

# IRÁNYMUTATÁSOK

## AZ EURÓPAI KÖZPONTI BANK (EU) 2015/948 IRÁNYMUTATÁSA

(2015. április 16.)

### az értékpapírállományokról szóló statisztikákról szóló EKB/2013/7 iránymutatás módosításáról (EKB/2015/19)

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 <sup>(1)</sup>,

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

mivel:

- (1) A biztosítók általi közvetlen statisztikai adatszolgáltatás 1374/2014/EU európai központi banki rendelettel (EKB/2014/50) <sup>(3)</sup> történt bevezetésére és az illetékes nemzeti hatóságok által a 2009/138/EK európai parlamenti és tanácsi irányelvvel <sup>(4)</sup> kialakított keretek között felügyeleti célokra gyűjtendő adatokkal való szoros összefüggésekre tekintettel az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) módosításra került annak érdekében, hogy tartalmazza a biztosítók által közvetlenül jelentendő adatokat. Az EKB/2013/7 iránymutatást <sup>(5)</sup> szintén módosítani kell, mivel ez határozza meg a nemzeti központi bankok (NKB-k) által az Európai Központi Bank (EKB) részére történő adatszolgáltatáshoz szükséges eljárásokat.
- (2) Ezért az EKB/2013/7 iránymutatást megfelelően módosítani kell,

ELFOGADTA EZT AZ IRÁNYMUTATÁST:

#### 1. cikk

#### Módosítások

Az EKB/2013/7 iránymutatás a következőképpen módosul:

1. a 3. cikk (1) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(1) Az NKB-knak össze kell gyűjteniük, és az EKB rendelkezésére kell bocsátaniuk az ISIN-kóddal rendelkező értékpapírok állományára vonatkozó statisztikai adatokat, értékpapíronkénti alapon, az I. mellékletben meghatározott adatszolgáltatási rendszereknek (1. rész, 1–3. táblázat és 2. rész, 1–3. táblázat) megfelelően, valamint a külön meghatározott elektronikus adatszolgáltatási standardokkal összhangban, az alábbi típusú értékpapírok vonatkozásában: rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.31); hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (F.32); tőzsdei részvények (F.511) és befektetési jegyeik vagy egységek (F.52).

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 meghatározottak szerint. Az NKB-k az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) 3. cikk (2b) bekezdésében foglaltaknak megfelelően év végi pozíciókat is jelentenek az ezen iránymutatás I. mellékletének 3. részében (1–2. táblázat) szereplő adatszolgáltatási rendszerrel összhangban.

<sup>(1)</sup> HL L 318., 1998.11.27., 8. o.

<sup>(2)</sup> HL L 305., 2012.11.1., 6. o.

<sup>(3)</sup> Az Európai Központi Bank 2014. november 28-i 1374/2014/EU rendelete a biztosítókra vonatkozó statisztikai adatszolgáltatási követelményekről (EKB/2014/50) (HL L 366., 2014.12.20., 36. o.).

<sup>(4)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 2009. november 25-i 2009/138/EK irányelve a biztosítási és viszontbiztosítási üzleti tevékenység megkezdéséről és gyakorlásáról (Szolvencia II) (HL L 335., 2009.12.17., 1. o.).

<sup>(5)</sup> Az Európai Központi Bank 2013. március 22-i EKB/2013/7 iránymutatása az értékpapírállományokról szóló statisztikákról (HL L 125., 2013.5.7., 17. o.).

A pénzügyi tranzakciók, vagy az olyan pénzügyi tranzakciók származtatásához szükséges adatok, amelyeket a tényleges adatszolgáltatók az NKB-knak az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) I. mellékletének 1. részében foglaltakkal összhangban szolgáltatnak, az 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) II. mellékletének 3. részében meghatározottak szerint kerülnek beazonosításra.”;

2. a 3. cikk (2) bekezdése a következő c) ponttal egészül ki:

„c) a biztosítók éves értékpapírállományai vonatkozásában az NKB-k adatokat szolgáltatnak az év végi összesített pozíciókról annak az évnek a végét követő 70. naptári napon a munkanap végéig, amelyre az adatok vonatkoznak.”;

3. 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 alapján az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben meghatározottak szerint az adatszolgáltatási követelmények alóli eltéréssel nem rendelkező monetáris pénzügyi intézmények (MPI-k), befektetési alapok (BA-k), értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő pénzügyi közvetítő vállalatok (PKV-k), biztosítók és az adatszolgáltató csoportok vezetői által tartott, illetve a letétkezelők által: i. az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendelet hatálya alá nem tartozó rezidens befektetők, ii. az egyéb euroövezeti tagállamokban rezidens nem pénzügyi befektetők, vagy iii. a 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben meghatározottak szerint az euroövezeten kívüli tagállamokban rezidens befektetők nevében tartott, ISIN-kód nélküli értékpapírokra vonatkozó statisztikai adatokat szolgáltatják-e.”

## 2. cikk

### Az EKB/2013/7 iránymutatás I. mellékletének módosításai

Az EKB/2013/7 iránymutatás I. melléklete ezen iránymutatás mellékletének megfelelően módosul.

## 3. cikk

### Hatálybalépés és végrehajtás

Ez az iránymutatás az NKB-kkal történő közlése napján lép hatályba. Az eurorendszerbeli központi bankok ennek az iránymutatásnak az (EU) 2015/730 európai központi banki rendelet (EKB/2015/18) <sup>(1)</sup> hatálybalépésének napjától kell megfelelniük.

## 4. cikk

### Címzettek

Ennek az iránymutatásnak címzettje az eurorendszer valamennyi központi bankja.

Kelt Frankfurt am Mainban, 2015. április 16-án.

az EKB Kormányzótanácsa részéről

az EKB elnöke

Mario DRAGHI

<sup>(1)</sup> Az Európai Központi Bank (EU) 2015/730 rendelete (2015. április 16.) az értékpapír-állományokról szóló statisztikákról szóló 1011/2012/EU rendelet (EKB/2012/24) módosításáról (EKB/2015/18) (HL L 116., 2015.5.7., 5. o.).

## MELLÉKLET

Az EKB/2013/7 iránymutatás I. melléklete a következőképpen módosul:

1. az 1. rész 2. táblázata helyébe a következő szöveg lép:

„2. táblázat

**Az értékpapírállományokra vonatkozó adatok**

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
1. <b>Értékpapírokkal kapcsolatos adatok</b>	Az értékpapír tulajdonosának szektora	K	A befektető szektora vagy alszektora:
			Nem pénzügyi vállalatok (S.11) <sup>(3)</sup>
			Betétyűjtő vállalatok a központi bankok kivételével (S.122)
			Pénzpiaci alapok (MMF-ek) (S.123)
			Nem pénzügyi befektetési alapok (S.124)
			Egyéb pénzügyi vállalatok <sup>(4)</sup> , kivéve az értékpapírosítási tranzakciókkal foglalkozó speciális pénzügyi vállalatokat
			Értékpapírosítási tranzakciókban részt vevő pénzügyi közvetítő vállalatok
			Biztosítók (S.128)
			Nyugdíjpénztárak (S.129)
			Biztosítók és nyugdíjpénztárak (alszektor nem azonosított) (S.128+S.129) (átmeneti időszak)
			Központi kormányzat (S.1311) (önkéntes tagolás)
			Tartományi kormányzat (S.1312) (önkéntes tagolás)
			Helyi önkormányzat (S.1313) (önkéntes tagolás)
Társadalombiztosítási alapok (S.1314) (önkéntes tagolás)			
Egyéb kormányzat (alszektor nem azonosított)			

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
			Háztartások a háztartásokat segítő nonprofit intézmények kivételével (S.14) (önkéntes tagolás a rezidens befektetők vonatkozásában, kötelező tagolás a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában)
			Háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.15) (önkéntes tagolás)
			Egyéb háztartások és háztartásokat segítő nonprofit intézmények (S.14+S.15) (alszektor nem azonosított)
			Nem pénzügyi befektetők a háztartások kivételével (csak a harmadik felek értékpapírállományai vonatkozásában) (S.11+S.13+S.15) <sup>(5)</sup>
			A központi bankok és kormányzat adatait csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni (S.121+S.13) <sup>(6)</sup>
			A központi bankok és kormányzat kivételével a befektetők adatait csak az euroövezeten kívüli országok állományai vonatkozásában kell jelenteni <sup>(6)</sup>
			Ismeretlen szektor <sup>(7)</sup>
Az értékpapír tulajdonosának országa	K	Az ország, amelyben a befektető rezidens	
Forrás	K	Az értékpapírállományokról szolgáltatott adatok forrása	
			Közvetlen adatszolgáltatás
			Letétkezelői adatszolgáltatás
			Vegyes adatszolgáltatás <sup>(8)</sup>
			Nem áll rendelkezésre
Funkció	K	A befektetés funkciója a fizetésimérleg-statisztika besorolásnak megfelelően	
			Közvetlen tőkebefektetés
			Portfólióbefektetés
			Nem meghatározott

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
Adatszolgáltatás alapja	Ö		Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik
			Százalék
			Egységek
Névleges pénznem	Ö		Az a pénznem, amelyben az ISIN denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos
Pozíciók	K		Teljes értékpapírállomány
			Névértéken <sup>(9)</sup> . 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 euróban megadott áron, beleértve a felhalmozott kamatot <sup>(10)</sup>
Pozíciók: amelyből az összeg	K <sup>(11)</sup>		A két legnagyobb befektető értékpapírállományának összege
			Névértéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
			Piaci értéken, a pozícióknál meghatározott értékelési módszerrel egyezően
Formátum	K <sup>(9)</sup>		Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot
			Euróban vagy az egyéb, alkalmazandó pénznemben meghatározott névérték
			A részvények/egységek darabszáma <sup>(12)</sup>
Egyéb mennyiségi változások	K		Az értékpapírállomány mennyiségében bekövetkezett egyéb változások
			Névértéken, a névértéken megadott pozícióknál meghatározott formátummal egyezően
			A piaci értéken euróban meghatározva
Egyéb mennyiségi változások: amelyből az összeg	K <sup>(11)</sup>		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

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
	Pénzügyi tranzakciók	K <sup>(13)</sup>	Egy értékpapír vételi és eladási összegének különbsége tranzakciós értéken, euróban elszámolva, beleértve a felhalmozott kamatot <sup>(10)</sup>
	Pénzügyi tranzakciók: amelyből az összeg	K <sup>(14)</sup>	Az egyedi befektetők két legnagyobb tranzakciójának összege abszolút értéken, a pénzügyi tranzakciók esetében meghatározott értékelési módszerrel megegyezően
	A bizalmasság jellege	K <sup>(15)</sup>	A pozíciókra, tranzakciókra, illetve a mennyiségben bekövetkezett egyéb változásokra vonatkozó adatok bizalmasságának jellege
			Nyilvánosságra nem hozható, csak belső használatra
Bizalmas statisztikai adatok			
			Nem alkalmazandó <sup>(16)</sup>

<sup>(1)</sup> Az elektronikus adatszolgáltatási standardok külön kerültek meghatározásra.

<sup>(2)</sup> K: kötelezően szolgáltatandó jellemző; Ö: önkéntesen szolgáltatott jellemző.

<sup>(3)</sup> A kategóriák ezen iránymutatásban alkalmazott számozása az ESA 2010-ben bevezetett számozást tükrözi.

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

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

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

<sup>(7)</sup> Az értékpapír tulajdonosának országban rezidens nem allokált szektor; azaz az ismeretlen országok ismeretlen szektoraira vonatkozó adatokat nem kell szolgáltatni. Az NKB-k tájékoztatják az SHSDB kezelőket az ismeretlen szektor okáról, amennyiben az értékek statisztikailag relevánsak.

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

<sup>(9)</sup> Nem kell szolgáltatni, amennyiben a piaci értékekre (és az értékben/tranzakciók számában bekövetkezett egyéb változásra) vonatkozó adatokat szolgáltatják.

<sup>(10)</sup> A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

<sup>(11)</sup> Ha az NKB az adat bizalmasságának jellegére vonatkozó adatot is szolgáltatja, ezt az attribútumot nem kell szolgáltatni. Az összeg vonatkozhat egy egyetlen legnagyobb befektetőre a két legnagyobb befektető helyett, az adatszolgáltató NKB felelőssége mellett.

<sup>(12)</sup> Az NKB-k számára ajánlott, hogy a névértékre vonatkozó adatot az egységek darabszámában szolgáltatassák abban az esetben, amikor az értékpapírokra a CSDB (Central Securities Database) egységeiként hivatkoznak.

<sup>(13)</sup> Csak abban az esetben kell szolgáltatni, ha a pozíciókat nem az SHSDB-ben lévő pozíciókból származtatták.

<sup>(14)</sup> Csak az adatszolgáltatóktól begyűjtött, a tranzakciókra vonatkozó adatok esetében kell szolgáltatni, az NKB-k által a pozíciókból származtatott, a tranzakciókra vonatkozó adatok tekintetében nem.

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

<sup>(16)</sup> Csak abban az esetben alkalmazandó, amennyiben a tranzakciókra vonatkozó adatokat az NKB-k a pozíciókból származtatták. Ezekben az esetekben a bizalmasságra vonatkozó adatok az SHSDB-ből kerülnek származtatásra, azaz amennyiben a kezdeti és/vagy végső pozíciók bizalmasak, úgy a származtatott tranzakció is bizalmasként kerül megjelölésre.”;

2. a 2. rész 2. táblázata helyébe a következő szöveg lép:

„2. táblázat

### Az értékpapírállományokra vonatkozó adatok

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
1. <b>Értékpapírokkal kapcsolatos adatok</b>	Az adatszolgáltató csoport azonosítója	K	Az adatszolgáltató csoport azonosítója <sup>(3)</sup>
	A csoport jogalanyainak rezidens helye	Ö	A csoport jogalanyainak rezidens helye, amennyiben az adatszolgáltatásra a tevékenység végzésének központjától elkülönítve kerül sor <sup>(4)</sup>
			A tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens
			Nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
			Ha nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens, egyéb eurovezeti országban rezidens
			Ha nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens, egyéb nem euroövezeti országban rezidens
		Jogalany azonosítója	Ö A csoport jogalanyának azonosítója <sup>(3)</sup>
Ország, amelyben a jogalany rezidens	Ö	A jogalany bejegyzés vagy székhely szerinti országa	
A csoport típusa	K	A csoport típusa	
			Bankcsoport
Adatszolgáltatás alapja	Ö	Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik	
			Százalék
			Egységek
Névleges pénznem	Ö	Az a pénznem, amelyben az ISIN denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos	
Formátum	K <sup>(5)</sup>	Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot	
			Euróban vagy az egyéb, alkalmazandó pénznemben meghatározott névérték
			A részvények/egységek darabszáma <sup>(6)</sup>
Pozíciók	K	Teljes értékpapírállomány	
			Névértéken <sup>(5)</sup> . Egy 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 euróban megadott áron, beleértve a felhalmozott kamatot <sup>(7)</sup>

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
Egyéb mennyiségi változások		Ö	Az értékpapírállomány mennyiségében bekövetkezett egyéb változások
			Névértéken, a névértéken megadott pozícióknál meghatározott formátummal egyezően <sup>(3)</sup>
			A piaci értéken euróban meghatározva
Pénzügyi tranzakciók		Ö	Egy értékpapír vételi és eladási összegének különbsége tranzakciós értéken, euróban elszámolva, beleértve a felhalmozott kamatot <sup>(7)</sup>
Kibocsátó az adatszolgáltató csoport része		K	Azt jelzi, hogy az értékpapírt ugyanazon adatszolgáltató csoport egy jogalánya bocsátotta-e ki

<sup>(1)</sup> Az elektronikus adatszolgáltatási standardok külön kerültek meghatározásra.

<sup>(2)</sup> K: kötelezően szolgáltatandó jellemző; Ö: önkéntesen szolgáltatott jellemző.

<sup>(3)</sup> Az azonosítót egyedileg kell meghatározni.

<sup>(4)</sup> Az NKB-k négy adatszolgáltatási mód közül választhatnak: 1) a csoport valamennyi jogalanyának – beleértve a tevékenység végzésének központját is – vonatkozásában aggregáltan; 2) a tevékenység végzésének központja szerinti országban rezidens jogalanyok vonatkozásában aggregáltan; és értelemszerűen a tevékenység végzésének központja szerinti országban nem rezidens jogalanyok vonatkozásában aggregáltan; 3) a tevékenység végzésének központja szerinti országban rezidens jogalanyok vonatkozásában aggregáltan; egyéb euroövezeti országban rezidens jogalanyok vonatkozásában aggregáltan; az euroövezeten kívüli országban rezidens jogalanyok vonatkozásában aggregáltan; 4) jogalanyonként.

<sup>(5)</sup> Nem kell szolgáltatni, ha a piaci értékekre vonatkozó adatot szolgáltatották.

<sup>(6)</sup> Az NKB-k számára ajánlott, hogy a névértékre vonatkozó adatot az egységek darabszámában szolgáltatassák abban az esetben, amikor az értékpapírokra a CSDB egységeiként hivatkoznak.

<sup>(7)</sup> A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.”;

3. a 2. rész 4. táblázata helyébe a következő szöveg lép:

„4. táblázat

**Az ISIN-kóddal nem rendelkező értékpapírállományokra vonatkozó adatok**

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
<b>1. Alapvető referenciadatok</b>	Az aggregációra vonatkozó jelzés	K	Az adat típusa
			Értékpapíronkénti alapon szolgáltatott adatok
			Aggregált adatok (nem értékpapíronként)
	Értékpapír-azonosító szám		K
Értékpapír-azonosító szám típus		K <sup>(3)</sup>	Meghatározza az értékpapíronkénti alapon szolgáltatott értékpapírok azonosító számát <sup>(4)</sup>
			Az NKB belső használatú kódja
			CUSIP
			SEDOL
			Egyéb <sup>(5)</sup>



Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
	Eszközbesorolás	K	Az értékpapíroknak az ESA 2010-ben és az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben foglaltak szerinti besorolása
			Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
			Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
			Jegyzett részvények
			Befektetési jegyek
			Az értékpapírok egyéb típusai <sup>(6)</sup>
Kibocsátó szektora	K	A kibocsátó intézményi szektorának az ESA 2010-ben és az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben foglaltak szerinti besorolása	
Kibocsátó országa	K	Az értékpapír kibocsátójának bejegyzés vagy székhely szerinti országa	
Árérték <sup>(7)</sup>	Ö	Az értékpapír ára a referenciaidőszak végén	
Az árérték alapja <sup>(5)</sup>	Ö	Meghatározza azt az alapot, amelyen az árértéket szolgáltatják	
		Euro vagy egyéb vonatkozó pénznem	
		Százalék	
<b>2. Kiegészítő referenciadatak</b>	Kibocsátó neve	Ö	A kibocsátó neve
	Rövidített elnevezés	Ö	Az értékpapírnak a kibocsátó által meghatározott rövidített elnevezése, a kibocsátás jellemzői és az egyéb rendelkezésre álló információk alapján meghatározva
	Kibocsátó az adatszolgáltató csoport része	K	Az értékpapíronkénti alapon szolgáltatott értékpapírok esetében azt jelzi, hogy az értékpapírt ugyanazon adatszolgáltató csoport egy jogalánya bocsátotta-e ki
	Kibocsátás időpontja	Ö	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	Ö	Az az időpont, amikor az eszközt visszaváltják
	Forgalomban lévő állomány	Ö	A forgalomban lévő állomány euróra átváltva
	Piaci tőkeérték	Ö	A rendelkezésre álló legutóbbi piaci tőkeérték euróban kifejezve

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
	Felhalmozott kamat	Ö	A legutóbbi kamatszervény kifizetése óta vagy az időbeli elhatárolás kezdeti időpontja óta felhalmozott kamat
	Legutolsó részvényfelosztási tényező	Ö	A részvények felosztása és összevonása
	Legutolsó részvényfelosztási időpont	Ö	Az az időpont, amellyel a részvényfelosztás hatályossá válik
	Kamatozás típusa	Ö	A kamatozás típusa (rögzített, változó, lépcsőzetes stb.)
	Értékpapírtípus	Ö	A hitelviszonyt megtestesítő értékpapír típusa
	Osztalék mennyisége	Ö	A legutóbbi, egy részvényre kifizetett osztalék mennyisége az osztalék mennyiségének típusában, adózás előtt (bruttó osztalék)
	Osztalék mennyiségének típusa	Ö	Az osztalékfizetés pénznemében vagy a részvények számában denominálva
	Osztalékfizetés pénzneme	Ö	A legutóbbi osztalékfizetés pénzneme
	Biztosíték típusa	Ö	A biztosítékként szolgáló eszköz típusa

<sup>(1)</sup> Az elektronikus adatszolgáltatási standardok külön kerültek meghatározásra.

<sup>(2)</sup> K: kötelezően szolgáltatandó jellemző; Ö: önkéntesen szolgáltatott jellemző.

<sup>(3)</sup> Nem szükséges az aggregált alapon jelentett értékpapírok esetében.

<sup>(4)</sup> Az NKB-knak lehetőleg ugyanazt az értékpapír-azonosító számot kell használniuk az egyes értékpapírok vonatkozásában több éven keresztül. Ezen túlmenően, valamennyi értékpapír-azonosító számnak csak egyetlen értékpapírra kell vonatkoznia. Az NKB-knak tájékoztatniuk kell az SHSDB kezelőket arról, ha ezt nem áll módjukban megtenni. A CUSIP és a SEDOL kódokat belső NKB kódként fel lehet használni.

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

<sup>(6)</sup> Ezeket az értékpapírokat nem veszik figyelembe az aggregált adatok előállításakor.

<sup>(7)</sup> A pozíciók piaci értékének kiszámítása a pozíciók névértékéből.”;

4. a szöveg a következő 3. résszel egészül ki:

„3. RÉSZ

### Biztosítók éves értékpapírállománya

1. táblázat

#### Általános adatok és magyarázó megjegyzések

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
<b>1. Általános adatok</b>	Adatszolgáltató intézmény	K	Az adatszolgáltató intézmény azonosító kódja
	Adatszolgáltatás időpontja	K	Az az időpont, amikor az adatokat benyújtják az SHSDB-be
	Referenciaidőszak	K	Az az időszak, amelyre az adat vonatkozik

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
	Adatszolgáltatási gyakoriság	K	Éves adatok
2. <b>Magyarázó megjegyzések (metaadatok)</b>	K	A lejárat előtti visszaváltás kezelési módja	
	K	A felhalmozott kamat kezelési módja	

<sup>(1)</sup> Az elektronikus adatszolgáltatási standardok külön kerültek meghatározásra.

<sup>(2)</sup> K: kötelezően szolgáltatandó jellemző; Ö: önkéntesen szolgáltatott jellemző.

## 2. táblázat

### Az értékpapírállományokra vonatkozó adatok

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás	
1. <b>Értékpapírokkal kapcsolatos adatok</b>	Az értékpapír tulajdonosának szektora	K	A befektető szektora vagy alszektora:	
			Biztosítók (S.128)	
	Forrás	K	Az értékpapírállományokról szolgáltatott adatok forrása	
			Közvetlen adatszolgáltatás	
			Letétkezelői adatszolgáltatás	
			Vegyes adatszolgáltatás <sup>(3)</sup>	
			Nem áll rendelkezésre	
	A biztosító jogalanyainak rezidens helye (tevékenység végzésének központja és fióktelepek)		A biztosító jogalanyainak rezidens helye (tevékenység végzésének központja és fióktelepek)	
			A tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens	
			Nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens	
			Ha nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens, egyéb EGT-országban rezidens, országokként	
			Ha nem a tevékenység végzésének központjával azonos országban rezidens, egyéb EGT-n kívüli országban rezidens	
	Adatszolgáltatás alapja	Ö	Azt jelzi, hogy az értékpapírt százalékban vagy egységekben jegyzik	
			Százalék	
			Egységek	

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
2. Alapvető referenciadatok	Névleges pénznem	Ö	Az a pénznem, amelyben az ISIN denominált, abban az esetben kell szolgáltatni, ha az adatszolgáltatás alapja százalékos
	Pozíciók	K	Teljes értékpapírállomány
			Névértéken <sup>(4)</sup> . 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 euróban megadott áron, beleértve a felhalmozott kamatot <sup>(5)</sup>
	Formátum	Ö <sup>(6)</sup>	Meghatározza a névértéken megadott pozíciók esetében alkalmazott formátumot
			Euróban vagy az egyéb, alkalmazandó pénznemben meghatározott névérték
			A részvények/egységek darabszáma
	A bizalmasság jellege	K	A pozíciókra vonatkozó adatok bizalmasságának jellege
			Nyilvánosságra nem hozható, csak belső használatra
			Bizalmas statisztikai adatok
Nem alkalmazandó			
Az aggregációra vonatkozó jelzés	K	Az adat típusa	
		Aggregált adatok (nem értékpapíronként)	
	K	Az értékpapíroknak az ESA 2010-ben és az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben foglaltak szerinti besorolása	
		Rövid lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
		Hosszú lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
		Jegyzett részvények	
		Befektetési jegyek	

Szolgáltatott adatok <sup>(1)</sup>	Tulajdonságok	Állapot <sup>(2)</sup>	Leírás
	Kibocsátó szektora	K	A kibocsátó intézményi szektorának az ESA 2010-ben és az 1011/2012/EU (EKB/2012/24) rendeletben foglaltak szerinti besorolása
	Kibocsátó országa	K	Az értékpapír kibocsátójának bejegyzés vagy székhely szerinti országa
			Euroövezeti országok
			Euroövezeten kívüli országok
			EU-n kívüli országok

<sup>(1)</sup> Az elektronikus adatszolgáltatási standardok külön kerültek meghatározásra.

<sup>(2)</sup> K: kötelezően szolgáltatandó jellemző; Ö: önkéntesen szolgáltatott jellemző.

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

<sup>(4)</sup> A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

<sup>(5)</sup> A felhalmozott kamat beépítése ajánlott, a legjobb elérhető adatok alapján.

<sup>(6)</sup> Nem kell szolgáltatni, amennyiben a piaci értékekre (és az értékben/tranzakciók számában bekövetkezett egyéb változásra) vonatkozó adatokat szolgáltatják.”