**1.sz.melléklet**

***Példák
egyes tranzakció-típusok E20 és E21-es jelentésekben való szerepeltetésére***

1. **Letétkezelői letét:** Az „A” Bank ügyfele tulajdonol 100 ezer forint névértékű állampapírt. Ezt „A” Bank másodlagos letétbe adja „B” Banknak. „B” Bank pedig a teljes állományt tovább adja letétbe „C” Banknak.

*A tranzakciók utáni állapot jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| A Bank: | B bank:  | C bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban | *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:*ML,*g:* „C” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:*ML,*g:* „B”törzsszáma |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:*ML,*g:* „B” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:* ML,*g:* „A” törzsszáma |  |
|  |  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |  |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 | 0=0-100+100 | 100=0-0+100 |

1. **Letétkezelői letét:** Az „A” Bank ügyfele tulajdonol 100 ezer forint névértékű állampapírt. Ezt „A” Bank másodlagos letétbe adja „B” Banknak. „B” Bank ebből 80 ezer Ft névértékű állományt tovább ad letétbe „C” Banknak.

*A tranzakciók utáni állapot jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| A Bank: | B bank:  | C bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban | *5-ös tábla:**d:*80 eFt*e:*ML,*g:* „C” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*80 eFt*e:*ML,*g:* „B”törzsszáma |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:*ML,*g:* „B” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:* ML,*g:* „A” törzsszáma |  |
|  |  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |  |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 | 20=0-80+100 | 80=0-0+80 |

1. **Letétkezelői letét:**Az „A” Bank ügyfele tulajdonol 100 ezer forint névértékű állampapírt. Ezt „A” Bank másodlagos letétbe adja „B” Banknak. „B” Bank 150 ezer Ft névértékű állományt letétbe ad „C” Banknak, amelyből 50 ezer Ft névértékű állományt „B” Bank ügyfele tulajdonol.

*A tranzakciók utáni állapot jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| A Bank: | B bank: | C bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban | *1-es tábla:*50 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban |  |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:*ML,*g:* „B” törzsszáma | *5-ös tábla:**d:*150 eFt*e:*ML,*g:* „C” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*150 eFt*e:*ML,*g:* „B”törzsszáma |
|  | *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:* ML,*g:* „A” törzsszáma |  |
|  |  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |  |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 | 0=50-150+100 | 150=0-0+150 |

1. **Saját értéktárban való elhelyezés:** Az „A” Bank ügyfele tulajdonol 100 ezer forint névértékű vállalati kötvényt. Ebből az értékpapírból „A” Bank saját tulajdonában is van 80 ezer forint névértékű állomány, amelyet „A” Bank a saját értéktárában tart.

*A tranzakciók utáni állapot jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:**g-q:* 100 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban*e:* 80 eFt saját állományként |
| *5-ös tábla:**d:*80 eFt*e:*SE*g:* „A” törzsszáma |
|  |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 100=180-80+0 |

1. **Másodlagos letét saját értéktárban elhelyezve:** Az „A” Bank másodlagos letétbe ad 100 darab névértékű részvényt „B” Banknak (A papír tulajdonosa „A” Bank ügyfele /ü1/.), „B” Bank pedig ebből 80 darabot saját értéktárban helyez el, és a Keler számláján ebből a papírból még 30 darab van, amely az ü2 ügyfélszektorba tartozó ügyfelének tulajdona.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B Bank |
| *1-es tábla:*100 db az „ü1” tulajdonosi szektorban | *1-es tábla:*30 db az „ü2” tulajdonosi szektorban |
| *5-ös tábla:**d:*100 db*e:* ML *g:* „B” törzsszáma | *5-ös tábla:**d:*80 db*e:* SE *g:* „B” törzsszáma |
|  | *6-os tábla:**d:*100 db*e:* ML*g:* „A” törzsszáma |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* | *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 | 50=30-80+100 |

1. **Szállításos repó:** „A” Bank szállításos repóba ad 100 ezer forint névértékű saját tulajdonú államkötvényt „B” Banknak.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B bank: |
| Nem jelent állományt | *1-es tábla:*100 eFt  |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |
|  | Keler szla=1-5+6 |
|  | 100=100-0+0 |

1. **Értékpapír kölcsön:** „A” Bank 100 ezer forint névértékű saját tulajdonú államkötvényt kölcsön ad „B” Banknak.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B bank: |
| Nem jelent állományt | *1-es tábla:*100 eFt  |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |
|  | Keler szla=1-5+6 |
|  | 100=100-0+0 |

1. **Óvadéki repóba adás:** „A” Bank óvadéki repóba ad 100 ezer forint névértékű saját tulajdonú államkötvényt „B” Banknak.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt  | Nem jelent állományt |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |
| Keler szla=1-5+6 |  |
| 100=100-0+0 |  |

1. **Egy adatszolgáltatónál ügyfele fedezetként helyez el papírt:** az „A” Bank ügyfele 100 ezer forint névértékű államkötvényt helyez el fedezetként az „A” Banknál.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt a megfelelő tulajdonosi szektorban |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 100=100-0+0 |

1. **Egy adatszolgáltató ügyfele fedezetként helyez el papírt egy másik ügyfélnél:** az „A” Bank „ü1” ügyfele 100 ezer forint névértékű állampapírt helyez el fedezetként az „A” Bank „ü2” ügyfelénél.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt a „ü2” tulajdonosi szektorban |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 100=100-0+0 |

1. **Egy adatszolgáltató hitelmegállapodás fedezeteként helyez el papírt egy másik adatszolgáltatónál:** az „A” Bank 100 ezer forint névértékű állampapírt helyez el fedezetként a „B” Banknál mégpedig úgy, hogy a papírt zárolják az „A” Bank számláján.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt saját állományként | Nem jelent állományt |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* |  |
| Keler szla=1-5+6 |  |
| 100=100-0+0 |  |
|  |  |

1. **Egy adatszolgáltató hitelmegállapodás fedezeteként helyez el papírt egy másik adatszolgáltatónál**: az „A” Bank 100 ezer forint névértékű állampapírt helyez el fedezetként a „B” Banknál mégpedig úgy, hogy a papír átkerül a „B” Bank számlájára.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B bank: |
| *1-es tábla:*Nem jelent állományt | *1-es tábla:* 100 eFt saját állományként, vagy a megfelelő ügyfélszektorban |
|  |  |
|  | *Ellenőrzés:* |
|  | Keler szla=1-5+6 |
|  | 100=100-0+0 |
|  |  |

1. **Ismeretlen transzfer:** az „A” Bank 20 ezer forint névértékű államkötvényt ismeretlen transzferként kap a számlájára „B” banktól.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *6-os tábla:**d:*20 eFt*e:* EG*g:* „B” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 20=0-0+20 |

1. **Téves transzfer:** Tévedésből az „A” Bank számlájára kerül 60 eFt névértékű állampapír állomány az ü1 ügyfél szektorba tartozó ügyfélhez, miközben a papír valódi tulajdonosa a „B” Banknál az ü2 ügyfél szektorába tartozik. Az állomány a jelentéskészítés napján az „A” Bank számláján van, de később átkerül a tényleges tulajdonos számlájára, a „B” Bankhoz.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B Bank |
| *6-os tábla:**d:*60 eFt*e:* EG*f:* téves transzfer megjegyzés*g:* „B” törzsszáma | *1-es tábla:*60 eFt a „ü2” tulajdonosi szektorban |
|  | *5-ös tábla:**d:*60 eFt*e:* EG*f:*téves transzfer megjegyzés*g:* „A” törzsszáma |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* | *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 60=0-0+60 | 0=60-60+0 |

1. **Jelentő letétkezelő saját állományának letétbe helyezése egy másik jelentő letétkezelőnél:** Az „A” Bank 160 eFt névértékű saját tulajdonban lévő állampapír állomány másodlagos letétbe helyez „B” Bankhoz.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B Bank |
| *1-es tábla:*160 eFt saját állományként |  |
| *5-ös tábla:**d:*160 eFt*e:* ML *g:* „B” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*160 eFt*e:* ML*g:* „A” törzsszáma |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* | *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=160-160+0 | 160=0-0+160 |

1. **Vagyonkezelt befektetési jegyek:** Egy nyugdíjpénztár tulajdonában van 100 db befektetési jegy. A nyugdíjpénztár vagyonkezelője az „A” Bróker, letétkezelője a „B” Bank a vagyonkezelő pedig a „C” Bróker ügyfele, nála vezeti a számláját, ahol a befektetési jegy megtalálható. A befektetési jegy fizikailag a „C” Bróker értéktárában van.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| A Bróker | B Bank: | C Bróker |
| Nem jelent állományt | *1-es tábla:*100 db nyugdíjpénztárak szektora | *5-ös tábla:**d:*100 db*e:* SE *g:* „C” törzsszáma |
|  | *5-ös tábla:**d:*100 db*e:* ML *g:* „C” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*100 db*e:* ML*g:* „B” törzsszáma |
|  |  |  |
|  | *Ellenőrzés:* | *Ellenőrzés:* |
|  | Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
|  | 0=100-100+0 | 0=0-100+100 |

1. **Szállítás alatt lévő papír jelentése:** „A” Bank saját tulajdonában van 100e Ft értékű nyomdai formájú részvény, amely azonban még nem került leszállításra. A papír eladóját az adatszolgáltató nem ismeri.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt saját állományként |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:* SE *g:* „A” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 |

1. **Nyomtatás alatt lévő papír jelentése:** „A” Bank saját tulajdonában van 100e Ft értékű nyomdai formájú részvény, amely azonban még nem került kinyomtatásra.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt saját állományként |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:* SE *g:* „A” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 |

1. **Ismeretlen tulajdonban lévő dematerializált papír jelentése:** „A” Bank KELER számláján van 100e Ft értékű dematerializált kötvény, amelynek tulajdonosa nem ismert.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*Nem jelent állományt |
| *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:* IT *g:* „A” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 100=0-0+100 |

1. **Ismeretlen tulajdonban lévő kinyomtatott papír jelentése:** „A” Bank értéktárában van 100e Ft értékű kinyomtatott részvény, amelynek tulajdonosa nem ismert.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*Nem jelent állományt |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:* SE *g:* „A” törzsszáma |
| *6-os tábla:**d:*100 eFt*e:* IT *g:* „A” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 0=0-100+100 |

1. **Jelentő letétkezelő ügyfél állományának letétbe helyezése egy másik jelentő letétkezelőnél:** Az „A” Bank 160 eFt névértékű ügyfél tulajdonban lévő állampapír állomány másodlagos letétbe helyez „B” Bankhoz. A „B” Banknak tudnia kell, hogy a KELER számláján található állomány nem az ő saját, vagy ügyfele tulajdona, hanem a partner letétkezelő ügyfeléé.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |  |
| --- | --- |
| A Bank: | B Bank |
| *1-es tábla:*160 eFt megfelelő ügyfélszektorban |  |
| *5-ös tábla:**d:*160 eFt*e:* ML *g:* „B” törzsszáma | *6-os tábla:**d:*160 eFt*e:* ML*g:* „A” törzsszáma |
|  |  |
| *Ellenőrzés:* | *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 | Keler szla=1-5+6 |
| 0=160-160+0 | 160=0-0+160 |

1. **Késedelmes KELER transzfer jelentése:** A tárgynapon az „A” Bank saját tulajdonában van 100e Ft értékű dematerializált értékpapír, amely azonban még nem került a KELER számlájára transzferálásra. A papír meglétét a tulajdonos igazolni tudja.

*Jelentésben való szerepeltetése:*

|  |
| --- |
| A Bank: |
| *1-es tábla:*100 eFt saját állományként |
| *5-ös tábla:**d:*100 eFt*e:* EG *g:* „A” törzsszáma |
|  |
| *Ellenőrzés:* |
| Keler szla=1-5+6 |
| 0=100-100+0 |