdete		Üzemzavar észlelése		Üzemzavar vége	
	neve	telefonszáma		1. Kimenő IG1	2. Bejövő IG1	3. Kimenő IG2	4. Bejövő IG2	5. Kimenő deviza	6. Bejövő deviza	7. Kimenő VIBER	8. Bejövő Viber	9. Belső köri tételek	10. Internetes vásárlás	11. Internet-bank	12. Home/office banking	13. Mobil-bank	14. Call center	15. Számla-vezető rendszer	16. Treasury /értékpapír	17. Bank-kártya	18. Egyéb	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp	éééé.hh.nn	óó:pp
	aa	ab	b	ca	cb	cc	cd	ce	cf	cg	ch	ci	cj	ck	cl	cm	cn	co	cp	cq	cr	da	db	ea	eb	fa	fb
01																											
02																											
...																											
nn																											

01. tábla folytatása

Sorszám	Üzemzavar észlelésének módja (kódtár szerint)	Üzemzavar oka (szöveges)	Utóbbi 12 hónapban volt-e ugyanezen ok miatt üzemzavar (kódtár szerint)	Ha igen, mi az oka az üzemzavar ismételt bekövetkezésének (szöveges)	Az üzemzavar ügyfelek részére történő rendelkezésre állásra gyakorolt hatása (szöveges)	Az üzemzavarral összefüggésben az ügyfelektől esetlegesen már beérkezett ügyfélpanaszok darabszáma (db)	Az üzemzavarral összefüggésben az ügyfelek kárpótlásának tervezett módja (szöveges)	Az üzemzavar által érintett banki folyamatok, rendszerek (szöveges)	Az üzemzavar által érintett külső szolgáltató cég neve (ha értelmezhető az eseményre) (szöveges)	Az üzemzavar által érintett, a fizetési rendszerhez közvetetten csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett résztvevő cég neve (ha értelmezhető az eseményre) (szöveges)	Az üzemzavarral érintett tranzakciók		Megjegyzés (szöveges)
											száma (db)	összege (Ft)	
	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	qa	qb	r
01													
02													
...													
nn													

MNB azonosító kód: P59

Negyedéves nyilatkozat a P58 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett üzemzavarokról

01. tábla: Negyedéves nyilatkozat a P58 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett üzemzavarok

Sorszám	Dátum (éééé.hh.nn)	Üzemzavar sorszáma
	a	b
01		
02		
..		
nn		

MNB azonosító kód: P58, P59

Kitöltési előírások
Eseti nyilatkozat a banki pénzforgalmat érintő üzemzavarról
Negyedéves nyilatkozat a P58 azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett üzemzavarokról

Általános előírások

1. A P58 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás (a továbbiakban: eseti adatszolgáltatás) tartalma, az adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése:

a) Az adatszolgáltatási kötelezettség szempontjából üzemzavarnak minősül minden eseti, az adatszolgáltatásra kötelezett szervezet által nyújtott valamely pénzforgalmi szolgáltatást érintő fennakadás, kiesés.

b) Részletes adatszolgáltatást kell készíteni minden olyan üzemzavarról, amely

- ba) az ügyfelek részére nyújtott elektronikus banki szolgáltatások (pl. internetbank, telebank) esetében legalább negyed óra,
- bb) az ügyfelek részére nyújtott bankkártya-szolgáltatások esetében legalább negyed óra,
- bc) a beérkező és kimenő VIBER tranzakciók feldolgozásában legalább fél óra,
- bd) az ügyfelek fizetési megbízásainak teljesítését érintő egyéb esetekben legalább két óra

fennakadást, kiesést okoz.

c) Részletes adatszolgáltatást kell készíteni:

- ca) az MNB által jóváhagyott, az MNB-hez (mint a VIBER működtetőjéhez) közvetlenül, a GIRO Zrt.-n vagy a KELER Zrt.-n keresztül benyújtott VIBER üzemidő-hosszabbítási kérelem hátteréről (pl. az érintett belső folyamatokról, rendszerekről, a kérelem okáról),
- cb) a VIBER-monitor szolgáltatás fél óra időtartamnál hosszabb leállásáról, amennyiben az adatszolgáltató az MNB VIBER-monitoring szolgáltatását is igénybe veszi,
- cc) a BKR üzletszabályzat szerinti Rendkívüli Küldési Szakasz igénybevételének okáról.

d) Az adatszolgáltatásra kötelezettnek jelen adatszolgáltatás keretén belül jelentenie kell minden olyan, az a)-c) pont szerinti követelményeknek megfelelő üzemzavart is, amely nem az adatszolgáltatásra kötelezett rendszereiben történt (hanem például az adatszolgáltatóval szerződött harmadik fél szolgáltatóknál), de az adatszolgáltatásra kötelezett által nyújtott pénzforgalmi szolgáltatásokat érintette, kivéve, ha az üzemzavar az MNB-nél, vagy a GIRO Zrt.-nél merült fel. Továbbá nem kell jelenteni az ügyfelek számára előzetesen bejelentett, tervezett üzemszünetet. Az adatszolgáltatásban jelenteni kell a szolgáltatók felé dedikált kommunikációs interfész ügyfél online interfészétől eltérő rendelkezésre állását vagy teljesítménye elmaradását is.

e) Amennyiben a szakosított hitelintézetként működő, Tpt. 411. §-a alapján továbbműködő elszámolóháznak, központi értéktárnak vagy központi szerződő félnek az adott eseményhez kapcsolódóan W08 és P58 MNB azonosító kódú adatszolgáltatási kötelezettsége is keletkezik, akkor elegendő a W08 MNB azonosító kódú adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tennie.

f) A fizetési rendszerhez közvetetten csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett szervezet adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tehet a fizetési rendszerhez közvetlenül csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett közvetítője útján, amennyiben a pénzforgalmi szolgáltatást érintő üzemzavar az adatszolgáltatásra kötelezett közvetítőnél lépett fel és az adatszolgáltatáshoz szükséges adatok az adatszolgáltatásra kötelezett közvetítő számára maradéktalanul rendelkezésre állnak. A fizetési rendszerhez közvetlenül csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett közvetítő a közvetett résztvevők számára fennálló adatszolgáltatási kötelezettségnek ilyen esetben egy jelentés keretén belül úgy tesz eleget, hogy az üzemzavar hatásai a fizetési rendszerhez közvetetten csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett résztvevőknél egyedileg is azonosíthatóak legyenek.

g) Az eseti adatszolgáltatás aa)-b), da)-j) és qa)-qb) oszlopainak mindegyike, a ca)-cr) oszlopok közül legalább egy oszlop kitöltése kötelező.

h) Az eseti adatszolgáltatás kitöltésénél használható kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, a kitöltést segítő módszertani útmutatást pedig a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

2. Az eseti adatszolgáltatáson túlmenően az adatszolgáltató a P59 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás keretében negyedévente köteles nyilatkozni arról, hogy a tárgynegyedév során keletkezett-e az 1. pontban foglaltak szerinti adatszolgáltatási kötelezettsége és amennyiben igen, úgy köteles feltüntetni az adatszolgáltatás alapjául szolgáló üzemzavarok számát és időpontját, amennyiben pedig nem, akkor nemleges adatszolgáltatást köteles küldeni. A fizetési rendszerhez közvetetten csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett szervezet negyedéves nyilatkozattételi kötelezettségének eleget tehet a fizetési rendszerhez közvetlenül csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett közvetítője útján. A fizetési rendszerhez közvetlenül csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett közvetítő a számára fennálló, valamint az általa közvetített, közvetett résztvevők számára fennálló nyilatkozattételi kötelezettségnek ilyen esetben egy nyilatkozat keretén belül úgy tesz eleget, hogy abban saját nyilatkozata, illetve a fizetési rendszerhez közvetetten csatlakozó, adatszolgáltatásra kötelezett résztvevők nyilatkozatai egyedileg megjelenjenek.

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

01. tábla: Forgalom és nettósítási hatás az azonnali tőkepiacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám (db)		Forgalom (Ft)		Multinettósított forgalom (Ft)
	ééhhnn	kódtár	összesen	önkötés	összesen	önkötés	
	a	b	c	d	e	f	g
0001							
0002							
0003							
...							
...							
nnnn							

02. tábla: Forgalom és nyitott kötésállomány a tőzsdei derivatív piacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám (db)		Forgalom (Ft)		Nyitott kötésállomány		Elszámolt árkülönbözet
	ééhhnn	kódtár	összesen	önkötés	összesen	önkötés	db	Ft	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
0001									
0002									
0003									
...									
...									
nnnn									

03. tábla: Forgalom és nettósítási hatás a központi szerződő félként elszámolt azonnali energiapiacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám (db)		Forgalom (MWh)		Forgalom (Ft)		Multinettósított forgalom	
	ééhhnn	kódtár	összesen	önkötés	összesen	önkötés	összesen	önkötés	MWh	Ft
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
0001										
0002										
0003										
...										
...										
nnnn										

04. tábla: Forgalom és nyitott kötésállomány a központi szerződő félként elszámolt derivatív energiapiacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám (db)		Forgalom (MWh)		Forgalom (Ft)		Nyitott kötésállomány			Elszámolt árkülönbözet
	ééhhnn	kódtár	összesen	önkötés	összesen	önkötés	összesen	önkötés	db	MWh	Ft	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
0001												
0002												
0003												
...												
...												
nnnn												

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

05. tábla: Az általános klíringtagként nyújtott szolgáltatás forgalma az azonnali (energia) piacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám	Forgalom	Mértékegység	Forgalom
	ééhhnn	kódtár	db	naturáliában	kódtár	Ft
	a	b	c	d	e	f
0001						
0002						
0003						
...						
...						
nnnn						

06. tábla: Az általános klíringtagként nyújtott szolgáltatás forgalma a derivatív (energia) piacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Piac megnevezés	Kötésszám	Forgalom	Mértékegység	Forgalom	Nyitott kötésállomány		Mértékegység	Nyitott kötésállomány	Elszámolt árkülönbözet	Opciós ügylet elszámolt prémiuma
	ééhhnn	kódtár	db	naturáliában	kódtár	Ft	db	naturáliában	kódtár	Ft	Ft	Ft
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
0001												
0002												
0003												
...												
...												
nnnn												

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

07. tábla: Az általános klíringtagként nyújtott szolgáltatás forgalma az azonnali (energia) piacokon

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Kötésszám
	ééhhnn	kódtár	kódtár	db
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
…				
…				
nnnn				

08. tábla: A központi szerződő fél forgalmának tagi megoszlása (kötések értéke Ft-ban)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Kötések értéke
	ééhhnn	kódtár	kódtár	Ft
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
…				
…				
nnnn				

09. tábla: A központi szerződő fél forgalmának tagi megoszlása (forgalom naturáliákban)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Mértékegység	Forgalom
	ééhhnn	kódtár	kódtár	kódtár	naturáliában
	a	b	c	d	e
0001					
0002					
0003					
…					
…					
nnnn					

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

10. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók száma)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Pozíciók száma
	éévhhnn	kódtár	kódtár	db
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

11. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók száma)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Pozíciók száma
	éévhhnn	kódtár	kódtár	db
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

12. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók értéke Ft-ban)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Pozíciók értéke
	éévhhnn	kódtár	kódtár	Ft
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

13. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók értéke Ft-ban)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Pozíciók értéke
	éévhhnn	kódtár	kódtár	Ft
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
...				
...				
nnnn				

14. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók értéke naturáliában)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Mértékegység	Pozíciók értéke
	éévhhnn	kódtár	kódtár	kódtár	naturáliában
	a	b	c	d	e
0001					
0002					
0003					
...					
...					
nnnn					

15. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók értéke naturáliában)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Mértékegység	Pozíciók értéke
	éévhhnn	kódtár	kódtár	kódtár	naturáliában
	a	b	c	d	e
0001					
0002					
0003					
...					
...					
nnnn					

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

16. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések száma)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Önkötések száma
	éévhnn	kódtár	kódtár	db
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
…				
…				
nnnn				

17. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések értéke Ft-ban)

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Önkötések értéke
	éévhnn	kódtár	kódtár	Ft
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
…				
…				
nnnn				

18. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések értéke

Sor-szám	Elszámolási nap	Klíringtag/alklíringtag törzsszáma	Piac megnevezés	Önkötések értéke
	éévhnn	kódtár	kódtár	naturália
	a	b	c	d
0001				
0002				
0003				
…				
…				
nnnn				

MNB azonosító kód: P60

Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

19. tábla: Multinet és származékos piaci elszámolás összefoglaló napi adatai

Sor-szám	Elszámolási nap	Multinet elszámolás			Származékos piaci elszámolás			
		Azonnali piaci forgalom		Multinettósított azonnali piaci forgalom	Származékos piaci forgalom	Nyitott kötésállomány	Árkülönbözet elszámolás és kiegyenlítés	
		összesen	önkötés	összesen			Elszámolt árkülönbözet	Opciós ügylet elszámolt prémiuma
	éévhnn	Ft						
	a	b	c	d	e	f	g	h
0001								
0002								
0003								
…								
…								
nnnn								

MNB azonosító kód: P60

Kitöltési előírások
Központi szerződő fél forgalmi statisztikák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást a központi szerződő félnek a központi szerződő fél tevékenység kapcsán elszámolt és garantált piacok vonatkozásában kell jelentenie, függetlenül attól, hogy milyen piacról van szó (pl.: tőkepiac, energiapiac). Ezen felül az adatszolgáltatási kötelezettség a központi szerződő fél elszámoláshoz kapcsolódó egyéb tevékenysége [pl.: különböző pénzügyi infrastruktúrák közötti kapcsolatokon (linkeken) keresztül nyújtott szolgáltatások)] kapcsán is fennáll.

2. Az adatszolgáltatás vonatkozásában piacnak minősülnek a központi szerződő fél által elszámolt és garantált piacok, függetlenül attól, hogy azok elszámolása egyben (pl.: multinet elszámolás) vagy külön-külön történik meg. Az elszámolt és garantált piacok tekintetében a megkülönböztetési ismérv a kereskedési hely/platform, illetve a kereskedett instrumentumok lejárata (azonnali és határidős). A pénzügyi és egyéb infrastruktúrák közötti linkeken keresztül nyújtott szolgáltatások esetében a piacok megkülönböztetésének alapja az adott piacot elszámoló központi szerződő fél vagy elszámolóház, a kereskedett termék (pl.: áram, gáz, CO2), valamint az ügyletek lejárata (azonnali és határidős).

3. Amennyiben a központi szerződő fél tevékenységi körének bővítése kapcsán új piacok elszámolását és garantálását készül végezni, vagy másik pénzügyi, illetve egyéb infrastruktúrán keresztül kezd elszámoláshoz kapcsolódó szolgáltatásokat nyújtani, úgy köteles erről a változás megtörténte előtt 30 nappal értesíteni az MNB központi szerződő fél felvigyázóját.

4. A nem HUF teljesítési devizanem esetén a forintosításhoz az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamot kell alkalmazni.

5. Az adatszolgáltatás kitöltésénél használható kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. Az adatszolgáltatásban használt fogalmak

Kötésszám: T napi ügyletkötések száma (db) – egyszeresen számolva

Forgalom: aznapi ügyletkötések értéke – egyszeresen számolva. Értelmezhető értékre (Ft), és naturáliára egyaránt.

Önkötés: klíringtagon belüli T napi forgalom. Értelmezhető értékre (Ft) és naturáliára egyaránt. Az aznapi teljes kötésszám azon része, amelynek zárása klíringtagon belül történik, azaz más piaci szereplőt nem érint. Az ilyen típusú kötések összessége értendő klíringtagon belül zárható nyitott kötésállománynak [például amikor egy brókercégen keresztül két különálló megbízó köt ügyletet egymással (más brókercéget, illetve egyéb piac szereplőt nem érint az ügylet elszámolása és kiegyenlítése) függetlenül attól, hogy milyen piacon és milyen termékben történt az ügyletkötés.] Az önkötés nem összekeverendő az internalizált forgalommal (amikor a klíringtag ügyfelei között nettósít, ha van erre engedélye). Önkötés csak ott értelmezhető, ahol nem egyszintű a klíringtagsági rendszer, valamint az elszámoláshoz kapcsolódó szolgáltatások esetén, így ezekben az esetekben az önkötés értéke nulla lesz.

Multinettósított forgalom: multilateriális elszámolást követő nettó forgalom. Értelmezhető értékre (Ft) és naturáliára egyaránt.

Nyitott kötésállomány: T napon nyitott teljes kötésállomány. Értelmezhető értékre (Ft) és naturáliára egyaránt.

Klíringtagon belül zárható nyitott kötésállomány: a T napi nyitott kötésállomány azon része, amelynek zárása megtörténhet egy klíringtagon belül, azaz más piaci szereplőt nem érint. Az ilyen típusú nyitott pozíciók összege értendő klíringtagon belül zárható nyitott kötésállománynak.

Elszámolt árkülönbözet: a származékos piacon T napon elszámolásra kerülő árkülönbözet (Ft).

Opciós ügylet elszámolt prémiuma: az árkülönbözet elszámolással egyidejűleg kiegyenlítésre kerülő opciós ügyletek prémiuma (Ft).

Energiapiac: áram-, gáz- és egyéb energiahordozó piacok.

III. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Forgalom és nettósítási hatás az azonnali tőkepiacokon

Ebben a táblában kell szerepeltetni T napra vonatkozóan a központi szerződő félként elszámolt azonnali tőkepiaci forgalmat, piaconkénti bontásban.

02. tábla: Forgalom és nyitott kötésállomány a tőzsdei derivatív piacokon

Ebben a táblában a központi szerződő félként elszámolt tőkepiaci derivatív piacok forgalmára vonatkozóan kell adatot szolgáltatni T napra vonatkozóan, piaconkénti bontásban.

03. tábla: Forgalom és nettósítási hatás a központi szerződő félként elszámolt azonnali energiapiacokon

Ebben a táblában kell jelenteni T napra vonatkozóan a központi szerződő félként elszámolt azonnali energiapiaci forgalmat, piaconkénti bontásban. A multinettósított forgalmat is az adott piacra vonatkozóan kell megadni.

04. tábla: Forgalom és nyitott kötésállomány a központi szerződő félként elszámolt derivatív energiapiacokon

Ebben a táblában a központi szerződő félként elszámolt energiapiaci derivatív piacok forgalmára vonatkozóan kell adatot szolgáltatni T napra vonatkozóan, piaconkénti bontásban

05. tábla: Az általános klíringtagként nyújtott szolgáltatás forgalma az azonnali (energia) piacokon

Ebben a táblában kell szerepeltetni a központi szerződő fél nem központi szerződő fél tevékenységével összefüggő, elszámoláshoz kapcsolódó szolgáltatásaihoz kötődő azonnali energiapiaci forgalmat T napra vonatkozóan, piaconkénti bontásban. A fizikai határidős ügylet szállítását is az azonnali ügyletek között kell jelenteni.

06. tábla: Az általános klíringtagként nyújtott szolgáltatás forgalma a derivatív (energia) piacokon

Ebben a táblában kell szerepeltetni a központi szerződő fél nem központi szerződő fél tevékenységével összefüggő, elszámoláshoz kapcsolódó szolgáltatásaihoz kötődő derivatív energiapiaci forgalmat T napra vonatkozóan, piaconkénti bontásban.

07. tábla: A központi szerződő fél forgalmának tagi megoszlása (kötések száma)

Ebben a táblában kell szerepeltetni a központi szerződő fél T napra vonatkozó forgalmát, piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint).

08. tábla: A központi szerződő fél forgalmának tagi megoszlása (kötések értéke Ft-ban)

Ebben a táblában kell szerepeltetni a központi szerződő fél T napra vonatkozó forgalmát, piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint).

09. tábla: A központi szerződő fél forgalmának tagi megoszlása (forgalom naturáliákban)

Ebben a táblában kell szerepeltetni a központi szerződő fél T napra vonatkozó forgalmát, piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint).

10. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók száma)

Ebben a táblában kell jelenteni piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint) a derivatív piaci nyitott pozíciók számát, T napra vonatkozóan.

11. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók száma)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által elszámolt piacok vonatkozásában kell megadni azoknak a derivatív piaci pozícióknak a számát, amelyek klíringtagon belül zárhatók T napra vonatkozóan.

12. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók értéke Ft-ban)

Ebben a táblában kell jelenteni piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint) a derivatív piaci nyitott pozíciók aktuális értékét T napra vonatkozóan.

13. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók értéke Ft-ban)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által elszámolt piacok vonatkozásában kell megadni azoknak a derivatív piaci pozícióknak az aktuális értékét, amelyek klíringtagon belül zárhatók T napra vonatkozóan.

14. tábla: A központi szerződő fél nyitott kötésállományának tagi megoszlása (pozíciók értéke naturáliában)

Ebben a táblában kell jelenteni piaconkénti és klíringtagonkénti/alklíringtagonkénti bontásban (direkt ügyfél szint) a derivatív piaci nyitott pozíciók aktuális értékét naturáliában T napra vonatkozóan.

15. tábla: A központi szerződő fél által elszámolt határidős piacok nyitott kötésállományának klíringtagon belül zárható pozíciói (pozíciók értéke naturáliában)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által elszámolt nem tőkepiacok vonatkozásában kell megadni azoknak a derivatív piaci pozícióknak az aktuális értékét naturáliában, amelyek klíringtagon belül zárhatók T napra vonatkozóan.

16. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések száma)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által központi szerződő félként elszámolt piacok vonatkozásában kell megadni az önkötések számát piaconkénti és klíringtagi bontásban, T napra vonatkozóan.

17. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések értéke Ft-ban)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által központi szerződő félként elszámolt piacok vonatkozásában kell megadni az önkötések értékét piaconkénti és klíringtagi bontásban, T napra vonatkozóan.

18. tábla: Önkötések a központi szerződő fél által elszámolt piacokon (önkötések értéke naturáliában)

Ebben a táblában a központi szerződő fél által központi szerződő félként elszámolt piacok vonatkozásában kell megadni az önkötések értékét naturáliában, piaconkénti és klíringtagi bontásban, T napra vonatkozóan.

19. tábla: Multinet és származékos piaci elszámolás összefoglaló napi adatai

Ebben a táblában kell jelenteni a tőkepiacok vonatkozásában a T napi azonnali és származékos piaci forgalmi adatokat, a származékos piaci nyitott kötésállományt, az azonnali piacokon a multilateriális nettó (multinet) elszámolást követő multinettósított forgalmat, valamint a származékos piacon elszámolásra kerülő árkülönbözeteket, forintban kifejezve. Az árkülönbözet elszámolással egyidejűleg kiegyenlítésre

kerülő opciós ügyletek prémiumát külön oszlopban kell jelenteni. Az opciós ügyleteknél a forgalmat árfolyamértéken kell jelenteni.

A 07-18. táblára vonatkozó közös szabály:

Mind a klíringtagok/alklíringtagok, mind pedig a piacok száma bővülhet. Új piac esetén az első naptól kell értéket jelenteni az adott táblában.

MNB azonosító kód: P61

Bankváltás statisztika

01. tábla

Sor-szám	Ügylet azonosító	Üzenet azonosító	Üzenet típusa	Sztornó	Üzenet beérkezésének időpontja	Korábbi pénzforgalmi szoltáltató azonosító kódja	Új pénzforgalmi szolgáltató azonosító kódja	Bankváltás dátuma	Bankszámla megszüntetési folyamat folytatódik?	Elutasítás indoka	Számlazárás státusza
			kódlista	kódlista	éééévhhnnóóppmm			éééévhhnn	kódlista	kódlista	kódlista
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
0001											
0002											
0003											
...											
...											
nnnn											

Az adatszolgáltatás kitöltésénél használható kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: P62

Harmadik fél fizetési szolgáltatókra vonatkozó adatok

01. tábla: Forint és deviza fizetések a harmadik fél szolgáltatóknál

Sorszám	Megbízás típusa	Számlavezető pénzforgalmi szolgáltató KSH-törzsszáma	Devizanem	Benyújtás módja	Darab	Érték (millió Ft)
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
...						
nn						

02. tábla: Regisztrált ügyfelek száma a harmadik fél szolgáltatóknál

Sorszám	Engedély típusa	Számlák száma (db)
	a	b
01		
02		
...		
nn		

MNB azonosító kód: P62

Kitöltési előírások
Harmadik fél fizetési szolgáltatókra vonatkozó adatok

I. Általános tudnivalók

1. Az adatszolgáltatásban a Hpt. szerinti fizetés-kezdeményezési szolgáltatást és számlainformációs szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató (a továbbiakban együtt: szolgáltató) egyes forintban, illetve devizában lebonyolított fizetési forgalmát, valamint a velük szerződött ügyfelek számát kell jelenteni. A jelentendő fizetési forgalom szempontjából figyelembe kell venni a Pft. 2. § 8. pontja szerinti fizetési számlákon (beleértve a hitel- és betétszámlákon), valamint a Tpt. 5. § (1) bekezdés 130. pontja szerinti ügyfélszámlákon (jelentésköteles számlák) bonyolított forint- és devizafizetési forgalmakat a 2. pont szerinti korlátozásokkal.
2. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Forint és deviza fizetések a harmadik fél szolgáltatóknál

A táblában a fizetés-kezdeményezési szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltatók által lebonyolított forgalmat kell jelenteni.

Az a oszlopban található megbízási típusok esetében a következő meghatározások szerint kell besorolni a fizetési forgalmat.

- Átutalás: ebbe a sorba a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti átutalási megbízás – a csoportos átutalási megbízást, a hatósági átutalási megbízást és az átutalási végzést kivéve – alapján, valamint a megbízásos online átutalást végző szolgáltató ügyfelének a számlavezető pénzforgalmi szolgáltatóinál vezetett számláira indított (belső) forint átutalási forgalmak tartoznak.
- Csoportos átutalás: a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti csoportos átutalási megbízás alapján lebonyolított forint fizetéseket kell jelenteni, ideértve a kétoldalú megállapodás alapján kötegelve benyújtott és a banki belső számlaforgalomban teljesített csoportos átutalásokat is. A kötegekben lévő megbízások darabszámát és értékét kell feltüntetni.
- Csoportos beszedés: a pénzforgalmi MNB rendelet szerinti csoportos beszedési megbízás alapján lebonyolított forint fizetéseket kell jelenteni, ideértve a kétoldalú megállapodás alapján kötegelve benyújtott és a banki belső számlaforgalomban teljesített csoportos beszedések is. A ténylegesen teljesített csoportos beszedések darabszámát és értékét kell jelenteni.
- Kártyás vásárlás: fizetési kártyákkal lebonyolított vásárlási tranzakciók.

A b oszlopban kell jelenteni, hogy az adott tranzakció melyik pénzforgalmi szolgáltatónál vezetett fizetési számlát érintett (a KSH-törzsszám megadásával).

A c oszlopban meg kell jelölni, hogy forintban vagy devizában történt-e a tranzakció. Az országos elszámolás-forgalomban (BKR, VIBER, PEK) teljesített átutalást forintfizetésnek, a külföldi bankoknál vezetett nostro számlán, vagy nemzetközi elszámoló-központok (pl: STEP2, TARGET) segítségével elszámolt átutalásokat devizafizetésnek kell tekinteni függetlenül attól, hogy azok az ügyfelek forint vagy deviza számláiról kerültek indításra.

A d oszlopban a benyújtás módja szerint kell csoportosítani a tranzakciókat, itt a következő kategóriákat kell alkalmazni.

- Internet: a pénzforgalmi szolgáltató webes felületén, internetböngésző használatával benyújtott megbízásokat kell itt jelenteni.
- Mobil: mobiltelefonos alkalmazás útján benyújtott megbízásokat kell itt jelenteni.
- Egyéb: bármilyen egyéb, az első két kategóriába nem tartozó módon benyújtott megbízásokat kell itt jelenteni.

Az f oszlopban a devizában keletkező tranzakciók értékét az adatszolgáltatónak a tranzakció napján érvényes saját árfolyamán vagy a beszámolási időszakra vonatkozó MNB tárgyidőszaki deviza átlagárfolyamon kell forintra átszámítani, és a különböző devizákban keletkezett tranzakciók forintértékét kell összesíteni a „Devizanem" oszlop deviza kódján.

02. tábla: Regisztrált ügyfelek száma a harmadik fél szolgáltatóknál

A szolgáltató engedélyének típusánál (a oszlop) a következő meghatározásokat kell alkalmazni:

Számlainformációs szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató:

Fizetés-kezdeményezési szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató:

Kártyakibocsátási szolgáltatást nyújtó pénzforgalmi szolgáltató:

A b oszlopban kell jelenteni azon fizetési számlák számát, amelyekről az adott időszakban fizetési tranzakciót indítottak, vagy amelyekre vonatkozóan számlainformációkat kértek le.

MNB azonosító kód: P63

Hitelesítéssel és kivételkezeléssel kapcsolatos adatszolgáltatások

01. tábla: Csalás arány statisztika

Sorszám	Tranzakció típus	Küszöbérték	Csalás arány (%)	Eltérés (%)
	a	b	c	d
01				
02				
...				
nn				

02. tábla: Ügyfél hitelesítés statisztika

Sorszám	Tranzakció típus	Befogadási csatorna	Ügyfél hitelesítés	Tranzakciószám (db)	Tranzakció érték (Ft)
	a	b	c	d	e
01					
02					
...					
nn					

MNB azonosító kód: P63

Kitöltési előírások
Hitelesítéssel és kivételkezeléssel kapcsolatos adatszolgáltatások

I. Általános előírások

1. A kitöltéshez szükséges kódokat a 3. melléklet 4.8. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet (a továbbiakban: kódlista) tartalmazza.
2. A táblákban a sorszám oszlop értékeit vezető nullákkal feltöltve, négy karakter hosszan kell kitölteni sorfolytonosan (pl. 0001, 0002).

II. Részletes előírások

01. tábla: Csalás arány statisztika

Ebben a táblában kell jelenteni a 90 napos gördülő átlag alapján számított csalás arányt és azokat az eseteket, amikor a csalás arány eltér a kockázat alapú kivétel feltételéül meghatározott referencia csalási aránytól.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) ebben az oszlopban kell feltüntetni a kódlistában szereplő tranzakció típusokat
d) ebben az oszlopban kell feltüntetni a tranzakció típushoz az erős ügyfél hitelesítés és biztonságos kommunikációra vonatkozó szabályozói technikai rendeletben szabályozott és ennek alapján a kódlistában szereplő küszöbértéket
c) ebben az oszlopban kell feltüntetni az erős ügyfél hitelesítés és biztonságos kommunikációra vonatkozó szabályozói technikai rendeletben szabályozott számítási mód szerint számított csalás arányt
d) ebben az oszlopban kell megadni a referencia csalási aránytól való eltérés százalékos értékét, ha a csalási arány két egymást követő negyedévben (180 nap) meghaladta a referencia arányt

02. tábla: Ügyfél hitelesítés statisztika

Ez a tábla csak abban az esetben töltendő, amennyiben tranzakció kockázat analízis alapján az alacsony kockázatúnak ítélt tranzakciók esetében nem kerül alkalmazásra erős ügyfél hitelesítési eljárás.

Az egyes oszlopok kitöltésére vonatkozó előírások:

a) ebben az oszlopban kell feltüntetni a kódlistában szereplő tranzakció típusokat
b) ebben az oszlopban kell feltüntetni a kódlistában szereplő befogadási csatornákat
c) a kódlista szerinti ügyfél hitelesítési típusokat kell szerepeltetni
d) a tranzakciók számát kell szerepeltetni.
e) a tranzakciók értékét kell szerepeltetni.

MNB azonosító kód: R01

Tőkebefektetésben érintett adatszolgáltatók végső befektetőjének és nem-rezidens partnereinek törzsadatai

TORZS tábla: Törzsadatok

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	**Tőkebefektetésben érintett végső befektető, illetve nem-rezidens partner (külföldi közvetlentőke-befektető, külföldi közvetlentőke-befektetés, külföldi fiókvállalat, külföldi közvetett befektető, külföldi közvetett befektetés, társvállalat) törzsadatai**	
02	Partnerazonosító-kód (az adatszolgáltató által tetszőlegesen meghatározott, legfeljebb 10 karakterből álló alfanumerikus kód, rezidens végső befektető esetén a végső befektető törzsszáma vagy magánszemély esetén 00000004)	
03	A partner/végső befektető neve	
04	A partner országának ISO kódja (2 karakter)	
05	A partner székhelye, ill. lakcíme szerinti város	
06	A partnerkapcsolat jellege (A= a partner külföldi közvetlentőke-befektető, L= a partner külföldi közvetlentőke-befektetés, AL= partner egyidejűleg külföldi közvetlentőke-befektető és közvetlentőke-befektetés is, F= a partner az adatszolgáltató külföldön létrehozott fióktelepe, EA=külföldi közvetett befektető, EL=külföldi közvetett befektetés, ET=társvállalat, V= rezidens végső befektető)	
07	A partner végső befektető-e? (igen=1 nem=0) (A válasz csak akkor lehet igen, ha a 06. sorban A, AL, EA vagy V választ adtak.)	
08	Amennyiben a partner külföldi közvetlentőke-befektetetés vagy közvetett befektetés, vagy társvállalat (ha a 06. sorban L vagy AL, EL, vagy ET választ adtak), a külföldi vállalatban való tulajdonosi jogokat értékpapír (pl: részvény) testesíti-e meg? (igen=1 nem=0)	
09	**Külföldi közvetlentőke-befektetés, külföldi közvetett befektetés, külföldi fiókvállalat vagy társvállalat tevékenységére vonatkozó adatok (Akkor kell kitölteni, ha a 06. sorban L, AL, F, EL vagy ET kódot adott.)**	
10	Fő gazdasági tevékenység (szöveges leírás)	
11	Fő gazdasági tevékenység 2008-tól hatályos új szakágazati kódja (NACE REV.2./TEÁOR) (4 karakter)	
12	A külföldi közvetlentőke-befektetés tőzsdére bevezetett vállalat-e? (igen=1 nem=0) (A sort csak akkor kell kitölteni, ha a 06. sorban L vagy AL választ adtak.)	
13	**Törzsadatváltozások jellegének téjékoztató adatai**	
14	A partnere tekintetében első alkalommal teljesít R01 adatszolgáltatást (igen=1), vagy nem (=0), azaz adatváltozást jelent ? Ha igen, a 15-16. sorokat nem kell kitölteni!	
15	A partner TORZS táblában közölt adatai tekintetében történt változás? (igen=1 nem=0)	
16	A partner megszűnt vagy kikerült a vállalatcsoportból vagy a státusza nem-rezidensről rezidensre változott? (igen=1 nem=0)	

MNB azonosító kód: R01

Kitöltési előírások
Tőkebefektetésben érintett adatszolgáltatók végső befektetőjének és nem-rezidens partnereinek törzsadatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az adatszolgáltatónak törzsadatokat kell jelentenie
   a) azon nem-rezidens partnereire vonatkozóan, amelyek tekintetében az R02, R03, R12, R13 vagy R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások teljesítésére kötelezett, továbbá
   b) a rezidens vagy nem-rezidens végső befektetőjéről, a vállalatcsoport adatszolgáltatóban szavazati joggal közvetlenül rendelkező külföldi tagokról és a vállalatcsoport azon külföldi tagjairól, amelyben az adatszolgáltató közvetlenül szavazati joggal rendelkezik, abban az esetben is, ha az általa teljesített, az a) pontban hivatkozott adatszolgáltatásokban egyébként ezen partnerek tekintetében nincs adatszolgáltatási kötelezettsége.

Az adatszolgáltatás tábláját az adatszolgáltatónak annyiszor kell kitöltenie, ahány jelentésköteles partnere van.

2. Az adatszolgáltatást
   a) az 1. a) alpont szerinti esetben első alkalommal annak az R02, R03, R12 vagy R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásnak a tárgyidőszakát követő hónap 9. munkanapjáig, illetve annak az R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásnak a tárgyidőszakát követő év június 20-ig kell teljesíteni, amelyben a partner tekintetében az adatszolgáltató adatokat közöl,
   b) az 1. b) alpont szerinti esetben első alkalommal az adatszolgáltató által első ízben teljesített R02, R03, R12 vagy R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás tárgyidőszakát követő hónap 9. munkanapjáig, illetve az első ízben teljesített R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás tárgyidőszakát követő év június 20-ig kell teljesíteni,
   c) egy már jelentett partner tekintetében abban az esetben kell teljesíteni, ha a partner korábban jelentett adataiban változás történt. Adatváltozás esetén az adatszolgáltatás valamennyi mezőjét ismételten ki kell tölteni a 14-16. sorokba 0-1-0-t írva. A partner megszűnése vagy vállalatcsoportból történő kikerülése esetén is ki kell tölteni az adatszolgáltatás valamennyi mezőjét ismételten, a 14-16. sorokba 0-0-1-et írva.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Tárgyidőszak:
Az R01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás eseti gyakoriságú adatszolgáltatás, tárgyidőszaka egy konkrét naptári nap. Az R02, R03, R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz kapcsolódó R01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás tárgyidőszakaként annak a hónapnak az első napját kell megadni, amikortól az adott adatszolgáltatásban jelentett vagy módosított partner adatok érvényesek. Az R12 és R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz kapcsolódó R01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás esetén pedig tárgyidőszakként annak a negyedévnek az első hónapja első napját kell megadni, amikortól az adott adatszolgáltatásban jelentett vagy módosított partner adatok érvényesek.

Amennyiben az adatszolgáltató hibás adatszolgáltatást teljesített, és azt szeretné módosítani, ugyanarra a tárgyidőszakként megadott vonatkozási napra kell a módosított adatszolgáltatását ismételten beküldenie.
Amennyiben az adatszolgáltató által jelentett partner törzsadatokban a későbbiekben változás történik, a változás napjának mint tárgyidőszaknak a megadásával kell az adott partner adataival kitöltött TORZS táblát beküldeni.

A táblákban a szürke mezőket nem kell kitölteni.

A partner neve esetén a cégiratokkal egyező teljes cégnevet, a partner országa esetén a székhely, magánszemély esetén az állandó lakcím szerinti országot kell megadni. A partnerazonosító kód – a rezidens végső befektetőként jelentett partner kivételével – az adatszolgáltató által tetszőlegesen

meghatározott, legfeljebb 10 karakterből álló, alfanumerikus kód, amelyben a kis és nagybetű nem kerül megkülönböztetésre. A rezidens végső befektetőként jelentett partner esetében a partner KSH-törzsszámát (adószám első 8 karaktere) kell megadni.

A TORZS táblában szerepeltetendő kódokat a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza

A nem-rezidens partner országa soron a partner székhelye szerinti országnak vagy nemzetközi szervezetnek a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott ISO kódját kell szerepeltetni.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TRH tábla: Az adatszolgáltató egyes, regiszter célú adatai

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	Volt-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó, közvetlen szavazati joggal rendelkező külföldi befektetője-? (1=igen 0=nem)	
02	Rendelkezett-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalkozásban szavazati joggal ? (1=igen 0=nem)	
03	Vásárolt-e nem-rezidenstől vagy értékesített-e nem-rezidensnek a tárgyidőszakban rezidens társaságbeli, 10%-ot elérő részesedést? (1=igen 0=nem)	
04	Szerzett-e vagy átruházott-e a tárgyidőszakban külföldi ingatlantulajdont? (1=igen 0=nem)	
05	Állt-e fenn tulajdonosi viszonyon kívüli követelés vagy tartozás állománya külföldi vállalatcsoportba tartozó vállalattal, külföldi fióktelepekkel szemben a tárgyidőszak kezdetén vagy végén? (1=igen 0=nem)	

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB01 tábla: A külföldi közvetlentőke-befektetőknek, közvetett befektetőknek vagy társvállalatoknak az adatszolgáltató vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy társvállalat partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének/IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB02 tábla: Kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések adatszolgáltatóban megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltatóban kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének/IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB03 tábla: Az adatszolgáltató külföldi közvetlentőke-befektetésben vagy közvetett befektetésben, társvállalatban vagy fióktelepben fennálló szavazati jogát érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, társvállalat vagy fióktelep		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB04 tábla: Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetőben vagy közvetett befektetőben megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB05 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott, külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők, társvállalatok vagy kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések tulajdonában levő, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír tulajdonos partnerazonosító-kódja	nem-rezidens tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó névértéke	egy darabra jutó tőzsdei záró ára (két tizedessel)		
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TB06 tábla: Az adatszolgáltató tulajdonában levő, külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések, társvállalatok vagy kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők által kibocsátott, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír kibocsátó partnerazonosító-kódja	Adatszolgáltató tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)	Adatszolgáltató letétkezelőjének		
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó névértéke	egy darabra jutó tőzsdei záró ára (két tizedessel)			törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB07 tábla: Osztalékkövetelés külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztalékkövetelés					
			Időszak eleji nyitó állomány	Követelés növekedés		Követelés csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

TB08 tábla: Osztaléktartozás külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztaléktartozás					
			Időszak eleji nyitó állomány	Tartozás növekedés		Tartozás csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB09 tábla: Rezidens társaságban részesedés szerzés nem-rezidenstől, vagy átruházás nem-rezidensnek adatok egész devizában

Sor-szám	Ügylet iránya	nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakció piaci értéke	Az érintett rezidens vállalkozás	
					neve	törzsszáma
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB10 tábla: Külföldi ingatlantulajdont érintő tranzakciók adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi ingatlan országának ISO kódja	Ügyletben érintett másik fél/felek statisztikai státusza	Rezidens fél/felek		Ügylet típusa	Könyvvezetés devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók	
			Neve	Törzsszáma			A szerzett külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében	Az átruházott külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK1 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetőnek, külföldi közvetlen tőkebefektetésnek, külföldi fióktelepnek vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)nak (beleértve a külföldi fióktelepet is) nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
					Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
					Követelés növekedés	Követelés csökkenés				Időszakra járó időarányos kamatok	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

TBT1 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetőtől, külföldi közvetlen tőkebefektetéstől, külföldi fióktelepteől vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)tól (beleértve a külföldi fióktelepet is) felvett hitelek

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás					Kamatok				
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
					Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
					Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK2 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepével, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló, elszámolási számla vagy cash-pool követelések/tartozások

adatok egész devizában

Sorszám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				Kamatok	
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok
					Tranzakciók	Egyéb változások			
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK3 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepel, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)gal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló kereskedelmi hitelkövetelések

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés			
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
					Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TBT3 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepel, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló kereskedelmi hiteltartozások

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
					Felvett kereskedelmi hitel állomány időszaki változása	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK4 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból, váltóból eredő, vagy egyéb követelése

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Értékpapír azonosító	Követelés				Kamatok					Adatszolgáltató letétkezelőjének		
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya			
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások		törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
										Időszakra járó időarányos kamatok	Az időszak folyamán kapott kamatok					
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
01																
02																
03																
...																
nn																

TBT4 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból, váltóból eredő vagy egyéb tartozások

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Értékpapír azonosító	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R02

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK5 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)gal (beleértve a külföldi fióktelept is) szemben fennálló követelések egyéb változásának részletezése

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás oka	Részösszeg
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

TBT5 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló tartozások egyéb változásának részletezése

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás oka	Részösszeg
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TRH tábla: Az adatszolgáltató egyes, regiszter célú adatai

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	Volt-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó, közvetlen szavazati joggal rendelkező külföldi befektetője ? (1=igen 0=nem)	
02	Rendelkezett-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalkozásban szavazati joggal ? (1=igen 0=nem)	
03	Vásárolt-e nem-rezidenstől, vagy értékesített-e nem-rezidensnek a tárgyidőszakban rezidens társaságbeli, 10%-ot elérő részesedést? (1=igen 0=nem)	
04	Szerzett-e vagy átruházott-e a tárgyidőszakban külföldi ingatlantulajdont? (1=igen 0=nem)	
05	Állt-e fenn tulajdonosi viszonyon kívüli követelés vagy tartozás állománya külföldi vállalatcsoportba tartozó vállalattal, külföldi fióktelepekkel szemben a tárgyidőszak kezdetén vagy végén? (1=igen 0=nem)	

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB01 tábla: A külföldi közvetlentőke-befektetőknek, közvetett befektetőknek vagy társvállalatoknak az adatszolgáltató vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy társvállalat partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB02 tábla: Kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések adatszolgáltatóban megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltatóban kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB03 tábla: Az adatszolgáltató külföldi közvetlentőke-befektetésben vagy közvetett befektetésben, társvállalatban vagy fióktelepben fennálló szavazati jogát érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, társvállalat vagy fióktelep		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB04 tábla: Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetőben vagy közvetett befektetőben megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB05 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott, külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők, társvállalatok vagy kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések tulajdonában levő, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír tulajdonos partnerazonosító-kódja	nem-rezidens tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó			
				névértéke	tőzsdei záró ára (két tizedessel)		
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TB06 tábla: Az adatszolgáltató tulajdonában levő, külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések, társvállalatok vagy kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők által kibocsátott, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír kibocsátó partnerazonosító-kódja	Adatszolgáltató tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)	Adatszolgáltató letétkezelőjének		
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó				törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
				névértéke	tőzsdei záró ára (két tizedessel)					
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB07 tábla: Osztalékkövetelés külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztalékkövetelés					
			Időszak eleji nyitó állomány	Követelés növekedés		Követelés csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

TB08 tábla: Osztaléktartozás külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztaléktartozás					
			Időszak eleji nyitó állomány	Tartozás növekedés		Tartozás csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB09 tábla: Rezidens társaságban részesedés szerzés nem-rezidenstől vagy átruházás nem-rezidensnek adatok egész devizában

Sor-szám	Ügylet iránya	nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakció piaci értéke	Az érintett rezidens vállalkozás	
					neve	törzsszáma
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB10 tábla: Külföldi ingatlantulajdont érintő tranzakciók adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi ingatlan országának ISO kódja	Ügyletben érintett másik fél/felek statisztikai státusza	Rezidens fél/felek		Ügylet típusa	Könyvvezetés devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók	
			Neve	Törzsszáma			A szerzett külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében	Az átruházott külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemben
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R03

Tőkebefektetések havi adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB11 tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetéssel, közvetett befektetéssel vagy társvállalattal szemben, az adatszolgáltató által befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló követelés

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti Devizanem ISO kódja	Követelés		
				Időszak eleji nyitó állomány	Tranzakciók	Időszak végi záró állomány
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB12 tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetővel, közvetett befektetővel vagy társvállalattal szemben, a befektető által befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló tartozás

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti Devizanem ISO kódja	Tartozás		
				Időszak eleji nyitó állomány	Tranzakciók	Időszak végi záró állomány
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TRN tábla: Az adatszolgáltató egyes, regiszter célú adatai

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	Igaz-e az adatszolgáltatóra, hogy a vállalatcsoport adatszolgáltatóban szavazati joggal közvetlenül rendelkező külföldi tagjaira jutó saját tőke összeg a tárgyidőszak kezdetén vagy végén elérte az 1 milliárd forintot, vagy kisebb volt mint -1 milliárd forint? (1=igen 0=nem)	
02	Volt-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó, közvetlen szavazati joggal rendelkező külföldi befektetője? (1=igen 0=nem)	
03	Igaz-e az adatszolgáltatóra, hogy a tárgyidőszak kezdetén vagy végén egy vagy több vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalkozásban szavazati joggal rendelkezett? (1=igen 0=nem)	
04	Vásárolt-e nem-rezidenstől vagy értékesített-e nem-rezidensnek a tárgyidőszakban rezidens társaságbeli, 10%-ot elérő részesedést 250 millió forintot elérő értékben? (1=igen 0=nem)	
05	Szerzett-e vagy átruházott-e a tárgyidőszakban külföldi ingatlantulajdont ? (1=igen 0=nem)	
06	Állt-e fenn tulajdonosi viszonyon kívüli követelés vagy tartozás állománya külföldi vállalatcsoportba tartozó vállalattal, külföldi fióktelepekkel szemben a tárgyidőszak kezdetén vagy végén? (1=igen 0=nem)	

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB01 tábla: A külföldi közvetlentőke-befektetőknek, közvetett befektetőknek vagy társvállalatoknak az adatszolgáltató vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy társvállalat partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB02 tábla: Kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések adatszolgáltatóban megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltatóban kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB03 tábla: Az adatszolgáltató külföldi közvetlentőke-befektetésben vagy közvetett befektetésben, társvállalatban vagy fióktelepben fennálló szavazati jogát érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sorszám	Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, társvállalat vagy fióktelep		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB04 tábla: Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetőben vagy közvetett befektetőben megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sorszám	Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB05 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott, külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők, társvállalatok vagy kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések tulajdonában levő, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír tulajdonos partnerazonosító-kódja	nem-rezidens tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó névértéke	egy darabra jutó tőzsdei záró ára (két tizedessel)		
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TB06 tábla: Az adatszolgáltató tulajdonában levő, külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések, társvállalatok vagy kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők által kibocsátott, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír kibocsátó partnerazonosító-kódja	Adatszolgáltató tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)	Adatszolgáltató letétkezelőjének		
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó névértéke	egy darabra jutó tőzsdei záró ára (két tizedessel)			törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB07 tábla: Osztalékkövetelés külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztalékkövetelés					
			Időszak eleji nyitó állomány	Követelés növekedés		Követelés csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

TB08 tábla: Osztaléktartozás külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztaléktartozás					
			Időszak eleji nyitó állomány	Tartozás növekedés		Tartozás csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TB09 tábla: Rezidens társaságban részesedés szerzés nem-rezidenstől, vagy átruházás nem-rezidensnek

adatok egész devizában

Sor-szám	Ügylet iránya	Nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakció piaci értéke	Az érintett rezidens vállalkozás	
					neve	törzsszáma
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB10 tábla: Külföldi ingatlantulajdont érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi ingatlan országának ISO kódja	Ügyletben érintett másik fél/felek statisztikai státusza	Rezidens fél/felek		Ügylet típusa	Könyvvezetés devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók	
			Neve	Törzsszáma			A szerzett külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében	Az átruházott külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK1 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetőnek, külföldi közvetlen tőkebefektetésnek, külföldi fióktelepnek vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)nak (beleértve a külföldi fióktelepet is) nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
					Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
					Követelés növekedés	Követelés csökkenés				Időszakra járó időarányos kamatok	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

TBT1 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetőtől, külföldi közvetlen tőkebefektetéstől, külföldi fiókteleptől vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)tól (beleértve a külföldi fióktelepet is) felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás					Kamatok				
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
					Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
					Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK2 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló, elszámolási számla vagy cash-pool követelések/tartozások

adatok egész devizában

Sorszám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				Kamatok	
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok
					Tranzakciók	Egyéb változások			
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK3 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)gal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló kereskedelmi hitelkövetelések

adatok egész devizában

Sorszám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés			
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
					Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TBT3 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel, vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló kereskedelmi hiteltartozások

adatok egész devizában

Sorszám	nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
				Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
					Felvett kereskedelmi hitel állomány időszaki változása	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK4 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepp el vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból, váltóból eredő, vagy egyéb követelések

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Értékpapír azonosító	Követelés				Kamatok					Adatszolgáltató letétkezelőjének		
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya	törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások				
										Időszakra járó időarányos kamatok	Az időszak folyamán kapott kamatok					
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
01																
02																
03																
…																
nn																

TBT4 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepp el vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból, váltóból eredő vagy egyéb tartozások

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Értékpapír azonosító	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
…													
nn													

MNB azonosító kód: R12

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak,
központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok,
valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

TBK5 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepp el vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport tag(ok)gal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló követelések egyéb változásának részletezése

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás oka	Részösszeg
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

TBT5 tábla: Külföldi közvetlen tőkebefektetővel, külföldi közvetlen tőkebefektetéssel, külföldi fióktelepp el vagy egyéb nem-rezidens vállalatcsoport taggal/tagokkal (beleértve a külföldi fióktelepet is) szemben fennálló tartozások egyéb változásának részletezése

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás oka	Részösszeg
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TRN tábla: Az adatszolgáltató egyes, regiszter célú adatai

Sor-szám	Megnevezés	Adatok
		a
01	Igaz-e az adatszolgáltatóra, hogy a vállalatcsoport adatszolgáltatóban szavazati joggal közvetlenül rendelkező külföldi tagjaira jutó saját tőke összeg a tárgyidőszak kezdetén vagy végén elérte az 1 milliárd forintot vagy kisebb volt, mint -1 milliárd forint? (1=igen 0=nem)	
02	Volt-e a tárgyidőszak kezdetén vagy végén vállalatcsoportba tartozó, közvetlen szavazati joggal rendelkező külföldi befektetője? (1=igen 0=nem)	
03	Igaz-e az adatszolgáltatóra, hogy a tárgyidőszak kezdetén vagy végén egy vagy több vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalkozásban szavazati joggal rendelkezett? (1=igen 0=nem)	
04	Vásárolt-e nem-rezidenstől vagy értékesített-e nem-rezidensnek a tárgyidőszakban rezidens társaságbeli, 10%-ot elérő részesedést 250 millió forintot elérő értékben? (1=igen 0=nem)	
05	Szerzett-e vagy átruházott-e a tárgyidőszakban külföldi ingatlantulajdont ? (1=igen 0=nem)	
06	Állt-e fenn tulajdonosi viszonyon kívüli követelés vagy tartozás állománya külföldi vállalatcsoportba tartozó vállalattal, külföldi fióktelepekkel szemben a tárgyidőszak kezdetén vagy végén? (1=igen 0=nem)	

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB01 tábla: A külföldi közvetlentőke-befektetőknek, közvetett befektetőknek vagy társvállalatoknak az adatszolgáltató vállalkozásban fennálló közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy társvállalat partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB02 tábla: Kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések adatszolgáltatóban megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltatóban kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés partnerazonosító-kódja	Az adatszolgáltató könyvvezetése devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
			Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB03 tábla: Az adatszolgáltató külföldi közvetlentőke-befektetésben vagy közvetett befektetésben, társvállalatban vagy fióktelepben fennálló szavazati jogát érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, társvállalat vagy fióktelep		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

TB04 tábla: Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetőben vagy közvetett befektetőben megvalósult, 10%-ot el nem érő közvetlen szavazati jogot érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Az adatszolgáltató által kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektető vagy közvetett befektető		Tranzakciók						Rezidens szereplő a harmadik fél vonatkozásában történő részesedés szerzés/elidegenítés esetén	
			Tőkebefektetés			Tőkekivonás				
	partnerazonosító-kódja	könyvvezetése devizanemének ISO kódja	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Tranzakció típusának kódja	Névérték	Piaci érték	Név	Törzsszám
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB05 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott, külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők, társvállalatok vagy kereszttulajdonos külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések tulajdonában levő, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír tulajdonos partnerazonosító-kódja	Nem-rezidens tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó			
				névértéke	tőzsdei záró ára (két tizedessel)		
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

TB06 tábla: Az adatszolgáltató tulajdonában levő, külföldi közvetlentőke-befektetések vagy közvetett befektetések, társvállalatok vagy kereszttulajdonolt külföldi közvetlentőke-befektetők vagy közvetett befektetők által kibocsátott, tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya

Sor-szám	Értékpapír		Tőzsdei értékpapír			Az értékpapír kibocsátó partnerazonosító-kódja	Adatszolgáltató tulajdonában lévő, tárgyidőszak végi záró állomány (db)	Adatszolgáltató letétkezelőjének		
	azonosítója	megnevezése (rövid név)	denominációjának devizaneme	egy darabra jutó				törzsszáma	megnevezése	ISO országkódja
				névértéke	tőzsdei záró ára (két tizedessel)					
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB07 tábla: Osztalékkövetelés külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztalékkövetelés					
			Időszak eleji nyitó állomány	Követelés növekedés		Követelés csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

TB08 tábla: Osztaléktartozás külföldi közvetlentőke-befektetővel vagy közvetett befektetővel, külföldi közvetlentőke-befektetéssel vagy közvetett befektetéssel, vagy társvállalattal szemben

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Devizanem	Osztaléktartozás					
			Időszak eleji nyitó állomány	Tartozás növekedés		Tartozás csökkenés		Időszak végi záró állomány
				összesen	ebből: előző üzleti év adózott eredményén felüli rész	Levont adó	Egyéb tranzakció	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB09 tábla: Rezidens társaságban részesedés szerzés nem-rezidenstől vagy átruházás nem-rezidensnek

adatok egész devizában

Sor-szám	Ügylet iránya	nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakció piaci értéke	Az érintett rezidens vállalkozás	
					neve	törzsszáma
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB10 tábla: Külföldi ingatlantulajdont érintő tranzakciók

adatok egész devizában

Sor-szám	Külföldi ingatlan országának ISO kódja	Ügyletben érintett másik fél/felek statisztikai státusza	Rezidens fél/felek		Ügylet típusa	Könyvvezetés devizanemének / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemének ISO kódja	Tranzakciók	
			Neve	Törzsszáma			A szerzett külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében	Az átruházott külföldi ingatlan értéke a könyvvezetés devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemében
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R13

Tőkebefektetések negyedéves adatszolgáltatása
- egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és
pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

TB11 tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetéssel, közvetett befektetéssel vagy társvállalattal szemben, az adatszolgáltató által befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló követelés

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti Devizanem ISO kódja	Követelés		
				Időszak eleji nyitó állomány	Tranzakciók	Időszak végi záró állomány
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

TB12 tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetővel, közvetett befektetővel vagy társvállalattal szemben, a befektető által befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló tartozás

adatok egész devizában

Sor-szám	Nem-rezidens partnerazonosító-kódja	Instrumentum	Eredeti Devizanem ISO kódja	Tartozás		
				Időszak eleji nyitó állomány	Tranzakciók	Időszak végi záró állomány
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

MNB azonosító kód: R02, R03, R12, R13

Kitöltési előírások
Tőkebefektetések

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

a) TRH, illetve TRN tábla: regiszter célú adatok. Amennyiben az adatszolgáltató a táblában szereplő eldöntendő kérdések mindegyikére „nem" választ ad meg, az adatszolgáltatás további tábláinak kitöltésében nem érintett.

b) TB01-TB04 tábla: a táblák
ba) a külföldi közvetlentőke-, és közvetett befektető(k)nek, valamint a társvállalatoknak az adatszolgáltatóban,
bb) az adatszolgáltatónak a külföldi közvetlentőke- és közvetett befektetéseiben, valamint a társvállalatokban,
bc) az adatszolgáltató és a külföldi közvetlentőke- és közvetett befektetők közötti kereszttulajdonlásában, valamint
bc) az adatszolgáltató és a külföldi közvetlentőke- és közvetett befektetetések közötti kereszttulajdonlásban
bekövetkezett, szavazati jog változást eredményező, a közvetlentőke-, illetve közvetett befektetők, illetve befektetések, társvállalatok és az adatszolgáltató között közvetlen módon megvalósult tárgyidőszaki tranzakciók (tőkebefektetés, tőkekivonás) adatait tartalmazzák. (Az adatszolgáltató és a közvetett befektetők, illetve befektetések, társvállalatok között csak közvetett módon – valamely közvetlentőke-befektetőn, illetve befektetésen keresztül – megvalósult tranzakciók ezekben a táblákban nem jelentendőek.)

c) TB05 és TB06 tábla: a b) alpont szerinti tulajdonosi részesedést megtestesítő értékpapírok tárgyidőszak végi állományára vonatkozó információk.

d) TB07 és TB08 tábla: a külföldi vállalatcsoport tag(ok)nak az adatszolgáltatóban, illetve az adatszolgáltatónak a külföldi vállalatcsoport tag(ok)ban fennálló részesedése után járó és fizetendő jövedelemre (osztalékra) vonatkozó tárgyidőszaki adatok.

e) TB09 tábla: az adatszolgáltató által nem-rezidenstől szerzett rezidens társaságbeli részesedés vagy nem-rezidens számára elidegenített rezidens társaságbeli részesedés tájékoztató adatai.

f) TB10 tábla: az adatszolgáltató külföldi ingatlantulajdon szerzésének és elidegenítésének tárgyidőszaki tranzakciói.

g) TB11 tábla (csak egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők esetén): külföldi közvetlentőke- és közvetett befektetéssel vagy társvállalattal szemben fennálló, az adatszolgáltató által befizetett, de még be nem jegyezett tőke miatti követelés, illetve a tőkeleszállításból adódó, külföldi közvetlentőke- vagy közvetett befektetéssel vagy társvállalattal szemben fennálló követelés és ezek változása.

h) TB12 tábla (csak egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők esetén): külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetővel vagy társvállalattal szemben fennálló, befizetett, de be nem jegyzett tőke miatti tartozás, illetve a tőkeleszállításból adódó, közvetlentőke-, közvetett tőkebefektetővel vagy társvállalattal szemben fennálló kötelezettség és ezek változása.

i) TBK, illetve TBT kezdetű táblák (csak nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak, központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények esetén): tulajdonosi részesedésen kívüli egyéb követelések és tartozások, azaz a vállalatcsoport tagokkal (külföldi közvetlentőke- vagy közvett befektetővel, külföldi közvetlentőke- vagy tőkebefektetéssel, külföldi fiókteleppel és társvállalatokkal) szemben fennálló, hitelből (ide értve a repót, értékpapír-kölcsönt és pénzügyi lízinget is), kereskedelmi hitelből, betétből, cash-pool konstrukcióból, elszámolási számlából, váltóból, valamint hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő követelés-, illetve tartozásállományok és ezek tárgyidőszaki változásai. Ide tartozik továbbá az adatszolgáltatónak a külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetőkkel vagy társvállalatokkal

szemben fennálló, befizetett, de be nem jegyzett tőke miatti tartozása, illetve a külföldi közvetlentőke-, közvett befektetésekkel vagy társvállalatokkal szemben fennálló, befizetett, de be nem jegyzett tőke miatti követelése és a tőkeleszállításból adódó, külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetővel, tőkebefektetéssel vagy társvállalattal szemben fennálló kötelezettség/követelés.

2. Az adatok számbavétele

A külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetőkkel, külföldi befektetésekkel, külföldi fióktelepekkel és társvállalatokkal kapcsolatos jelentésköteles adatokat partnerenként kell szerepeltetni. A partnerek azonosítása az R01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban az adatszolgáltató által megadott partnerazonosító-kódokkal történik.

Az értékadatokat eredeti devizában kell megadni, az alábbiak kivételével:

- a TB01 és a TB02 táblában az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében, illetve az IFRS-ek szerinti egyedi beszámoló készítése esetén az adatszolgáltató prezentációs pénznemében),
- a TB03 és a TB04 táblában a külföldi befektetés, fióktelep vagy társvállalat könyvvezetésének devizanemében
- a TB05 és a TB06 táblában a denomináció devizanemében,
- a TB07 és a TB08 táblában a külföldi befektetőkkel szemben fennálló állományokat és forgalmakat az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében, illetve IFRS-ek szerinti beszámoló készítése esetén az adatszolgáltató prezentációs pénznemében, a külföldi befektetésekkel, fióktelepével, társvállalattal kapcsolatos adatokat pedig az adott külföldi vállalkozás könyvvezetésének devizanemében

kell megadni.

Az adatokat – a TB05 és TB06 tábla kivételével – egész számra kerekítve kell közölni, a TB05 és a TB06 táblában a tőzsdei záró árfolyamot 2 tizedesjegyre kell kerekíteni.

A TBK és TBT kezdetű táblákban jelentendő ügyletekből eredő követeléseket és tartozásokat eredeti devizában, névértéken kell jelenteni. Amennyiben a kamatokra vonatkozó, partnerenkénti és devizanem szerinti megbontáshoz szükséges adatok nem állnak rendelkezésre az adatszolgáltatónál, azt becsléssel kell megállapítani.

Követelés megvásárlása és értékesítése esetén, amennyiben a vásárlás és értékesítés tényleges ellenértéke eltér a névértéktől, akkor a követelés forgalmi (piaci) értékét kell feltüntetni a tranzakciók között. A névérték, illetve a forgalmi érték közti piaci árkülönbözetet az egyéb változások oszlopában kell (az árkülönbözet irányához viszonyítva) ellentétes előjellel kimutatni, amelyet az egyéb változások részletezésére szolgáló TBK5 táblában az árváltozás („ARVA") kód alkalmazásával kell részletezni.

Időszakra járó és fizetendő időarányos kamatok: A tárgyidőszakra vonatkozóan számított járó vagy fizetendő kamatösszegeket kell jelenteni állományt növelő tételként, függetlenül attól, hogy időbeli elhatárolás tételként a nyilvántartásokban megjelentek-e, illetve, hogy az adott időszakon belül pénzügyileg rendezték-e azokat (esetleg azok egy részét).

Amennyiben a tárgyidőszakban az adatszolgáltató nem-rezidens partnere kikerült a vállalatcsoportból, akkor a vele szembeni követelés és tartozás állományokat a tárgyidőszakról készítendő Tőkebefektetés adatszolgáltatások TBK és TBT kezdetű tábláiból (egyéb változásként) ki kell vezetni és át kell sorolni a tárgyidőszakról készítendő Egyéb befektetések R06-R09 MNB azonosító kódú havi, vagy R15-R17 MNB azonosító kódú negyedéves adatszolgáltatásba.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

A táblákban szerepeltetendő instrumentumok kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A nem-rezidens partner országa oszlopban annak az országnak vagy nemzetközi szervezetnek a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott ISO kódját kell szerepeltetni, amellyel szemben a követelés vagy kötelezettség fennáll.

Az egyes devizanemek ISO kódját a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

Az R02/R12 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások TBK1-TBK4 és TBT1-TBT4 tábláiban a tőkére vonatkozó egyéb változások okait követelések esetén a TBK5, tartozások esetén a TBT5 táblákban kell részletezni a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott kódok felhasználásával. A megadott változás oka miatt bekövetkezett egyéb változáshoz tartozó részösszeget annyiszor kell felvenni a táblába az adott instrumentumazonosító adataival együtt, ahány különböző ok miatt egyéb változás történt.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

Az egyes táblákban jelentendő speciális adatok

A TB01 táblát az adatszolgáltatónak abban az esetben kell kitöltenie, amennyiben volt olyan külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetője vagy társvállalata, amely a tárgyidőszakban a tőkebefektetését növelte vagy csökkentette az adatszolgáltatóban.

A TB03 táblát az adatszolgáltatónak abban az esetben kell kitöltenie, amennyiben a tárgyidőszakban

- külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetésében vagy társvállalatban tőkebefektetés vagy tőkekivonás tranzakciót hajtott végre, vagy
- a külföldi fióktelepe részére cash-flow management keretében eszközt adott át, illetve a külföldi fióktelepétől eszközt vett vissza (ideértendő mindennemű eszköz, nem csak a pénz).

A táblában partnerenként és ügyletenként kell jelenteni valamennyi jegyzett tőke változást eredményező tranzakciót, továbbá az eredmény- és tőketartaléknak azon növekedéseit és csökkenéseit, amelyek külföldi forrásból valósultak meg. Nem kell jelenteni a tartalékok egymás közti mozgásait.

Amennyiben egy tranzakció nem rendelhető egyértelműen meghatározott partnerhez – pl. tartalék terhére történő tőkeemelés –, ott a tulajdoni hányadnak megfelelően kell felosztani a tranzakciót a külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetők vagy társvállalatok között.

A tranzakciók abban az időszakban jelentendők, amely időszakra vonatkozóan a számviteli nyilvántartásokban való rögzítést a Számv. tv. előírja. Amennyiben az adatszolgáltató IFRS-ek szerint állítja össze az egyedi éves beszámolóját, akkor az IFRS-eknek megfelelően kell jelenteni.

Ha a külföldi érdekeltség tekintetében egyaránt rendelkezésre áll az érdekeltség országa szerinti, illetve egyéb számviteli standardok (IAS, IFRS-ek) szerinti számviteli nyilvántartás, akkor ezen utóbbi előírásoknak megfelelő adatokat kell jelenteni.

Az értékadatokat a TB01 táblában az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében, illetve IFRS-ek szerinti beszámoló készítése esetén az adatszolgáltató prezentációs pénznemében, a TB03 táblában pedig a külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetés, fióktelep vagy társvállalat könyvvezetésének devizanemében, egész számra kerekítve kell közölni.

A TB02 és TB04 táblákat kereszttulajdonlás esetén kell kitölteni. A TB02 táblára a TB01 táblánál, a TB04 táblára pedig a TB03 táblánál leírtak az irányadók.

A TB05 és TBK4 táblákban az adatszolgáltató letétkezelőjének törzsszámánál a rezidens vállalkozás, szervezet KSH-törzsszámát (adószám első nyolc karaktere) kell megadni. Befektetési alap esetén az MNB által adott, a KELER Zrt. rendelkezésére bocsátott technikai törzsszám kell, hogy szerepeljen, melyet új, induló befektetési alapnál az MNB törzsszám képzéséig az 'FB000000' kód helyettesít. Nem-rezidens esetén (amennyiben nincs KSH-törzsszáma vagy az MNB és a KELER Zrt. által közösen rögzített „fiktív" törzsszáma) a „00000001" nyolc karakteres kódot kell szerepeltetni, rezidens magánszemély esetében pedig a "00000004" nyolc karakteres kódot.

A TB07 és TB08 táblában az adatokat bruttó módon kell jelenteni, azaz az azonos időszakban megszavazott és ki is fizetett osztalék mindkét lábát szerepeltetni kell egyazon adatszolgáltatásban.

A TB09 táblában a tranzakciót abban az időszakban kell lejelenteni, amely időszaktól kezdődően a cégbírósági bejegyzés hatályos. Ha a cégbíróság visszamenőlegesen jegyzi be a részesedés szerzést/átruházást, akkor az érintett időszakra (amely időszakra a cégbíróság a visszamenőleges

bejegyzést megtette) módosító jelentés beküldése szükséges. Ha a pénzmozgás időben eltér a cégbírósági bejegyzéstől, akkor az így keletkező követelést/kötelezettséget attól függően, hogy cégcsoporton belüli vagy kívüli partnerrel szemben áll fenn, az R02/R12 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás TBK4/TBT4 vagy az R06/R15 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás BEFK4/BEFT4 tábláiban EK/ET kódon kell jelenteni.

A TB10 táblában kizárólag az adatszolgáltató által közvetlenül – azaz nem külföldi tőkebefektetésén keresztül – lebonyolított tranzakciókat kell itt szerepeltetni.

Amennyiben a tranzakcióban egyidejűleg több tulajdonos is érintett (közös tulajdonban lévő ingatlan adatszolgáltató általi megszerzése esetén, illetve az adatszolgáltató által végrehajtott, több fél közös tulajdonába történő ingatlan átruházása esetén), a jelentendő tranzakciót meg kell bontani az egyes rezidens felek között, és rezidens felenként külön sort kell kitölteni.

A TB11 és TB12 táblában (csak egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők esetén) kell kimutatni a befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló, illetve tőkeleszállításból adódó követelést és kötelezettséget („TOKEK" illetve „TOKET" kódok), amennyiben a befizetés és a bejegyzés, illetve a leszállítás és a visszafizetés különböző időszakokra esnek.

A TBK2 táblában kell kimutatni (csak nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak, központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények esetén)

- az adatszolgáltatónak a nem-rezidenssel szemben fennálló, elszámolási számlán nyilvántartott nettó pénzkövetelését és tartozását,
- a cash-pool konstrukcióból eredően az adatszolgáltatónak mint pool-tagnak a nem-rezidens pool-vezetővel szemben, vagy mint pool-vezetőnek a nem-rezidens pool-tagokkal szemben nyilvántartott nettó pénzkövetelését és tartozását.

Az adatszolgáltatási kötelezettség az adatszolgáltató cash-poolba bevont belföldi bankszámlái tekintetében is fennáll, ha a pool-vezető nem-rezidens. Nem kell jelenteni azt az esetet, amikor a cash-pooling az adatszolgáltató saját bankszámlái között történik (ez leginkább a több divízióval és telephellyel rendelkező vállalatoknál, az egyes divíziók és telephelyek nevére külön-külön megnyitott bankszámlák között fordul elő).

A TBK4 és TBT4 táblában (csak nem pénzügyi vállalatok, biztosítók, nyugdíjpénztárak, központi kormányzat, helyi önkormányzatok, társadalombiztosítási alapok, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények esetén) kell egyebek mellett kimutatni a befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló, illetve tőkeleszállításból adódó követelést és kötelezettséget („TOKEK" illetve „TOKET" kódok), amennyiben a befizetés és a bejegyzés, illetve a leszállítás és a visszafizetés különböző időszakokra esnek.

MNB azonosító kód: R04

Értékpapír befektetések

ERT1 tábla: Az adatszolgáltató befektetései rezidens és nem-rezidens értékpapírokba

Sorszám	Értékpapír azonosítója	Értékpapír megnevezése (rövid név)	Az állomány megfigyelési egységének kódja	Nem letétkezelt	Külföldi letétkezelőnél tartott			A tárgyidőszakban kapott osztalék (eredeti devizában, két tizedessel)*
				Tárgyidőszak végi záró állomány	Letétkezelő megnevezése	Letétkezelő ISO országkódja	Tárgyidőszak végi záró állomány	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

* a tárgyidőszakban kapott osztalék összegéből az egy db részvényre jutó összeg jelentendő itt

ERT2 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott értékpapírok

Sorszám	Értékpapír azonosítója	Értékpapír megnevezése (rövid név)	Az állomány megfigyelési egységének kódja	Összes kibocsátott mennyiség a tárgyidőszak végén	Ebből saját tulajdonban lévő állomány				A tárgyidőszakban fizetett osztalék (eredeti devizában, két tizedessel)*
					Nem letétkezelt	Külföldi letétkezelőnél tartott			
					Tárgyidőszak végi záróállomány	Letétkezelő megnevezése	Letétkezelő ISO országkódja	Tárgyidőszak végi záróállomány	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

* a tárgyidőszakban fizetett osztalék összegéből az egy db részvényre jutó összeg jelentendő itt

MNB azonosító kód: R04

Kitöltési előírások
Értékpapír befektetések

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban valamennyi, az adatszolgáltató által birtokolt és nem belföldi letétkezelőknél elhelyezett, rezidens vagy nem-rezidens kibocsátású értékpapírt (ERT1 tábla), továbbá minden, általa kibocsátott saját értékpapírt (ERT2 tábla) szerepeltetni kell függetlenül attól, hogy az nyilvános vagy zárt körben, külföldön vagy belföldön került kibocsátásra, tőzsdei, tőzsdén kívül forgalmazott vagy nem forgalmazott értékpapír. A külföldi közvetlentőke-befektetőkkel, külföldi közvetlentőke-befektetésekkel és egyéb nem-rezidens vállalatcsoporttagokkal szemben fennálló, tulajdonviszonyt, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, amennyiben azok a jelen kitöltési előírások szerint e táblákban jelentéskötelesek, jelenteni kell függetlenül attól, hogy azok a közvetlentőke-befektetésekre vonatkozó (R02, R03, R12, vagy R13 MNB azonosító kódú) adatszolgáltatásokban szintén szerepelnek.

2. Az R04 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban nem kell jelenteni a váltókat és a lejárt értékpapírokat, mivel azokat az egyéb befektetésekre vonatkozó (R06, R08, R09, R15, R17, M02, M03 és M04 MNB azonosító kódú), vagy a közvetlentőke-befektetésekre vonatkozó (R02 és R12 MNB azonosító kódú) adatszolgáltatás tábláiban kell szerepeltetni.

3. Az értékpapírok állományi adatait mindig az adott hónap utolsó napjára vonatkozóan (mint záró állományt) kell megadni.

- A tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok állományát darabszám szerint kell szerepeltetni.
- A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat névértéken, az értékpapír eredeti denominációjában, egész devizában kifejezve kell jelenteni. A már nem létező devizanemek (pl. DEM, ATS) esetében az értékpapírok névértékét át kell számítani a megfelelő, jelenleg érvényben lévő devizanemre (pl. EUR). A futamidő alatt is törlesztő kötvényeknél a táblákban a törlesztéssel korrigált névértéket kell jelenteni. A törlesztés napján már a csökkentett tőkeértéket kell megadni. Amennyiben a hónap utolsó napja munkaszüneti napra esik, a tőke csökkentését akkor is erre az időpontra kell elvégezni, vagyis az adatszolgáltatásban a korrigált értéknek kell szerepelnie.

4. A táblákban az értékpapírokat egyedi azonosítónként külön-külön soron kell szerepeltetni.

5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 2. pontja (értékpapír – E jelű – adatszolgáltatásokban használt fogalmak) tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. „Az értékpapír azonosítója” oszlopban az ISIN kódot (letéti igazolások, ADR, EDR, GDR stb. esetében a letéti igazolás saját ISIN kódját), ennek hiányában (és csakis akkor) a 111 kódot kell szerepeltetni.

2. Az „Értékpapír (rövid) neve” az adatszolgáltatásban szintén egyedi azonosítóként szolgál, ezért ugyanarra az értékpapírra mindig ugyanazt a rövid nevet kell használni (az R02, R03, R12 és R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban is). A 111-es kód alatt megjelenő egyes értékpapír-sorozatoknál egymástól eltérő nevet kell alkalmazni, és ugyanannak a sorozatnak minden táblában (s az esetlegesen más, R jelű adatszolgáltatásokban is) teljesen azonos néven kell szerepelnie.

3. „Az állomány megfigyelési egységének kódja” oszlopban kell megjelölni, hogy az adott sorban tulajdonviszonyt megtestesítő papírról van-e szó, amely esetben a „DB” kódot, vagy pedig hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kerülnek-e jelentésre, amikor pedig a papír denominációjának megfelelő devizanem ISO kódját kell szerepeltetni. A letéti igazolásokat a mögöttes értékpapír mennyiségi egységében kell megadni.

4. A nem-rezidens letétkezelőnél elhelyezett értékpapírok esetében az állományi adat mellett a vonatkozó oszlopokban fel kell tüntetni a letétkezelő nevét, illetve a székhelye szerinti ország ISO kódját.

5. Az osztalékot a pénzügyi rendezés (osztalékfizetés, osztalék előleg fizetése, visszafizetése) hónapjára vonatkozó adatszolgáltatásban kell jelenteni. A vonatkozó oszlopban a tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapír 1 darabjára jutó, abban a hónapban kifizetett (kapott) osztalék összegét kell szerepeltetni – tehát az adott hónapban teljesített összeget el kell osztani a részvények darabszámával –, lehetőség szerint az adótartalommal együtt, a részesedés denominációjának megfelelő devizanemben, két tizedesjegyre kerekítve. Az esetlegesen más devizanemben folyósított osztalék összegét a részesedés denominációjának megfelelő devizanemre kell átszámítani.
Osztalék előleg visszafizetése jogcímen is történhet fizetés, amely így értelemszerűen negatív előjellel szerepel az adatszolgáltatásban, más negatív előjelű adat azonban nem jelenthető.

6. A partner, a letétkezelő, illetve a kibocsátó ISO országkódja oszlopban a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott ISO kódok alkalmazandók.

7. A devizanem, illetve a denomináció ISO kódját a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

8. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

ERT1 tábla: Az adatszolgáltató befektetései rezidens és nem-rezidens értékpapírokba

A tábla az adatszolgáltató tulajdonában lévő, rezidensek és nem-rezidensek által (belföldön vagy külföldön) kibocsátott, nem letétkezelt, valamint külföldi (nem-rezidens) letétkezelőnél elhelyezett értékpapírok tárgyidőszak végi záró állományát tartalmazza. Nem jelentendők a rezidens letétkezelőknél akár letéti őrzésben, akár letétkezelésben, akár más célból elhelyezett értékpapírok.

Az adatszolgáltatóknak az általuk kibocsátott, saját tulajdonban lévő értékpapírjaikat nem ebben, hanem az ERT2 táblában kell jelenteniük.

ERT2 tábla: Az adatszolgáltató által kibocsátott értékpapírok

A táblában az adatszolgáltató által belföldi, illetve külföldi piacon kibocsátott valamennyi, még le nem járt (hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében), vagy véglegesen vissza nem vont (pl. tőkecsökkentés útján részvény esetében) értékpapírjának tárgyidőszak végi záró állományát kell jelenteni.

Az „Ebből saját tulajdonban lévő állomány" (e-h) oszlopokban kizárólag a kibocsátott mennyiség azon része jelentendő, amelyet a tárgyidőszak utolsó napján az adatszolgáltató birtokolt, mint visszavásárolt, esetleg még el nem adott, forgalomba nem hozott mennyiséget, és az nem letétkezelt, illetve külföldi letétkezelőnél található.

MNB azonosító kód: R05

Pénzügyi derivatívák havi adatszolgáltatása

DERK tábla: Pénzügyi derivatíva követelések adatok egész forintban

Sorszám	Az ügylet típusa	A partner ISO országkódja	Időszak eleji nyitó pozíció (Követelés)	Időszaki változások				Időszak végi záró pozíció (Követelés)
				Tranzakciók		Átértékelés	Egyéb változások	
				Pozíciót növelő (kiadás)	Pozíciót csökkentő (bevétel)			
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

DERT tábla: Pénzügyi derivatíva tartozások adatok egész forintban

Sorszám	Az ügylet típusa	A partner ISO országkódja	Időszak eleji nyitó pozíció (Tartozás)	Időszaki változások				Időszak végi záró pozíció (Tartozás)
				Tranzakciók		Átértékelés	Egyéb változások	
				Pozíciót növelő (bevétel)	Pozíciót csökkentő (kiadás)			
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R14

Pénzügyi derivatívák negyedéves adatszolgáltatása

DERK tábla: Pénzügyi derivatíva követelések adatok egész forintban

Sorszám	Az ügylet típusa	A partner ISO országkódja	Időszak eleji nyitó pozíció (Követelés)	Időszaki változások				Időszak végi záró pozíció (Követelés)
				Tranzakciók		Átértékelés	Egyéb változások	
				Pozíciót növelő (kiadás)	Pozíciót csökkentő (bevétel)			
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
…								
nn								

DERT tábla: Pénzügyi derivatíva tartozások adatok egész forintban

Sorszám	Az ügylet típusa	A partner ISO országkódja	Időszak eleji nyitó pozíció (Tartozás)	Időszaki változások				Időszak végi záró pozíció (Tartozás)
				Tranzakciók		Átértékelés	Egyéb változások	
				Pozíciót növelő (bevétel)	Pozíciót csökkentő (kiadás)			
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
…								
nn								

MNB azonosító kód: R05, R14

Kitöltési előírások
Pénzügyi derivatívák

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatónak a nem-rezidens partnerekkel, ügyfelekkel kötött, a tárgyidőszak elején, illetve végén fennálló valamennyi saját pénzügyi derivatív ügyletét, azok követelés, illetve tartozás nyitó és záró pozícióját, illetve a tárgyidőszak forgalmi adatait jelentenie kell, beleértve azon ügyletekkel kapcsolatos tranzakciókat, átértékeléseket is, amely ügyletek a tárgyidőszak folyamán keletkeztek, és még a tárgyidőszak vége előtt lezárásra is kerültek.

A vállalatcsoporton belüli nem-rezidens vállalatcsoporttaggal, külföldi közvetlentőke-befektetővel és külföldi közvetlentőke-befektetéssel létrehozott vállalattal kötött derivatív ügyleteket e táblákban kell jelenteni (azok nem számítanak közvetlen tőkebefektetésnek).

A 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a D5 szektorban szereplő alapkezelők adatszolgáltatásában saját ügyleteiket és az általuk kezelt pénzpiaci- és befektetési alapok nem-rezidensekkel kötött ügyleteit is összevontan szerepeltetni kell.

2. Az adatok számbavétele

A pénzügyi derivatíva követelések és tartozások állományi adatait, vagyis pozícióit, továbbá tranzakcióit piaci értéken, bruttó módon, ügyletenként a megfelelő (követelés: DERK, vagy a tartozás: DERT) táblába besorolva, alapinstrumentumonként és országonként forintban összesítve, egész számra kerekítve kell jelenteni. Az ügyletek pozíciójának két tárgyidőszak között másik táblába történő átmozgatása mindig az átértékeléssel szemben történhet, a nyitó állomány szerinti táblából 0 záró pozíción, a záró állomány szerinti táblába pedig 0 nyitó pozíción keresztül.

3. Előjelek használata

A nyitó és záró pozíció értéke csak nem negatív szám lehet, amely előjel nélkül jelentendő. A pozíciót növelő, illetve csökkentő tranzakció alapvetően ugyancsak előjel nélkül jelentendő nem negatív szám lehet, kizárólag storno tétel esetében használható negatív előjel. Az átértékelések és egyéb változások oszlopokban előjel nélküli (pozitív) szám, illetve negatív előjelű szám egyaránt jelenthető aszerint, hogy a változást okozó hatások összességükben növekedést vagy csökkenést eredményeztek-e.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza**.**

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Az egyes oszlop kitöltésére vonatkozó előírások:

a) Az ügylet típusa. Az egyes sorokban jelentett pénzügyi derivatíva alap-instrumentumok választható kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
b) A partner ISO országkódja. Nem tőzsdei ügyletek esetén a nem-rezidens partner ISO országkódját, tőzsdei ügyletek esetében pedig annak a nem-rezidens tőzsdének a székhelye szerinti országkódot kell megadni, ahol az ügyletet kötötték. Az országkódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
c) és h) Időszak eleji nyitó, illetve záró pozíció. Az időszak elején, illetve végén nyitott ügyletek piaci értékét az egyes derivatív ügyletek egyenkénti kiértékelésével (valamely érvényben lévő jegyzett ár, vagy szakmailag elfogadott értékelési eljárás, árazási modell segítségével) kell meghatározni, majd a pozitív piaci értéket a DERK, a negatív piaci értéket pedig a DERT táblába kell besorolni.
d) és e) A tranzakciók értéke az elszámolás, illetve pénzügyi teljesítés (forintosított) összege.

f) Átértékelés. A pozíció változására ható ár-, illetve árfolyam változások összesített számszerűsített adatát a tárgyidőszaki tranzakciókkal és egyéb változásokkal módosított nyitó pozíció és a záró pozíció számított különbözeteként kell megadni.
g) Egyéb változások. Minden egyéb, nem tranzakció, illetve nem átértékelésből eredő, a nyitó- és záró pozíció között különbséget okozó hatás összegét kell itt jelenteni.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R06

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK1AFK tábla: Nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés						Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók		Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
						Követelés növekedés	Követelés csökkenés					Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT1AFK tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Tartozás					Kamatok				
			ISO országkódja	szektora							Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
												Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
												Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
...																				
nn																				

MNB azonosító kód: R06

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK2AFK tábla: Folyószámlák, lekötött bankbetétek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok					
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások				Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók			Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

MNB azonosító kód: R06

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK3AKF tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)
						Tranzakciók	Egyéb változások		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

BEFT3AFK tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
						Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R06

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK4AFK tábla: Egyéb követelések, váltókövetelések és egyéb vagyoni részesedések

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

BEFT4AFK tábla: Egyéb tartozások, váltótartozások és biztosítástechnikai tartalék

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R06

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK5AFK tábla: Követelések egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Részletezendő egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

BEFT5AFK tábla: Tartozások egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Egyéb változás oka	Részösszeg
			ISO országkódja	szektora								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
...												
nn												

MNB azonosító kód: R08

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK1DE tábla: Nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés						Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók		Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
						Követelés növekedés	Követelés csökkenés					Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT1DE tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Tartozás					Kamatok				
											Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
												Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
			ISO országkódja	szektora								Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
...																				
nn																				

MNB azonosító kód: R08

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK2DE tábla: Folyószámlák, lekötött bankbetétek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok					
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások				Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók			Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT2DE tábla: Nem banki folyószámlák

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R08

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK3DE tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)
						Tranzakciók	Egyéb változások		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

BEFT3DE tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
						Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R08

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK4DE tábla: Egyéb követelések, váltókövetelések és egyéb vagyoni részesedések

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

BEFT4DE tábla: Egyéb tartozások, váltótartozások

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R08

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK5DE tábla: Követelések egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Részletezendő egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

BEFT5DE tábla: Tartozások egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Egyéb változás oka	Részösszeg
			ISO országkódja	szektora								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
...												
nn												

MNB azonosító kód: R09

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

BEFK1GHI tábla: Nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés						Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók		Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
						Követelés növekedés	Követelés csökkenés					Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
…															
nn															

BEFT1GHI tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Tartozás					Kamatok				
			ISO országkódja	szektora							Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
												Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
												Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
…																				
nn																				

MNB azonosító kód: R09

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

BEFK2GHI tábla: Folyószámlák, lekötött bankbetétek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok					
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások				Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók			Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

MNB azonosító kód: R09

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

BEFK3GHI tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)
						Tranzakciók	Egyéb változások		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

BEFT3GHI tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
						Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R09

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

BEFK4GHI tábla: Egyéb követelések, váltókövetelések és egyéb vagyoni részesedések

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

BEFT4GHI tábla: Egyéb tartozások, váltótartozások

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R09

Egyéb befektetések havi adatszolgáltatása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

BEFK5GHI tábla: Követelések egyéb változásainak részlet adatok egész devizában

Sorszám	Részletezendő egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

BEFT5GHI tábla: Tartozások egyéb változásainak részlete adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Egyéb változás oka	Részösszeg
			ISO országkódja	szektora								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
...												
nn												

MNB azonosító kód: R10

Konzorciális hitelek

KONZK1 tábla: Rezidens hitelintézet részvétele Nem-rezidens fizető ügynök közreműködésével rezidensek részére nyújtott konzorciális hitelben

adatok egész devizában

Sorszám	Lejárat (rövid / hosszú)	Rezidens hitelfelvevő neve	Rezidens hitelfelvevő törzsszáma	Hitel végső lejárata	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	A lehívás devizanemének ISO kódja	ISO országkód	Követelés										Kamatok				
									Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Követelések növekedése			Követelések csökkenése			Egyéb állomány változások	Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
										Hitelnyújtás, hitel vásárlás névértéken	Árfolyam változás hatása	Vételárban megfizetett kamat	Hitel törlesztés, hitel eladás névértéken	Árfolyam változás hatása	Eladásig felmalmozott, de meg nem kapott kamat				Tranzakciók		Egyéb változások	
																				Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	x
01																							
02																							
03																							
...																							
nn																							

KONZK2 tábla: Követelések egyéb állomány változásainak részletezése

adatok egész devizában

Sorszám	Lejárat (rövid / hosszú)	Rezidens hitelfelvevő neve	Rezidens hitelfelvevő törzsszáma	Hitel végső lejárata	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	A lehívás devizanemének ISO kódja	ISO országkód	Egyéb állomány változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R10

Konzorciális hitelek

KONZT1 tábla: Nem-rezidens hitelintézet részvétele rezidens fizető ügynök hitelintézet közreműködésével rezidensek részére nyújtott konzorciális hitelben

adatok egész devizában

Sorszám	Lejárat (rövid / hosszú)	Rezidens hitelfelvevő neve	Rezidens hitelfelvevő törzsszáma	Hitel végső lejárata	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	A lehívás devizanemének ISO kódja	ISO országkód	Tartozás									Kamatok				
									Időszak eleji nyitó állomány	Tartozás növekedés			Tartozás csökkenés			Egyéb állomány változások	Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
										Hitelfelvétel, hitel eladás névértéken	Árfolyam változás hatása	Eladásig felhalmozott, de meg nem kapott kamat	Hitel törlesztés, hitel vásárlás névértéken	Árfolyam-változás hatása	Vételárban megfizetett kamat				Tranzakciók		Egyéb változások	
																			Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v
01																						
02																						
03																						
…																						
nn																						

KONZT2 tábla: Tartozások egyéb állomány változásainak részletezése

adatok egész devizában

Sorszám	Lejárat (rövid / hosszú)	Rezidens hitelfelvevő neve	Rezidens hitelfelvevő törzsszáma	Hitel végső lejárata	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	A lehívás devizanemének ISO kódja	ISO országkód	Egyéb állomány változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
…										
nn										

MNB azonosító kód: R15

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK1AFK tábla: Nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés						Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók		Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
						Követelés növekedés	Követelés csökkenés					Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT1AFK tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Tartozás					Kamatok				
			ISO országkódja	szektora							Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
												Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
												Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
...																				
nn																				

MNB azonosító kód: R15

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK2AFK tábla: Folyószámlák, lekötött bankbetétek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok					
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások				Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók			Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

MNB azonosító kód: R15

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK3AFK tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)
						Tranzakciók	Egyéb változások		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

BEFT3AFK tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
						Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R15

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK4AFK tábla: Egyéb követelések, váltókövetelések és egyéb vagyoni részesedések

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

BEFT4AFK tábla: Egyéb tartozások, váltótartozások és biztosítástechnikai tartalék

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R15

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, valamint háztartásokat segítő nonprofit intézmények

BEFK5AFK tábla: Követelések egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Részletezendő egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

BEFT5AFK tábla: Tartozások egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Egyéb változás oka	Részösszeg
			ISO országkódja	szektora								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
...												
nn												

MNB azonosító kód: R17

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK1DE tábla: Nyújtott hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés						Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók		Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
						Követelés növekedés	Követelés csökkenés					Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT1DE tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Tartozás					Kamatok				
											Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások			Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
												Tranzakciók		Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
			ISO országkódja	szektora								Tartozás növekedés	Tartozás csökkenés				Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t
01																				
02																				
03																				
...																				
nn																				

MNB azonosító kód: R17

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK2DE tábla: Folyószámlák, lekötött bankbetétek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok					
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások				Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók			Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
01															
02															
03															
...															
nn															

BEFT2DE tábla: Nem banki folyószámlák

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R17

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK3DE tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)
						Tranzakciók	Egyéb változások		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
01									
02									
03									
...									
nn									

BEFT3DE tábla: Rövid lejáratú kereskedelmi hitelek adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás			
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány
						Tranzakciók	Egyéb változások	
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
...								
nn								

MNB azonosító kód: R17

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK4DE tábla: Egyéb követelések, váltókövetelések és egyéb vagyoni részesedések

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Követelés					Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány (névértéken)	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány (névértéken)	Időszak végi záró állomány (könyv szerinti értéken)	Időarányosan járó kamatok időszak eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan járó kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások				Tranzakciók		Egyéb változások	
											Időszakra járó időarányos kamat	Az időszak folyamán kapott kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

BEFT4DE tábla: Egyéb tartozások, váltótartozások

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Tartozás				Kamatok				
					Időszak eleji nyitó állomány	Időszaki változások		Időszak végi záró állomány	Időarányosan fizetendő kamatok időszaki eleji nyitó állománya	Időszaki változások			Időarányosan fizetendő kamatok időszak végi záró állománya
						Tranzakciók	Egyéb változások			Tranzakciók		Egyéb változások	
										Időszakra fizetendő időarányos kamat	Az időszak folyamán fizetett kamatok		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
03													
...													
nn													

MNB azonosító kód: R17

Egyéb befektetések negyedéves adatszolgáltatása
– egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

BEFK5DE tábla: Követelések egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Részletezendő egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Egyéb változás okai	Részösszeg
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

BEFT8DE tábla: Tartozások egyéb változásainak részletezése adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Lejárat (rövid / hosszú)	Nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Egyéb változás oka	Részösszeg
			ISO országkódja	szektora								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01												
02												
03												
...												
nn												

MNB azonosító kód: R06, R08, R09, R10, R15, R17

Kitöltési előírások
Egyéb befektetések
Konzorciális hitelek

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásokban szerepeltetendő ügyletek

A pénzügyi vállalatok (e melléklet I. A. 4. pontja szerinti D, E szektorba tartozó adatszolgáltatók) az egyéb befektetések BEF kezdetű tábláiban nem rezidens partnerekkel szemben fennálló, keletkező és megszűnő hitel, fizetési számla, betét, kereskedelmi hitel, váltó és egyéb típusú követeléseinek és tartozásainak állományát és változásait kell szerepeltetni, függetlenül attól, hogy a nem-rezidens partner az adatszolgáltatónak külföldi közvetlentőke-befektetője, külföldi közvetlentőke-befektetése vagy vállalatcsoportjának tagja-e. Ez alól kivételt képeznek az adatszolgáltató vállalatcsoportjába tartozó, nem-rezidens felekkel kapcsolatos, a befizetett, de be nem jegyzett tőke miatt fennálló követelések és tartozások, illetve az osztalékfizetés miatti követelések és kötelezettségek, amelyeket az R03 vagy R13 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások TBK/TBT tábláiban kell kimutatni.

Az e melléklet I. A. 4. pontja szerinti A, F, G, H, I, K szektorba tartozó adatszolgáltatók egyéb befektetések BEF kezdetű tábláiban azokkal a nem rezidens partnerekkel szemben fennálló, keletkező és megszűnő hitel, fizetési számla, betét, kereskedelmi hitel, váltó és egyéb típusú követeléseinek és tartozásainak állományát és változásait kell szerepeltetni, amelyek az adatszolgáltatónak nem külföldi közvetlentőke-befektetői, sem külföldi közvetlentőke-befektetései vagy vállalatcsoportjának tagjai.
Amennyiben időközben egy nem-rezidens partner vállalatcsoporttaggá válik, vagy közte és az adatszolgáltató között időközben közvetlen részesedési viszony keletkezik, és ez által a partner külföldi közvetlentőke-befektetővé, illetve befektetéssé válik, akkor a vele szembeni követelés és tartozás állományokat a BEF kezdetű táblákból (az egyéb változások oszlopban) ki kell vezetni, és át kell sorolni az R02/R12 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások TBK/TBT tábláiba.

A 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a D5 szektorban szereplő alapkezelők adatszolgáltatásában saját ügyleteiket és az általuk kezelt pénzpiaci- és befektetési alapok nem-rezidensekkel kötött ügyleteit is szerepeltetni kell, összevontan.

2. Az adatok számbavétele

Az adatszolgáltatásokban szereplő adatok eredeti devizanemben, egész számként jelentendők.

Az egyéb befektetésekből származó tőke- és kamattartozások, valamint a kamatkövetelések állományait névértéken, a tőkekövetelések állományait névértéken és könyv szerinti értéken is jelenteni kell. A forgalmak piaci értéken jelentendők, kivéve az R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatást, amely forgalmi szárai tényezőnként (névérték, árfolyamváltozás hatása és az eladásig felhalmozott, illetve a vételárban megfizetett kamat) jelentendők.

Az éven túli konzorciális-, Világbanktól felvett, az államilag garantált hitelek, illetve a többségi állami tulajdonban lévő adatszolgáltatók hitel tartozásait egyedileg azonosítva, míg a többi követelés és tartozás állományt és annak változásait országonként és devizanemenként összesítve kell kimutatni (ezen adatok egy-egy sort képeznek az adott táblákban).

A nem-rezidens fizető ügynök részvételével nyújtott konzorciális hitelek esetén a rezidens adósnak az összes hitelezővel szemben fennálló állományt és változásokat kell jelentenie, amelyet az MNB csökkent a részt vevő rezidens hitelintézetek által nyújtott résszel (R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás KONZK1 és KONZK2 tábla).
Rezidens fizető ügynök esetén az adósnak nem kell a konzorciális hitelről adatot szolgáltatnia, mert annak nem-rezidensekkel szemben fennálló állományáról és változásairól a rezidens fizető ügynök bank jelent (R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás KONZT1 és KONZT2 tábla).

Többdevizás ún. multi-currency hitelek esetében az igénybevétel devizanemében kell jelenteni a hitelt. Amikor az igénybevett devizanemről áttér a hitel egy másik devizanemre, akkor átsorolással az igénybevett devizanemben ki kell vezetni a fennálló hitelállományt az egyéb változások oszlopban

átsorolás („ATSO”) név használatával, és ezzel egyidejűleg a hitelt ismét fel kell venni a BEFK1 vagy a BEFT1 kezdetű táblában, az új igénybevétel szerinti devizanemben.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Az egyes adatszolgáltatások tábláiban szerepeltetendő instrumentumok kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.9. pontja tartalmazza.

A lejárat oszlopban mindig a követelés vagy tartozás eredeti lejáratának kódját kell feltüntetni: R: rövid, azaz egy évnél nem hosszabb, H: hosszú, azaz éven túli. Hitelkeret megállapodások esetén a lejárati kód kiválasztásakor az egyes lehívott összegek eredeti lejáratát és nem a hitelkeret lejáratát kell alapul venni.
A nem-rezidens partner országa oszlopban annak az országnak a 3. melléklet 4.2. alpontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott ISO kódját kell szerepeltetni, amellyel szemben a követelés vagy kötelezettség fennáll. Nemzetközi szervezettel szemben fennálló követelés vagy tartozás esetén a nemzetközi szervezet telephely szerinti országkódja helyett a nemzetközi szervezet kódját kell feltüntetni, melyet szintén a már hivatkozott technikai segédlet tartalmaz.

Az eredeti devizanem azt a devizanemet jelöli, amelyben a követelés vagy tartozás fennáll vagy visszafizetendő, ez eltérhet a szerződés szerinti devizanemtől. Az egyes devizanemek ISO kódját a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. A nem-rezidensekkel szemben keletkezett, nem allokált arany- és nemesfém számlakövetéseket és -tartozásokat is a betétek között kell kimutatni, abban a devizanemben, amelyben a követelés vagy kötelezettség fennáll.

Az R06/R15, R08/R17, R09 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások tőkére vonatkozó egyéb változások okait – a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódok felhasználásával – követelések esetén a BEFK5, tartozások esetén a BEFT5 kezdetű táblákban kell részletezni. Az R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás esetén a részletezést a KONZK2 és KONZT2 táblákban kell megadni.

A megadott változás oka miatt bekövetkezett egyéb változáshoz tartozó részösszeget az adott instrumentumot azonosító adataival együtt annyiszor kell felvenni a táblába, ahány különböző ok miatt egyéb változás történt.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R11

Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javakkal kapcsolatos negyedévi adatszolgáltatása

VISZ tábla: Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Instrumentum	Nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakciók	
				Bevétel	Kiadás
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: R18

Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak negyedéves adatszolgáltatása - nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, egyéb monetáris intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

VISZ tábla: Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak tranzakciói

adatok egész devizában

Sor-szám	Instrumentum	Nem-rezidens partner országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakciók	
				Bevétel	Kiadás
	a	b	c	d	e
01					
02					
03					
...					
nn					

MNB azonosító kód: R11, R18

Kitöltési előírások
Viszonzatlan átutalások és eszmei, szellemi javak

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatásban az adatszolgáltató által a tárgyidőszakban nem-rezidens részére teljesített, illetve nem-rezidens által a tárgyidőszakban az adatszolgáltató részére teljesített viszonzatlan folyó és tőkeátutalásokat (adókat, társadalombiztosítási hozzájárulásokat, támogatásokat stb.), valamint ezek visszautalását kell szerepeltetni. Itt kell kimutatni továbbá az eszmei, szellemi javak (szabadalom, találmány, szerzői jog, franchise, védjegy, bányászati jog, számítástechnikai termékek eredeti példányai, audiovizuális termékek eredeti példányai stb.) nem-rezidenstől történő szerzését, illetve nem-rezidens részére történő átruházását, beleértve az emissziós kvóták adásvételével összefüggő kiadásokat és bevételeket is.

Az adatszolgáltató külföldi fióktelepe nem-rezidensnek minősül a fizetésimérleg-adatszolgáltatások szempontjából. Az adatszolgáltatónak a nem-rezidens fióktelepével kapcsolatos, az előző bekezdésben leírt ügyleteit ezért e táblákban szintén jelentenie kell, nem-rezidens fióktelepei más nem-rezidensekkel kapcsolatos ügyletei azonban nem jelenthetőek.

2. Az adatok számbavétele

A tranzakciókat instrumentumonként, továbbá országonként és devizanemenként összesítve kell kimutatni. Az értékadatokat devizában, egész számra kerekítve kell megadni.

A tranzakciókat abban az időszakban kell jelenteni, amikor a pénzmozgás megtörténik.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Nem-rezidens által a tárgyidőszakban az adatszolgáltató részére teljesített viszonzatlan folyó és tőkeátutalásokat bevételként, az adatszolgáltató által a tárgyidőszakban nem-rezidens részére teljesített folyó és tőkeátutalásokat kiadásként, előjel nélkül kell jelenteni. Amennyiben egy korábban kapott, illetve fizetett viszonzatlan átutalás visszautalására kerül sor, azt a bevételek, illetve kiadások között – az eredeti utalással megegyező oszlopban –, negatív előjellel kell jelenteni.

Eszmei, szellemi javak esetében bevételként, kiadásként jelentendő:

- adásvétel esetén a tárgyidőszakban pénzügyileg rendezett ellenérték,
- apport esetén a tárgyidőszakban rendelkezésre bocsátott apport alapítói okiratban szereplő értéke,
- térítés nélküli átvétel, illetve átadás esetén a számviteli nyilvántartások szerinti bekerülési érték, illetve kivezetett könyv szerinti érték.

A táblában szerepeltetendő kódokat a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A nem-rezidens partner országa soron a partner székhelye szerinti országnak vagy a nemzetközi szervezetnek a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott ISO kódját kell szerepeltetni.

A devizanem ISO kódja soron a tranzakció devizanemének a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott ISO kódját kell szerepeltetni.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást a 3. melléklet 9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R19

Nem pénzügyi vállalatok tájékoztató mérlegadatai

TAJ tábla: Általános, nem konszolidált, külföldi fióktelepekkel együttes mérlegadatok

adatok millió forintban

Sor-szám	Megnevezés	Adatok a tárgynegyedév végén
		a
01	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	
02	Tartós részesedések (részesedési viszonyban lévő vállalkozásokban is)	
03	Tartósan adott kölcsönök (részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben is)	
04	ebből külfölddel kapcsolatos tartósan adott kölcsönök	
05	Követelések összesen	
06	Követelésként elszámolt adott előlegek	
07	Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben is)	
08	ebből külfölddel kapcsolatos vevő követelések	
09	Rövid lejáratra adott kölcsönök (részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben is)	
10	ebből külföldre nyújtott rövid lejáratú kölcsönök	
11	Pénzeszközök összesen	
12	Pénztári készpénz állománya (forint, valuta együtt)	
13	Hátrasorolt kötelezettségek összesen	
14	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	
15	Külföldről felvett hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök	
16	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	
17	Vevőktől kapott előlegek	
18	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben is)	
19	ebből külfölddel kapcsolatos szállítói kötelezettségek	
20	Jegyzett tőke	
21	Visszavásárolt saját részvény, részesedés névértéken	
22	Tőketartalék	
23	Eredménytartalék	
24	Egyéb tartalékok és tőkeelemek	
25	Évközi (előzetes) eredmény (éven belül halmozott, osztalékkal együtt)	
26	Évközi (előzetes) saját tőke (20+22+23+24+25)	

MNB azonosító kód: R19

Nem pénzügyi vállalatok tájékoztató mérlegadatai

MAFA tábla: nem-rezidens vállalkozás hazai áfa-regisztrációjával kapcsolatos forgalom *

adatok millió forintban

Sorszám	nem-rezidens vállalkozás hazai áfa-regisztrációjának adószámának első nyolc karaktere	nem-rezidens vállalkozás ** R01-ben jelentett azonosítója	nem-rezidens vállalkozás hazai áfa-regisztrációjának vagy a nem-rezidens vállalkozás ** R01-ben jelentett neve	Értékesítés		Beszerzés
				termék	ebből bérmunkadíj	termék
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
..						
..						
nn						

* ideértve az adatszolgáltató cégcsoportba tartozó nem-rezidens vállalkozásokkal szemben keletkezett, a KSH-nak nem jelentett, de a könyveiben nyilvántartott forgalmat

** cégcsoportba tartozó nem-rezidens vállalkozás, akivel szemben keletkezett forgalmat az adatszolgáltató könyveiben nyilvántartja, de a KSH-nak nem a saját nevében jelentette

MNB azonosító kód: R19

Nem pénzügyi vállalatok tájékoztató mérlegadatai

KAFA tábla: Az adatszolgáltató külföldön bejegyzett áfa-regisztrációival kapcsolatos forgalom

adatok millió forintban

Sorszám	Rezidens vállalkozás külföldön bejegyzett áfa-regisztrációjának adószáma	Rezidens vállalkozás külföldön bejegyzett áfa-regisztrációjának neve	Rezidens vállalkozás külföldön bejegyzett áfa-regisztrációjának országkódja	Magyarországról induló termék nem-rezidens vevőnek történő értékesítése	nem-rezidens vevőtől külföldön történt beszerzések	
					termék	ebből bérmunkadíj
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
..						
..						
nn						

MNB azonosító kód: R19

Kitöltési előírások

Nem pénzügyi vállalatok tájékoztató mérlegadatai

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő adatok

Az adatszolgáltatás az előzetes – évközi negyedéves, illetve év végi – mérlegadatokra vonatkozik. Az adatszolgáltatást a magyar számviteli előírások szerinti éves egyedi beszámolót készítő adatszolgáltatónak a magyar számviteli előírások szerinti mérlegadatok, az IFRS-ek szerinti éves egyedi beszámolót készítő adatszolgáltatónak az IFRS-ek szerinti mérlegadatok alapján kell kitöltenie. Az adatszolgáltatást az éves beszámoló végleges adatai alapján nem kell megismételni.

2. Az adatok számbavétele

A TAJ táblában az állományi adatokat a tárgynegyedév (naptári negyedév) utolsó napjára, a forgalmi adatokat pedig a negyedév egészére vonatkozóan kell megadni, millió forintban, egész számra kerekítve. A bekért állományi adatok az adatszolgáltató saját, nem konszolidált, összesített (nem csak külfölddel szemben fennálló), külföldi fióktelepekkel együttes, és hazai fizetőeszközben kifejezett (átszámított) tételei.

A MAFA és KAFA táblákban szerepeltetendő forgalmi adatoknak az adatszolgáltató nem konszolidált, külföldi fióktelepek nélküli adatait kell tartalmazniuk.

A termékforgalmon és bérmunkán kívüli – szolgáltatások nyújtásához vagy igénybevételéhez kapcsolódó – ÁFA-regisztrációkon keresztül nem-rezidens vállalatokkal bonyolított értékesítéseket és beszerzéseket nem itt kell feltüntetni, azokat a KSH-nak benyújtandó OSAP 1470 nyilvántartási számú adatszolgáltatásban kell szerepeltetni.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

TAJ tábla

Az egyes sorok kitöltésére vonatkozó előírások:

02. sor: a befektetett pénzügyi eszközök között szereplő, az adatszolgáltató tulajdonában lévő részvények, egyéb részesedések könyv szerinti nettó (értékhelyesbítéssel, értékelési különbözettel vagy értékvesztéssel korrigált) értékét kell megadni.

03., 04., 09. és 10. sor: az adott kölcsönök alatt a befektetett pénzügyi eszközök és a követelések között szereplő, bármely belföldi vagy külföldi partnernek kölcsönadott pénzeszköz állományát kell érteni, ideértve a bármely részesedési viszonyban lévő vállalkozásokat, illetve az adatszolgáltató munkavállalóit is. Kölcsönként kell kimutatni a követelések között nyilvántartott, más vállalkozással szembeni pozitív összegű cash-pool és elszámolási számla követelést is.

07., 08., 18. és 19. sor: az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések és kötelezettségek időszak végi összesen állományába beleértendő a bármely részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben fennálló ilyen típusú követelések, illetve kötelezettségek állománya is. A követeléseket mérleg szerinti nettó (értékvesztéssel csökkentett) értéken kell jelenteni.

11. sor: pénzeszközként a bankszámlák pozitív egyenlege, a bankbetétek és csekkek, illetve a pénztári készpénz állománya mutatható ki, könyv szerinti nettó értéken. Az értékpapírok nem képezhetik részét a pénzeszközöknek.

12 sor: az adatszolgáltató pénztári készpénz állományának adatait kell megadni. A pénzeszközökből nem tartoznak ide a számlák, bankbetétek és csekkek, csak a házipénztárban lévő forint és valuta készpénz.

13-16. sor: a hátrasorolt, hosszú, illetve rövid lejáratú kötelezettségek tartalmát a saját tőkével összhangban kell meghatározni oly módon, hogy a saját tőkében foglalt tőkeelemek, tőkeinstrumentumok ne szerepeljenek a kötelezettségek között.

15. sor: a hosszú lejáratú kötelezettségek között szereplő bármely külföldi partnertől felvett hitel és kölcsön típusú tartozások együttes összegét kell szerepeltetni ezen a soron. Figyelembe kell venni a részesedési viszonyban lévő vállalkozásoktól felvett kölcsönöket is.

17. sor: az alkalmazott számviteli előírások szerinti tartalommal kell kitölteni ezt a sort, ideértve a részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni ilyen típusú kötelezettségeket is.

20-26. sor: a Számv. tv. által definiált saját tőkét és annak részeit kell ezeken a sorokon szerepeltetni.

A visszavásárolt saját részvény, részesedés névértékénél (21. sor) az adatszolgáltató által visszavásárolt saját részvény, részesedés névértékét kell feltüntetni, a részvény, részesedés értékesítéséig vagy bevonásának cégbírósági bejegyzéséig. A tájékoztató sort az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli előírásoktól függetlenül ki kell tölteni.

Az évközi (előzetes) eredmény (25. sor) az üzleti év első napjától a tárgynegyedév utolsó napjáig tartó időszak alatt felhalmozódott, tárgyidőszakra vonatkozó, eredményt terhelő adófizetési kötelezettséggel korrigált, de osztalékfizetéssel nem csökkentett eredmény. A jelentett eredményben − és így a számított saját tőkében is − az üzleti évre vonatkozóan esetlegesen már megszavazott, vagy akár már (osztalékelőleg formájában) ki is fizetett osztaléknak, tulajdonosi jövedelemnek benne kell lennie. Amennyiben év közben, illetve az adatszolgáltatás határidejéig nem készül teljes körű zárás, az eredmény meghatározásánál becslést kell használni a pontosabb adatok megadása érdekében.

MAFA tábla

A tábla kitöltésére az összesítetten 250 millió forintot meghaladó értékesítési vagy beszerzési forgalmat lebonyolító adatszolgáltatók kötelezettek.

A táblában a nem-rezidens vállalkozások Magyarországon bejegyzett ÁFA-regisztrációin keresztül lebonyolított értékesítési és beszerzési forgalmat kell – termék és bérmunkadíj bontásban – (ÁFA-regisztrációs) partnerenként jelenteni. Bérmunka esetében a termékértékesítés a bruttó, azaz a bérmunkaanyagot is magában foglaló értéket jelenti, a beszerzés pedig a beérkezett bérmunkaanyagokat takarja. A bérmunkadíj a hozzáadott értéket, azaz a feldolgozási díjat és a saját tulajdonú beépített termék értékét is tartalmazza.

Ugyanitt kell jelenteni a mérlegben elszámolt értékesítést az EU-n kívüli országba történő kiszállítás esetében, ha a kiviteli vámokmányokat a cég a saját nevében állítja ki, de a kísérő számla a (cégcsoportba tartozó) nem-rezidens partner nevében került kiállításra a külföldi fél részére;

A nem-rezidens vállalkozások azonosítójaként és neveként az R01 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentett azonosítót és nevet kell használni.

KAFA tábla

A tábla kitöltésére az összesítetten 250 millió forintot meghaladó értékesítési vagy beszerzési forgalmat lebonyolító adatszolgáltatók kötelezettek.

A táblában a rezidens vállalkozások külföldön bejegyzett ÁFA-regisztrációin keresztül nem-rezidens partnerekkel lebonyolított értékesítési és beszerzési forgalmat kell – termék és bérmunkadíj bontásban – (ÁFA-regisztrációs) partnerenként jelenteni.

Értékesítésként a Magyarországról induló, itt gyártott, vásárolt vagy raktározott, továbbá a passzív bérmunka ügylet keretében Magyarországról kiszállított alapanyagok segítségével külföldön előállított termékek nem-rezidens vevőknek külföldön történő értékesítését kell jelenteni.

Beszerzésként a nem-rezidens eladóktól külföldön beszerzett és Magyarországra behozott áruk, továbbá passzív bérmunka ügylet keretében külföldön beszerzett és Magyarországra be nem hozott, a feldolgozás során felhasznált áruk és a feldolgozónak fizetett bérmunkadíj összegét kell feltüntetni. A bérmunka díj a hozzáadott értéket, azaz a feldolgozási díjat és a nem-rezidens feldolgozó saját tulajdonában lévő beépített termékek értékét is tartalmazza.

Az országkódok listáját a 3. melléklet 4.2 pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R20

Éven túli lejáratú tartozások esedékességi bontása

– nem pénzügyi vállalatok, biztosítók és nyugdíjpénztárak, háztartásokat segítő nonprofit intézmények, egyéb pénzügyi közvetítők és pénzügyi kiegészítő tevékenységet végzők

LEJ2 tábla: Éven túli lejáratú konzorciális és államilag garantált hitelek, valamint a többségi állami tulajdonú adatszolgáltatók egyéb hitelei után fennálló tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Éven túli lejáratú hiteltartozás instrumentuma	Szerződés szerinti összeg	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Hitel végső lejárata	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú hiteltartozások adott időszakban esedékes állománya
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
...							
nn							

LEJ3 tábla: Éven túli lejáratú egyéb kölcsönök, pénzügyi lízingek, kereskedelmi hitelek, repó ügyletek után fennálló, továbbá az egyéb tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Éven túli lejáratú tartozás instrumentuma	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú tartozások adott időszakban esedékes állománya
	a	b	c	d
01				
02				
...				
nn				

MNB azonosító kód: R21

Éven túli lejáratú követelések és tartozások esedékességi bontása – egyéb monetáris intézmények

LEJ1 tábla: Éven túli lejáratú nyújtott konzorciális hitelek után fennálló követelések esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Rezidens adós törzsszáma	A lehívás devizanemének ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Adott időszakban esedékes állományok
	a	b	c	d
01				
02				
...				
nn				

HLEJ2 tábla: Éven túli lejáratú konzorciális és államilag garantált hitelek, valamint a többségi állami tulajdonú adatszolgáltatók egyéb hitelei után fennálló tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Éven túli lejáratú hiteltartozás instrumentuma	Konzorciális-e	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú hiteltartozások adott időszakban esedékes állománya	Rezidens adós törzsszáma
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
...						
nn						

HLEJ3 tábla: Éven túli lejáratú egyéb hitel, lekötött bankbetétek, kereskedelmi hitelek, pénzügyi lízingek, repó ügyletek után fennálló, továbbá egyéb tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Éven túli lejáratú tartozás instrumentuma	Konzorciális-e	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú tartozások adott időszakban esedékes állománya
	a	b	c	d	e
01					
02					
...					
nn					

MNB azonosító kód: R22

Éven túli lejáratú tartozások esedékességi bontása
– központi kormányzat, helyi önkormányzatok és társadalombiztosítási alapok

LEJ2 tábla: Éven túli lejáratú konzorciális és államilag garantált hitelek, valamint az állam és többségi állami tulajdonú adatszolgáltatók egyéb hitelei után fennálló tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Hosszú lejáratú hiteltartozás instrumentuma	Szerződés szerinti összeg	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Hitel végső lejárata	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú hiteltartozások adott időszakban esedékes állománya
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
...							
nn							

LEJ3 tábla: Éven túli lejáratú kereskedelmi hitelek, pénzügyi lízing, repó ügyletek után fennálló, továbbá az egyéb tartozások esedékesség szerinti bontása

adatok egész devizában

Sorszám	Hosszú lejáratú tartozás instrumentuma	Eredeti devizanem ISO kódja	Esedékesség (Lejárat) időpontja	Éven túli lejáratú tartozások adott időszakban esedékes állománya
	a	b	c	d
01				
02				
...				
nn				

MNB azonosító kód: R20, R21, R22

Kitöltési előírások
Éven túli lejáratú követelések és tartozások esedékességi bontása

I. Általános előírások

1. Az R20 és R22 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban az R06, R08, R09, R15 és R17 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások BEFT kezdetű tábláiban jelentett, nem-rezidensekkel szemben negyedév végén fennálló hosszú (éven túli) lejáratú tartozások, illetve az ezeket csökkentő követelések negyedév végén fennálló állományának esedékesség szerinti bontását kell megadni a LEJ2 vagy LEJ3 táblákban. Az R21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban az M04/M14 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások M0401/M1401 kódú tábláiban jelentett, nem-rezidensekkel szemben hónap végén fennálló éven túli eredeti lejáratú tartozások, valamint az R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás KONZT1 táblájában jelentett, nem-rezidensekkel szemben hónap végén fennálló éven túli eredeti lejáratú tartozások, illetve a KONZK1 táblában jelentett, ezeket csökkentő követelések hónap végén fennálló állományának esedékesség szerinti bontását kell megadni a LEJ1, HLEJ2 vagy HLEJ3 táblákban.
2. A 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben a D5 szektorban szereplő alapkezelők adatszolgáltatásában saját ügyleteiket és az általuk kezelt pénzpiaci- és befektetési alapok nem-rezidensekkel kötött ügyleteit is szerepeltetni kell.
3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. Az R20 és R22 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások tábláiban szerepeltetendő instrumentumok kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza. Az R21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás tábláiban szerepeltetendő instrumentumok kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.13. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.
2. Az esedékesség időpontját a futamidő végéig havi bontásban EEEEHH formátumban kell megadni. A lejárt esedékességű tételeket az R20 és R22 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban a tárgynegyedévet követő első hónapra, az R21 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban a tárgyhónapot követő hónapra kell jelenteni.
3. Az adatszolgáltatásokban esedékes összegek a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott kódokkal, eredeti devizanemben, egész számként jelentendők.
4. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R24

Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatainak negyedéves adatszolgáltatása

BEFT6 tábla: Éven túli adósságokkal kapcsolatos egyedi adatok

adatok egész devizában

Sor-szám	Jelentő ország	Adósság azonosító	A jelentő adósság azonosítója	Az adós neve	Az adós típusa	Az adós garantora	Költségvetési finanszírozás kódja	Célja	A szerződés típusa	Tőke törlesztés jellemzői	A tőke törlesztés alapja	A lehívástól az első törlesztésig eltelt hónapok száma	Az egyes lehívásokra jutó tőke törlesztések száma
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
..													
nn													

BEFT6 tábla folytatása

adatok egész devizában

Sor-szám	Tőke törlesztés első időpontja	Utolsó törlesztés dátuma (lejárat)	Éves törlesztési gyakoriság	Hitelező neve	A hitelező garantora	Hitelező ország	Hitelező típus	A hitelszerződés időpontja	A hitelszerződés összege	Az adósság devizaneme	A törlesztés devizaneme	Kamattípus	Az első változó kamatláb alapja
	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x	y	z
01													
02													
..													
nn													

BEFT6 tábla folytatása

adatok egész devizában

Sor-szám	A második változó kamatláb alapja	Első fix kamatláb	Első margin	Második fix kamatláb	Második margin	A kamatfizetés első időpontja	A kamatfizetés utolsó időpontja	Éves kamatfizetési gyakoriság	A második fix kamatláb hatálya	Második margin hatálya	Rendelkezésre tartási jutalék	Megjegyzés
	aa	ab	ac	ad	ae	af	ag	ah	ai	aj	ak	al
01												
02												
..												
nn												

MNB azonosító kód: R24

Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatainak negyedéves adatszolgáltatása

BEFT7 tábla: Éven túli adósságok átütemezése, törlesztési és kamatfizetési ütemezése

adatok egész devizában

Sor-szám	Jelentő ország	Adósság azonosító	Az adósság devizanneme	A felvét és törlesztés ideje (éééehh)	Felvét összege		Becsült jövőbeni törlesztés	
					Normál	Átütemezett	Tőke	Kamat és egyéb díjak
	a	b	c	d	e	f	g	h
01								
02								
03								
..								
nn								

BEFT8 tábla: Éven túli adósságokra vonatkozó módosító adatok

Sor-szám	Adósság azonosító	Tárgyidőszak	Tétel vagy oszlop	Módosított		Devizanem ISO kódja
				leíró adat	szám adat	
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
..						
nn						

MNB azonosító kód: R28

Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatainak éves adatszolgáltatása

BEFT10 tábla: Éven túli adósságokra vonatkozó állományi és forgalmi adatok adatok egész devizában

Sor-szám	Adósság azonosító	A jelentés devizaneme	Lehívott és fennálló állomány	Lehívatlan állomány	Tőke-hátralék	Kamat-hátralék	Szerződés szerinti összeg	Lehívás	Törlés	Leírás	Tőke törlesztés	Kamat fizetés	Átütemezett fennálló adósság
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
01													
02													
..													
nn													

BEFT10 tábla folytatása:

Sor-szám	Átütemezett tőkehátralék	Átütemezett kamathátralék	Átütemezett esedékes tőke	Átütemezett esedékes kamat	Elengedett tőkehátralék	Elengedett kamathátralék	Elengedett esedékes tőke	Elengedett esedékes kamat	Az átütemezés alatt konszolidált összeg	Az átütemezés alatt lehívott összeg	Az átütemezés során lehívatlan összeg
	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x
01											
02											
..											
nn											

MNB azonosító kód: R24, R28

Kitöltési előírások
Az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, valamint a nem többségi állami tulajdonban lévő, de állam által garantált, éven túli külföldi adóssággal rendelkező gazdálkodó szervezetek külfölddel szemben keletkezett éven túli adóssága egyes adatai

I. Általános előírások

1. Az R24 és R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatások szempontjából az állam és a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek körébe a kormány, a kormányzati szervek és ezek alá tartozó szervezetek, a megyei és helyi önkormányzatok és ezek intézményei, valamint a többségi állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek tartoznak.

2. A nem többségi állami tulajdonban lévő adatszolgáltatók állam által garantált adóssága akkor keletkezik, ha adósságszolgálatukra (tőketörlesztés, kamatfizetés) az állam kezességet vállal.

3. Az R24 MNB azonosító kódú adatszolgáltatást a nem-rezidensekkel – kivéve a Világbank – szemben újonnan keletkezett, éven túli eredeti lejáratú értékpapír- és hiteltartozásokról, illetve azok korábban az R24, illetve az R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban jelentett adataiban bekövetkezett változásai esetén kell kitölteni.

4. Az R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás az előző évi R28 és a tárgyévi R24 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásokban szereplő hitelek tárgyévre vonatkozó állományi és forgalmi adatait tartalmazza.

5. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A BEFT6 táblában szereplő „Adósság azonosítót" vagy előzetesen kell kérni vagy a beküldéskor üresen hagyott mező adósság azonosítóját beküldés után az MNB Statisztikai igazgatóság képzi és küldi vissza az adatszolgáltató részére. A visszaküldésre kerülő adósság azonosítót az R24 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás BEFT7 és BEFT8 táblájában, valamint az R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban is használni kell.

2. Az adatszolgáltatásban használandó devizakódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben, a többi kódot a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, szintén az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározottak szerint kell kitölteni.

3. A „Megjegyzésekben" az alábbiakat kell feltüntetni:
- azt a tényt, hogy a szerződés szerint az állam (a nevében eljáró szerv) garanciát vállal arra, hogy ha szükséges, biztosítja az adósság visszafizetéséhez szükséges devizát,
- a hitelszerződés típusát, amennyiben az i oszlopban azt az „Egyéb" kategóriába sorolták,
- szindikált hitelnyújtás esetén a hitelnyújtásban résztvevő országokat,
- amennyiben a visszafizetés többfajta devizában történik, annak részletezését,
- a rendelkezésre tartási jutalékon kívüli egyéb jutalékokat,
- minden egyéb, a hitelfelvétellel kapcsolatos, hasznosnak tartott megjegyzést.

4. A BEFT7 táblában a BEFT6 táblában jelentett olyan hiteleket kell adósság azonosítónként részletezni, amelyek tőke- és kamatfizetései nem szabályos időszakonként történnek.

Ezt a táblát kell használni a többéves átütemezési szerződések esetén is, amikor a BEFT6 táblában jelentett, teljes átütemezendő összeget éves összetevőkre bontják le.

5. A BEFT8 tábla a BEFT6 és BEFT7 táblában, valamint az R28 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás BEFT10 táblájában jelentett adatok módosítására szolgál. A táblában adósság azonosítónként és oszlopnevenként kell megadni a módosított adatokat.

6. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R25

Állam által vállalt kezességek

HIT tábla: Nem-rezidens hitelezővel szemben vállalt állami kezességről

adatok egész devizában

Sorszám	Nem-rezidens hitelnyújtó		Rezidens hitelfelvevő neve	Rezidens hitelfelvevő törzsszáma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összege	Tárgynegyedévben az állam (kezes) által történt tényleges kifizetés összege	Tárgynegyedév végén fennálló állomány	Kezesség vállalás kezdő időpontja	Hitel végső lejáratának időpontja
	neve	ISO országkódja								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
04										
05										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R25

Kitöltési előírások
Állam által vállalt kezességek

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban az állam által a rezidens gazdasági szereplők nem-rezidensekkel szemben fennálló tartozásainak tőketörlesztésére, kamatfizetésére vonatkozó kezességvállalások jelentendők.
2. Az adatszolgáltatást a nem-rezidensekkel szemben újonnan keletkezett és a még fennálló, államilag garantált hitelek állományáról, valamint az állam mint kezes által történt tényleges kifizetésekről kell elkészíteni, hitelenkénti bontásban, egész devizában.
3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A nem-rezidens hitelnyújtó országa oszlopban annak az országnak vagy nemzetközi szervezetnek a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott ISO kódját kell szerepeltetni, amellyel szemben a kötelezettség fennáll.
2. Szerződéses devizanemként a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben meghatározott ISO kódot kell jelenteni.
3. A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R26

Az euróban vezetett ÁFA számlák miatt nem-rezidensekkel szemben fennálló követelések és tartozások állománya és forgalma

BEFK9 tábla: Az euróban vezetett ÁFA számlák miatt nem-rezidensekkel szemben keletkezett követelések állománya és forgalma

adatok egész euróban

Sorszám	Országkód	Nyitó állomány	Keletkezés		Megszűnés		Záró állomány
			Bevallás alapján	Revízió miatt	Pénzügyi teljesítés miatt	Revízió miatt	
	a	b	c	d	e	f	g=b+c+d-e-f
01							
02							
03							
...							
nn							

BEFT9 tábla: Az euróban vezetett ÁFA számlák miatt nem-rezidensekkel szemben keletkezett tartozások állománya és forgalma

adatok egész euróban

Sorszám	Országkód	Nyitó állomány	Keletkezés		Megszűnés		Záró állomány
			Bevallás alapján	Revízió miatt	Pénzügyi teljesítés miatt	Revízió miatt	
	a	b	c	d	e	f	g=b+c+d-e-f
01							
02							
03							
...							
nn							

MNB azonosító kód: R26

Kitöltési előírások
Az euróban vezetett ÁFA számlák miatt nem-rezidensekkel szemben fennálló követelések és tartozások állománya és forgalma

I. Általános előírások

Az adatszolgáltatást egész euróban kell teljesíteni.
Az adatszolgáltatás hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

BEFK9 tábla:

Az alkalmazandó országkódokat a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A táblát az Európai Unió (a továbbiakban: EU) tagállamain kívüli székhellyel rendelkező, Magyarországon kívüli tagállamban bejelentkezett adózók (elektronikus szolgáltatók) ÁFA elszámolásai miatt Magyarországnak járó ÁFA követelés keletkezéséről és megszűnéséről, valamint a tárgyidőszak végén fennálló állományáról kell kitölteni, EU tagállamonkénti bontásban.

BEFT9 tábla:

Az adatszolgáltatás BEFT9 tábláját az EU tagállamain kívüli székhellyel rendelkező, Magyarországon bejelentkezett adózók (elektronikus szolgáltatók) ÁFA elszámolásai miatt a többi EU tagállamnak járó ÁFA tartozás keletkezéséről és megszűnéséről, valamint a tárgyidőszak végén fennálló állományáról kell kitölteni.

MNB azonosító kód: R27

Belföldi magánszemélyek külföldi és külföldi magánszemélyek belföldi ingatlanbefektetései

INGK tábla: Belföldi magánszemélyek külföldi ingatlanbefektetései

forgalom adatai egész devizában

Sor-szám	Befektetés országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakciók	
			Külföldi ingatlanvétel forgalma	Külföldi ingatlaneladás forgalma
	a	b	c	d
01				
02				
03				
04				
05				
...				
nn				

INGB tábla: Külföldi magánszemélyek belföldi ingatlanbefektetései

forgalom adatai egész devizában

Sor-szám	Befektető országának ISO kódja	Devizanem ISO kódja	Tranzakciók	
			Belföldi ingatlanvétel forgalma	Belföldi ingatlaneladás forgalma
	a	b	c	d
01				
02				
03				
04				
05				
...				
nn				

MNB azonosító kód: R27

Kitöltési előírások
Belföldi magánszemélyek külföldi és külföldi magánszemélyek belföldi ingatlanbefektetései

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatást az adatszolgáltató közreműködésével rezidens magánszemélyek által végrehajtott külföldi ingatlanvásárlásoknak és külföldi ingatlaneladásoknak, illetve külföldi magánszemélyek által végrehajtott belföldi ingatlanvásárlásoknak és ingatlaneladásoknak a tárgyidőszakban teljesített forgalmáról kell kitölteni, a tárgyidőszakban megkötött ingatlan adásvételi szerződések alapján.

2. Az adatok számbavétele

A külföldi ingatlanok tranzakciós adatait országonként az ingatlan elhelyezkedése szerinti, míg a belföldi ingatlanok tranzakciós adatait a külföldi befektető(k) országa(i) szerinti és a szerződésben szereplő, eredeti devizanemenként összesítve kell kimutatni (ezen adatok egy-egy sort képeznek az adott táblákban), figyelembe véve a szóban forgó időszak minden mozgását. A tranzakciós (forgalmi) adatokat egész devizában (egész számra kerekítve), tizedes jegyek nélkül kell közölni.
A tranzakciós adatokat mindig arra az időszakra vonatkozóan kell jelenteni, amely időszakban a szerződéskötés történt.
Az ingatlan vásárlási, illetve eladási tranzakciókat a táblában pozitív előjellel kell megadni.

3. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

INGK tábla:

Az „a” oszlopban annak az országnak az ISO kódját kell megadni a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltaknak megfelelően, ahol a szóban forgó ingatlan található.

A „c” és „d” oszlopban a tárgyidőszakban megkötött ingatlan vételi, illetve eladási szerződések országonként, eredeti devizanemenként összesített értékét kell megadni, a szerződés szerinti vételi, illetve eladási árak figyelembe vételével, amely összegek a különböző jutalékokat, illetve adókat nem tartalmazhatják.
INGB tábla:

Az „a” oszlopban annak az országnak az ISO kódját kell megadni a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben foglaltaknak megfelelően, ahol a külföldi befektető rezidens.

A „c” és „d” oszlopban a tárgyidőszakban megkötött ingatlan vételi, illetve eladási szerződések országonként, eredeti devizanemenként összesített értékét kell megadni, a szerződés szerinti vételi, illetve eladási árak figyelembe vételével, amely összegek a különböző jutalékokat, illetve adókat nem tartalmazhatják.

A devizanem ISO kódokat a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A táblák hibátlan beküldését elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

MNB azonosító kód: R29

Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

TRE tábla: Az adatszolgáltató egyes, regsziter célú adatai

Sor-szám	Megnevezés	Adatok a tárgyévet megelőző év mérlegfordulónapján	Adatok a tárgyév mérlegfordulónapján
		a	b
01	Az adatszolgáltató mérlegfordulónapjának dátuma (a vonatkozási, illetve a megelőző időszakban lezárult üzleti év mérlegfordulónapja) (éééé hhnn)		
02	Az adatszolgáltató könyvvezetésének devizaneme (IFRS-ek esetén a prezentációs pénznem) (ISO kód) (3 karakter)		
03	Az adatszolgáltató tőzsdére bevezetett vállalat? (1=igen / 0=nem)		
04	Igaz-e, hogy az adatszolgáltatónak nincs vele azonos vállalatcsoportba tartozó külföldi befektetője? (1=igen, igaz/ 0=nem igaz)		
05	Az adatszolgáltatónak hány vele azonos vállalatcsoportba tartozó külföldi vállalatban van szavazati joga (fiókvállalattal együtt)? (db)		
06	Az adatszolgáltatóra vonatkozó adatok IFRS-ek szerinti éves egyedi beszámolóból származnak-e? (1=igen; 0=nem)		

MNB azonosító kód: R29

Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

TEA1 tábla: A külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy a társvállalat részesedésére és vele kapcsolatos kereszttulajdonlásra vonatkozó adatok

Sorszám	A külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy a társvállalat partnerazonosító-kódja (az adatszolgáltató által meghatározott, az MNB részére az R01 jelű adatgyűjtésben közölt kód)	A külföldi közvetlentőke-befektető, közvetett befektető vagy a társvállalat közvetlen szavazati jogának aránya az adatszolgáltató vállalkozásban (% két tizedessel)		Kereszttulajdonlás esetén az adatszolgáltató tulajdonosi részesedésének aránya a külföldi közvetlentőke-befektetőjében vagy közvetett befektetőjében (% két tizedessel)		Kereszttulajdonlás esetén az adatszolgáltató tulajdonosi részesedésének állománya a saját könyvei szerint a külföldi befektetőjében (Adatok a könyvvezetés devizanemében, ezer Ft-ban / ezer devizában)	
		tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján	tárgyév mérlegforduló-napján	tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján	tárgyév mérlegforduló-napján	tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján	tárgyév mérlegforduló-napján
	a	b	c	d	e	f	g
01							
02							
03							
...							
nn							

adatok az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemben, ezerben

TEA2 tábla: Az adatszolgáltató mérlegének adatai

Sorszám	Megnevezés	Tárgyévet megelőző év mérlegforduló-napján	Előző évek módosításai (három oszlopos mérleg esetén)	Tárgyév mérlegforduló-napján
		a	b	c
01	Jegyzett tőke			
02	Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
03	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (negatív előjellel megadva)			
04	Tőketartalék			
05	Általános tartalék			
06	Eredménytartalék (előjellel)			
07	Lekötött tartalék			
08	Értékelési tartalék			
09	Éves eredmény (előjellel)			
10	**SAJÁT TŐKE (01+03+04+05+06+07+08+09)**			

TEA3 tábla: Az adatszolgáltató eredménykimutatásának adatai

adatok az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében / IFRS-ek esetén a prezentációs pénznemben, ezerben

Sorszám	Megnevezés	Tárgyév
01	Adózott eredmény (előjellel)	
02	Általános tartalékképzés, -felhasználás (előjellel)	
03	Tárgyévben lezárult üzleti év során jóváhagyott osztalék	
04	A tárgyévben lezárult üzleti évet követően jóváhagyott osztalék	

TEA4 tábla: Az adatszolgáltató eredménykimutatásából a normál üzletmenethez szorosan nem kapcsolódó tételek

adatok ezer Ft-ban/ezer devizában, egész számra kerekítve

Sorszám	Megnevezés	Tárgyév
01	Végkielégítésre kifizetett összeg (-)	
02	Készletek, követelések elszámolt értékvesztése, követelés leírás összege (-)	
03	Készletek, követelések elszámolt értékvesztésének visszaírása (+)	
04	Tárgyi eszközök és immateriális javak terven felüli értékcsökkenése (-)	
05	Tárgyi eszközök és immateriális javak terven felüli értékcsökkenésének visszaírása (+)	
06	Befektetett pénzügyi eszközök visszaírással csökkentett értékvesztése (+/-)	
07	Káreseményekkel kapcsolatban fizetett/elszámolt/fizetendő összegek (-)	
08	Káreseményekkel kapcsolatban kapott összegek (+)	
09	Tárgyi eszközök, immateriális javak, illetve követelések értékesítése esetén a kivezetett könyv szerinti érték (-)	
10	Tárgyi eszközök, immateriális javak, illetve követelések értékesítése esetén a kapott ellenérték (+)	
11	Tárgyi eszközök, immateriális javak, készletek megsemmisülése/selejtezése esetén a kivezetett nettó érték (-)	
12	Pénzügyi eszközök értékesítésének vagy tartásának realizált vagy nem realizált eredménye (amennyiben veszteség: (-), amennyiben nyereség: (+) az előjel)	
13	Realizált és nem-realizált árfolyamveszteség/nyereség (árfolyamveszteség esetén (-), árfolyamnyereség esetén (+) az előjel)	
14	Kamatfedezeti ügyletek vesztesége/ nyeresége (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel)	
15	Egyéb derivatív ügyletek vesztesége/ nyeresége (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel	
16	Elengedett kötelezettség (+)	
17	Elengedett követelés (-)	
18	A rendkívüli eredményből a fentiekben nem szereplő tételek nettó összege (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel)	
19	Befektetéstől vagy társvállalattól tárgyév során kapott osztaléknak az előző üzleti év adatszolgáltatóra jutó adózott eredményén felüli része (+)	
20	**ÖSSZESEN (01+02+….+19)**	

TEA5 tábla: Kiegészítő adatatok

adatok ezer Ft-ban/ezer devizában, egész számra kerekítve

Sorszám	Megnevezés	Tárgyév
01	Amennyiben az adatszolgáltató más gazdasági társaságban tulajdonos, az adatszolgáltató által e gazdasági társaságba a tárgyévben teljesített pótbefizetés összege	
02	Amennyiben az adatszolgáltató más gazdasági társaságban tulajdonos, az adatszolgáltató által e gazdasági társaságba teljesített pótbefizetésekből a tárgyévben visszakapott összeg	

MNB azonosító kód: R29

Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

TEI tábla: Külföldi ingatlantulajdon

adatok az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemben, ezer Ft-ban/ezer devizában, egész számra kerekítve

Sorszám	Külföldi ingatlan országának ISO kódja	Külföldi ingatlan időszak eleji állományának értéke	Állományváltozások			Külföldi ingatlan időszak végi állományának értéke	Tárgyév során a külföldi ingatlanokból nem-rezidenstől származó nettó jövedelem
			Tranzakciók				
			Növekedés	Csökkenés	A könyv szerinti értéket korrigáló tételek		
	a	b	c	d	e	f	g
01.							
02.							
03.							
...							
nn							

MNB azonosító kód: R29

Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

TEL tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, külföldi fióktelep vagy társvállalat jelentésköteles adatai

értékadatok ezer devizában

Sor-szám	Megnevezés	Partnerazonosító-kód	Tárgyévet megelőző év mérlegfordulónapján	Tárgyév mérlegfordulónapján	Tárgyév
		a	b	c	d
01	**Külföldi közvetlentőke-befektetés, közvetett befektetés, külföldi fióktelep vagy társvállalat törzsadatai**				
02	A külföldi vállalat, vagy fióktelep könyvvezetésének devizaneme (ISO kód)				
03	A külföldi vállalat, vagy fióktelep vonatkozási, illetve a megelőző időszakban lezárult üzleti évének mérlegfordulónapja (éééehhnn)				
04	**Külföldi közvetlentőke-befektetésben, közvetett befektetésben vagy társvállalatban való közvetlen részesedésre és ezzel kapcsolatos kereszttulajdonlásra vonatkozó adatok (Külföldi fióktelep és az olyan közvetett tulajdonosi viszonyban álló tőkebefektetés esetén üresen kell hagyni, amelyben nincs az adatszolgáltatónak közvetlen érdekeltsége!)**				
05	Az adatszolgáltató szavazati részesedésének aránya a külföldi vállalatban (% két tizedesegy kírásával)				
06	Az adatszolgáltató tulajdonosi részesedésének állománya az adatszolgáltató könyveiben (Adatok az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében / IFRS-ek esetén prezentációs pénznemben, ezer Ft-ban/ezer devizában)				
07	Kereszttulajdonlás esetén a külföldi vállalat tulajdonosi részesedésének aránya az adatszolgáltatóban (%-ban, két tizedessel)				
08	Kereszttulajdonlás esetén (ha a 07. sor nem nulla) az adatszolgáltató (Számv. tv. szerinti) saját tőkéje (ezer Ft-ban /ezer devizában). Amennyiben az adatszolgáltató TEA2 tábla kitöltésére kötelezett, ezt a sort nem kell kitöltenie.				
09	**Külföldi közvetett befektetésben való részesedésre vonatkozó adatok**				
10	A külföldi vállalatot a tulajdonosi láncban megelőző vállalat partnerazonosító-kódja (az adatszolgáltató által meghatározott, az MNB részére az R01 jelű adatgyűjtésben közölt kód)				
11	A külföldi vállalatot a tulajdonosi láncban megelőző vállalat szavazati jogának aránya (%-ban, két tizedessel)				
12	**Külföldi közvetlentőke-befektetés, közvetett befektetés vagy társvállalat mérlegadatai, (Adatok a 02. sorban közölt devizanemben, ezerben) (Külföldi fióktelep esetén nem kell kitölteni!)**				
13	Jegyzett tőke				
14	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (negatív előjellel megadva)				
15	Értékelési tartalék				
16	Eredménytartalék (előjellel)				
17	Egyéb tartalékok				
18	Az éves eredmény az eredménykimutatással egyezően (előjellel)				
19	**SAJÁT TŐKE (13+14+15+16+17+18 sorok)**				
20	**Külföldi közvetlentőke-befektetés, közvetett befektetés vagy társvállalat eredménykimutatásának adatai (Adatok a 02. sorban közölt devizanemben, ezerben) (Külföldi fióktelep esetén nem kell kitölteni!)**				
21	Adózott eredmény (előjellel)				
22	Tárgyév során jóváhagyott osztalék				
23	A tárgyév során jóváhagyott osztalékból a tárgyévben lezárult üzleti évet megelőző üzleti év eredményéből származó rész				
24	A tárgyévben lezárult üzleti évet követően jóváhagyott osztalék				
25	**Külföldi fióktelepnek átadott vagyon, külföldi fióktelepnél keletkezett profit (Adatok a 02. sorban közölt devizanemben, ezerben)**				
26	Külföldi fióktelepnek szemben fennálló nettó követelés				
27	Külföldi fióktelepnél keletkezett tárgyévi eredmény (előjellel)				
28	**Külföldi közvetlentőke-befektetés, közvetett befektetés vagy külföldi fióktelep adózott eredményéből a normál üzletmenethez szorosan nem kapcsolódó tételek (Adatok a 02. sorban közölt devizanemben, ezerben) (10% alatti szavazati jog esetén nem kell kitölteni!)**				
29	Végkielégítésre kifizetett összeg (-)				
30	Készletek, követelések elszámolt értékvesztése, követelés leírás összege (-)				
31	Készletek, követelések elszámolt értékvesztésének visszaírása (+)				
32	Tárgyi eszközök, immateriális javak terven felüli értékcsökkenése (-)				
33	Tárgyi eszközök, immateriális javak terven felüli értékcsökkenésének visszaírása (+)				
34	Befektetett pénzügyi eszközök visszaírással csökkentett értékvesztése (+/-)				
35	Káreseményekkel kapcsolatban fizetett/elszámolt/fizetendő összegek (-)				
36	Káreseményekkel kapcsolatban kapott összegek (+)				
37	Tárgyi eszközök, immateriális javak, illetve követelések értékesítése esetén a kivezetett könyv szerinti érték (-)				
38	Tárgyi eszközök, immateriális javak, illetve követelések értékesítése esetén a kapott ellenérték (+)				
39	Tárgyi eszközök, immateriális javak, illetve követelések megsemmisülése/selejtezése esetén a kivezetett könyv szerinti érték (-)				
40	Pénzügyi eszközök értékesítésének vagy tartásának realizált vagy nem realizált eredménye (amennyiben veszteség: (-), amennyiben nyereség: (+) az előjel)				
41	Realizált és nem-realizált árfolyamveszteség/nyereség (árfolyamveszteség esetén (-), árfolyamnyereség esetén (+) az előjel)				
42	Kamatfedezeti ügyletek vesztesége/ nyeresége (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel)				
43	Egyéb derivatív ügyletek vesztesége/ nyeresége (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel				
44	Elengedett kötelezettség (+)				
45	Elengedett követelés (-)				
46	A rendkívüli eredményből a fentiekben nem szereplő tételek nettó összege (veszteség esetén (-), nyereség esetén (+) az előjel)				
47	Külföldi befektetés vagy fióktelep által befektetése korábbi éveinek eredményéből kapott osztalék				
48	**ÖSSZESEN (29+30+....+47. sorok)**				

MNB azonosító kód: R29

Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

TEL tábla: Külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés, külföldi fióktelep vagy társvállalat jelentésköteles adatai

értékadatok ezer devizában

Sor-szám	Megnevezés	Partnerazonosító-kód	Tárgyévet megelőző év mérlegfordulónapján	Tárgyév mérlegfordulónapján	Tárgyév
		a	b	c	d
49	**Külföldi fióktelep, külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés egyéb adatai, amennyiben a fióktelep vagy a külföldi vállalat nem pénzügyi vállalat (50% alatti részesedések esetén nem kell kitölteni!)**				
50	Értékesítés nettó árbevétele				
51	Aktivált saját teljesítmények értéke				
52	Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések				
53	Bérjárulékok				
54	Termékek és szolgáltatások beszerzési értéke				
55	Exportált termékek és szolgáltatások nettó árbevétele				
56	Importált termékek és szolgáltatások beszerzési értéke				
57	Vállalatcsoporton belül exportált termékek és szolgáltatások nettó árbevétele				
58	Vállalatcsoporton belül importált termékek és szolgáltatások beszerzési értéke				
59	Tárgyi eszköz beruházások (beleértve a saját előállítású tárgyi eszközök aktivált értékét)				
60	A külföldi érdekeltség tevékenységében résztvevők létszáma				
61	**Külföldi fióktelep, külföldi közvetlentőke-befektetés vagy közvetett befektetés egyéb adatai, amennyiben a fióktelep vagy a külföldi vállalat pénzügyi vállalat (50% alatti részesedések esetén nem kell kitölteni)**				
62	Bruttó díjbevétel*				
63	Kamatok és kamatjellegű bevételek				
64	Részvényekből és egyéb tőkearányosan jövedelmező értékpapírból származó jövedelmek				
65	Kapott jutalékok				
66	Kamat és kamatjellegű ráfordítások				
67	Pénzügyi működés nettó eredménye				
68	Egyéb működési bevételek				
69	Bérköltségek és személyi jellegű egyéb kifizetések*				
70	Társadalombiztosítási és egyéb járulékok*				
71	Tárgyi eszköz beruházások (beleértve a saját előállítású tárgyi eszközök aktivált értékét)*				
72	A külföldi érdekeltség tevékenységében résztvevők létszáma*				

* A 62-72. soroknál biztosítóként működő külföldi érdekeltségek esetén csak a *-gal jelölt sorokat kell kitölteni, pénzügyi közvetítést, illetve pénzügyi kiegészítő tevékenységet végző külföldi érdekeltség esetén a 63-72. sorok mindegyikét.

MNB azonosító kód: R29

Kitöltési előírások
Tőkebefektetések éves adatszolgáltatása

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban szerepeltetendő ügyletek

a) A TRE táblában az adatszolgáltatónak regiszter célú adatokat kell jelentenie.

b) A TEA1-TEA5 táblákban a külföldi közvetlentőke- vagy közvetett befektetőkkel rendelkező adatszolgáltatónak e befektetők részesedésének mértékéről, valamint az adatszolgáltató tárgyévi és tárgyévet megelőző évi gazdálkodásának egyes adatairól kell információkat közölnie. A tőzsdére bevezetett, részvénytársasági formában működő adatszolgáltatónak nem kell azokról a külföldi befektető által birtokolt részvényeiről adatot szolgáltatnia, amelyekről nincs kifejezett tudomása. A TEA jelű táblákat abban az esetben kell kitölteni, ha a tárgyidőszakban lezárult vagy az azt megelőző üzleti év fordulónapján az adatszolgáltatónak volt vele azonos vállalatcsoportba tartozó külföldi közvetlentőke- vagy közvetett befektetője (kivétel TEA4 és TEA5 tábla, amit csak akkor kell kitölteni, ha az adatszolgáltatónak a tárgyidőszakban lezárult üzleti év fordulónapján volt vele azonos vállalatcsoportba tartozó külföldi közvetlentőke- vagy közvetett befektetője).

c) A TEL táblában a külföldi közvetlentőke- vagy közvetett befektetéssel, külföldi fiókteleppel vagy társvállalattal rendelkező adatszolgáltatónak ezen befektetései tárgyévi, és a tárgyévet megelőző évi gazdálkodásának egyes adatairól kell információkat közölnie. A TEL táblát az adatszolgáltatónak abban az esetben kell kitöltenie, amennyiben a tárgyidőszakban lezárult vagy az azt megelőző üzleti év fordulónapján volt külföldi közvetlentőke vagy közvetett befektetése, külföldi fióktelepe vagy társvállalatban közvetlen szavazati joga.

d) A TEI táblát a tárgyévben külföldi ingatlantulajdonnal rendelkezett adatszolgáltatóknak kell kitölteni.

2. Az adatok számbavétele

Az adatszolgáltatás TEA1 és TEL táblájában a külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetők, a külföldi közvetlentőke-, közvetett tőkebefektetések, a külföldi fióktelepek és a társvállalatban lévő tőkebefektetések jelentésköteles adatait partnerenként kell szerepeltetni. A partnerek azonosítása partnerazonosító-kódokkal történik.

A TEA és a TEI jelű táblákban az adatokat az adatszolgáltató könyvvezetésének devizanemében, illetve IFRS-ek szerinti beszámoló készítése esetén az adatszolgáltató prezentációs pénznemében, ezerre kerekítve kell megadni.

A TEL jelű táblákban az adatokat a külföldi közvetlentőke, közvetett befektetés, a külföldi fióktelep vagy a társvállalat könyvvezetésének devizanemében, ezerre kerekítve kell megadni.

3. Tárgyidőszak

Az éves adatszolgáltatást a tárgyév mérlegfordulónapjára vonatkozóan, a megelőző év fordulónapjára vonatkozó adatok egyidejű, párhuzamos feltüntetésével kell kitölteni. Naptári évtől eltérő üzleti évvel rendelkező adatszolgáltatók, illetve külföldi érdekeltségeik esetén tárgyév alatt a tárgy naptári évben lezárt üzleti évet értjük.

4. A táblákban és a jelen kitöltési előírásokban használt fogalmak magyarázatát e melléklet I. F. 5. pontja tartalmazza**.**

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

Az egyes adatszolgáltatások tábláiban szerepeltetendő instrumentumok kódját és megnevezését a 3. melléklet 4.9. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A pénzügyi vállalatok fő tevékenységi besorolásának listáját a 3. melléklet 4.3. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

Az egyes devizanemek ISO kódját a 3. melléklet 4.1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

A táblák kitöltését segítő módszertani útmutatást, illetve a hibátlan beküldést elősegítő ellenőrzési szabályokat a 3. melléklet 9., illetve 5. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédlet tartalmazza.

Az egyes táblák kitöltésére vonatkozó speciális előírások:

A TEA1 táblában a % formátumú adatokat két tizedesjegyre kerekítve kell megadni.

A TEA2 táblában az 05. sort csak a hitelintézeti adatszolgáltatóknak és a befektetési szolgáltatást végző adatszolgáltatóknak kell kitölteniük.
Amennyiben a tárgyidőszakban lezárult üzleti időszakra 3 oszlopos mérleget adtak ki, az „a", „b" és „c" oszlopokat egyaránt ki kell tölteni (a "b" oszlopban csak az előző évek mérlegadatait módosító hatásokat kell feltüntetni), egyébként pedig csak az „a" és „c" oszlopokat.
A tárgyévet megelőző év oszlop kitöltésénél a magyar számviteli előírások szerinti éves egyedi beszámolót készítő adatszolgáltatónak a Számv. tv. beszámoló készítésére vonatkozó előírásait kell figyelembe vennie.

IFRS-ek szerinti beszámolót készítő adatszolgáltató esetén a tábla kitöltésénél a magyar számviteli szabályok szerinti saját tőkére vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni.

A TEA3 tábla 02. sorában az általános tartalékképzés és -felhasználás adatot csak a hitelintézeti adatszolgáltatóknak és a befektetési szolgáltatást végző adatszolgáltatóknak kell kitölteniük.

A TEA5 táblában az adatokat a Számv. tv. 37. § (1) bekezdés d), illetve (2) bekezdés e) pontjában meghatározott, az eredménytartalékot növelő, illetve csökkentő tételeknek megfelelően kell megadni.

A TEL táblát az adatszolgáltatónak annyiszor kell kitöltenie, ahány jelentésköteles partnere van.
21-24. sorok: A külföldi közvetlentőke-, közvetett befektetés vagy társvállalat éves beszámolójával egyezően kell megadni az eredménykimutatás egyes adatait. A 21. sorban az adózott eredményt is az eredménykimutatás alapján kell megadni.
26. sor: a fióktelepp el szemben a fordulónapokon fennálló nettó követelésállományt kell szerepeltetni, azaz az adatszolgáltató könyveiből a fióktelephez tartozó eszközök és források nettó egyenlegét (nem pedig csupán az eredetileg átadott eszközöket).
27. sor: a teljes cég eredményéből a fióktelepnél keletkezett tárgyévi eredmény (előjellel).

MNB azonosító kód: R38

Rezidens, nem-bank ügyfelek külföldi (forint és deviza) fizetési forgalom miatti jóváírásai és terhelései

01. tábla

Sor-szám	Rezidens ügyfél törzsszáma	Külföldi fizetési forgalomban történt jóváírások		Külföldi fizetési forgalomban történt terhelések	
		száma (db)	összege (millió forint)	száma (db)	összege (millió forint)
	a	b	c	d	e
01					
02					
..					
nn					

MNB azonosító kód: R38

Kitöltési előírások
Rezidens, nem-bank ügyfelek külföldi (forint és deviza) fizetési forgalom miatti jóváírásai és terhelései

Általános előírások

A táblában a hitelintézetek rezidens ügyfelei szerint bontva kell megadni a külföldi fizetési forgalomban a negyedév során történt jóváírások és terhelések darabszámát és millió forintra átszámított összegét.

Az adatszolgáltatást azokra a rezidens, törzsszámmal rendelkező, nem-bank ügyfelekre kell törzsszámonként kitölteni, akiknek a negyedéves terhelési vagy jóváírási forgalma meghaladja a 250 millió forintot. Ezen kívül az adatszolgáltatásban 00000004 kódon összesítve – összeghatártól függetlenül – kell szerepeltetni a rezidens lakossági ügyfelek terhelés és jóváírás forgalmát. Külföldi fizetési forgalom alatt – a P05 MNB azonosító kódú adatszolgáltatással összhangban – az a fizetési forgalom értendő, amely során a megbízó vagy kedvezményezett intézménye Magyarország határain kívül nyújtja pénzforgalmi szolgáltatásait.

A darabszám és millió forintra átszámított forgalom adatok esetén a forintban és a devizában összesítve végrehajtott fizetéseket kell figyelembe venni.

MNB azonosító kód: R39

Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztései

01. tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	nem-rezidens partner		Eredeti devizanem ISO kódja	Konzorciumban résztvevő fizető ügynök neve	Hitel végső lejáratának dátuma	Szerződés szerinti devizanem ISO kódja	Szerződés szerinti összeg	Hitelazonosító	Az előtörlesztés összege	Az előtörlesztés időpontja	Az eredeti esedékesség időpontja	Az előtörlesztő rezidens hitelfelvevő törzsszáma (KONZK1)	Az előtörlesztő rezidens hitelfelvevő törzsszáma (KONZT1)
		ISO országkódja	szektora											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01														
02														
03														
...														
nn														

MNB azonosító kód: R39

Kitöltési előírások
Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztései

Általános előírások

Az adatszolgáltatásokban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatás az R06, R08, R09, R15 és R17 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás BEFT1 kezdetű tábláiban jelentett, nem-rezidens partnerekkel szemben fennálló, éven túli eredeti lejáratú hiteltartozás törlesztésekből az előtörlesztések megfigyelésére szolgál.

Az adatszolgáltatás szempontjából előtörlesztésnek tekintendők a tárgyévben teljesített azon részleges vagy teljes tőke-visszafizetések, amelyek eredeti lejárata a hitel- vagy kölcsönszerződésben a tárgyévet követő időszakokban volt.

Az előtörlesztett összegek azonosító adatainak kitöltésekor az egyéb befektetésekre és konzorciális hitelekre vonatkozó, az első bekezdésben hivatkozott adatszolgáltatásokra előírt kitöltési előírások irányadók.

Az előtörlesztés időpontjaként a fentiek szerint meghatározott előtörlesztés értéknapja jelentendő.

Az eredeti esedékesség időpontjaként az a naptári nap, illetve napok jelentendők, amikor a végrehajtott hiteltartozás hitel- vagy kölcsönszerződésben meghatározott

MNB azonosító kód: R44

Nem pénzügyi vállalat által pénzügyi lízingbe vett eszközök forgalma

PLIZ tábla

Sorszám	Azonosító	Lízingtárgy mozgásának iránya	Lízing időpontja	Lízingbeadó országa	Lízingtárgy országa	Lízingtárgy értéke
	a	b	c	d	e	f
01						
02						
03						
...						
nn						

MNB azonosító kód: R44

Kitöltési előírások
Nem pénzügyi vállalat által pénzügyi lízingbe vett eszközök forgalma

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatásban a kijelölt, nem rezidensekkel szembeni pénzügyi lízingből eredő tartozással rendelkező rezidens nem pénzügyi vállalkozások által lízingbe vett eszközök (a továbbiakban: lízingtárgy) forgalmát kell jelenteni. Az információk a lízingtárgy tárgyhavi mozgatására (beérkezésére vagy kiszállítására), illetve a mozgatás idején fennálló értékére vonatkoznak. A lízingtárgy mozgatását (ki- és beszállítás) – az értékhatár figyelembe vétele mellett – csak akkor kell feltüntetni, ha a lízingtárgy egy évnél hosszabb időszakra kerül az adatszolgáltató tulajdonába vagy kerül ki onnan. Ennek megfelelően az éven belüli időtartamra lízingtárgynak sem a beszállítását, sem a kiszállítását nem kell jelenteni).

2. Amennyiben a rezidens vállalkozásnak nem rezidens leányvállalatai vagy fiókjai veszik lízingbe a lízingtárgyat, de a rezidens központ a finanszírozó, akkor, mivel a lízingbeadó és a lízingbevevő egyaránt nem rezidens, ezért a lízingtárgy forgalmára vonatkozó információkat nem kell jelenteni. A nem rezidens leányvállalat vagy fiók által üzemeltetett lízingtárgy beérkezését abban a hónapban kell jelenteni, amely hónapban annak üzemeltetését tartósan (egy évnél hosszabb időtartamra), illetve véglegesen a rezidens központ veszi át. Hasonlóképpen a rezidens központtól nem rezidens leányvállalathoz vagy fiókhoz kerülő lízingtárgy kiszállítását abban a hónapban kell jelenteni, amely hónapban annak üzemeltetését tartósan (egy évnél hosszabb időtartamra), illetve véglegesen a nem rezidens leányvállalat vagy fiók veszi át.

II. A tábla kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

1. A forgalmakat egész forintban kell feltüntetni.

2. A lízingtárgy és a lízingbeadó országa oszlopban a 3. melléklet 4.2. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett technikai segédletben megadott ISO kódok alkalmazandók.

3. Az „Azonosító” a lízingtárgy azonosítására szolgáló kód (számjegy), amelyet az adatszolgáltató határoz meg.

4. A „Lízingtárgy mozgásának az iránya” oszlopban a lízingtárgy nyilvántartásba vételekor a „BEÉRKEZÉS”, a nyilvántartásból történő kivezetéskor a „KISZÁLLÍTÁS” kódot kell feltüntetni.

5. A „Lízing időpontja” oszlopban, beérkező lízingtárgy esetén a lízingnek az adatszolgáltató által nyilvántartott kezdeti időpontját (év, hónap, nap) kell feltüntetni függetlenül attól, hogy a lízing kezdetekor hol kezdték el üzemeltetni az eszközt (ennek megfelelően a lízing kezdetének a hónapja eltérhet a lízingtárgy beérkezésének a hónapjától). Kiszállított lízingtárgy esetén a lízingnek az adatszolgáltató által ismert záró időpontját kell feltüntetni (a lízing záró időpontjának a hónapja itt is eltérhet a lízingtárgy kiszállításának a hónapjától). Amennyiben ez nem ismeretes (mert például a lízing még nem szűnt meg, csak más vállalatcsoport tag üzemelteti tovább a lízingtárgyat), akkor a lízingtárgy kiszállítási időpontját kell itt megadni.

6. A „Lízingbeadó országa” a lízingtárgyat lízingbe adó cég székhelyének az országa. Amennyiben ez bármely okból megváltozik, úgy az adott lízingtárgyra vonatkozóan a korábban jövő beérkezési adatokat át kell sorolni az új országnak megfelelően (a régi országot negatív értékkel, külön sorban kell kivezetni).

7. A „Lízingtárgy országa” a lízingtárgy beérkezésének, illetve kiszállításának tényleges országa. Beérkezés során, amennyiben a lízingtárgy közvetlenül a gyártás után kerül az adatszolgáltató üzemeltetésébe, akkor a gyártás országát, amennyiben pedig valamely nem rezidens üzemeltetőtől (akár

vállalatcsoport tag, akár nem) kerül az adatszolgáltató üzemeltetésébe, akkor a korábbi üzemeltetés országát kell feltüntetni. Kiszállítás esetében pedig azt az országot kell feltüntetni, ahová a lízingtárgy ténylegesen kerül.

8. „A Lízingtárgy értéke" a lízingtárgynak a nyilvántartásba vétel, illetve az abból történő kivezetés időpontjában az adatszolgáltató számára rendelkezésére álló vagy általa kalkulált aktuális (azaz a lízing kezdeti időpontját, illetve a lízing már eltelt időtartamát és az aktuális piaci helyzetet egyaránt figyelembe vevő) értéke.

MNB azonosító kód: R45

Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztései - egyéb monetáris intézmények

01. tábla: Felvett hitelek

adatok egész devizában

Sorszám	Egyéb befektetés instrumentuma	Konzorciális-e	Nem rezidens partner ISO országkódja	Eredeti devizanem ISO kódja	Hitelazonosító	Az előtörlesztés összege	Az előtörlesztés időpontja	Az eredeti esedékesség időpontja	Az előtörlesztő rezidens hitelfelvevő törzsszáma (KONZK1)	Az előtörlesztő rezidens hitelfelvevő törzsszáma (KONZT1)
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
01										
02										
03										
...										
nn										

MNB azonosító kód: R45

Kitöltési előírások
Éven túli lejáratú hiteltartozások előtörlesztései – egyéb monetáris intézmények

Általános előírások

Az adatszolgáltatásokban szerepeltetendő ügyletek

Az adatszolgáltatás az M04 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás, illetve az R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás KONZK1 és KONZT1 tábláiban jelentett, nem-rezidens partnerekkel szemben fennálló, éven túli eredeti lejáratú hiteltartozás törlesztésekből az előtörlesztések megfigyelésére szolgál.

Az adatszolgáltatás szempontjából előtörlesztésnek tekintendők a tárgyévben teljesített azon részleges vagy teljes tőke-visszafizetések, amelyek eredeti lejárata a hitel- vagy kölcsönszerződésben a tárgyévet követő időszakokban volt.

Az előtörlesztett összegek azonosító adatainak kitöltésekor az egyéb befektetésekre és konzorciális hitelekre vonatkozó, az első bekezdésben hivatkozott adatszolgáltatásokra előírt kitöltési előírások irányadók.

Az előtörlesztés időpontjaként a fentiek szerint meghatározott előtörlesztés értéknapja jelentendő.

Az eredeti esedékesség időpontjaként az a naptári nap, illetve napok jelentendők, amikor a végrehajtott hiteltartozás hitel- vagy kölcsönszerződésben meghatározott

Az R10 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban szereplő rezidens hitelfelvevő által végrehajtott előtörlesztés esetén a KONZK1 táblában jelentett hitel előtörlesztésekor az i, a KONZT1 táblában jelentett hitel előtörlesztésekor pedig az j oszlopban kell a rezidens hitelfelvevő törzsszámát megadni.

MNB azonosító kód: T02

A BÉT hivatalos részvényindexének napi adatai, továbbá a BÉT-en forgalmazott részvények napi kereskedési adatai

T0201
A BÉT hivatalos részvényindexe (BUX)

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	A BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi nyitóértéke, pont	A BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi minimum értéke, pont	A BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi maximum értéke, pont	A BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi záróértéke, pont	Mód
			1	2	3	4	5
			a	b	c	d	z
001	T02011						

T0202
BÉT-re vonatkozó, részvényenként bontott mutatók

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Részvény ISIN kódja	Részvény átlagára a BÉT-en, Ft	Részvény záróára a BÉT-en, Ft	Részvény nyitóára a BÉT-en, Ft	A BÉT részvényforgalma árfolyamértéken, ezer Ft	A BÉT napi részvényforgalmában forgott értékpapírok száma, db	Üzletkötések száma a BÉT tőzsdenapi részvényforgalmában, db	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8
			a	b	c	d	e	f	g	z
001	T0202001									
	…									
	T0202999									

Jelmagyarázat	
	Tilos

MNB azonosító kód: T02

Kitöltési előírások
A BÉT hivatalos részvényindexének napi adatai, továbbá a BÉT-en forgalmazott részvények napi kereskedési adatai

I. Általános előírások

Az adatszolgáltatást a Budapesti Értéktőzsdére (a továbbiakban: BÉT) bevezetett részvények napi kereskedési adatairól, továbbá a BÉT hivatalos részvényindexének napi adatairól kell benyújtani.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: A BÉT hivatalos részvényindexe (BUX)

Az a) oszlopban a BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi nyitóértékét (pont) kell szerepeltetni, 2 tizedesjegy pontossággal.

A b) oszlopban a BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi minimum értékét (pont) kell szerepeltetni, 2 tizedesjegy pontossággal.

A c) oszlopban a BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi maximum értékét (pont) kell szerepeltetni, 2 tizedesjegy pontossággal.

A d) oszlopban a BÉT hivatalos részvényindexének (BUX) tőzsdenapi záró értékét (pont) kell szerepeltetni, 2 tizedesjegy pontossággal.

02. tábla: BÉT-re vonatkozó, részvényenként bontott mutatók

Az a) oszlopban a BÉT tárgynapi kereskedési forgalmában szereplő részvények ISIN kódját kell szerepeltetni.

A b)-d) oszlopban a BÉT tárgynapi részvényforgalmában szereplő értékpapírok egyedi árait a napi kereskedési adatok alapján kell meghatározni. A nyitó, záró, illetve átlagárat forintban piaci értéken, egész számra kerekítve kell szerepeltetni.

Az e) oszlopban a BÉT kereskedési forgalmában szereplő részvények tárgynapi összes forgalmát kell szerepeltetni, árfolyamértéken, ezer forintban, 1 tizedesjegy pontossággal.

Az f) oszlopban a BÉT tárgynapi részvényforgalmában forgott értékpapírok darabszámát kell szerepeltetni.

A g) oszlopban a BÉT tárgynapi (tőzsdenapi) részvényforgalmára vonatkozó üzletkötések számát kell szerepeltetni.

MNB azonosító kód: T10

Állampapír árfolyamok

01. tábla: Államkötvények árfolyamai

Sorszám	Államkötvény ISIN kódja	Államkötvény vételi nettó árfolyama (%)	Államkötvény eladási nettó árfolyama (%)	Államkötvény felhalmozott kamata (%)	Államkötvény vételi hozama (%)	Államkötvény eladási hozama (%)
	a	b	c	d	e	f
001						
002						
...						
...						
nnn						

02. tábla: Diszkont kincstárjegyek árfolyamai

Sorszám	Diszkont kincstárjegy ISIN kódja	Diszkont kincstárjegy vételi árfolyama (%)	Diszkont kincstárjegy eladási árfolyama (%)	Diszkont kincstárjegy vételi hozama (%)	Diszkont kincstárjegy eladási hozama (%)
	a	b	c	d	e
001					
002					
...					
...					
nnn					

03. tábla: Kamatozó kincstárjegyek árfolyamai

Sorszám	Kamatozó kincstárjegy ISIN kódja	Kamatozó kincstárjegy vételi nettó árfolyama (%)	Kamatozó kincstárjegy felhalmozott kamata (%)	Kamatozó kincstárjegy vételi hozama (%)
	a	b	c	d
001				
002				
...				
...				
nnn				

MNB azonosító kód: T10

Kitöltési előírások
Állampapír árfolyamok

I. Általános előírások

1. Az adatszolgáltatást az állampapírokra vonatkozóan az ÁKK Zrt. által a Magyar Államkincstár részére készített, a hónap utolsó napi árjegyzése alapján kell benyújtani, ISIN kódonként.
2. Amennyiben valamely forgalomban lévő állampapírnak a hónap utolsó munkanapján nincs megállapított ára a Magyar Államkincstár részére készített napi árjegyzésben, akkor annak az állampapírnak a legutolsó ismert árát kell a jelentésben szerepeltetni.
3. Abban az esetben, ha a beküldött jelentés hibás adatot tartalmaz, a hiba kijavítása után a teljes jelentést ismételten el kell küldeni.

II. A táblák kitöltésével kapcsolatos részletes előírások

01. tábla: Államkötvények árfolyamai

Az a) oszlopban az államkötvények KELER Zrt. mint „Nemzeti Kódkiadó Szervezet" által kiadott egyedi azonosító (ISIN) kódját kell szerepeltetni.

A b) és c) oszlopban az államkötvények tárgynapi vételi, illetve eladási árfolyamát forintban, százalékban kifejezett nettó árfolyamon, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

A d) oszlopban az államkötvények tárgynapi felhalmozott kamatát százalékban kifejezve, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni. A hónap utolsó napjára árral nem rendelkező, így az utolsó ismert árat tartalmazó államkötvények esetén ebben az oszlopban nullát kell szerepeltetni.

Az e) és f) oszlopban az államkötvények tárgynapi vételi és eladási hozamát százalékban kifejezve, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

02. tábla: Diszkont kincstárjegyek árfolyamai

Az a) oszlopban a diszkont kincstárjegyek KELER Zrt. mint „Nemzeti Kódkiadó Szervezet" által kiadott egyedi azonosító (ISIN) kódját kell szerepeltetni.

A b) és c) oszlopban a diszkont kincstárjegyek tárgynapi vételi, illetve eladási árfolyamát forintban, százalékban kifejezett nettó árfolyamon, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

A d) és e) oszlopban a diszkont kincstárjegyek tárgynapi vételi és eladási hozamát százalékban kifejezve, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

03. tábla: Kamatozó kincstárjegyek árfolyamai

Az a) oszlopban a kamatozó kincstárjegyek KELER Zrt. mint „Nemzeti Kódkiadó Szervezet" által kiadott egyedi azonosító (ISIN) kódját kell szerepeltetni.

A b) oszlopban a kamatozó kincstárjegyek tárgynapi vételi árfolyamát forintban, százalékban kifejezett nettó árfolyamon, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

A c) oszlopban a kamatozó kincstárjegyek tárgynapi felhalmozott kamatát százalékban kifejezve, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

A d) oszlopban a kamatozó kincstárjegyek tárgynapi vételi hozamát százalékban kifejezve, 2 tizedesjegy pontossággal kell szerepeltetni.

MNB azonosító kód: W08

Kitöltési előírások
Jelentés rendkívüli eseményekről

I. Általános előírások

1. Az eseti adatszolgáltatás tartalma:

a) Részletes, szöveges adatszolgáltatás minden olyan rendkívüli eseményről, amely
- aa) az adatszolgáltató üzletmenet folytonossági terve vagy szabályzatai (üzletszabályzata, rendkívüli helyzetek kezeléséről szóló szabályzata stb.) szerint üzemeltetési krízisnek, banküzemi krízisnek, krízishelyzetnek vagy katasztrófának minősül, vagy
- ab) amely a fizetési rendszer működtetése vagy a Tpt. szerint elszámolóházi, központi szerződő fél vagy központi értéktári tevékenység ellátása során szolgáltatás-kiesést, késedelmet vagy a szolgáltatással szembeni elvárások (pl. nem megfelelő formátum) sérülését okozza.

b) Szolgáltatás-kiesés, illetve késedelem esetén a 10 percet elérő vagy azt meghaladó szolgáltatás-kiesést, illetve késedelmet okozó rendkívüli eseményt kell jelenteni. Amennyiben a rendkívüli esemény ismétlődik, így egynél többször okoz 10 percnél kisebb szolgáltatás-kiesést, illetve késedelmet, akkor ebben az esetben akkor is jelenteni kell, ha az okozott szolgáltatás-kiesések, illetve késedelmek kumulált időtartama a 20 percet meghaladja. A tevékenység ellátásával kapcsolatos késedelembe beleértendőek azok a rendkívüli események is, amelyek az ügyfelek számára nem voltak érzékelhetők, ugyanakkor a belső munkafolyamatok csúszásához vezettek.

c) A fizetési rendszer működtetése vagy a Tpt. szerint elszámolóházi, központi szerződő fél vagy központi értéktári tevékenységet támogató funkciók (pl. hálózati szolgáltatások) sérülését is jelenteni kell, ha az a fizetési rendszer működtetése vagy a Tpt. szerint elszámolóházi, központi szerződő fél vagy központi értéktári tevékenységet érinti.

d) Ha a rendkívüli esemény a teljesítő félnek vagy külső szolgáltatónak felróható ok miatt következett be, akkor a jelentés ezt a tényt rögzíti. Ebben az esetben az együttműködő teljesítő fél vagy külső szolgáltató által megadott információkat a jelentésbe be kell építeni.

2. Az eseti adatszolgáltatáson túlmenően az adatszolgáltató negyedévente, a tárgynegyedévet követő hónap 10. munkanapjáig köteles nyilatkozni arról, hogy a tárgynegyedév során keletkezett-e az 1. pontban foglaltak szerinti adatszolgáltatási kötelezettsége és amennyiben igen, úgy köteles feltüntetni az adatszolgáltatás alapjául szolgáló rendkívüli események számát.

II. Az eseti adatszolgáltatás teljesítésére vonatkozó részletes előírások

Az eseti adatszolgáltatásnak legalább a következő információkat kell tartalmaznia:

a) a rendkívüli esemény
- részletes leírását,
- bekövetkezésének idejét és időtartamát,
- helyét,
- okát (beleértve a kiváltó okok leírását),
- amennyiben van besorolási rendszer, akkor a rendkívüli esemény szintjét,
- a rendkívüli esemény szolgáltatás(ok)ra, illetve belső munkafolyamatokra gyakorolt hatását, az érintett tranzakciók körét (pl. típusok), nagyságát (pl. darabszám, amennyiben értelmezhető: érték),
- az érintett informatikai rendszerek megnevezését, valamint a kiesett erőforrásokat,
- a rendkívüli esemény észlelésének körülményeit;

b) a szolgáltatás-kiesésre vonatkozó mutatókat:
- a rendkívüli esemény időtartamát,

- szolgáltatásonként az okozott fennakadás, késedelem időtartamát (amennyiben elkerülő megoldások alkalmazására került sor, akkor azok leírását, s hogy azok mikortól működtek),
- (ha értelmezhető) szolgáltatásonként az ügyfelek részére közvetlenül érzékelhető szolgáltatás-kiesés időtartamát,
- (ha értelmezhető) szolgáltatásonként a rendkívüli esemény által érintett nap(ok)ra számított rendelkezésre állási mutatókat,
- a kapcsolódó üzemidő-hosszabbításokat, ügyfél-reklamációkat és javításokat;

c) a rendkívüli esemény kezelésével és annak elhárításával kapcsolatos eseményeket:
   - hibafeltárás és elhárítás lépéseit,
   - a meghozott döntéseket és a szükséges intézkedéseket (döntési szintekkel), azok részletes leírásával, valamint
   - a meghozott döntések helyét, időpontját;

d) az adatszolgáltatás elkészítésének időpontjában fennálló helyzetet (a rendkívüli esemény kezelése, illetve elhárítása, valamint a kiváltó okok felkutatása szempontjából);

e) az esetből levont tanulságokat;

f) a hasonló helyzet, illetve az ismételt előfordulás bekövetkezésének elkerülésére tett intézkedések leírását (határidőkkel és felelősökkel), vagy azok terveit, valamint az ahhoz kapcsolódó dokumentációkat;

g) az esetlegesen tervezett további lépéseket;

h) a rendkívüli eseménnyel kapcsolatban keletkezett belső dokumentumokat (beszámolókat, feljegyzéseket, jelentéseket és üzemeltetési, illetve változáskezelési dokumentumokat);

i) (ha értelmezhető) az ügyfeleket ért kár megtérítésének (tervezett) módját, valamint az esetlegesen már kifizetett kártérítés összegét.

MNB azonosító kód: W12

Kitöltési előírások
Jelentés nagyértékű pénzforgalmi visszaélésről

Általános előírások

1. Az eseti adatszolgáltatás tartalma:

a) Részletes, szöveges adatszolgáltatás minden 10 millió forint összeget elérő sikeres, pénzforgalommal kapcsolatos visszaélésről, amely nem a hitelintézettel munkaviszonyban álló személy által vagy közreműködésével következett be.

b) Az adatszolgáltatásban meg kell jelölni:
- ba) a visszaélésben érintett befogadási csatornát (pl. internetbank, telebank),
- bb) amennyiben értelmezhető a visszaélés időtartamát (pl. többszöri visszaélés esetén),
- bc) a visszaélés végrehajtásának módját,
- bd) a megtett és a jövőben a hasonló visszaélések elkerülésére tervezett intézkedéseket.

2. Az eseti adatszolgáltatáson túlmenően az adatszolgáltató negyedévente, a tárgynegyedévet követő hónap 10. munkanapjáig köteles nyilatkozni arról, hogy a tárgynegyedév során keletkezett-e az 1. pontban foglaltak szerinti adatszolgáltatási kötelezettsége és amennyiben igen, úgy köteles feltüntetni az adatszolgáltatás alapjául szolgáló visszaélések számát.

MNB azonosító kód: Z01

Kitöltési előírások
Munkaerő-felmérés anonimizált adatai

A KSH az általa gyűjtött, egyedi szintű munkaerő-felmérési adatokat az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat személyes jellegűktől megfosztva köteles megküldeni az MNB részére.

MNB azonosító kód: Z02

Kitöltési előírások
A háztartások jövedelmére és fogyasztására vonatkozó anonimizált adatok

A KSH az általa készített „Felvétel a háztartások jövedelméről és fogyasztásáról (HKF)" megnevezésű adatgyűjtés egyedi szintű adatait az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat személyes jellegűktől megfosztva köteles megküldeni az MNB részére.

MNB azonosító kód: Z03

Kitöltési előírások
A fogyasztói árindex számításához felhasznált bolti szintű, anonimizált ár adatok

A KSH az általa gyűjtött, egyedi szintű, a fogyasztói árindex számításához felhasznált, bolti szintű árak anonimizált adatait az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat személyes jellegűktől megfosztva köteles megküldeni az MNB részére.

MNB azonosító kód: Z04

Kitöltési előírások
Természetes személyek anonimizált jövedelmi adatai

A NAV által gyűjtött, egyedi szintű, a természetes személyek jövedelmét leíró, valamint a munkahelyükre, foglalkoztatottságukra és járulékfizetésükre vonatkozó anonimizált adatait az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat személyes jellegüktől megfosztva és anonim kapcsolati kóddal ellátva köteles megküldeni az MNB részére.

MNB azonosító kód: Z05

Kitöltési előírások
Központi hitelinformációs rendszer anonimizált adatai

A központi hitelinformációs rendszert működtető pénzügyi vállalkozás a központi hitelinformációs rendszerben tárolt, illetve az annak működtetése során kezelt egyedi adatokat az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat

személyes jellegüktől megfosztva és anonim kapcsolati kóddal ellátva köteles megküldeni az MNB részére.

MNB azonosító kód: Z06

Kitöltési előírások
Természetes személyek anonimizált egészségügyi adatai

Az OEP köteles a természetes személyek körének egészségügyi ellátására, jogviszonyára és pénzbeli ellátására vonatkozó, személyazonosításra alkalmatlan – az OEP által gyűjtött és az MNB alapvető feladataihoz kapcsolódó – egyedi szintű adatait, anonimizálva – az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően – a személyes jellegüktől megfosztott adatokat anonim kapcsolati kóddal ellátva megküldeni az MNB részére, kutatási és elemzési célból. Az adatátadási szerződésben kerül meghatározásra az érintett természetes személyek köre, valamint az adatátadás pontos tartalma, formája és módja.

MNB azonosító kód: Z07

Kitöltési előírások
Természetes személyek anonimizált jövedelmi és munkatörténet adatai

Az ONYF az általa kezelt, egyedi szintű, a természetes személyek jövedelmét leíró, valamint a munkahelyükre és foglalkoztatottságukra vonatkozó, anonimizált adatokat az MNB-vel megkötött, mindenkor hatályos adatátadási szerződésnek megfelelően, az adatokat személyes jellegüktől megfosztva és anonim kapcsolati kóddal ellátva köteles megküldeni az MNB részére.

3. melléklet a 27/2017. (XI. 21.) MNB rendelethez

Az információk szolgáltatásához szükséges technikai segédletek

1. A 2. melléklet I. A. 4. pontjában és 5.2. alpontjában hivatkozott, az ügyfelek szektormeghatározását segítő listák
2. Árfolyamok elérhetősége
3. Az MNB által az adatszolgáltatások elektronikus úton való beküldésére működtett rendszerek felhasználói kézikönyvei

3.1. Az EBEAD rendszer Felhasználói kézikönyve
3.2. Az ERA rendszer Felhasználói kézikönyve
3.3. A KAP rendszer Felhasználói kézikönyve

4. Kódlisták:

4.1. Devizakódok
4.2. Országkódok (ISO) és nemzetközi szervezetek kódjai
4.3. Pénzügyi vállalatok fő tevékenység szerinti besorolása (NACE/TEAOR) az R29 MNB azonosító kódú adatszolgáltatás kitöltéséhez
4.4. Kódlista az operatív napi jelentés a hitelintézetek devizahelyzetének változásairól (MNB azonosító kód: D01) adatszolgáltatáshoz
4.5. Kódlisták az értékpapír-adatszolgáltatásokhoz (E jelű adatszolgáltatások)
4.6. Kódlisták a monetáris adatszolgáltatásokhoz (F és K jelű adatszolgáltatások)
4.7. Kódlisták a kártyastatisztikai adatszolgáltatásokhoz (kártyatársaságok, bankkártyák)
4.8. Kódlisták az egyéb pénzforgalmi adatszolgáltatásokhoz
4.9. Kódlisták a fizetési mérleg statisztikai (R jelű) adatszolgáltatásokhoz
4.10. Kódlista az AL8 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz
4.11. Kódlista az L11 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz
4.12. Kódlista az L70 MNB azonosító kódú adatszolgáltatáshoz
4.13. Kódlisták az M jelű adatszolgáltatásokhoz

5. Az adatszolgáltatások összefüggései, egyedi ellenőrzési szempontjai
6. MNB-ben felvilágosítást adók listája
7. Budapesti Értéktőzsdére bevezetett részvények listája
8. A jelentő letétkezelők (értékpapír-statisztikai adatszolgáltatások teljesítésére kötelezettek) listája
9. Módszertani segédletek az egyes adatszolgáltatásokhoz; Példatárak
10. Excel fájl txt fájllá történő átalakításának leírása
11. Minta file-ok txt formátumban történő beküldéshez
12. Az egyes nemzetközi intézmények besorolását meghatározó lista (M jelű adatszolgáltatások)