

Ez a dokumentum kizárólag tájékoztató jellegű és nem vált ki joghatást. Az EU intézményei semmiféle felelősséget nem vállalnak a tartalmáért. A jogi aktusoknak – ideértve azok bevezető hivatkozásait és preambulumbekezdéseit is – az Európai Unió Hivatalos Lapjában közzétett és az EUR-Lex portálon megtalálható változatai tekintendők hitelesnek. Az említett hivatalos szövegváltozatok közvetlenül elérhetők az ebben a dokumentumban elhelyezett linkeken keresztül

► **B****AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK 1333/2014/EU RENDELETE****(2014. november 26.)****a pénzügyi piacokra vonatkozó statisztikákról****(EKB/2014/48)**

(HL L 359., 2014.12.16., 97. o.)

Módosította:

Hivatalos Lap

		Szám	Oldal	Dátum
► <u>M1</u>	Az Európai Központi Bank (EU) 2015/1599 rendelete (2015. szeptember 10.)	L 248	45	2015.9.24.
► <u>M2</u>	Az Európai Központi Bank (EU) 2019/113 rendelete (2018. december 7.)	L 23	19	2019.1.25.
► <u>M3</u>	Az Európai Központi Bank (EU) 2019/1677 rendelete (2019. szeptember 27.)	L 257	18	2019.10.8.
► <u>M4</u>	Az Európai Központi Bank (EU) 2020/2004 rendelete (2020. november 26.)	L 412	31	2020.12.8.

▼B**AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK 1333/2014/EU RENDELETE****(2014. november 26.)****a pénzügyi piacokra vonatkozó statisztikákról****(EKB/2014/48)***1. cikk***Fogalommeghatározások**

E rendelet alkalmazásában:

1. „adatszolgáltatók” és „rezidens”: jelentése megegyezik a 2533/98/EK rendelet 1. cikkében szereplő meghatározással;
2. „monetáris pénzügyi intézmény” (MPI): jelentése megegyezik az 1071/2013/EU európai központi banki rendelet (EKB/2013/33) ⁽¹⁾ 1. cikkében szereplő meghatározással, és e rendelet bármely rendelkezésének kifejezett eltérő rendelkezése hiányában úgy értelmezendő, hogy az magában foglalja az MPI valamennyi, az Unióban és az EFTA-ban található fióktelepét;

▼M2

- 5a. „pénzügyi vállalat”: olyan önálló jogi személyiséggel rendelkező gazdasági egység, amely piaci termelő, és amelynek fő tevékenysége a pénzügyi szolgáltatások nyújtása az 549/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel ⁽²⁾ rögzített számlák felülvizsgált európai rendszerében (a továbbiakban: ESA 2010) foglaltaknak megfelelően;

▼B

6. „nem pénzügyi vállalatok”: a nem pénzügyi vállalatok szektora az ESA 2010-ben foglaltaknak megfelelően;
7. „kormányzat”: mindazok a gazdasági egységek, amelyek nem piaci termelők, kibocsátásuk egyéni vagy közösségi fogyasztásra szolgál, és amelyek finanszírozása a többi szektorhoz tartozó egységek által teljesített kötelező hozzájárulással történik, valamint mindazokat a gazdasági egységeket, amelyek fő tevékenysége a nemzeti jövedelem és vagyon újraelosztása, az ESA 2010-ben foglaltaknak megfelelően;
8. „összes mérleg szerinti fő eszközök”: az összes eszközök mínusz az egyéb eszközök, e fogalmaknak az 1071/2013/EU rendeletben (EKB/2013/33) szereplő meghatározása szerint;

⁽¹⁾ Az Európai Központi Bank 1071/2013/EU rendelete (2013. szeptember 24.) a monetáris pénzügyi intézmények ágazati mérlegéről (EKB/2013/33) (HL L 297., 2013.11.7., 1. o.).

⁽²⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 549/2013/EU rendelete (2013. május 21.) az Európai Unió-beli nemzeti és regionális számlák európai rendszeréről (HL L 174., 2013.6.26., 1. o.).

▼ M2

9. „pénzpiaci statisztikák”: az adatszolgáltatók és a pénzügyi vállalatok (a központi bankok kivételével, ha a tranzakció nem befektetési célú), a kormányzat vagy a Basel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatok között a szóban forgó adatszolgáltatási időszakban megvalósult, pénzpiaci instrumentumokkal végzett, fedezett, fedezetlen és származtatott pénzügyi tranzakciókra vonatkozó statisztikák, azonban a csoporton belüli tranzakciók kivételével;

▼ B

10. „pénzpiaci instrumentumok”: az I., II. és III. mellékletben felsorolt bármely instrumentum;
11. „pénzpiaci alap”: olyan kollektív befektetési vállalkozás, amelyet a 2009/65/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv ⁽¹⁾ alapján átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásként vagy a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv ⁽²⁾ alapján engedélyezett alternatív befektetésialap-kezelő által kezelt alternatív befektetési alapként kell engedélyezni, amely rövid lejáratú eszközökbe fektet be, és különálló vagy kumulált célkitűzése, hogy a pénzpiaci kamatlábaknak megfelelő hozamot kínáljon, vagy megőrizze a befektetés értékét;
12. „központi bank”: helyétől függetlenül bármely központi bank;
13. „nemzeti központi bank(ok)” vagy „NKB(-k)”: az Unió tagállamainak nemzeti központi bankjai;

▼ M2

14. „adatszolgáltatói kör”: a központi bankok és a PPA-k kivételével az euroövezetben rezidens MPI-k, amelyek euróban denominált betéteket fogadnak és/vagy bármely egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt bocsátanak ki és/vagy euróban denominált hiteleket nyújtanak az I., II. és III. mellékletben felsoroltaknak megfelelően más pénzügyi vállalatoktól, a kormányzattól vagy nem pénzügyi vállalatoktól vagy ezek részére;

▼ B

15. „csoport”: vállalkozások csoportja (beleértve, azonban nem kizárólag, a banki csoportokat), amely egy anyavállalatból és annak leányvállalataiból áll, amelyek éves pénzügyi kimutatásait a 2013/34/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv ⁽³⁾ alkalmazásában konszolidálják;
16. „fióktelep”: olyan üzletviteli hely, amely jogilag nem független részét képezi valamely intézménynek, és közvetlenül végzi az intézmény üzleti tevékenységére jellemző néhány vagy összes tranzakciót;

⁽¹⁾ A Tanács 2009/65/EK irányelve (2009. július 13.) az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról (HL L 302., 2009.11.17., 32. o.).

⁽²⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 2011/61/EU irányelve (2011. június 8.) az alternatív befektetésialap-kezelőkről, valamint a 2003/41/EK és a 2009/65/EK irányelv, továbbá az 1060/2009/EK és az 1095/2010/EU rendelet módosításáról (HL L 174., 2011.7.1., 1. o.).

⁽³⁾ Az Európai Parlament és Tanács 2013/34/EU irányelve (2013. június 26.) a meghatározott típusú vállalkozások éves pénzügyi kimutatásairól, összevont (konszolidált) éves pénzügyi kimutatásairól és a kapcsolódó beszámolókról, a 2006/43/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv módosításáról, valamint a 78/660/EGK és a 83/349/EGK tanácsi irányelv hatályaon kívül helyezéséről (HL L 182., 2013.6.29., 19. o.).

▼B

17. „uniós és EFTA-beli fióktelep”: valamely uniós tagállamban vagy EFTA-országban található és bejegyzett fióktelep;
18. „Európai Szabadkereskedelmi Társulás”: a tagállamai javára a szabad kereskedelem és a gazdasági integráció előmozdítására létrehozott kormányközi szervezet;
19. „csoporton belüli tranzakció”: pénzügyi instrumentumokkal végzett, egy adatszolgáltató és az ugyanazon összevont (konszolidált) éves pénzügyi kimutatásba teljes körűen bevont másik vállalkozás által kötött tranzakció. A tranzakcióban részt vevő vállalkozások „ugyanazon konszolidálásba” teljes körűen bevontnak tekintendők, ha mindkettő:
 - a) konszolidálásba bevont a 2013/34/EU irányelvvel összhangban, vagy az 1606/2002/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet⁽¹⁾ alapján elfogadott nemzetközi számviteli standardokkal (IFRS) összhangban, vagy olyan csoport viszonylatában, amely anyavállalatának vállalatközpontja harmadik országban található, az e harmadik ország olyan általánosan elfogadott számviteli elveivel összhangban, amelyeknek az IFRS-sel való egyenértékűségét az 1569/2007/EK tanácsi rendelettel⁽²⁾ összhangban megállapították (vagy valamely harmadik ország olyan számviteli standardjaival összhangban, amelyek használata az említett rendelet 4. cikkével összhangban megengedett); vagy
 - b) a 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvvel⁽³⁾ összhangban ugyanazon összevont felügyelet alatt áll, vagy olyan csoport viszonylatában, amelynek esetében az anyavállalat vállalatközpontja harmadik országban található, a harmadik országbeli illetékes hatóság általi olyan ugyanazon összevont felügyelet alatt áll, amely ellenőrzött módon egyenértékű a 2013/36/EU irányelv 127. cikkében megállapított elveknek megfelelő felügyelettel;
20. „munkanap”: a pénzügyi instrumentummal végzett tranzakcióra vonatkozó megállapodásban vagy visszaigazolásban megjelölt időpont tekintetében az a nap, amikor a kereskedelmi bankok és a devizapiacok ugyanazon pénznemben, mint az adott napon esedékes vagy az adott napra hivatkozással kiszámított fizetési kötelezettség, fizetéseket egyenlítene ki és általános üzleti tevékenység céljából (az érintett pénzügyi instrumentummal való kereskedést is beleértve) nyitva tartanak. Az Európai Bankszövetség (EBF), a Hitelpiaci Szövetség (LMA), a Csereügyletek és Derivatívák Nemzetközi Társasága (ISDA) vagy más vezető európai vagy nemzetközi piaci szövetség által kiadott szabványos keretmegállapodás által szabályozott, pénzügyi instrumentumokkal végzett tranzakciók esetében az ilyen dokumentumban megadott vagy abba hivatkozás útján belefoglalt meghatározás használandó. A valamely kijelölt elszámolási rendszeren keresztül elszámolandó, pénzügyi instrumentummal végzett tranzakció elszámolása tekintetében az a nap, amikor ez az elszámolási rendszer az ilyen tranzakció elszámolása céljára nyitva áll;

⁽¹⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 1606/2002/EU rendelete (2002. július 19.) a nemzetközi számviteli standardok alkalmazásáról (HL L 243., 2002.9.11., 1. o.).

⁽²⁾ A Bizottság 1569/2007/EK rendelete (2007. december 21.) a harmadik országbeli értékpapír-kibocsátók által alkalmazott számviteli standardok egyenértékűségének megállapítására szolgáló eljárásnak a 2003/71/EK és a 2004/109/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv szerinti létrehozásáról (HL L 340., 2007.12.22., 66. o.).

⁽³⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 2013/36/EU irányelve (2013. június 26.) a hitelintézetek tevékenységéhez való hozzáférésről és a hitelintézetek és befektetési vállalkozások prudenciális felügyeletéről, a 2002/87/EK irányelv módosításáról, a 2006/48/EK és a 2006/49/EK irányelv hatályaon kívül helyezéséről (HL L 176., 2013.6.27., 338. o.).

▼ M2

- 20a. „hitelintézmény”: jelentése megegyezik az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet⁽¹⁾ 4. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározottakkal;

▼ B

21. „TARGET2 elszámolási nap”: bármely olyan nap, amikor a TARGET2 (a transzeurópai automatizált valós idejű bruttó elszámolású rendszer) nyitva áll;
22. „visszavásárlási megállapodás”: olyan megállapodás, amelynek alapján az abban részes felek olyan tranzakciókat köthetnek, amelyek keretében az egyik fél (eladó) vállalja, hogy egy közeli időpontban meghatározott eszközöket (értékpapírokat, árukat vagy egyéb pénzügyi eszközöket) ad el a másik félnek (vevő) a vételár vevő által az eladó részére történő megfizetése ellenében, azzal, hogy a vevő egyidejűleg vállalja, hogy az eszközöket meghatározott jövőbeli időpontban vagy kérésre, a visszavásárlási ár eladó által a vevő részére történő megfizetése ellenében újból értékesíti az eladónak. Az egyes tranzakciók lehetnek repoügyletek vagy eladás/visszavásárlás ügyletek. A „visszavásárlási megállapodás” lehet olyan megállapodás is, amelynek keretében eszközök fedezetként történő biztosítását vállalják, és egy közeli időpontban nyújtott készpénzkölcsön ellenében általános újrahasználati jogot biztosítanak, valamint a kölcsön és kamatok visszafizetését egy távolabbi időpontban az eszközök visszaadása ellenében. A visszavásárlási tranzakciók végezhetők előre meghatározott lejáratú időponttal (rögzített futamidejű repoügylet) vagy előre meghatározott lejáratú időpont nélkül, amely esetben mindkét fél lehetőséggel rendelkezik arra, hogy a megállapodást naponta továbbgörgeesse vagy megszüntesse (nyitott futamidejű repoügyletek);
23. „háromszereplős repo” (tri-party repo): olyan repoügylet, amelyben egy harmadik fél felelős a fedezet kiválasztásáért és kezeléséért a tranzakció élettartama alatt;
24. „devizaswap”: olyan swap tranzakció, amelynek keretében az egyik fél elad a másik félnek egy meghatározott összeget egy meghatározott devizanemből, egy meghatározott másik devizában fennálló megállapodott összegnek egy megállapodott átváltási árfolyam (ez az azonnali [prompt] átváltási árfolyam) alapján történő fizetése ellenében, az értékesített deviza egy jövőbeli időpontban (ez a lejáratú időpont) történő visszavásárlására vonatkozó megállapodás mellett, az eredetileg vásárolt deviza eltérő átváltási árfolyamon (ez a határidős [forward] átváltási árfolyam) történő eladása ellenében;

▼ M2

25. „egynapos index swap”: olyan kamatláb-swap, ahol az időszakos változó kamatláb egyenlő valamely egynapos kamatláb (vagy egynapos index) meghatározott időszak alatti mértani átlagával. A végső kifizetés a tranzakció nominális összegére alkalmazott rögzített kamatláb és az egynapos index swap élettartama alatt rögzített egynapos kamatos kamat különbségeként kerül kiszámításra;

⁽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.).

▼B

26. „Bázel III LCR keret”: a Bázei Bizottság által javasolt és a Bázei Bankfelügyeleti Bizottság felügyelő szerve, a Jegybanki és Felügyeleti Elnökök Csoportja által 2013. január 7-én a bankszektorban a rövidtávú likviditási intézkedésekre vonatkozó minimum globális szabályozási követelményként elfogadott likviditásfedezeti ráta (LCR).

*2. cikk***Tényleges adatszolgáltatói kör**

(1) A tényleges adatszolgáltatói kört az adatszolgáltatói körben szereplő, az euroövezetben rezidens azon MPI-k alkotják, amelyeket a Kormányzótanács a (2) vagy a (3) bekezdés alapján adatszolgáltatóként azonosít, vagy amelyeket a (4) bekezdésnek megfelelően az ott rögzített szempontok alapján adatszolgáltatóként azonosítanak, és amelyeket az adatszolgáltatási kötelezettségeikről az (5) bekezdésnek megfelelően értesítenek (a továbbiakban: adatszolgáltatók).

(2) E rendelet hatálybalépésekor a Kormányzótanács határozhat úgy, hogy valamely MPI adatszolgáltató, ha az MPI összes mérleg szerinti fő eszközei meghaladják az összes euroövezeti MPI összes mérleg szerinti fő eszközeinek 0,35 %-át, az EKB rendelkezésére álló legfrissebb adatok alapján, vagyis:

- a) az (5) bekezdés szerinti értesítést megelőző naptári év december végére vonatkozó adatok; vagy
- b) amennyiben az a) pont szerinti adatok nem állnak rendelkezésre, az előző év december végére vonatkozó adatok alapján.

E határozat alkalmazásában az adott MPI összes mérleg szerinti eszközeinek számítása nem foglalja magában az adott MPI fogadó országán kívüli fióktelepeit.

(3) A Kormányzótanács 2017. január 1-jétől határozhat úgy, hogy bármely más MPI-t adatszolgáltatónak minősít, az MPI összes mérleg szerinti fő eszközeinek a valamennyi euroövezeti MPI összes mérleg szerinti fő eszközeihez viszonyított nagysága, a pénzügyi instrumentumokkal való kereskedés terén az MPI tevékenységeinek jelentősége és az euroövezetben és/vagy az egyes tagállamokban a pénzügyi rendszer stabilitása és működése szempontjából fennálló relevanciája alapján.

(4) A Kormányzótanács 2017. január 1-jétől továbbá határozhat úgy, hogy minden egyes euroövezeti tagállam esetében legalább három MPI-t kell adatszolgáltatóként azonosítani. Ennek megfelelően, amennyiben a Kormányzótanács (2) vagy (3) bekezdés szerint hozott határozatai alapján valamely euroövezeti tagállamban háromnál kevesebb MPI kerül kiválasztásra, a tényleges adatszolgáltatói kör az adott euroövezeti tagállamból más MPI-ket is magában foglal, amelyeket az érintett NKB reprezentatívnek minősít (a továbbiakban: reprezentatív adatszolgáltatók), annak érdekében, hogy az adott euroövezeti tagállamra vonatkozóan legalább három adatszolgáltató azonosításra kerüljön.

▼B

A reprezentatív adatszolgáltatókat a szóban forgó euroövezeti tagállamban rezidens legnagyobb hitelintézetek közül kell kiválasztani, az intézmények összes mérleg szerinti fő eszközei alapján, kivéve, ha az NKB-k alternatív szempontokat javasolnak, és azokról az EKB-vel írásban megállapodnak.

(5) Az EKB vagy az érintett NKB értesíti az érintett MPI-eket a Kormányzótanács (2), (3) vagy (4) bekezdés szerint hozott határozatáról és az e rendelet alapján fennálló kötelezettségeikről. Az értesítést az első adatszolgáltatás kezdete előtt legalább négy hónappal, írásban kell megküldeni.

(6) A Kormányzótanács (2), (3) vagy (4) bekezdés szerint hozott határozatai ellenére az NKB-k – a nemzeti statisztikai adatszolgáltatási követelményeik alapján – a tagállamukban rezidens azon MPI-ktől is gyűjthetnek pénzügyi statisztikákat, amelyek a (2), (3) vagy (4) bekezdés értelmében nem adatszolgáltatók (a továbbiakban: további adatszolgáltatók). Amennyiben egy NKB ily módon további adatszolgáltatókat azonosít, haladéktalanul értesíti azokat.

*3. cikk***Statisztikai adatszolgáltatási követelmények****▼M4**

(1) A pénzügyi statisztikák rendes előállítására céljára az adatszolgáltatók azon tagállam NKB-ja részére, amelyben rezidensek, összevont alapon, valamennyi uniós és EFTA-beli fióktelepüket, valamint egyesült királyságbeli fióktelepüket is beleértve, napi statisztikai adatokat szolgáltatnak a pénzügyi instrumentumokra vonatkozóan. Az előírt statisztikai adatokat az I., II. és III. melléklet határozza meg. Az adatszolgáltatók az előírt statisztikai adatokat az adattovábbításra, az adatok pontosságára, a koncepcionális megfelelésre, a revízióra és az adatok integritására vonatkozó, a IV. mellékletben meghatározott minimumszabályokkal összhangban szolgáltatják. Az NKB az adatszolgáltatóktól kapott statisztikai adatokat e rendelet 4. cikkének (2) bekezdésével összhangban továbbítja az EKB-nak.

▼M2

(2) Az NKB-k meghatározzák és végrehajtják az adatszolgáltatók által a pénzügyi instrumentumokkal összefüggésben követendő adatszolgáltatási szabályokat. Ezek az adatszolgáltatási szabályok biztosítják az előírt statisztikai információk szolgáltatását, és lehetővé teszik a IV. mellékletben meghatározott minimumszabályok betartásának pontos ellenőrzését.

▼B

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott adatszolgáltatási követelmény ellenére valamely NKB határozhat úgy, hogy a 2. cikk (2), (3) és (4) bekezdése alapján kiválasztott, az NKB tagállamában rezidens adatszolgáltatók az I., II. és III. mellékletben meghatározott statisztikai információkat az EKB-nak jelentsék. Az NKB ennek megfelelően tájékoztatja az EKB-t és az adatszolgáltatókat, amelyet követően az EKB meghatározza és végrehajtja az adatszolgáltatók által követendő adatszolgáltatási szabályokat, és átveszi az előírt adatoknak közvetlenül az adatszolgáltatóktól való begyűjtésére vonatkozó feladatot.

▼B

(4) Amennyiben egy NKB további adatszolgáltatókat választott ki és azokat a 2. cikk (6) bekezdésében foglaltak szerint értesítette, ezek a pénzügyi instrumentumokra vonatkozó napi statisztikai adatokat jelenítenek az NKB-nak. Az NKB a további adatszolgáltatóktól kapott statisztikai információkat az EKB kérésére e rendelet 4. cikkének (2) bekezdésével összhangban továbbítja az EKB-nak.

▼M2

(5) Az NKB-k a nemzeti statisztikai adatszolgáltatási követelményeikkel összhangban meghatározzák és végrehajtják a további adatszolgáltatók által követendő adatszolgáltatási szabályokat. Az NKB-k biztosítják, hogy nemzeti adatszolgáltatási szabályaik az e rendelet 6–8. cikkével, 10. cikke (3) bekezdésével, valamint 11. és 12. cikkével egyenértékű követelményeknek való megfelelést írjanak elő a további adatszolgáltatók számára. Az NKB-k biztosítják, hogy ezek az adatszolgáltatási szabályok biztosítják az előírt statisztikai információk szolgáltatását, és lehetővé teszik a IV. mellékletben meghatározott minimumszabályok betartásának pontos ellenőrzését.

▼B*4. cikk***Az adatszolgáltatás határideje****▼M2**

(1) Amennyiben valamely NKB a 3. cikk (3) bekezdése alapján úgy határoz, hogy az adatszolgáltatók közvetlenül az EKB-nak jelentsék az I., II. és III. mellékletben meghatározott statisztikai információkat, az adatszolgáltatóknak ezeket az információkat naponta egyszer, a kötés napján közép-európai idő szerint ⁽¹⁾ 18.00 és a kötés napját követő első TARGET2 elszámolási napon közép-európai idő szerint 07.00 között kell továbbítani az EKB-nak.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltaktól eltérő minden egyéb esetben az NKB-knak a 2. cikk (2), (3) és (4) bekezdése szerint kiválasztott adatszolgáltatóktól, vagy a 2. cikk (6) bekezdése szerint kiválasztott további adatszolgáltatóktól kapott, az I., II. és III. mellékletben meghatározott napi pénzügyi statisztikai információkat naponta egyszer, a kötés napját követő első TARGET2 elszámolási napon közép-európai idő szerint 07.00 előtt kell továbbítani az EKB-nak.

▼B

(3) Az NKB-k döntenek el, hogy meddig szükséges az adatszolgáltatóktól az adatokat megkapniuk annak érdekében, hogy az NKB-k meg tudjanak felelni a (2) bekezdésben meghatározott adatszolgáltatási követelményeknek, és erről az adatszolgáltatókat megfelelően tájékoztatják.

(4) Amennyiben az (1) vagy a (2) bekezdésben említett valamely határidő TARGET2 üzemszüneti napra esik, a határidő az EKB honlapján bejelentett következő TARGET2 működési napig meghosszabbodik.

▼M2

(5) Annak értékelése során, hogy valamely adatszolgáltató eleget tesz-e az e cikk szerinti követelményeknek, az adattovábbításra vonatkozó, a IV. melléklet 1. pontjának i-ii. alpontjaiban meghatározott minimumszabályok bármelyikének megsértése az ugyanazon fajta adatszolgáltatási kötelezettség megsértését jelenti az EKB statisztikai meg nem felelésre vonatkozó kerete szerinti meg nem felelés megállapítása céljából.

⁽¹⁾ A közép-európai idő figyelembe veszi a közép-európai nyári időszámítást.

▼ **M2**▼ **B**

6. cikk

Egyesülések, szétválások, szervezeti átalakítások és fizetéseképtelenség

(1) Az egyesülés, szétválás, kiválás vagy bármely más olyan szervezeti átalakítás esetén, amely hatással lehet a statisztikai kötelezettségek teljesítésére, az adatszolgáltatónak tájékoztatnia kell az EKB-t és az érintett NKB-t – amint az ilyen művelet végrehajtásának szándéka nyilvánosságra kerül és még kellő időben annak hatálybalépése előtt – az e rendeletben rögzített statisztikai adatszolgáltatási követelmények teljesítése érdekében tervezett eljárásokról. Az adatszolgáltató továbbá az ilyen művelet befejezésétől számított 14 napon belül tájékoztatja az EKB-t és az érintett NKB-t.

(2) Amennyiben egy adatszolgáltató a 2011/35/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvben ⁽¹⁾ meghatározott beolvadás útján egyesül valamely másik szervezettel, és az egyesülésben részt vevő szervezetek egyike adatszolgáltató volt, az egyesülés eredményeként létrejött szervezet folytatja az e rendelet alapján történő adatszolgáltatást.

(3) Amennyiben egy adatszolgáltató a 2011/35/EU irányelvben meghatározott új társaság alapítása útján egyesül valamely másik szervezettel, és az egyesülésben részt vevő szervezetek egyike adatszolgáltató volt, az így létrejövő szervezet szolgáltat adatot e rendelet alapján, amennyiben megfelel az adatszolgáltató meghatározásának.

(4) Amennyiben egy adatszolgáltató a 82/891/EGK hatodik tanácsi irányelvben ⁽²⁾ meghatározott különválás vagy új társaságok alapítása útján két vagy több szervezetre válik szét, és az új szervezetek egyike adatszolgáltató, az új szervezet adatot szolgáltat e rendelet alapján. A szétválás magában foglalja a kiválást is, amelynek keretében az adatszolgáltató eszközei és kötelezettségei egészét vagy egy részét egy új társaságra ruhazza át az új társaság részvényei ellenében.

(5) Amennyiben egy adatszolgáltató az illetékes felügyeleti hatóság által megerősített módon fizetéseképtelenné válik, elveszíti banki engedélyt vagy a banki tevékenység folytatásával egyébként felhagy, a továbbiakban már nem köteles az e rendelet alapján történő adatszolgáltatásra.

(6) Az (5) bekezdés alkalmazásában valamely adatszolgáltató akkor tekintendő fizetéseképtelennek, ha az alábbiak közül egy vagy több bekövetkezik:

a) a hitelezők javára, vagy reorganizáció, a hitelezőkkel való megállapodás vagy egyezség céljából általános engedményezést tesz;

⁽¹⁾ Az Európai Parlament és Tanács 2011/35/EU irányelve (2011. április 5.) a részvénytársaságok egyesüléséről (HL L 110., 2011.4.29., 1. o.).

⁽²⁾ A Tanács 82/891/EGK hatodik irányelve (1982. december 17.) a Szerződés 54. cikke (3) bekezdésének g) pontja alapján a részvénytársaságok szétválásáról (HL L 378., 1982.12.31., 47. o.).

▼B

- b) írásban elismeri, hogy nem képes esedékessé váló tartozásai megfizetésére;
- c) saját magához vagy vagyonának egészére vagy jelentős részére vonatkozóan vagyonfelügyelő, vagyonkezelő, gondnok, felszámoló vagy hasonló tisztviselő kinevezését kéri, ahhoz hozzájárul, vagy azt hallgatólagosan elfogadja;
- d) bírósághoz, vagy más hatáskörrel rendelkező szervhez vagy hatósághoz fizetéseképtelensége megállapítása iránti beadványt nyújtanak be (kivéve, ha ezt valamely szerződő fél nyújtja be az adatszolgáltatónak e szerződő féllel szembeni valamely kötelezettsége tekintetében);
- e) felszámolják vagy fizetéseképtelenné válik (vagy vele kapcsolatban hasonló eljárás kezdődik), vagy reorganizációja, megállapodás, egyezség, csődeljárás, felszámolás, vagy bármely jelenlegi vagy jövőbeli törvény vagy rendelet alapján bármely hasonló intézkedés iránti kérelmet nyújt be, vagy vonatkozásában bármely hatóság, más szervezet vagy személy ilyen kérelmet nyújt be, és (a felszámolás vagy hasonló eljárás iránti kérelem esetét kivéve, amelyek tekintetében nem alkalmazandó a 30 napos időtartam) a kérelem benyújtásától számított 30 napon belül a kérelem elbírálását nem függesztették fel és a kérelmet nem utasították el;
- f) az adatszolgáltatóhoz vagy vagyonának egésze vagy jelentős része fölött vagyonfelügyelőt, vagyonkezelőt, gondnokot, felszámolót vagy más hasonló tisztviselőt neveznek ki; vagy
- g) egyezségkötés (vagy más hasonló eljárás) mérlegelése céljából hitelezőinek bármilyen gyűlését hívják össze.

*7. cikk***Titoktartási rendelkezések**

(1) A bizalmas információkat tartalmazó adatok e rendelet alapján történő fogadása és kezelése során, beleértve az ilyen adatok más euroövezeti NKB-kkal való megosztását is, az EKB és az NKB-k a bizalmas statisztikai adatok védelmére és felhasználására vonatkozó, a 2533/98/EK rendelet 8. és 8c. cikkében szereplő előírásokat alkalmazzák.

(2) Az (1) bekezdésre figyelemmel az EKB vagy valamely NKB által az e rendelet alapján gyűjtött statisztikai adatokban található bizalmas információk nem továbbíthatók az EKB-tól és az euroövezeti NKB-ktől különböző hatóság vagy más harmadik fél részére, és azokkal más módon sem oszthatók meg, kivéve, ha az érintett adatszolgáltató az EKB vagy az érintett NKB felé ehhez előzetesen írásban kifejezetten hozzájárult, és az EKB vagy az érintett NKB a szóban forgó adatszolgáltatóval megfelelő titoktartási megállapodást írt alá.

*8. cikk***Ellenőrzés és kötelező adatgyűjtés**

Az adatszolgáltatók által az e rendelet 3. cikkében, valamint I., II. és III. mellékletében rögzített statisztikai adatszolgáltatási követelmények teljesítése érdekében szolgáltatott információk kötelező begyűjtésére, illetve ezen információk ellenőrzésére vonatkozó jogosultságot az EKB, illetve az NKB-k gyakorolják. E jogosultság különösen akkor gyakorolható, ha valamely adatszolgáltató nem tesz eleget az adattovábbításra, az adatok pontosságára, a koncepcionális megfelelésre és a revíziókra vonatkozó, a IV. mellékletben meghatározott szabályoknak. A 2533/98/EK rendelet 6. cikke is alkalmazandó.



9. cikk

Egyszerűsített módosítási eljárás

A KBER Statisztikai Bizottság nézeteinek figyelembevételével az EKB Igazgatósága jogosult technikai módosításokat végrehajtani e rendelet mellékletein, feltéve, hogy e módosítások nem változtatják meg a mögöttes fogalmi keretet, és az adatszolgáltatók adatszolgáltatási terheit sem érintik. Az Igazgatóság indokolatlan késedelem nélkül tájékoztatja a Kormányzótanácsot az ilyen módosításokról.

10. cikk

Első adatszolgáltatás

(1) A 2. cikk (2) bekezdése szerint kiválasztott adatszolgáltatók esetében az e rendelet alapján történő első adatszolgáltatás – a 12. cikkben rögzített átmeneti rendelkezésekre figyelemmel – a 2016. április 1-jére vonatkozó adatokkal kezdődik.

(2) A 2. cikk (3) és (4) bekezdése szerint kiválasztott adatszolgáltatók esetében az e rendelet alapján történő első adatszolgáltatás az EKB vagy az érintett NKB által a 2. cikk (5) bekezdése alapján az adatszolgáltatóval közölt időpontban kezdődik, de semmi esetre sem korábban, mint a Kormányzótanács 2. cikk (3) vagy (4) bekezdése szerinti határozata elfogadásától számított 12 hónap.

(3) Ezenkívül, amennyiben a 2. cikk (4) bekezdése alapján sor kerül reprezentatív adatszolgáltatók kiválasztására, a reprezentatív adatszolgáltató az első adatszolgáltatás időpontjának ideiglenes elhalasztása iránti írásbeli kérelmet nyújthat be az EKB-hoz vagy az érintett NKB-hoz, megjelölve a halasztás indokait. A kért halasztás legfeljebb hat hónapra adható meg, a további, legfeljebb hat hónapos meghosszabbítások lehetősége mellett. Az EKB vagy az érintett NKB a kérelmező reprezentatív adatszolgáltató tekintetében hozzájárulhat az első adatszolgáltatás időpontjának elhalasztásához, amennyiben e halasztást indokoltnak ítéli. Emellett, amennyiben a reprezentatív adatszolgáltató nem rendelkezik jelentendő adatokkal, vagy csak mind az EKB, mind az érintett NKB által az első adatszolgáltatáskor reprezentatívnak nem tekintett adatokkal rendelkezik, az NKB hozzájárulhat, hogy az adatszolgáltatót mentesítse az első adatszolgáltatási időpont alkalmazásától. E mentesítést az NKB csak az EKB-val együttesen adhatja meg, amennyiben mind az EKB, mind az NKB indokoltnak ítéli a kérelmet, és az nem veszélyezteti az adatszolgáltató minta reprezentativitását.

(4) A 2. cikk (6) bekezdése alapján további adatszolgáltatóként kiválasztott MPI-k esetében az e rendelet alapján történő első adatszolgáltatás az NKB által az 2. cikk (6) bekezdésének megfelelően az adatszolgáltatóval közölt időpontban kezdődik.

11. cikk

Időszakos felülvizsgálatra vonatkozó rendelkezés

Az EKB az első adatszolgáltatás után 12 hónappal felülvizsgálja e rendelet működését, és arról jelentést készít. A jelentésben szereplő ajánlások alapján az EKB növelheti vagy csökkentheti az adatszolgáltatók számát és/vagy a statisztikai adatszolgáltatási követelményeket. Ezen kezdeti felülvizsgálatot követően minden második évben sor kerül a tényleges adatszolgáltatói kör rendszeres aktualizálására.

▼B*12. cikk***Átmeneti rendelkezések**

A 2016. április 1. és 2016. július 1. közötti időszakban az adatszolgáltatók jelenthetnek bizonyos, de nem az összes releváns napra vonatkozó pénzügyi statisztikákat az EKB-nak vagy az érintett NKB-nak. Az EKB vagy az érintett NKB meghatározhatja azokat a napokat, amelyekre vonatkozóan az adatszolgáltatás kötelező.

*13. cikk***Záró rendelkezések**

Ez a rendelet 2015. január 1-jén lép hatályba.

Ez a rendelet a Szerződéseknek megfelelően teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó a tagállamokban.

▼ M2

I. MELLÉKLET

A fedezett tranzakciókhoz kapcsolódó pénzügyi statisztikákra vonatkozó adatszolgáltatási rendszer

1. RÉSZ

INSTRUMENTUMOK TÍPUSA

Az adatszolgáltatók az Európai Központi Bank (EKB) vagy az érintett nemzeti központi bank (NKB) részére jelentik valamennyi visszavásárlási megállapodást és az annak keretében kötött tranzakciókat (beleértve a háromszereplős repo-ügyleteket is), amelyek euróban denomináltak, legfeljebb egy éves futamidejűek (olyan tranzakciók, amelyek esetében a lejárat időpont legfeljebb 397 nappal későbbi, mint az elszámolási nap), és amelyek az adatszolgáltató és a pénzügyi vállalatok (a központi bankok kivételével, ha a tranzakció nem befektetési célú), a kormányzat vagy a Basel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatok között jöttek létre. A csoporton belüli tranzakciókat ki kell zárni.

2. RÉSZ

ADATOK TÍPUSA

1. Az egyes tranzakciók esetében jelentendő tranzakció-alapú adatok ⁽¹⁾ típusa:

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Reported transaction status (A jelentett tranzakció státusza)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció új tranzakció, valamely korábban jelentett tranzakció módosítása, vagy valamely korábban jelentett tranzakció törlése vagy javítása.	
Novation status (Novációs státusz)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció nováció-e.	
Unique transaction identifier (Egyedi tranzakciós azonosító)	Az egyedi kód, amely lehetővé teszi az érintett piaci szegmens valamely tranzakciójának azonosítását.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.
Proprietary transaction identification (Belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által minden egyes tranzakcióra vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító. A belső tranzakció azonosítás a pénzügyi szegmensenként és adatszolgáltatónként jelentett bármely tranzakcióra nézve egyedi.	
Related proprietary transaction identification (Kapcsolódó belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által azon eredeti kötésre vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító, amelyet később megújítottak.	E mező jelentése akkor kötelező, ha alkalmazandó.
Counterparty proprietary transaction identification (A szerződő fél belső tranzakció azonosítása)	Az adatszolgáltató szerződő partnerének ugyanazon tranzakcióhoz kapcsolódó belső tranzakció azonosítása.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási előírások és az adatokra vonatkozó technikai előírások külön kerülnek rögzítésre. Ezek elérhetők az EKB honlapján: www.ecb.europa.eu.

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Counterparty identification (A szerződő fél azonosítása)	A jelentett tranzakcióban az adatszolgáltató szerződő partnerének felismerésére szolgáló azonosító kód.	A jogalany-azonosítót kell használni minden körülmények között, ha a szerződő félhez ilyen azonosítót rendeltek. A szerződő fél szektorát és a szerződő fél helyét meg kell adni, ha nincs hozzárendelve jogalany-azonosító.
Counterparty sector (A szerződő fél szektora)	A szerződő fél gazdasági szektora.	Kötelező, ha a szerződő fél azonosítását nem adják meg.
Counterparty location (Szerződő fél helye)	Azon ország Nemzetközi Szabványügyi Szervezet (ISO) szerinti országkódja, ahol a szerződő felet bejegyezték.	Kötelező, ha a szerződő fél azonosítását nem adják meg.
Tri-party agent identification (Háromszereplős szolgáltatást nyújtó ügynök azonosítása)	A háromszereplős szolgáltatást nyújtó ügynök szerződő fél azonosítója.	E mezőt a háromszereplős tranzakciók esetében kell jelenteni. A jogalany-azonosítót kell használni minden körülmények között, ha az ügynökhöz ilyen azonosítót rendeltek.
Reporting date (Adatszolgáltatás napja)	Azon időszak kezdő és záró napja és időpontja, amelyre a tranzakciós adat a fájlban hivatkozik.	
Electronic time stamp (Elektronikus időbélyegző)	Az az időpont, amikor a tranzakciót megkötik vagy elkönyvelik.	
Trade date (Kötés napja)	Az a nap, amikor a felek megkötik a pénzügyi tranzakciót.	
Settlement date (Elszámolás napja)	Az a nap, amikor a készpénz és az eszköz eredeti cseréje megvalósul a szerződésben megállapítottak szerint.	A nyitott alapú repoügyletek továbbgörgetése esetében ez az az időpont, amikor a továbbgörgetésre sor kerül, még ha nem is kerül sor készpénz átadására.
Maturity date (Lejárat időpontja)	A visszavásárlás napja, vagyis az a nap, amikor a készpénzt vissza kell fizetni vagy meg kell kapni a fedezetként felhasznált vagy fedezetként kapott eszköz ellenében.	
Transaction type (Tranzakció típusa)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakciót készpénz kölcsönvételehez vagy kölcsönadáshoz hajtják végre.	
Transaction nominal amount (Tranzakció nominális összege)	Az eredetileg kölcsönvett vagy kölcsönadott összeg euróban.	
Rate type (Kamatláb típusa)	Annak azonosítása érdekében, hogy az instrumentum rögzített vagy változó kamatozású.	

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Deal rate (Ügyleti kamatláb)	Az ACT/360 pénzügyi konvenciónak megfelelően kifejezett azon kamatláb, amely mellett a visszavásárlási megállapodást megkötötték és amelyen a kölcsönadott készpénzt díjazzák.	E mezőt csak a rögzített kamatozású instrumentumok esetében kell jelteni.
Reference rate index (Referencia-kamatláb index)	Az alapul szolgáló referencia-kamatláb nemzetközi értékpapír-azonosító száma (ISIN), amelynek alapján az időszakos kamatfizetéseket kiszámítják.	E mezőt csak a változó kamatozású instrumentumok esetében kell jelteni.
Basis point spread (Bázispont-felár)	Az adott időszakban a változó kamatozású instrumentum kibocsátásakor alkalmazandó tényleges kamatláb kiszámítása érdekében az alapul szolgáló referencia-kamatlábhoz hozzáadott (amennyiben pozitív) vagy abból levont (amennyiben negatív) bázispontok száma.	E mezőt csak a változó kamatozású instrumentumok esetében kell jelteni.
Collateral ISIN (A fedezet ISIN-je)	A fedezett eszköz ISIN-je.	E mező jelentése választható azon háromszereplős visszavásárlási megállapodások esetében, amelyeket nem olyan értékpapírkosár mellett kötöttek, amely vonatkozásában létezik általános ISIN, vagy olyan fedezet típusok esetében, amelyek vonatkozásában nem áll rendelkezésre ISIN. Ha nem adják meg a fedezett eszköz ISIN-jét, rendelkezésre kell bocsátani a fedezet típusát, a fedezetet kibocsátó szektorát és a fedezeti poolt.
Collateral pool (Fedezeti pool)	Annak jelölése érdekében, hogy a fedezetként használt eszköz fedezeti pool-e.	
Collateral type (Fedezet típusa)	A fedezetként felhasznált eszközosztály azonosítása érdekében.	Kötelező, ha a fedezet ISIN-jét nem adják meg.
Collateral issuer sector (Fedezet kibocsátó szektora)	A fedezet kibocsátójának gazdasági szektora.	Kötelező, ha a fedezet ISIN-jét nem adják meg.
Special collateral indicator (Különleges fedezet mutató)	Az általános fedezet mellett és a különleges fedezet mellett kötött visszavásárlási megállapodások azonosítása érdekében.	Csak akkor kell megadni, ha az adatszolgáltató számára megvalósítható.
Collateral nominal amount (Fedezet nominális összege)	A fedezetként felhasznált eszközök nominális összege euróban.	Választható háromszereplős repók és minden más olyan tranzakció esetében, ahol a fedezetként felhasznált eszközöket nem azonosítja ISIN.
Collateral haircut (Fedezeti haircut)	Az alapul szolgáló fedezetre alkalmazott kockázatallenőrzési intézkedés, amelynek értelmében az alapul szolgáló fedezet értéke úgy kerül kiszámításra, hogy az eszközök piaci értékét meghatározott százalékkal (haircut) csökkentik.	E mezőt az egyes fedezeti tranzakciók esetében kell jelteni, egyébként választható.

▼ M2

2. Materiality threshold (Lényegességi küszöb):

A nem pénzügyi vállalatokkal bonyolított tranzakciókat csak akkor kell jelenteni, ha azokat a Bázeli III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatokkal ⁽¹⁾ kötötték.

⁽¹⁾ Lásd „Basel III: A likviditásfedezeti ráta és a likviditási kockázat figyelemmel kísérésére szolgáló eszközök”, Bázeli Bankfelügyeleti Bizottság, kelt 2013. januárjában, 23-27. oldal, elérhető a Nemzetközi Fizetések Bankjának honlapján: www.bis.org.

▼ M2

II. MELLÉKLET

A fedezetlen tranzakciókhoz kapcsolódó pénzügyi statisztikákra vonatkozó adatszolgáltatási rendszer

1. RÉSZ

INSTRUMENTUMOK TÍPUSA

1. Az adatszolgáltatók a következőket jelentik az Európai Központi Bank (EKB) vagy az érintett nemzeti központi bank (NKB) felé:

- a) az adatszolgáltató által az alábbi táblázatban meghatározott valamennyi instrumentum felhasználásával történő, euróban denominált és legfeljebb egy éves futamidejű (azaz olyan tranzakciók, amelyek esetében a lejárat időpont legfeljebb 397 nappal későbbi, mint az elszámolási nap), a pénzügyi vállalatoktól (a központi bankok kivételével, ha a tranzakció nem befektetési célú), a kormányzattól vagy a Basel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatoktól történő hitelfelvétel;
- b) az egyéb hitelintézetek részére történő, legfeljebb egy éves futamidejű (azaz olyan tranzakciók, amelyek esetében a lejárat időpont legfeljebb 397 nappal későbbi, mint az elszámolási nap), fedezetlen betéteken, illetve call számlákon keresztül vagy kereskedelmi értékpapírok, letéti jegyek, változó kamatozású értékpapírok és egyéb, legfeljebb egy éves futamidejű hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátó hitelintézettől történő vásárlásán keresztül történő minden euróban denominált hitelnyújtási tranzakció.

A fenti 1. pont a) és b) alpontja alkalmazásában a csoporton belüli tranzakciókat ki kell zárni.

2. Az alábbi táblázat tartalmazza az azon tranzakciókra vonatkozó instrumentumkategoróriák részletes standard leírását, amelyeket az adatszolgáltatóknak jelenteniük kell az EKB-nak. Abban az esetben, ha az adatszolgáltatóknak a tranzakciókat NKB-jüknek kell jelenteniük, az érintett NKB-nak nemzeti szinten e rendelettel összhangban át kell ültetnie az instrumentumkategoróriák ezen leírásait.

Instrumentumtípus	Leírás
Deposits (Betétek)	Fedezetlen, kamatozó betétek (ideértve a call számlákat, de ide nem értve a folyószámlákat), amelyek vagy felmondással visszaválthatók, vagy legfeljebb egy éves (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 napig tartó) futamidejűek, és amelyeket az adatszolgáltató fogad (kölcsönfelvétel) vagy elhelyez (hitelnyújtás).
Call account (call számla)/ Call money (call pénz)	Naponta változó kamatozású olyan készpénzszámla, amely rendszeresen lehetővé teszi a kamatfizetést vagy a kamatszámítást, és amelyről felmondási idővel vehető fel pénz. Megtakarítási számla, amelyről felmondási idővel vehető fel pénz.
Certificate of deposit (Letéti jegy)	Az MPI által átruházható vagy át nem ruházható formában kibocsátott olyan rögzített kamatozású hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely tulajdonosát egy meghatározott mértékű rögzített kamatra jogosítja fel egy meghatározott, legfeljebb egy éves időszak (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 nap) alatt, valamint kamatozó vagy diszkontált.
Commercial paper (Kereskedelmi értékpapír)	Az MPI által kibocsátott olyan fedezetlen hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely legfeljebb egy éves (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 napig tartó) futamidejű, valamint kamatozó vagy diszkontált.
Asset backed commercial paper (Eszközfedezett kereskedelmi értékpapír)	Az MPI által kibocsátott olyan hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely legfeljebb egy éves (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 napig tartó) futamidejű, valamint kamatozó vagy diszkontált, és amelyet valamilyen formájú fedezet biztosít.

▼ M2

Instrumentumtípus	Leírás
Floating rate note (Változó kamatozású értékpapír)	Olyan hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely esetében az időszakos kamatfizetéseket az előre meghatározott napokon (a kamatrögzítés napján) fennálló érték alapján számítják, vagyis egy alapul szolgáló referencia-kamatláb, például az euro bankközi hitelezési alapkamatláb (Euribor) meghatározásával, és amely legfeljebb egy éves (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 napig tartó) futamidejű.
Other short-term debt securities (Egyéb rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok)	Az adatszolgáltatók által kibocsátott, legfeljebb egy éves (azaz az elszámolási napot követő legfeljebb 397 napig tartó) futamidejű, a tulajdoni részesedéstől eltérő, nem alárendelt értékpapírok, amelyek általában átruházható instrumentumok, és amelyekkel másodlagos piacokon kereskednek vagy velük ellenirányú ügylet köthető a piacon, és amelyek tulajdonosuknak nem biztosítanak tulajdonjogot az azt kibocsátó intézményben. Ez a tétel magában foglalja: a) az olyan értékpapírokat, amelyek tulajdonosuknak feltétlen jogot biztosítanak valamilyen rögzített vagy szerződésben meghatározott, kamatszervény révén hozzáférhető jövedelemre és/vagy egy megállapított rögzített összegre, amely meghatározott napon (napokon), illetve a kibocsátáskor meghatározott dátumtól kezdődően jár; b) az adatszolgáltatók által kibocsátott, át nem ruházható instrumentumokat, amelyek később átruházhatóvá válnak, és amelyek átminősítésre kerülnek „hitelviszonyt megtestesítő értékpapírrá”.

2. RÉSZ

ADATOK TÍPUSA

1. Az egyes tranzakciók esetében jelentendő tranzakció-alapú adatok ⁽¹⁾ típusa:

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és további minősítések
Reported transaction status (A jelentett tranzakció státusza)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció új tranzakció, valamely korábban jelentett tranzakció módosítása, vagy valamely korábban jelentett tranzakció törlése vagy javítása.	
Novation status (Novációs státusz)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció nováció-e.	
Unique transaction identifier (Egyedi tranzakciós azonosító)	Az egyedi kód, amely lehetővé teszi az érintett piaci szegmens valamely tranzakciójának azonosítását.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.
Proprietary transaction identification (Belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által minden egyes tranzakcióra vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító. A belső tranzakció azonosítás a pénzügyi szegmensenként és adatszolgáltatóként jelentett bármely tranzakcióra nézve egyedi.	
Related proprietary transaction identification (Kapcsolódó belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által azon eredeti kötésre vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító, amelyet később megújítottak.	E mező jelentése akkor kötelező, ha alkalmazandó.
Counterparty proprietary transaction identification (A szerződő fél belső tranzakció azonosítása)	Az adatszolgáltató szerződő partnerének ugyanazon tranzakcióhoz kapcsolódó belső tranzakció azonosítása.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási előírások és az adatokra vonatkozó technikai előírások külön kerülnek rögzítésre. Ezek elérhetők az EKB honlapján: www.ecb.europa.eu.

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és további minősítések
Counterparty identification (A szerződő fél azonosítása)	A jelentett tranzakcióban az adatszolgáltató szerződő partnerének felismerésére szolgáló azonosító kód.	A jogalany-azonosítót kell használni minden körülmények között, ha a szerződő félhez ilyen azonosítót rendeltek. A szerződő fél szektorát és a szerződő fél helyét meg kell adni, ha nincs hozzárendelve jogalany-azonosító.
Counterparty sector (A szerződő fél szektora)	A szerződő fél gazdasági szektora.	Kötelező, ha a szerződő fél azonosítását nem adják meg.
Counterparty location (Szerződő fél helye)	Azon ország Nemzetközi Szabványügyi Szervezet (ISO) szerinti ország-kódja, ahol a szerződő felet bejegyezték.	Kötelező, ha a partner azonosítását nem adják meg.
Reporting date (Adatszolgáltatás napja)	Azon időszak kezdő és záró napja és időpontja, amelyre a tranzakciós adat a fájlban hivatkozik.	
Electronic time stamp (Elektronikus időbélyegző)	Az az időpont, amikor a tranzakciót megkötik vagy elkönyvelik.	
Trade date (Kötés napja)	Az a nap, amikor a felek megkötik a jelentett pénzügyi tranzakciót.	
Settlement date (Elszámolás napja)	Az az időpont, amikor a pénzüsszeg átadásra kerül a szerződő felek között, vagy amikor sor kerül a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vételére vagy eladására.	Call számlák és egyéb fedezetlen, felmondással visszaváltható kölcsönfelvétel/-nyújtás esetén az az időpont, amikor a betétet továbbgörgetik (vagyis az az időpont, amikor az visszafizetésre került volna, ha visszahívták volna és nem görgették volna tovább).
Maturity date (Lejárat időpontja)	Az az időpont, amikor a kölcsönvevőnek vissza kell fizetnie a pénzüsszeget a kölcsönadó részére, vagy amikor a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír lejár és visszafizetése esedékessé válik.	
Instrument type (Instrumentum-típus)	Az instrumentum, amellyel megvalósul a kölcsönfelvétel/-nyújtás.	
Transaction type (Tranzakció típusa)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció készpénz kölcsönvétele vagy kölcsönadása.	
Transaction nominal amount (Tranzakció nominális összege)	A betétek után kölcsönadott vagy kölcsönvett pénzüsszeg euróban. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében a kibocsátott/vásárolt értékpapír nominális összege.	
Transaction deal price (Tranzakció üzleti ár)	A bruttó ár (azaz a bármely felhalmozott kamatot tartalmazó ár), amelyen az értékpapírt kibocsátják vagy azzal kereskednek százalékpontban.	A fedezetlen betétek esetében 100-ként kell jelenteni.

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és további minősítések
Rate type (Kamatláb típusa)	Annak azonosítása érdekében, hogy az instrumentum rögzített vagy változó kamatozású.	
Deal rate (Ügyleti kamatláb)	Az ACT/360 pénzügyi konvenciónak megfelelően kifejezett azon kamatláb, amely mellett a betétet nyújtották és amelyen a kölcsönadott készpénzösszeget díjazzák. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében ez az az effektív kamatláb az ACT/360 pénzügyi konvenciónak megfelelően kifejezve, amelyen az instrumentumot kibocsátották vagy vásárolták.	E mezőt csak a rögzített kamatozású instrumentumok esetében kell jelenteni.
Reference rate index (Referencia-kamatláb index)	Az alapul szolgáló referencia-kamatláb nemzetközi értékpapír-azonosító száma (ISIN), amelynek alapján az időszakos kamatfizetéseket kiszámítják.	E mezőt csak a változó kamatozású instrumentumok esetében kell jelenteni.
Basis point spread (Bázispont-felár)	Az adott időszakban a változó kamatozású instrumentum kibocsátásakor alkalmazandó tényleges kamatláb kiszámítása érdekében a referencia-kamatlábhoz hozzáadott (amennyiben pozitív) vagy abból levont (amennyiben negatív) bázispontok száma.	E mezőt csak a változó kamatozású instrumentumok esetében kell jelenteni.
Call or put (Vétel vagy eladás)	Annak megjelölésére, hogy az instrumentum vételi opcióval vagy eladási opcióval rendelkezik.	E mezőt csak a visszahívható/eladható instrumentumok esetében kell jelenteni.
First call/put date (Vétel/eladás első időpontja)	Az első időpont, amikor a vételi opció vagy az eladási opció gyakorolható.	E mezőt csak azon instrumentumok esetében kell jelenteni, amelyek rendelkeznek vételi opcióval vagy eladási opcióval, amely egy vagy több előre meghatározott időpontban gyakorolható.
Call/put notice period (Vételre/eladásra vonatkozó értesítési időszak)	Azon naptári napok száma, amennyit az instrumentum tulajdonosának/kibocsátójának biztosítania kell az instrumentum kibocsátójának/tulajdonosának az eladási/vételi opció gyakorlása előtt.	E mezőt csak azon instrumentumok/tranzakciók esetében kell jelenteni, amelyek rendelkeznek eladási/vételi opcióra vonatkozó értesítési időszakkal, és az előre megállapított értesítési időszakkal rendelkező, felmondással visszaváltható betétek esetében.

2. Lényegességi küszöb:

A nem pénzügyi vállalatokkal bonyolított tranzakciókat csak akkor kell jelenteni, ha azokat a Bazel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatokkal kötötték.

▼ M2

III. MELLÉKLET

A származtatott tranzakciókhoz kapcsolódó pénzügyi statisztikákra vonatkozó adatszolgáltatási rendszer

1. RÉSZ

INSTRUMENTUMOK TÍPUSA

Az adatszolgáltatók a következőket jelentik az Európai Központi Bank (EKB) vagy az érintett nemzeti központi bank (NKB) felé:

- a) az adatszolgáltató által az alábbi táblázatban meghatározott valamennyi instrumentum felhasználásával történő, euróban denominált és legfeljebb egy éves futamidejű (azaz olyan tranzakciók, amelyek esetében a lejárat időpont legfeljebb 397 nappal későbbi, mint a devizaswapügylet azonnali lábának elszámolási napja), az adatszolgáltató és a pénzügyi vállalatok (a központi bankok kivételével, ha a tranzakció nem befektetési célú), a kormányzat vagy a Basel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatokkal kötött valamennyi olyan devizaswap ügylet, amely során azonnali jelleggel eurót vesznek/adnak el külföldi deviza ellenében, és azt előre megállapodott határidős devizaárfolyamon egy későbbi időpontban újból értékesítik vagy újból megvásárolják;
- b) az adatszolgáltató és a pénzügyi vállalatok (a központi bankok kivételével, ha a tranzakció nem befektetési célú), a kormányzat vagy a Basel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatok közötti, euróban denominált egynapos index swap tranzakciók.

A fenti a) és b) pont alkalmazásában a csoporton belüli tranzakciókat ki kell zárni.

2. RÉSZ

ADATOK TÍPUSA

1. A devizaswapügyletek vonatkozásában az egyes tranzakciók esetében jelentendő tranzakció-alapú adatok ⁽¹⁾ típusa:

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Reported transaction status (A jelentett tranzakció státusza)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció új tranzakció, valamely korábban jelentett tranzakció módosítása, vagy valamely korábban jelentett tranzakció törlése vagy javítása.	
Novation status (Novációs státusz)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció nováció-e.	
Unique transaction identifier (Egyedi tranzakciós azonosító)	Az egyedi kód, amely lehetővé teszi az érintett piaci szegmens valamely tranzakciójának azonosítását.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.
Proprietary transaction identification (Belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által minden egyes tranzakcióra vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító. A belső tranzakció azonosítás a pénzügyi szegmensenként és adatszolgáltatóként jelentett bármely tranzakcióra nézve egyedi.	

⁽¹⁾ Az elektronikus adatszolgáltatási előírások és az adatokra vonatkozó technikai előírások külön kerülnek rögzítésre. Ezek elérhetők az EKB honlapján: www.ecb.europa.eu.

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Related proprietary transaction identification (Kapcsolódó belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által azon eredeti kötésre vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító, amelyet később megújítottak.	E mező jelentése akkor kötelező, ha alkalmazandó.
Counterparty proprietary transaction identification (A szerződő fél belső tranzakció azonosítása)	Az adatszolgáltató szerződő partnerének ugyanazon tranzakcióhoz kapcsolódó belső tranzakció azonosítása.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.
Counterparty identification (A szerződő fél azonosítása)	A jelentett tranzakcióban az adatszolgáltató szerződő partnerének felismerésére szolgáló azonosító kód.	A jogalany-azonosítót kell használni minden körülmények között, ha a szerződő félhez ilyen azonosítót rendeltek. A szerződő fél szektorát és a szerződő fél helyét meg kell adni, ha nincs hozzárendelve jogalany-azonosító.
Counterparty sector (A szerződő fél szektora)	A szerződő fél gazdasági szektora.	Kötelező, ha a szerződő fél azonosítását nem adják meg.
Counterparty location (Szerződő fél helye)	Azon ország Nemzetközi Szabványügyi Szervezet (ISO) szerinti országkódja, ahol a szerződő felet bejegyezték.	Kötelező, ha a szerződő fél azonosítását nem adják meg.
Reporting date (Adatszolgáltatás napja)	Azon időszak kezdő és záró napja és időpontja, amelyre a tranzakciós adat a fájlban hivatkozik.	
Electronic time stamp (Elektronikus időbélyegző)	Az az időpont, amikor a tranzakciót megkötik vagy elkönyvelik.	
Trade date (Kötés napja)	Az a nap, amikor a felek megkötik a jelentett pénzügyi tranzakciót.	
Spot value date (Azonnali értéknap)	Az a nap, amikor az egyik fél eladja a másíknak egy meghatározott deviza meghatározott összegét, egy meghatározott eltérő deviza megállapodott összege megfizetése ellenében, egy megállapodott átváltási árfolyam mellett, amelyet azonnali átváltási árfolyamnak neveznek.	
Maturity date (Lejárat időpontja)	Az a nap, amikor a devizaswapügylet lejár, és az azonnali értéknapon eladott devizát visszavásárolják.	
Foreign exchange transaction type (Devizaügylet típusa)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció nominális összege alatt jelentett euro összeget az azonnali értéknapon veszik vagy eladják. Ennek euróra vonatkozó azonnali ügyletre kell utalnia, vagyis, hogy az azonnali értéknapon eurót vesznek vagy eladnak.	

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Transaction nominal amount (Tranzakció nominális összege)	A devizaswap nominális összege euróban.	
Foreign currency code (Külföldi deviza kódja)	Az euro ellenében vett/eladott deviza nemzetközi háromjegyű ISO-kódja.	
Foreign exchange spot rate (Azonnali átváltási árfolyam)	Az euro és a külföldi deviza közötti átváltási árfolyam, amely a devizaswapügylet első lábára alkalmazandó.	
Foreign exchange forward points (Határidős átváltás pontok)	A határidős átváltási árfolyam és az azonnali átváltási árfolyam közötti különbség bázispontban kifejezve, az adott devizapárra vonatkozó piaci konvencióknak megfelelően jegyezve.	

2. Az egynapos index swap tranzakciók vonatkozásában az egyes tranzakciók esetében jelentendő tranzakció-alapú adatok típusa.

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Reported transaction status (A jelentett tranzakció státusza)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció új tranzakció, valamely korábban jelentett tranzakció módosítása, vagy valamely korábban jelentett tranzakció törlése vagy javítása.	
Novation status (Novációs státusz)	Ez az attribútum adja meg, hogy a tranzakció nováció-e.	
Unique transaction identifier (Egyedi tranzakciós azonosító)	Az egyedi kód, amely lehetővé teszi az érintett piaci szegmens valamely tranzakciójának azonosítását.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.
Proprietary transaction identification (Belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által minden egyes tranzakcióra vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító. A belső tranzakció azonosítás a pénzügyi szegmensként és adatszolgáltatóként jelentett bármely tranzakcióra nézve egyedi.	
Related proprietary transaction identification (Kapcsolódó belső tranzakció azonosítás)	Az adatszolgáltató által azon eredeti kötésre vonatkozóan használt egyedi belső tranzakciós azonosító, amelyet később megújítottak.	E mező jelentése akkor kötelező, ha alkalmazandó.
Counterparty proprietary transaction identification (A szerződő fél belső tranzakció azonosítása)	Az adatszolgáltató szerződő partnerének ugyanazon tranzakcióhoz kapcsolódó belső tranzakció azonosítása.	E mező jelentése akkor szükséges, ha elérhető.

▼ M2

Mező	Adatok leírása	Alternatív adatszolgáltatási lehetőség (amennyiben van) és egyéb minősítések
Counterparty identification (A szerződő fél azonosítása)	A jelentett tranzakcióban az adatszolgáltató szerződő partnerének felismerésére szolgáló azonosító kód.	A jogalany-azonosítót kell használni minden körülmények között, ha a szerződő félhez ilyen azonosítót rendeltek. A szerződő fél szektorát és a szerződő fél helyét meg kell adni, ha nincs hozzárendelve jogalany-azonosító.
Counterparty sector (A szerződő fél szektora)	A szerződő fél gazdasági szektora.	Kötelező, ha a partner azonosítását nem adják meg.
Counterparty location (Szerződő fél helye)	Azon ország ISO szerinti országcódja, ahol a szerződő felet bejegyezték.	Kötelező, ha a partner azonosítását nem adják meg.
Reporting date (Adatszolgáltatás napja)	Azon időszak kezdő és záró napja és időpontja, amelyre a tranzakciós adat a fájlban hivatkozik.	
Electronic time stamp (Elektronikus időbélyegző)	Az az időpont, amikor a tranzakciót megkötik vagy elkönyvelik.	Választható.
Trade date (Kötés napja)	Az a nap, amikor a felek megkötik a pénzügyi tranzakciót.	
Start date (Kezdő időpont)	Az a nap, amelyen a változó láb egynapos kamatlábát számítják.	
Maturity date (Lejárat időpontja)	Azon időszak utolsó napja, amely alatt az egynapos kamatos kamatot számítják.	
Fixed interest rate (Rögzített kamatláb)	Az egynapos index swap kifizetésének számításához használt rögzített kamatláb.	
Transaction type (Tranzakció típusa)	Ez az attribútum adja meg, hogy a rögzített kamatlábat az adatszolgáltató fizeti vagy kapja.	
Transaction nominal amount (Tranzakció nominális összege)	Az egynapos index swap nominális összege.	

3. Lényegességi küszöb:

A nem pénzügyi vállalatokkal bonyolított tranzakciókat csak akkor kell jelenteni, ha azokat a Bazel III LCR keret alapján „wholesale”-ként besorolt nem pénzügyi vállalatokkal kötötték.

▼ **M3***IV. MELLÉKLET***A tényleges adatszolgáltatói kör által alkalmazandó minimumszabályok**

Az adatszolgáltatóknak az alábbi minimumszabályoknak kell eleget tenniük az Európai Központi Bank (EKB) statisztikai adatszolgáltatási követelményeinek teljesítése érdekében.

1. Az adattovábbításra vonatkozó minimumszabályok:

- i. az adatszolgáltatást időben és az EKB és érintett nemzeti központi bank (NKB) által előírt határidőkön belül kell teljesíteni;
- ii. a statisztikai jelentések formájának és formátumának meg kell felelnie az EKB és az érintett NKB által előírt technikai adatszolgáltatási követelményeknek;
- iii. az adatszolgáltatónak meg kell adnia egy vagy több kapcsolattartó elérhetőségét az EKB-nak és az érintett NKB-nak;
- iv. be kell tartani az EKB és az érintett NKB részére történő adattovábbításra vonatkozó technikai előírásokat.

2. Az adatok pontosságára vonatkozó minimumszabályok:

- i. a statisztikai információknak helyesnek kell lenniük;
- ii. az adatszolgáltatóknak képesnek kell lenniük arra, hogy információkat szolgáltatassanak az átadott adatok által jelzett összes fejleményről;
- iii. a statisztikai információknak teljeskörűeknek kell lenniük és nem tartalmazhatnak folyamatos és strukturális hiányosságokat; a meglevő hiányosságokat el kell ismerni és meg kell magyarázni az EKB-nak és az érintett NKB-nak, és amennyiben lehet, azokat a lehető leggyorsabban át kell hidalni;
- iv. az adatszolgáltatóknak követniük kell az EKB és az érintett NKB által az adatok technikai átadására vonatkozóan megadott dimenziókat, kerekítési szabályokat és tizedesjegy-beállításokat;
- v. az adatszolgáltatóknak az EKB vagy az érintett NKB által előírt határidőn belül rendelkezésre kell bocsátaniuk a kért információt az EKB vagy az érintett NKB bármely megkeresésére válaszul, amely a statisztikai információ pontosságának megerősítését vagy a pontosságára vonatkozó bármely kérdés megválaszolását kéri.

3. A koncepcionális megfelelés minimumszabályai:

- i. a statisztikai információknak meg kell felelniük az e rendeletben foglalt meghatározásoknak és osztályozásoknak;
- ii. az e meghatározásoktól és osztályozásoktól való eltérések esetén az adatszolgáltatóknak rendszeresen figyelemmel kell kísérniük és számszerűen meg kell határozniuk a használt, illetve az e rendeletben foglalt mérték közötti különbségeket;
- iii. az adatszolgáltatóknak képeseknek kell lenniük arra, hogy megmagyarázzák a szolgáltatott adatok előző időszakok adataihoz viszonyított hirtelen változásait.

▼M3

4. A revíziókra vonatkozó minimumszabályok:

Be kell tartani az EKB és az érintett NKB által meghatározott revíziós irányelveket és eljárásokat. A rendszeres revíziótól eltérő revíziókhoz magyarázó megjegyzéseket kell fűzni.

5. Az adatok integritására vonatkozó minimumszabályok:

- i. az adatszolgáltatóknak pártatlan és objektív módon kell összeállítani és továbbítani a statisztikai információkat;
- ii. az adatszolgáltatóknak a továbbított adatok hibáit ki kell javítani és közölni kell az EKB-val és az érintett NKB-val a lehető legkorábbi időpontban.