

IRÁNYMUTATÁSOK

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK (EU) 2016/1386 IRÁNYMUTATÁSA

(2016. augusztus 2.)

az értékpapírállományokról szóló statisztikákról szóló EKB/2013/7 iránymutatás módosításáról (EKB/2016/23)

AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK KORMÁNYZÓTANÁCSA,

tekintettel a Központi Bankok Európai Rendszere és az Európai Központi Bank Alapokmányára és különösen annak 5.1., 12.1. és 14.3. cikkére,

tekintettel az Európai Központi Bank által végzett statisztikai adatgyűjtésről szóló, 1998. november 23-i 2533/98/EK tanácsi rendeletre ⁽¹⁾,

tekintettel az értékpapírállományokról szóló statisztikákról szóló, 2012. október 17-i 1011/2012/EU európai központi banki rendeletre (EKB/2012/24) ⁽²⁾,

mivel:

- (1) Az azon tagállamok, amelyek pénzneme az euro, nemzeti központi bankjai (NKB-k) által szolgáltatott, értékpapír-állományokra vonatkozó adatok általános minőségét a bemeneti (egyedi értékpapírokra vonatkozó) és a kimeneti (egyedi és aggregált) adatok szintjén egyaránt értékelni kell. Az értékpapírállományokra vonatkozó statisztikák teljességének, pontosságának és következetességének biztosítása érdekében adatminőség-kezelési (data quality management – DQM) keretrendszert kell meghatározni. Az értékpapírállományokra vonatkozó statisztikák adatminőség-kezelési keretrendszerének rögzítenie kell az azon tagállamok, amelyek pénzneme az euro, NKB-inak az értékpapírállományokra vonatkozó kimeneti adatok minőségével kapcsolatos felelősségeit, valamint adott esetben a Központi Bankok Európai Rendszere (KBER) értékpapírállomány-statisztikai adatbázisának üzemeltetői, vagyis az Európai Központi Bank (EKB) és a Deutsche Bundesbank felelősségeit.
- (2) Az NKB-k által a forrásadatok ellenőrzéséhez használt folyamat alapvető jelentőséggel bír az értékpapírállományokra vonatkozó adatok minőségének bemeneti szinten történő biztosítása szempontjából. A nemzeti eljárásokra vonatkozó információcsere szintén segítheti az NKB-eket abban, hogy a többi NKB által alkalmazott bevált gyakorlatok figyelembevételével javítsák a saját szervezetüket.
- (3) Az értékpapírállományokra vonatkozó statisztikák adatminőség-kezelési keretrendszerének tartalmaznia kell adatminőség-kezelési célokat, amelyek a kimeneti adatok minőségének értékelésére szolgáló kritériumok, valamint adatminőség-kezelési módszereket, amelyek mérik, hogy az egyes adatminőség-kezelési célokat milyen mértékben érték el. Ezek azon kimeneti adatok azonosításához és rangsorolásához szükségesek, amelyeket az egyes adatminőség-kezelési célok tekintetében ellenőrizni kell. Az adatminőség-kezelési keretrendszernek továbbá adatminőség-kezelési küszöbértékeken is alapulnia kell, amelyek meghatározzák egy adatminőség-kezelési cél tekintetében elvégzendő ellenőrzés minimum szintjét. A referencia-adatok előállítására terén fennálló módszertani és gyakorlati különbségekre tekintettel az adatminőség-kezelési célok nem minden esetben azonosítanak hibát a kimeneti adatokban, hanem csak olyan eseteket tudnak azonosítani, amikor a feldolgozott kimeneti adatok további ellenőrzésére van szükség. Így, amikor a KBER értékpapírállomány-statisztikai adatbázisának üzemeltetői kérdéseket vetnek fel az NKB-k felé, az NKB-knek osztályozniuk kell e kérdéseket és írásban, az ezen osztályozásnak megfelelő időn belül kell válaszolniuk.
- (4) Emellett módosításra került az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) a bankcsoportok értékpapírállományairól rendelkezésre álló információk bővítése, valamint további attribútumok jelentésének előírása érdekében. Az EKB/2013/7 iránymutatást ⁽³⁾ is módosítani kell, mivel ez határozza meg az NKB-k által az EKB részére történő adatszolgáltatás során követendő eljárásokat.
- (5) Ezért az EKB/2013/7 iránymutatást megfelelően módosítani kell,

⁽¹⁾ HL L 318., 1998.11.27., 8. o.

⁽²⁾ HL L 305., 2012.11.1., 6. o.

⁽³⁾ Az Európai Központi Bank EKB/2013/7 iránymutatása (2013. március 22.) az értékpapírállományokról szóló statisztikákról (HL L 125., 2013.5.7., 17. o.).

ELFOGADTA EZT AZ IRÁNYMUTATÁST:

1. cikk

Módosítások

Az EKB/2013/7 iránymutatás a következőképpen módosul:

1. Az 1. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„1. cikk

Hatály

Ez az iránymutatás megállapítja az NKB-k arra irányuló kötelezettségeit, hogy az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) alapján az értékpapírállományokról gyűjtött statisztikákat az EKB számára továbbítsák, valamint az e statisztikákra vonatkozó adatminőség-kezelési keretrendszert, amelynek célja a kimeneti adatok teljességének, pontosságának és következtetésségének biztosítása az ilyen adatokra vonatkozó minőségi előírásokra vonatkozó szabályok következetes alkalmazása révén.”

2. A 2. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„2. cikk

Fogalommeghatározások

Ezen iránymutatás alkalmazásában eltérő rendelkezés hiányában az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) szereplő fogalommeghatározásokat kell alkalmazni, a következő fogalommeghatározásokkal együtt:

1. »bemeneti adatok«: az EKB-nak jelentett adatok;
2. »kimeneti adatok«: az EKB által az értékpapírállományokra vonatkozó statisztikák körében létrehozott adatok;
3. »adatminőség-kezelés« vagy »DQM«: a kimeneti adatok minőségének biztosítása, ellenőrzése és fenntartása, az adatminőség-kezelési célok, módszerek és küszöbértékek használata és alkalmazása révén;
4. »a Központi Bankok Európai Rendszerének értékpapírállomány-statisztikai adatbázisa« vagy »SHSDB«: a jelen iránymutatás és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) alapján történő gyűjtött adatok összeállítására szolgáló, az EKB és a Deutsche Bundesbank által üzemeltetett technikai eszköz;
5. »adatminőség-kezelési cél«: a kimeneti adatállomány minőségének értékelésére használt kritérium;
6. »adatminőség-kezelési módszer«: statisztikai mutatószám, amely azt mutatja, hogy egy bizonyos adatminőség-kezelési célt milyen mértékben értek el;
7. »adatminőség-kezelési küszöbérték«: egy adott adatminőség-kezelési célra vonatkozóan az adatminőség-kezelési keretrendszer követelményeinek kielégítése érdekében lefolytatandó ellenőrzési munka minimum szintje.”

3. A 3. cikk címe helyébe a következő szöveg lép:

„Az NKB-knak az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományával kapcsolatos, az ágazati adatok tekintetében fennálló adatszolgáltatási kötelezettségei”

4. A 3. cikk (1) és (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az NKB-k összegyűjtik és továbbítják az EKB-nak az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozó, az ágazati adatokat jelentő adatszolgáltatók által rendelkezésre bocsátott statisztikai adatokat, értékpapíronkénti alapon, az I. melléklet 1. részében (1–3. táblázat) és 2. részében (1–3. táblázat) meghatározott adatszolgáltatási rendszereknek megfelelően, valamint a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási követelményekkel összhangban, a következő típusú eszközök vonatkozásában: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31 és F.32); tőzsdei részvények (F.511) és befektetési jegyek vagy egységek (F.521 és F.522).

Az NKB-k adatszolgáltatási kötelezettségei kiterjednek a negyedév végi pozíciókra, valamint vagy: i. a referencia-negyedévben lezajlott negyedév végi pénzügyi tranzakciókra; vagy ii. azokra a hóvégi vagy negyedév végi adatokra, amelyek a pénzügyi tranzakciók származtatásához szükségesek, a (2) bekezdésben foglaltak szerint. Az NKB-k az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 3. cikke (2b) bekezdésében foglaltaknak megfelelően év végi pozíciókat is jelentenek az I. melléklet 3. részében (1–2. táblázat) szereplő adatszolgáltatási rendszerrel összhangban.

A pénzügyi tranzakciók, vagy a pénzügyi tranzakciók származtatásához szükséges adatok, amelyeket a tényleges adatszolgáltatók az NKB-knek az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) I. melléklete 1. fejezetének 1. részével összhangban szolgáltatnak, az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) II. mellékletének 3. részében foglaltak szerint kerülnek azonosításra.

(2) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett adatokat az alábbi referencia-időszakok vonatkozásában, az alábbi határidőknek megfelelően szolgáltatják az EKB-nek:

- a) az NKB-kon kívüli rezidens befektetők értékpapírállománya, az egyéb euroövezeti tagállamban rezidens ügyfelek részére a rezidens letétkezelők által tartott értékpapírállomány, valamint az euroövezeti vállalkozások által kibocsátott, az euroövezeten kívül rezidens ügyfelek részére a rezidens letétkezelők által tartott értékpapírok tekintetében:
 - i. az NKB-k a negyedév végi értékpapíronkénti pozíciókra vonatkozó adatokat negyedévente annak a negyedévnek a végét követő 70. naptári napon a munkanap végéig szolgáltatják, amelyekre az adatok vonatkoznak;
 - ii. az NKB-k vagy: 1. negyedévente értékpapíronkénti tranzakciókat, és amennyiben azok rendelkezésre állnak, a referencia-negyedév során a mennyiségben bekövetkezett egyéb változásokat szolgáltatják annak a negyedévnek a végét követő 70. naptári napon a munkanap végéig, amelyekre az adatok vonatkoznak; vagy 2. értékpapíronkénti pozíciókat, és amennyiben azok rendelkezésre állnak, azokat a mennyiségben bekövetkezett változásokat szolgáltatják, amelyek a tranzakciók származtatásához szükségesek. Ez utóbbi esetben az NKB-k az adatszolgáltatást az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) I. melléklete 1. fejezetének 1. részében rögzített megközelítések szerint a negyedéves értékpapíronkénti adatok vonatkozásában annak a negyedévnek a végét követő 70. naptári napon a munkanap végéig teljesítik, amelyekre az adatok vonatkoznak, valamint a havi értékpapíronkénti adatok vonatkozásában annak a hónapnak a végét követő 63. naptári nap végéig, amelyekre az adatok vonatkoznak;
- b) a biztosítók éves értékpapírállományai vonatkozásában az NKB-k adatokat szolgáltatnak az év végi összesített pozíciókról, annak az évnél a végét követő 70. naptári napon a munkanap végéig, amelyre az adatok vonatkoznak.”

5. A 3. cikk (3), (4), (5) és (6) bekezdését el kell hagyni.

6. A szöveg a következő 3a. cikkel egészül ki:

„3a. cikk

Az NKB-knak az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományával kapcsolatos, a csoportadatok tekintetében fennálló adatszolgáltatási kötelezettségei

(1) Az NKB-k összegyűjtik és továbbítják az EKB-nak az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozó, a csoportadatok jelentő adatszolgáltatók által rendelkezésre bocsátott statisztikai adatokat, értékpapíronkénti alapon, az I. melléklet 2. részében (1–3. táblázat) meghatározott adatszolgáltatási rendszereknek megfelelően, valamint a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási követelményekkel összhangban, a következő típusú eszközök vonatkozásában: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31 és F.32); tőzsdéi részvények (F.511) és befektetési jegyek vagy egységek (F.521 és F.522).

Az NKB-k adatszolgáltatási kötelezettségei a (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően kiterjednek a negyedév végi pozíciókra.

(2) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett adatokat annak a negyedévnek a végét követő 55. naptári napon a munkanap végéig szolgáltatják az EKB-nak, amelyekre az adatok vonatkoznak.

A fentiekől eltérően az EKB engedélyezheti valamely NKB-nak, hogy az adatokat azon negyedév végét követő 62. naptári napon a munkanap végéig szolgáltatassa, amelyre az adatok vonatkoznak. Az ilyen esetekben az NKB-nak az eltérés iránti írásbeli kérelmet kell benyújtania az EKB-hoz, amelyben megjelöli:

- a) a kérelem alapjául szolgáló indokokat, alátámasztva, hogy az az EKB részére szolgáltatott adatok pontosságának és összhangjának biztosítása érdekében szükséges, mivel lehetővé teszi az NKB számára, hogy az adatok tekintetében keresztellenőrzést végezzen további adatforrásokkal, amelyek egyébként nem állnának időben rendelkezésre a bemeneti adatok szükséges minőségellenőrzéséhez;
- b) az időszakot, amelyre az eltérés megadását kéri.

Az NKB kérelmének értékelését követően az EKB egy meghatározott időszakra szólóan megadhatja az eltérést, és az eltérés szükségességét évente felülvizsgálja.”

7. A szöveg a következő 3b. cikkel egészül ki:

„3b. cikk

Az NKB-k általános adatszolgáltatási kötelezettségei

(1) Az EKB minden év szeptemberéig a következő évre szóló adatszolgáltatási naptár formájában közli a pontos adattovábbítási időpontokat az NKB-kkal.

(2) A havi és negyedéves adatok revíziójára a következő általános szabályok vonatkoznak.

a) Az NKB-k a rendszeres revíziókra vonatkozó adatokat az alábbiaknak megfelelően szolgáltatják:

- i. a legutóbbi negyedévet megelőző három hónapra vonatkozó, negyedéves alapon továbbított havi adatok revízióit a legutóbbi negyedévre vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni; a legutóbbi hónapot megelőző hónapra vonatkozó, havi alapon továbbított havi adatok revízióit a legutóbbi hónapra vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni;
- ii. a legutóbbi negyedévet megelőző negyedévre vonatkozó, negyedéves adatok revízióit a legutóbbi negyedévre vonatkozó adatokkal (rendszeres adattovábbítás) együtt kell szolgáltatni;
- iii. a megelőző három évre (12 negyedév) vonatkozó adatok revízióit a harmadik negyedévre vonatkozó adatok rendszeres továbbításával együtt kell szolgáltatni;
- iv. az i–iii. pont alá nem tartozó egyéb rendszeres revíziókra vonatkozó adatszolgáltatásról az EKB-val kell megállapodni.

b) Az NKB-k minden olyan rendkívüli revíziót, amely jelentősen javítja az adatok minőségét, szolgáltatnak, amint az rendelkezésre áll és a rendes adattovábbítási időszakon kívül, az EKB-val való előzetes megállapodás alapján.

Az NKB-k benyújtják az EKB számára a jelentősebb revíziók okait kifejtő magyarázó megjegyzéseiket. Az NKB-k önkéntes alapon az egyéb revíziókhoz kapcsolódóan is nyújthatnak be magyarázó megjegyzéseket.

(3) Az ebben a cikkben meghatározott adatszolgáltatási követelményekre az alábbi visszamenőleges adatszolgáltatási követelmények vonatkoznak, amennyiben egy tagállam ezen iránymutatás hatálybalépését követően vezeti be az eurót:

- a) azon tagállamok NKB-i, amelyek 2012 decemberét megelőzően csatlakoztak az Unióhoz, az EKB-nak a visszamenőleges adatokat a lehető legjobb elérhető adatok alapján szolgáltatják, amely magában foglalja legalább: 1. a 2014 márciusától kezdődő referencia-időszakokat; vagy 2. az eurónak az érintett tagállamban történő bevezetését megelőző öt évet, attól függően, hogy melyik időszak rövidebb;
- b) azon tagállamok NKB-i, amelyek 2012 decemberét követően csatlakoztak az Unióhoz, az EKB-nak a visszamenőleges adatokat a lehető legjobb elérhető adatok alapján szolgáltatják, amely magában foglalja legalább: 1. a 2016 márciusától kezdődő referencia-időszakokat; vagy 2. az eurónak az érintett tagállamban történő bevezetését megelőző öt évet, attól függően, hogy melyik időszak rövidebb.

4. Az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 5., 5a. és 5b. cikkében rögzített, a számvitelre vonatkozó szabályok abban ez esetben is alkalmazandók, amikor az NKB-k ezzel az iránymutatással összhangban szolgáltatnak adatot.”

8. A 4. cikk címe helyébe a következő szöveg lép:

„Az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozó adatszolgáltatási módszerek az ágazati adatok esetében”

9. A 4. cikk (1) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az NKB-k dönthetnek arról, hogy az EKB részére az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendelet hatálya alá tartozó monetáris pénzügyi intézmények (MPI-k), befektetési alapok (BA-k), értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő pénzügyi közvetítő vállalatok (PKV-k) és biztosítók által tartott, illetve a letétkezelők által az alábbiak részére tartott, ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírokra vonatkozó statisztikai adatokat szolgáltatják-e: i. az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) hatálya alá nem tartozó rezidens ügyfelek; ii. az egyéb euroövezeti tagállamokban rezidens nem pénzügyi ügyfelek, vagy iii. az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) meghatározottak szerint az euroövezeten kívüli tagállamokban rezidens ügyfelek, amelyek az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendelet alapján nem rendelkeznek az adatszolgáltatási követelmények alóli eltéréssel.”

10. A 4. cikk (3) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(3) A negyedéves adatok revíziójára a 3b. cikk (2) bekezdése a) és b) pontjának megfelelően kerül sor.”

11. A szöveg a következő 4a. cikkel egészül ki:

„4a. cikk

Az MPI-k által tartott, az értékpapírok tulajdonosai által kibocsátott értékpapírállományokra vonatkozó adatszolgáltatási módszerek

(1) Az NKB-k adatokat szolgáltatnak az EKB részére az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) hatálya alá tartozó MPI-k által tartott, az értékpapírok tulajdonosai által kibocsátott, ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozóan, valamint az egyes NKB-k mérlegelése alapján, az értékpapírok tulajdonosai által kibocsátott, ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozóan.

Az NKB-k adatszolgáltatási kötelezettségei kiterjednek a negyedév végi pozíciókra.

(2) Azok az NKB-k, amelyek az (1) bekezdés alapján statisztikai adatokat szolgáltatnak, azt a 3. cikk (2) bekezdésének a) pontjában rögzített szabályokkal összhangban teszik, az I. melléklet 1. részében (1., 2. és 5. táblázat) foglalt adatszolgáltatási rendszerek, továbbá a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási követelmények alkalmazásával.

(3) A negyedéves adatok revíziójára a 3b. cikk (2) bekezdése a) és b) pontjának megfelelően kerül sor.

(4) Az NKB-k benyújtják az EKB számára a jelentősebb revíziók okait kifejtő magyarázó megjegyzéseiket. Az NKB-k önkéntes alapon az egyéb revíziókhoz kapcsolódóan is nyújthatnak be magyarázó megjegyzéseket. Ezen túlmenően az NKB-k a tulajdonosi szektorban és az eszközbesorolásban bekövetkezett jelentősebb átsorolásokra vonatkozó információkat is szolgáltatják, amennyiben azok rendelkezésre állnak.”

12. A szöveg a következő 4b. cikkel egészül ki:

„4b. cikk

Az NKB-knak az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományaival kapcsolatos, a csoportadatok tekintetében fennálló adatszolgáltatási kötelezettségei

(1) Az NKB-k összegyűjtik és továbbítják az EKB-nak az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományaira vonatkozó, a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatók által rendelkezésre bocsátott statisztikai adatokat, értékpapíronkénti alapon, az I. melléklet 2. részének 1., 2. és 4. táblázatában meghatározott adatszolgáltatási rendszereknek megfelelően, valamint a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási követelményekkel összhangban.

Az NKB-k adatszolgáltatási kötelezettségei a (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően kiterjednek a negyedév végi pozíciókra.

(2) Az NKB-k az (1) bekezdésben említett adatokat annak a negyedévnek a végét követő 55. naptári napon a munkanap végéig szolgáltatják az EKB-nak, amelyekre az adatok vonatkoznak.

A fentiekől eltérően az EKB engedélyezheti valamely NKB-nak, hogy az adatokat azon negyedév végét követő 62. naptári napon a munkanap végéig szolgáltatssa, amelyre az adatok vonatkoznak. Az ilyen esetekben az NKB-nak az eltérés iránti írásbeli kérelmet kell benyújtania az EKB-hoz, amelyben megjelöli:

- a) a kérelem alapjául szolgáló indokokat, alátámasztva, hogy az az EKB részére szolgáltatott adatok pontosságának és összhangjának biztosítása érdekében szükséges, mivel lehetővé teszi az NKB számára, hogy az adatok tekintetében keresztellenőrzést végezzen további adatforrásokkal, amelyek egyébként nem állnának időben rendelkezésre a bemeneti adatok szükséges minőségellenőrzéséhez;
- b) az időszakot, amelyre az eltérés megadását kéri.

Az NKB kérelmének értékelését követően az EKB egy meghatározott időszakra szólóan megadhatja az eltérést, és az eltérés szükségességét évente felülvizsgálja.”

13. Az 5. cikk (2) bekezdésének c) pontja helyébe a következő szöveg lép:

„c) amennyiben a szolgáltatott adatok nem felelnek meg a b) pontban említett minőségi követelményeknek, javítani kell ezen adatok minőségét, beleértve az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4. cikkének (1) bekezdése és 4b. cikkének (3) bekezdése szerinti, a letétkezelőktől történő adatgyűjtést is.”

14. A 6. cikk (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az NKB-k rendszeresen, de legalább évente egyszer ellenőrzik az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4., 4a. és 4b. cikkében az eltérések megadása, meghosszabbítása vagy visszavonása vonatkozásában meghatározott feltételek teljesülését.”

15. A 7. cikk (1) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az EKB Kormányzótanácsa a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatókat az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 2. cikkének (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, az ott rögzített kritériumoknak megfelelően azonosítja, az NKB-k által az EKB számára a megelőző naptári évnél megfelelő, december végi adatok (a továbbiakban: referenciaadatok) alapján, annak érdekében, hogy a tagállamok számára a Központi Bankok Európai Rendszerének (KBER) összevont banki adatokra vonatkozó statisztikáit származtassa.”

16. A 8. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„8. cikk

A csoportadatokat jelentő adatszolgáltatók értesítésére vonatkozó eljárás

(1) Az NKB-k a II. mellékletben foglalt mintalevél (a továbbiakban: értesítő levél) alkalmazásával az EKB nevében tájékoztatják a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatókat a Kormányzótanácsnak az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 2. cikkének (4) bekezdése alapján hozott, a rendelet alapján fennálló adatszolgáltatási kötelezettségeikre vonatkozó határozatáról. Az értesítő levél tartalmazza azokat a kritériumokat, amelyek alátámasztják az értesített vállalkozásnak a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként történő besorolását.

(2) Az illetékes NKB az értesítő levelet a Kormányzótanács határozatának napját követő 10 EKB-munkanapon belül megküldi a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatónak, valamint e levél másolatát megküldi az EKB Titkárságának.

(3) A (2) bekezdésben leírt eljárás nem alkalmazandó azon csoportadatokat jelentő adatszolgáltatók értesítése vonatkozásában, amelyeket a Kormányzótanács az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 2. cikke (4) bekezdése alapján ezen iránymutatás hatálybalépését megelőzően azonosított.”

17. A 9. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„9. cikk

A Kormányzótanács általi felülvizsgálati eljárás

(1) Amennyiben a 8. cikknek megfelelően értesített csoportadatokat jelentő adatszolgáltató az értesítés kézhezvételét követő 15 EKB-munkanapon belül indoklással ellátott, az indokokat alátámasztó információkat tartalmazó írásbeli kérelmet nyújt be az illetékes NKB-hoz a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként való besorolásának felülvizsgálata érdekében, úgy az illetékes NKB az ilyen kérelmet 10 EKB-munkanapon belül továbbítja a Kormányzótanács részére.

(2) Az (1) bekezdés szerinti írásbeli kérelem kézhezvételét követően a Kormányzótanács felülvizsgálja a besorolást, és indoklással alátámasztott határozatát a kérelem kézhezvételét követő két hónapon belül írásban közli az illetékes NKB-val, amely a Kormányzótanács határozatáról 10 EKB-munkanapon belül értesíti a csoportadatokat jelentő adatszolgáltatót.”

18. A 10. cikk (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az NKB-knak az adatoknak a 3., 3a. és 3b. cikk szerint az EKB-nak történő továbbítását megelőzően biztosítaniuk kell, hogy az (1) bekezdésben említett adatok megfelelnek az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) III. mellékletében rögzített statisztikai minimummelőírásoknak, valamint az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) meghatározott bármely egyéb követelménynek.”

19. A 11. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„11. cikk

Ellenőrzés

(1) Az EK 2533/98/EK rendeletben és EU/1011/2012 rendeletben (EKB/2012/24) foglalt ellenőrzési jogainak sérelme nélkül az NKB-k ellenőrzik és biztosítják az EKB rendelkezésére bocsátott statisztikai adatok minőségét és megbízhatóságát, valamint az átfogó adatminőség-kezelés részeként szorosan együttműködnek az SHSDB üzemeltetőivel.

(2) Az EKB hasonló módon értékeli ezeket az adatokat, szoros együttműködésben az SHSDB üzemeltetőivel. Az értékelést megfelelő időben el kell végezni.

(3) Az EKB és az NKB-k két évente megosztják az értékpapírállomány-statisztikai adatok összeállítása során alkalmazott gyakorlatokkal, intézkedésekkel és eljárásokkal kapcsolatos információkat a KBER Statisztikai Bizottságával és adott esetben a végfelhasználókkal.

(4) Az NKB-k az adatminőség-kezelési célok, módszerek és küszöbértékek használata és alkalmazása útján biztosítják, ellenőrzik és fenntartják az értékpapírállomány-statisztikai adatok minőségét. Az adatminőség-kezelési célok között szerepel többek között az alábbiak biztosítása: a) az aggregált kimeneti adatok minősége; b) az állományok és a referenciaadatok összhangja; és c) az egyéb statisztikákkal való összhang.

(5) Amennyiben az SHSDB üzemeltetői kérdéseket intéznek az NKB-khoz, az SHSDB üzemeltetőinek e kérdéseket az alábbiak szerint kell osztályozniuk: a) magas prioritást élvező kérdések; b) prioritást élvező kérdések; vagy c) egyéb kérdések. Az NKB-k e kérdésekre írásban, ezen osztályozásnak megfelelő határidőn belül válaszolnak.

(6) A Központi Értékpapír-adatbázisból származó, az értékpapírállomány-statisztikák céljára felhasznált adatokat az EKB/2012/21 iránymutatásnak (*) megfelelően ellenőrizni kell.

(*) Az Európai Központi Bank EKB/2012/21 iránymutatása (2012. szeptember 26.) a Központi Értékpapír-adatbázis adatminőség-kezelési keretrendszeréről (HL L 307., 2012.11.7., 89. o.)”

20. Az I. melléklet helyébe ezen iránymutatás I. melléklete lép.

21. A II. melléklet helyébe ezen iránymutatás II. melléklete lép.

2. cikk

Hatálybalépés és végrehajtás

Ez az iránymutatás az NKB-kkal történő közlése napján lép hatályba. Az eurorendszer központi bankjainak az 1. cikk (1), (2) és (15) bekezdésének ezen időponttól kell megfelelniük. Az eurorendszer központi bankjainak ezen iránymutatás 1. cikke (3)–(14), (16) és (17) bekezdésének 2018. október 1-jétől kell megfelelniük.

3. cikk

Címzettek

Ennek az iránymutatásnak címzettje az eurorendszer valamennyi központi bankja.

Kelt Frankfurt am Mainban, 2016. augusztus 2-án.

az EKB Kormányzótanácsa részéről
az EKB elnöke
Mario DRAGHI

I. MELLÉKLET

Az EKB/2013/7 iránymutatás I. melléklete helyébe a következő szöveg lép:

„I. MELLÉKLET

ADATSZOLGÁLTATÁSI RENDSZEREK

1. RÉSZ

Szektoronkénti értékpapírállományok, kivéve a nemzeti központi bankok értékpapírállományait

1. táblázat

Általános információk és magyarázó megjegyzések

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Általános információk	Adatszolgáltató intézmény	M	Az adatszolgáltató intézmény azonosító kódja
	Benyújtás időpontja	M	Az az időpont, amikor az adatokat benyújtják az értékpapír-állomány-statisztikai adatbázisba (SHSDB)
	Referencia-időszak	M	Az az időszak, amelyre az adatok vonatkoznak
	Adatszolgáltatási gyakoriság	M	Negyedéves adatok
Havi adatok ⁽³⁾			
2. Magyarázó megjegyzések (metaadatok)	M	A lejárat előtti visszaváltás kezelési módja	
	M	A felhalmozott kamat kezelési módja	

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ Csak a pozíciókra vonatkozóan, amennyiben a tranzakciókat a SHSDB-ben rendelkezésre álló havi pozíciókból származtatják.

2. táblázat

Az értékpapírállományokra vonatkozó információk

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Értékpapírokkal kapcsolatos információk	Értékpapír tulajdonosának szektora	M	A befektető szektora/alszektora.
			Nem pénzügyi vállalatok (S.11) ⁽³⁾
			Betétgyűjtő vállalatok a központi bank kivételével (S.122)
			Pénzpiaci alapok (MMF-ek) (S.123)
			Nem pénzügyi befektetési alapok (S.124)
Egyéb pénzügyi vállalatok ⁽⁴⁾ , kivéve az értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatokat			

Szolgáltatott információk (1)	Attribútum	Állapot (2)	Leírás
			<p>Értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi közvetítő vállalatok</p> <p>Biztosítók (S.128)</p> <p>Nyugdíjpénztárak (S.129)</p> <p>Biztosítók és nyugdíjpénztárak (alszektor nem azonosított) (S.128 +S.129) (átmeneti időszak)</p> <p>Központi kormányzat (S.1311) (önkéntes tagolás)</p> <p>Tartományi kormányzat (S.1312) (önkéntes tagolás)</p> <p>Helyi önkormányzat (S.1313) (önkéntes tagolás)</p> <p>Társadalombiztosítási alapok (S.1314) (önkéntes tagolás)</p> <p>Egyéb kormányzat (alszektor nem azonosított)</p> <p>Háztartások, a háztartásokat segítő nonprofit intézmények kivételével (S.14) (önkéntes tagolás a rezidens befektetők vonatkozásában, kötelező a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában)</p> <p>Háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.15) (önkéntes tagolás)</p> <p>Egyéb háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.14+S.15) (alszektor nem azonosított)</p> <p>Nem pénzügyi befektetők a háztartások kivételével (csak a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában) (S.11+S.13+S.15) (5)</p> <p>A központi bankok és kormányzat adatait csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni (S.121 +S.13) (6)</p> <p>A központi bankok és kormányzat kivételével a befektetők adatait csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni (6)</p> <p>Ismeretlen szektor (7)</p>
	Az értékpapír tulajdonosának országa	M	Az ország, amelyben a befektető rezidens
	Forrás	M	<p>Az értékpapírállományokról szolgáltatott információk forrása</p> <p>Közvetlen adatszolgáltatás</p> <p>Letétkezelői adatszolgáltatás</p>

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
			Vegyes adatszolgáltatás ⁽⁸⁾
			Nem áll rendelkezésre
Funkció	M		A befektetés funkciója a fizetésimérleg-statisztikai besorolásnak megfelelően
			Közvetlen tőkebefektetés
			Portfólióbefektetés
			Nem meghatározott
Adatszolgáltatás alapja	V		Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik
			Százalék
			Egységek
Névleges pénznem	V		Az a pénznem, amelyben az értékpapír denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos
Pozíciók	M		Teljes értékpapírállomány
			Névértéken ⁽⁹⁾ . Részvények darabszáma, illetve az értékpapír egységeinek száma, illetve aggregált nominális összege (névleges pénznemben vagy euróban), amennyiben az értékpapírral egységek helyett összegben kereskednek, kivéve a felhalmozott kamatot.
			Piaci értéken. Értékpapírállomány, a piacon jegyzett áron, euróban, beleértve a felhalmozott kamatot ⁽¹⁰⁾ .
Pozíciók: amelyből az összeg	M ⁽¹¹⁾		A két legnagyobb befektető értékpapírállományának összege
			Névértéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
			Piaci értéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
Formátum	M ⁽⁹⁾		Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot
			Euróban vagy az egyéb vonatkozó pénznemben meghatározott névérték
			A részvények/egységek darabszáma ⁽¹²⁾

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások	M	Az értékpapírállomány mennyiségében bekövetkezett egyéb változások
			Névértéken, a névértéken megadott pozícióknál alkalmazott formátummal egyezően
			A piaci értéken euróban
	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások: amelyből az összeg	M ⁽¹¹⁾	A mennyiségben bekövetkezett egyéb változások a két legnagyobb befektető állományának összegében kifejezve
			Névértéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
			Piaci értéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
Pénzügyi tranzakciók	M ⁽¹³⁾	Egy értékpapír vételi és eladási összegének különbsége tranzakciós értéken, euróban elszámolva, beleértve a felhalmozott kamatot ⁽¹⁰⁾	
Pénzügyi tranzakciók: amelyből az összeg	M ⁽¹⁴⁾	Az egyedi befektetők két legnagyobb tranzakciójának összege abszolút értéken, a pénzügyi tranzakcióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően	
Bizalmasság jellege	M ⁽¹⁵⁾	A pozíciók, tranzakciók, illetve a mennyiségben bekövetkezett egyéb változások bizalmasságának jellege	
		Nyilvánosságra nem hozható, csak belső használatra	
		Bizalmas statisztikai adatok	
		Nem alkalmazandó ⁽¹⁶⁾	

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ A kategóriák számozása ezen iránymutatásban az Európai Unió-beli nemzeti és regionális számlák európai rendszeréről szóló, 2013. május 21-i európai parlamenti és tanácsi 549/2013/EU rendelettel (HL L 174., 2013.6.26., 1. o.) (a továbbiakban: ESA 2010) bevezetett számozást tükrözi.

⁽⁴⁾ Egyéb pénzügyi közvetítők (S.125) és kiegészítő pénzügyi tevékenységet végző szervezetek (S.126), valamint captive finanszírozók és pénzkölcsönzők (S.127)

⁽⁵⁾ Csak amennyiben az S.11, S.13 és az S.15 szektorokat nem jelentik elkülönítetten.

⁽⁶⁾ Az euroövezeten kívüli NKB-k által jelentett adatok vonatkozásában csak a nem rezidens befektetők állományára vonatkozó adatokat kell jelenteni.

⁽⁷⁾ Az értékpapír tulajdonosának országában rezidens nem allokált szektor; azaz az ismeretlen országok ismeretlen szektoraira vonatkozó adatokat nem kell szolgáltatni. Az NKB-knak tájékoztatniuk kell az SHSDB üzemeltetőit az ismeretlen szektor okáról, amennyiben az értékek statisztikailag relevánsak.

⁽⁸⁾ Csak abban az esetben, ha a közvetlen és a letétkezelői adatszolgáltatás között nem lehet különbséget tenni.

⁽⁹⁾ Nem kell szolgáltatni, amennyiben a piaci értékeket (és a megfelelő, az értékben bekövetkezett egyéb változásokat/tranzakciókat) jelentik.

⁽¹⁰⁾ A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

⁽¹¹⁾ Ha az NKB a bizalmasság jellegét jelenti, ezt az attribútumot nem kell jelenteni. Az összeg vonatkozhat egy egyetlen legnagyobb befektetőre a két legnagyobb befektető helyett, az adatszolgáltató NKB felelőssége mellett.

⁽¹²⁾ Az NKB-k számára ajánlott, hogy a névértéket az egységek darabszámában szolgáltatassák abban az esetben, amikor az értékpapírokat a Központi Értékpapír-adatbázisban (CSDB) egységekben jegyzik.

⁽¹³⁾ Csak abban az esetben kell szolgáltatni, ha a tranzakciókat nem az SHSDB-ben rendelkezésre álló pozíciókból származtatták.

⁽¹⁴⁾ Csak az adatszolgáltatóktól gyűjtött tranzakciók esetében kell szolgáltatni, az NKB-k által a pozíciókból származtatott tranzakciók tekintetében nem.

⁽¹⁵⁾ Abban az esetben kell szolgáltatni, ha a két legnagyobb befektető pozícióira, tranzakcióira, illetve a mennyiségben bekövetkezett egyéb változásokra vonatkozó összegszerű adatok nem állnak rendelkezésre/azokat nem szolgáltatják.

⁽¹⁶⁾ Csak abban az esetben alkalmazandó, amennyiben a tranzakciókat az NKB-k a pozíciókból származtatták. Ezekben az esetekben a bizalmasság jellege az SHSDB-ből kerül származtatásra, azaz amennyiben a kezdeti és/vagy végső pozíciók bizalmasak, úgy a származtatott tranzakció is bizalmasként kerül megjelölésre.

3. táblázat

ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományai

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Referenciaadatok	ISIN-kód	M	ISIN-kód

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

4. táblázat

ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományai

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás	
1. Alapvető referenciaadatok	Az aggregációra vonatkozó jelölő	M	Az adat típusa	
			Értékpapíronkénti alapon szolgáltatott adatok	
			Aggregált adatok (nem értékpapíronként)	
	Az értékpapírok/ aggregátumok azonosító száma	M	Az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírokra és az értékpapírállományok aggregált adataira vonatkozó, belső használatra szolgáló értékpapír-azonosító szám	
			Értékpapír-azonosító szám típusa	M ⁽³⁾
	A nemzeti központi bank (NKB) belső használatú kódja			
	Committee on Uniform Security Identification Procedures (CUSIP)			
	Stock Exchange Daily Official List (SEDOL)			
	Eszközbesorolás	M	Az értékpapíroknak az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása	
			Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31)	
Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.32)				
Tőzsdei részvények (F.511)				
Pénzpiaci alapok (MMF) befektetési jegyei vagy egységei (F.521)				
Nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei vagy egységei (F.522)				
Az értékpapírok egyéb típusai ⁽⁵⁾				

Szolgáltatott információk (1)	Attribútum	Állapot (2)	Leírás
	Kibocsátó szektora	M	A kibocsátó gazdasági szektorának az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
	Kibocsátó országa	M	Az értékpapír kibocsátójának bejegyzés vagy székhely szerinti országa
	Árérték (6)	V	Az értékpapír ára a referencia-időszak végén
	Az árérték alapja (6)	V	Az az alap, amelyen az árértéket szolgáltatják
			Euro vagy egyéb vonatkozó pénznem
			Százalék
2. Kiegészítő referenciaadatok	Kibocsátó neve	V	A kibocsátó neve
	Rövidített elnevezés	V	Az értékpapírnak a kibocsátó által meghatározott rövidített elnevezése, az értékpapír jellemzői és az egyéb rendelkezésre álló információk alapján meghatározva
	Kibocsátás időpontja	V	Az az időpont, amikor a kibocsátó az értékpapírokat fizetés ellenében azok jegyzőjének rendelkezésre bocsátja. Ez az az időpont, amikor az értékpapírok a befektetők részére történő leszállításra első alkalommal állnak rendelkezésre.
	Lejárat időpontja	V	Az az időpont, amikor az eszközt visszaváltják
	Forgalomban lévő állomány	V	A forgalomban lévő állomány euróra átváltva
	Piaci tőkeérték	V	A rendelkezésre álló legutóbbi piaci tőkeérték euróban kifejezve
	Felhalmozott kamat	V	A legutóbbi kamatszelvény kifizetése óta vagy az időbeli elhatárolás kezdeti időpontja óta felhalmozott kamat
	Legutolsó részvényfelosztási tényező	V	A részvények felosztása és összevonása
	Legutolsó részvényfelosztási időpont	V	Az az időpont, amellyel a részvényfelosztás hatályossá válik
	Kamatozás típusa	V	A kamatozás típusa (rögzített, változó, lépcsőzetes stb.)
	Értékpapír-típus	V	A hitelviszonyt megtestesítő értékpapír típusa
	Osztalék összege	V	A legutóbbi, egy részvényre kifizetett osztalék összege az osztalék összegének típusában, adózás előtt (bruttó osztalék)

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
	Osztalék összegének típusa	V	Az osztalékfizetés pénznemében vagy a részvények számában denominálva
	Osztalékfizetés pénzneme	V	A legutóbbi osztalékfizetés pénzneme
	Biztosíték típusa	V	A biztosítékként szolgáló eszköz típusa

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ Nem szükséges az aggregált alapon jelentett értékpapírok esetében.

⁽⁴⁾ Az NKB-knak az egyes értékpapírok vonatkozásában lehetőleg több éven keresztül ugyanazt az értékpapír-azonosító számot kell használniuk. Ezen túlmenően valamennyi értékpapír-azonosító számnak csak egyetlen értékpapírra kell vonatkoznia. Az NKB-knak tájékoztatniuk kell az SHSDB üzemeltetőit arról, ha ezt nem áll módjukban megtenni. A CUSIP és a SEDOL kódok belső NKB kódként kezelhetők.

⁽⁵⁾ Ezek az értékpapírok nem kerülnek figyelembevételre az aggregált adatok előállításánál.

⁽⁶⁾ A pozíciók piaci értékének kiszámítására a pozíciók névértékéből.

5. táblázat

Az értékpapír tulajdonosa által kibocsátott értékpapírok állományai

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Alapvető referenciaadatok	Aggregátumok azonosító száma	M ⁽³⁾	Az értékpapírállomány aggregált adataira vonatkozó, belső használatra szolgáló értékpapír-azonosító szám
	Eszközbesorolás	M	Az értékpapíroknak az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
			Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31)
			Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.32)
			Tőzsdei részvények (F.511)
	MMF befektetési jegyek vagy egységek (F.521)		
	Pozíciók piaci értéken	M	Teljes értékpapírállomány. Piaci értéken. Értékpapírállomány, a piacon jegyzett áron, euróban, beleértve a felhalmozott kamatot ⁽⁴⁾ .

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ Az NKB-knak az előre meghatározott azonosító számokat kell használniuk, amelyekről az SHSDB üzemeltetőivel megállapodtak.

⁽⁴⁾ A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

2. RÉSZ

Az adatszolgáltató csoportok értékpapírállományai

1. táblázat

Általános információk és magyarázó megjegyzések

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Általános információk	Adatszolgáltató intézmény	M	Az adatszolgáltató intézmény azonosító kódja
	Benyújtás időpontja	M	Az az időpont, amikor az adatokat benyújtják az SHSDB-be
	Referencia-időszak	M	Az az időszak, amelyre az adatok vonatkoznak
	Adatszolgáltatási gyakoriság	M	Negyedéves adatok
2. Magyarázó megjegyzések (metaadatok)	M	A lejárat előtti visszaváltás kezelési módja	
	M	A felhalmozott kamat kezelési módja	

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

2. táblázat

Az értékpapírállományokra vonatkozó információk

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
1. Az értékpapír tulajdonosával kapcsolatos adatok	Adatszolgáltató csoport azonosítója	M	G	Az adatszolgáltató csoportot egyedileg azonosító szabványos kód ⁽⁴⁾
	Adatszolgáltató csoport azonosítójának típusa	M	G	Meghatározza az adatszolgáltató csoportra vonatkozóan használt kód típusát
	Adatszolgáltató csoport LEI-je	M	G	Az adatszolgáltató csoportra vonatkozó, a Nemzetközi Szabványügyi Szervezet (ISO) 17442 szabványának megfelelő jogalany-azonosító (legal entity identifier – LEI)
	Vállalkozás azonosítója	M	E	A csoport vállalkozását egyedileg azonosító szabványos kód ⁽⁴⁾
	Vállalkozás azonosítójának típusa	M	E	Meghatározza a csoport vállalkozására vonatkozóan használt kód típusát
	Vállalkozás LEI-je	M	E	A csoport vállalkozására vonatkozó, az ISO 17442 szabványnak megfelelő LEI

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Ország, amelyben a vállalkozás rezidens	M	E	A vállalkozás bejegyzés vagy székhely szerinti országa
	Adatszolgáltató csoport neve	M	G	Az adatszolgáltató csoport jog szerinti teljes neve
	Vállalkozás neve	M	E	A csoport vállalkozásának jog szerinti teljes neve
	Csoport vezetőjének szektora	M	G	A csoportadatokat jelentő adatszolgáltató gazdasági szektorának az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
	Vállalkozás szektora	M	E	A csoport vállalkozása gazdasági szektorának az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
	Közvetlen anyavállalat azonosítója	M	E	Szabványos kód, amely egyedileg azonosítja azt a közvetlen jogalanyt, amelynek a vállalkozás a jogilag nem független része ⁽⁴⁾
	Közvetlen anyavállalat azonosítójának típusa	M	E	Meghatározza a közvetlen anyavállalatra vonatkozóan használt azonosító kód típusát
	Csoport típusa	M	G	A csoport típusa
2. Értékpapírokkal kapcsolatos információk	Adatszolgáltatás alapja	V	E	Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik
				Százalék
				Egységek
Névleges pénznem	V	E	Az a pénznem, amelyben az értékpapír denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos	
Formátum	M ⁽⁵⁾	E	Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot	
			Euróban vagy az egyéb vonatkozó pénznemben meghatározott névérték	
			A részvények/egységek darabszáma ⁽⁶⁾	

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Pozíciók	M	E	Teljes értékpapírállomány
				Névértéken ⁽⁵⁾ . Részvények darabszáma, illetve az értékpapír egységeinek száma, illetve aggregált nominális összege névleges pénznemben vagy euróban, amennyiben az értékpapírral egységek helyett összegben kereskednek, kivéve a felhalmozott kamatot.
				Piaci érték. Értékpapírállomány, a piacon jegyzett áron, euróban, beleértve a felhalmozott kamatot ⁽⁷⁾ ⁽⁸⁾ .
	Kibocsátó az adatszolgáltató csoport része (prudenciális kör)	M	G	Azt jelzi, hogy az értékpapírt a konszolidáció prudenciális körének megfelelően ugyanazon csoport egy vállalkozása bocsátotta-e ki
	Kibocsátó az adatszolgáltató csoport része (számvetési kör)	M	G	Azt jelzi, hogy az értékpapírt a konszolidáció számvetési körének megfelelően ugyanazon csoport egy vállalkozása bocsátotta-e ki
3. Számvetési és a kockázattal kapcsolatos információk	Átstrukturálás és újratárgyalás állapota	M	G	Az átstrukturált és újratárgyalt eszközök azonosítása
	Átstrukturálás és újratárgyalás állapotának időpontja	M	G	Az az időpont, amikor az »átstrukturálás és újratárgyalás állapota« alatt jelentett átstrukturálási vagy újratárgyalási állapot bekövetkezettnek tekintendő
	Az eszköz teljesítő állapota	M	G	A nemteljesítő eszközök azonosítása, a 680/2014/EU bizottsági végrehajtási rendeletnek ⁽⁹⁾ megfelelően
	Az eszköz teljesítő állapotának időpontja	M	G	Az az időpont, amikor az »eszköz teljesítő állapota« alatt jelentett teljesítő állapot megállapítottnak vagy megváltozottnak tekintendő
	Kibocsátó nemteljesítési állapota	M	G	A kibocsátó nemteljesítési állapotának azonosítása az 575/2013/EU rendelet 178. cikkének megfelelően.
	Kibocsátó nemteljesítési állapotának időpontja	M	G	Az az időpont, amikor a »kibocsátó nemteljesítési állapota« alatt jelentett nemteljesítési állapot hatályba lépett vagy megváltozott.
	Eszköz nemteljesítési állapota	M	G	Az eszköz nemteljesítési állapotának azonosítása az 575/2013/EU rendelet 178. cikkének megfelelően.

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Eszköz nemteljesítési állapotának időpontja	M	G	Az az időpont, amikor az »eszköz nemteljesítési állapota« alatt jelentett nemteljesítési állapot hatályba lépett vagy megváltozott.
	Számviteli standard	M	G és E	Az adatszolgáltató által használt számviteli standard
	Könyv szerinti érték	M	E	A könyv szerinti érték a 680/2014/EU végrehajtási rendelet V. mellékletének megfelelően Európában kifejezett összeg. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az Európai Központi Bank (EKB) referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán, vagyis a középárfolyamon kell átváltani euróra.
	Értékvesztés típusa	M	E	Értékvesztés típusa
	Értékvesztés értékelésének módja	M	E	Az a módszer, amelynek alapján az értékvesztést értékelik, amennyiben az eszköz az alkalmazott számviteli standardnak megfelelően értékvesztés alá tartozik. Csoportos és egyedi módszert különböztetünk meg.
	Halmazott értékvesztés összege	M	E	Az eszköz tekintetében a veszteségekre képezett vagy az eszközhöz hozzárendelt értékvesztés összege a referencia-időpontban. Ez az adatattribútum az alkalmazott számviteli standardnak megfelelően értékvesztés alá tartozó eszközökre vonatkozik. Európában kifejezett összeg. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az EKB referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán (vagyis a középárfolyamon) kell átváltani euróra.
	Megterhelés forrásai	M	E	Azon tranzakció típusa, amelyben a kitétséget megterhelik, a 680/2014/EU végrehajtási rendeletnek megfelelően. Egy eszközt akkor kell megterhelteként kezelni, ha elzálogosításra került, vagy ha valamely eszköz bármely formában létrejött megállapodás keretében történő biztosítására, fedezésére vagy hitelminőségének javítására használják fel és abból nem vonható ki tetszőlegesen.
	Eszközök számviteli besorolása	M	E	Az a számviteli portfólió, amelyben az eszközt az adatszolgáltató által alkalmazott számviteli standardnak megfelelően rögzítik
	Prudenciális portfólió	M	E	A kitétségek besorolása kereskedési könyv és nem kereskedési könyv szerint. Az 575/2013/EU rendelet ⁽¹⁰⁾ 4. cikke (1) bekezdésének 86. pontjában meghatározott kereskedési könyvben szereplő eszközök.

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	A hitelkockázat változásából származó valósérték-változás halmozott összege	M	E	A hitelkockázat változásából származó valósérték-változás halmozott összege a 680/2014/EU végrehajtási rendelet V. melléklete 2. része 46. pontjának megfelelően Európában kifejezett összeg. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az EKB referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán (vagyis a középárfolyamon) kell átváltani euróra.
	Halmozott megtérült veszteségek a nemteljesítés óta	M	E	A nemteljesítés időpontja óta megtérült teljes összeg. Európában kifejezett összeg. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az EKB referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán (vagyis a középárfolyamon) kell átváltani euróra.
	A kibocsátó nemteljesítési valószínűsége	M ⁽¹¹⁾	G	A kibocsátó egy éven belüli nemteljesítésének az 575/2013/EU rendelet 160., 163., 179. és 180. cikkének megfelelően meghatározott valószínűsége
	Nemteljesítéskori veszteségráta dekonjunkcióra esetén	M ⁽¹¹⁾	G	Gazdasági dekonjunkcióra esetén az egy éven belül bekövetkező nemteljesítésből eredő, kitettséghez kapcsolódó lehetséges veszteségnek a nemteljesítés időpontjában fennálló követeléshez viszonyított aránya az 575/2013/EU rendelet 181. cikkének megfelelően
	Nemteljesítéskori veszteségráta rendes gazdasági körülmények között	M ⁽¹¹⁾	G	Rendes gazdasági körülmények között az egy éven belül bekövetkező nemteljesítésből eredő, kitettséghez kapcsolódó lehetséges veszteségnek a nemteljesítés időpontjában fennálló követeléshez viszonyított aránya
	Kockázati súly	M ⁽¹²⁾	G	A kitettséghez kapcsolódó kockázati súlyok az 575/2013/EU rendeletnek megfelelően
	Kitettséérték (vagy másként: nemteljesítéskori kitettség)	M	E	Hitelkockázat-mérséklés és hitel-egyenértékesítési tényezők utáni kitettséérték a 680/2014/EU végrehajtási rendeletnek megfelelően Európában kifejezett összeg. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az EKB referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán (vagyis a középárfolyamon) kell átváltani euróra.
	Prudenciális célokra alkalmazott tőkeszámítási módszer	M	E	Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (3) bekezdésének a) és f) pontja alkalmazásában a kockázattal súlyozott kitettségek kiszámításához használt módszer azonosítása

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Kitettségi osztály	M	E	Kitettségi osztály az 575/2013/EU rendeletnek megfelelően

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ G: csoportszinten; E: vállalkozás szinten. Amennyiben az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4a. cikkének (3) bekezdésében meghatározott eltérés kerül alkalmazásra, a vállalkozásonkénti adatszolgáltatásra vonatkozó adatmezőket az eltérést megadó NKB által meghatározott vonatkozó nemzeti szabályoknak megfelelően kell jelenteni, biztosítva az adatok homogenitását a kötelező bontások tekintetében.

⁽⁴⁾ Az azonosító külön kerül meghatározásra.

⁽⁵⁾ Nem kell szolgáltatni, ha a piaci értékeket szolgáltatják.

⁽⁶⁾ Az NKB-k számára ajánlott, hogy a névértéket az egységek darabszámában szolgáltatassák abban az esetben, amikor az értékpapírokat a Központi Értékpapír-adatbázisban (CSDB) egységekben jegyzik.

⁽⁷⁾ A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

⁽⁸⁾ Az ISIN-nel nem rendelkező értékpapírok esetében a teljes értékpapírállományt piaci értéken, vagyis a piacon jegyzett áron, euróban kell jelenteni, beleértve a felhalmozott kamatot. Amennyiben a piaci érték nem áll rendelkezésre, a legjobb elérhető adatok alapján alternatív közelítések, például könyv szerinti érték használható.

⁽⁹⁾ A Bizottság 680/2014/EU végrehajtási rendelete (2014. április 16.) az intézmények 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében végrehajtás-technikai standardok megállapításáról (HL L 191., 2014.6.28., 1. o.).

⁽¹⁰⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o.).

⁽¹¹⁾ Akkor kell szolgáltatni, ha a szavatoló tőke kiszámítására szolgáló belső minősítésen alapuló (IRB) módszert alkalmazzák, vagy ha az adatok más módon rendelkezésre állnak.

⁽¹²⁾ Akkor kell szolgáltatni, ha a szavatoló tőke kiszámítására szolgáló IRB-módszert nem alkalmazzák, vagy ha az adatok más módon rendelkezésre állnak.

3. táblázat

ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományai

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
Referenciaadatok	ISIN-kód	M	E	ISIN-kód

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ G: csoportszinten; E: vállalkozás szinten. Amennyiben az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4a. cikkének (3) bekezdésében meghatározott eltérés kerül alkalmazásra, a vállalkozásonkénti adatszolgáltatásra vonatkozó adatmezőket az eltérést megadó NKB által meghatározott vonatkozó nemzeti szabályoknak megfelelően kell jelenteni, biztosítva az adatok homogenitását a kötelező bontások tekintetében.

4. táblázat

ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírok állományai

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
1. Alapvető referenciaadatok	Értékpapír-azonosító szám	M	E	Az ISIN-kóddal nem rendelkező, értékpapíronkénti alapon jelentett értékpapírokra vonatkozó, az NKB belső használatára szolgáló értékpapír-azonosító szám

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Értékpapír-azonosító szám típusa	M	E	Meghatározza az értékpapíronkénti alapon jelentett értékpapírokra vonatkozó azonosító számot ⁽⁴⁾
				Az NKB belső használatú kódja
				CUSIP
				SEDOL
				Egyéb ⁽⁵⁾
	Eszközbesorolás	M	E	Az értékpapíroknak az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
				Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31)
				Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.32)
				Tőzsdei részvények (F.511)
				MMF befektetési jegyek vagy egységek (F.521)
Nem pénzügyi alapok befektetési jegyei vagy egységei (F.522)				
Az értékpapírok egyéb típusai ⁽⁶⁾				
Kibocsátó szektora	M	E	A kibocsátó gazdasági szektorának az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása	
Kibocsátó országa	M	E	Az értékpapír kibocsátójának bejegyzés vagy székhely szerinti országa	
2. Kiegészítő referenciaadatok	Kibocsátó azonosítója	M	E	A kibocsátót egyedileg azonosító szabványos kód ⁽⁷⁾
	Kibocsátó azonosítójának típusa	M	E	Meghatározza a kibocsátóra vonatkozóan használt kód típusát
	Kibocsátó neve	M	E	A kibocsátó neve
	Kibocsátó LEI-je	M	E	A kibocsátó ISO 17442 szerinti LEI-je
	Kibocsátó NACE szektora	M	E	A partnerek gazdasági tevékenységeik szerinti besorolása, az 1893/2006/EK rendeletben ⁽⁸⁾ rögzített NACE Rev. 2 statisztikai besorolásnak megfelelően

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Vállalkozás állapota	M	E	Kiegészítő attribútum, amely a kibocsátók állapotára vonatkozó információkra terjed ki, ideértve a nemteljesítő állapotot (valamint az azon körülményeket leíró kategóriákat, amelyek között az 575/2013/EU rendelet 178. cikkével összhangban a vállalkozás nemteljesítő lehet), továbbá a fél állapotának bármely más típusát, például azt, hogy tekintében egyesülésre került-e sor, felvásárolták-e stb.
	Vállalkozás állapotának időpontja	M	E	Az az időpont, amikor a vállalkozás állapota megváltozott
	Kibocsátás időpontja	M	E	Az az időpont, amikor a kibocsátó az értékpapírokat fizetés ellenében azok jegyzőjének rendelkezésre bocsátja. Ez az az időpont, amikor az értékpapírok a befektetők részére történő leszállításra első alkalommal állnak rendelkezésre.
	Lejárat időpontja	M	E	Az az időpont, amikor az eszközt visszaváltják
	Névleges pénznem	M	E	Az a pénznem, amelyben az értékpapír denominált
	Elsődleges eszközbesorolás	M	E	Az eszköz besorolása
	Biztosíték típusa	M	E	A biztosítékként szolgáló eszköz típusa
	Értékpapír állapota	M	E	Kiegészítő attribútum, amely lehetővé teszi az értékpapír állapotának azonosítását, azt mutathatja, hogy az eszköz lejárt-e, vagyis például, hogy nemteljesítő, lejárt vagy lejárat előtt visszaváltott
	Értékpapír állapotának időpontja	M	E	Az az időpont, amikor az »értékpapír állapota« alatt jelentett értékpapír-állapot bekövetkezettnek tekintendő
	Hátralékok az eszköz tekintetében	M	E	A referencia-időpontban kintlévő tőke, kamat és bármely fizetendő díj együttes összege, amely a szerződés alapján esedékes, és amelyet nem fizettek meg (késedelmes). Ezt az összeget mindig kell jelenteni. 0-t kell jelenteni, ha az eszköz a referencia-időpontban nem volt késedelmes. Az összeget euróban kell jelenteni. A külföldi pénznemben fennálló összegeket az EKB referencia-időpontban érvényes megfelelő irányadó euro devizaárfolyamán (vagyis a középárfolyamon) kell átváltani euróra.
	Hátralékok az eszköz tekintetében időpontja	M	E	Az az időpont, amikor az eszköz a 680/2014/EU végrehajtási rendelet V. melléklete 2. része 48. pontjának megfelelően lejárt esedékességűvé vált. Ez a legkorábbi olyan időpont, amelyen az eszköz a referencia-időpontban kifizetetlen összeggel rendelkezik, és akkor kell jelenteni, ha az eszköz a referencia-időpontban lejárt esedékességű.

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Az adatszolgáltatás szintje ⁽³⁾	Leírás
	Eszköz szenioritásának típusa	M	E	Ez azt mutatja, hogy az eszközt garantálják-e vagy nem, annak ranghelyét, valamint, hogy fedezettel biztosított-e
	Fedezet földrajzi helye	M	E	A fedezet földrajzi elhelyezkedése
	Garanciavállaló azonosítója	M	E	A garanciavállalót egyedileg azonosító szabványos kód ⁽⁹⁾
	Garanciavállaló azonosítójának típusa	M	E	Meghatározza a garanciavállalóra vonatkozóan használt kód típusát

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ G: csoportszinten; E: vállalkozás szinten. Amennyiben az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 4a. cikkének (3) bekezdésében meghatározott eltérés kerül alkalmazásra, a vállalkozásonkénti adatszolgáltatásra vonatkozó adatmezőket az eltérést megadó NKB által meghatározott vonatkozó nemzeti szabályoknak megfelelően kell jelenteni, biztosítva az adatok homogenitását a kötelező bontások tekintetében.

⁽⁴⁾ Az NKB-knak az egyes értékpapírok vonatkozásában lehetőleg több éven keresztül ugyanazt az értékpapír-azonosító számot kell használniuk. Ezen túlmenően valamennyi értékpapír-azonosító számnak csak egyetlen értékpapírra kell vonatkoznia. Az NKB-knak tájékoztatniuk kell az SHSDB üzemeltetőit arról, ha ezt nem áll módjukban megtenni. A CUSIP és a SEDOL kódok belső NKB kód-ként kezelhetők.

⁽⁵⁾ Az NKB-knak a metaadatokban kell meghatározniuk az alkalmazott azonosító szám-típust.

⁽⁶⁾ Ezek az értékpapírok nem kerülnek figyelembevételre az aggregált adatok előállítása során.

⁽⁷⁾ Az azonosító külön kerül meghatározásra.

⁽⁸⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 1893/2006/EK rendelete (2006. december 20.) a gazdasági tevékenységek statisztikai osztályozása NACE Rev. 2. rendszerének létrehozásáról és a 3037/90/EGK tanácsi rendelet, valamint egyes meghatározott statisztikai területekre vonatkozó EK-rendeletek módosításáról (HL L 393., 2006.12.30., 1. o.).

⁽⁹⁾ Az azonosító külön kerül meghatározásra. Adott esetben a LEI-t kell használni.

3. RÉSZ

Biztosítók éves értékpapírállománya

1. táblázat

Általános információk és magyarázó megjegyzések

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
1. Általános információk	Adatszolgáltató intézmény	M	Az adatszolgáltató intézmény azonosító kódja
	Benyújtás időpontja	M	Az az időpont, amikor az adatokat benyújtják az SHSDB-be
	Referencia-időszak	M	Az az időszak, amelyre az adatok vonatkoznak
	Adatszolgáltatási gyakoriság	M	Éves adatok

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
2. Magyarázó megjegyzések (metaadatok)		M	A lejárat előtti visszaváltás kezelési módja
		M	A felhalmozott kamat kezelési módja

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

2. táblázat

Az értékpapírállományokra vonatkozó információk

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás	
1. Értékpapírokkal kapcsolatos információk	Értékpapír tulajdonosának szektora	M	A befektető szektora/alszektora	
			Biztosítók (S.128)	
	Forrás	M		Az értékpapírállományokról szolgáltatott információk forrása
				Közvetlen adatszolgáltatás
				Letétkezelői adatszolgáltatás
				Vegyes adatszolgáltatás ⁽³⁾
				Nem áll rendelkezésre
	A biztosító vállalkozásainak rezidens helye (központi iroda és fióktelepek)			A biztosító vállalkozásainak rezidens helye (központi iroda és fióktelepek)
				A központi irodával azonos országban rezidens
				Nem a központi irodával azonos országban rezidens
				Ha nem a központi irodával azonos országban rezidens, egyéb EGT-országban rezidens, országokként
				Ha nem a központi irodával azonos országban rezidens, egyéb EGT-n kívüli országban rezidens

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
	Adatszolgáltatás alapja	V	Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik
			Százalék
			Egységek
	Névleges pénznem	V	Az a pénznem, amelyben az értékpapír denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos
	Pozíciók	M	Teljes értékpapírállomány
			Névértéken ⁽⁴⁾ . Részvények darabszáma, illetve az értékpapír egységeinek száma, illetve aggregált nominális összege (névleges pénznemben vagy euróban), amennyiben az értékpapírral egységek helyett összegben kereskednek, kivéve a felhalmozott kamatot.
			Piaci értéken. Értékpapírállomány, a piacon jegyzett áron, euróban, beleértve a felhalmozott kamatot ⁽⁵⁾ .
	Formátum	V ⁽⁶⁾	Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot
			Euróban vagy az egyéb vonatkozó pénznemben meghatározott névérték
			A részvények/egységek darabszáma
	Bizalmasság jellege	M	A pozíciók bizalmasságának jellege
			Nyilvánosságra nem hozható, csak belső használatra
		Bizalmas statisztikai adatok	
		Nem alkalmazandó	
2. Alapvető referenciaadatok	Az aggregációra vonatkozó jelölő	M	Az adat típusa
			Aggregált adatok (nem értékpapíronként)
Eszközbesorolás	M	Az értékpapíroknak az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása	
		Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31)	
		Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.32)	
		Tőzsdei részvények (F.511)	

Szolgáltatott információk ⁽¹⁾	Attribútum	Állapot ⁽²⁾	Leírás
			MMF befektetési jegyek vagy egységek (F.521)
			Nem pénzügyi alapok befektetési jegyei vagy egységei (F.522)
	Kibocsátó szektor	M	A kibocsátó gazdasági szektorának az ESA 2010 és az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) szerinti besorolása
	Kibocsátó országa	M	Az értékpapír kibocsátójának bejegyzés vagy székhely szerinti országa
			Euroövezeti országok
			Euroövezeten kívüli uniós országok
			Unión kívüli országok

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási követelmények külön kerülnek meghatározásra.

⁽²⁾ M: kötelezően szolgáltatandó attribútum; V: önkéntesen szolgáltatott attribútum.

⁽³⁾ Csak abban az esetben, ha a közvetlen és a letétkezelői adatszolgáltatás között nem lehet különbséget tenni.

⁽⁴⁾ Nem kell szolgáltatni, ha a piaci értékeket szolgáltatatták.

⁽⁵⁾ A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

⁽⁶⁾ Nem kell szolgáltatni, amennyiben a piaci értékeket (és a megfelelő, az értékben bekövetkezett egyéb változásokat/tranzakciókat) jelentik.”

II. MELLÉKLET

Az EKB/2013/7 iránymutatás II. melléklete helyébe a következő szöveg lép:

„II. MELLÉKLET

A CSOPORTADATOKAT JELENTŐ ADATSZOLGÁLTATÓKNAK SZÓLÓ ÉRTEŚÍTŐ LEVÉL

Értesítés az 1011/2012/EU rendelet ⁽¹⁾ (EKB/2012/24) alapján csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként történő besorolásról

[Tisztelt Hölgyem/Uram!]

Az Európai Központi Bank (EKB) nevében ezúton tájékoztatjuk arról, hogy az EKB Kormányzótanácsa a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve]-t az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 2. cikke (1) bekezdésének b) pontjával, valamint 2. cikkének (4) bekezdésével összhangban statisztikai célokra csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként jelölte ki.

A/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve]-t mint csoportadatokat jelentő adatszolgáltatót terhelő adatszolgáltatási kötelezettségeket az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 3a. cikke rögzíti.

A »csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként« történő kijelölés indokai

A Kormányzótanács megállapította, hogy a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) értelmében az alábbi kritériumok alapján csoportadatokat jelentő adatszolgáltatónak minősül:

- a) a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 1. cikkének 10. pontjában meghatározott és 2. cikke (1) bekezdése b) pontjának i. alpontjában említett bankcsoport vezetője, vagy az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 2. cikke (1) bekezdése b) pontjának ii. alpontja szerinti, részt vevő tagállamban letelepedett és bankcsoport részét nem képező intézmény vagy pénzügyi intézmény (a továbbiakban: vállalkozás);
- b) a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] megfelel az alábbi kritériumoknak ⁽²⁾:
 - i. [a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] bankcsoportja összes mérlegesszkezeinek értéke; vagy a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] mérlegesszkezei meghaladják az Európai Unió bankcsoportjai teljes összevont mérlegesszkezeinek 0,5 %-át, az EKB rendelkezésére álló legfrissebb adatok, azaz a) az ezen értesítő levél megküldését megelőző naptári év decemberének végére vonatkozó adatok; vagy b) amennyiben az a) pont szerinti adatok nem állnak rendelkezésre, úgy a megelőző év december végére vonatkozó adatok alapján];
 - ii. [a bankcsoport vagy vállalkozás fontos szerepet játszik az euroövezet pénzügyi rendszerének stabilitásában és működésében az alábbi oknál fogva: [beillesztendő az indoklás, amelynek alapján a bankcsoport vagy vállalkozás fontos szerepet játszik az euroövezet pénzügyi rendszerének stabilitásában és működésében:
 - a bankcsoport vagy vállalkozás az euroövezet egyéb pénzügyi intézményeivel kiterjedt és közeli összekapcsolódásokkal rendelkezik,
 - a bankcsoport vagy vállalkozás jelentős és kiterjedt határon átnyúló tevékenységet végez,
 - a bankcsoport vagy vállalkozás tevékenysége jelentős mértékben az euroövezet banki üzletágának egy szegmensére összpontosul, amely vonatkozásában kulcsszereplőnek minősül,
 - a bankcsoport vagy vállalkozás a belföldön túlterjedő, összetett vállalati struktúrával rendelkezik];

⁽¹⁾ Az Európai Központi Bank 1011/2012/EU rendelete (2012. október 17.) az értékpapírállományokról szóló statisztikákról (EKB/2012/24)(HL L 305., 2012.11.1., 6. o.).

⁽²⁾ Beillesztendő az alábbi kritériumok, amelyek alapján az értesített bankcsoport vezetője vagy vállalkozás csoportadatokat jelentő adatszolgáltatónak minősül, a Kormányzótanács határozatában foglaltaknak megfelelően.

- iii. [a bankcsoport vagy vállalkozás fontos szerepet játszik a [vonatkozó euroövezeti tagállamok] pénzügyi rendszerének stabilitásában és működésében az alábbi oknál fogva: *[beillesztendő az indoklás, amely szerint a bankcsoport vagy vállalkozás fontos szerepet játszik a vonatkozó euroövezeti tagállamok pénzügyi rendszerének stabilitásában és működésében:*
- *a bankcsoport vagy vállalkozás az egyéb belföldi pénzügyi intézményekkel kiterjedt és közeli összekapcsolódásokkal rendelkezik,*
 - *a bankcsoport vagy vállalkozás tevékenysége jelentős mértékben a [meghatározandó az érintett banki üzletág]-ra összpontosul, amely vonatkozásában belföldi kulcsszereplőnek minősül].*

A »csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként« történő kijelölést alátámasztó információk forrása

Az EKB az uniós vállalkozások vagy bankcsoportok 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ⁽¹⁾ 18. cikkének (1), (4) és (8) bekezdése, 19. cikkének (1) és (3) bekezdése, valamint 23. cikke alapján számított teljes mérlegeszközeit az érintett tagállamokban lévő bankcsoportok összevont mérlegére vonatkozó, a nemzeti központi bankoktól származó adatok alapján származtatja.

[Amennyiben szükséges, úgy a Kormányzótanács által megállapított, a felvételre vonatkozó kritériumok vonatkozásában alkalmazott módszer további magyarázata ide illesztendő be.]

Ellenvetések és a Kormányzótanács általi felülvizsgálat

A/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] fenti indoklás alapján csoportadatokat jelentő adatszolgáltatóként történő kijelölésének az EKB Kormányzótanácsa általi felülvizsgálata iránti kérelmet az e levél kézhezvételét követő 15 EKB-munkanapon napon belül a/z [NKB neve és címe beillesztendő]-nek kell megküldeni. A/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve]-nek meg kell indokolnia kérelmét, és meg kell adnia az azt alátámasztó valamennyi információt.

Az adatszolgáltatási kötelezettségek kezdő időpontja

Ellenvetés hiányában a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve]-nek az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 3a. cikke alapján [az adatszolgáltatás kezdő időpontja beillesztendő, amely nem lehet a levél elküldésének napjánál hat hónapnál későbbi időpont]-tól kezdve kell statisztikai adatokat szolgáltatnia.

Az értesített vállalkozás státusában bekövetkezett változások

Önöknek az [értesítést küldő NKB neve]-t tájékoztatniuk kell a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] nevében vagy jogi formájában bekövetkezett bármely változásról, összevonásról, szerkezetátalakításról és minden egyéb olyan eseményről vagy körülményről, amely hatást gyakorolhat a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve] adatszolgáltatási kötelezettségeire, az ilyen esemény bekövetkeztétől számított 10 EKB-munkanapon belül.

Az ilyen esemény bekövetkezése ellenére a/z [csoportadatokat jelentő adatszolgáltató hivatalos neve]-t mindaddig továbbra is terhelik az 1011/2012/EU rendeletben (EKB/2012/24) meghatározott adatszolgáltatási kötelezettségek, amíg az EKB nevében ennek ellenkezőjéről nem értesítjük.

Tisztelettel,

[aláírás]

⁽¹⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o.).