**MNB azonosító kód: E46**

**Kitöltési előírás**

**Belföldi (rezidens) magánszemélyek részére letétkezelt (rezidensek és nem rezidensek által kibocsátott) értékpapírok állománya**

**1. Az adatszolgáltatásban jelentendő értékpapírok köre**

a) Az adatszolgáltatást az E20, E21 és E45 MNB azonosító kódú adatszolgáltatással összhangban, azok tartalmát és kitöltési előírásait figyelembe véve kell kitölteni.

b) Az adatszolgáltatásban az adatszolgáltató ügyfelei közül a J) Háztartások szektorába tartozó, rezidens magánszemélyek tárgyidőszak végi, értékpapírszámlán szereplő, illetve fizikailag letétkezelt állományát kell részletezni ügyfelenként, értékpapíronként, illetve értékpapír-sorozatonként, az ügyfél típusa és az értékpapírszámla típusa szerint is megbontva (ha releváns). Rezidens magánszemélynek minősül a J) Háztartások szektor Lakosság (J1) alcsoportjába tartozó természetes személy és a J2 alcsoportba sorolt önálló vállalkozó. A 3. melléklet 1. pontja szerinti, az MNB honlapján közzétett listán a J) Háztartások szektorába sorolt szervezetek (MRP szervezet, vagyonkezelő alapítvány, bizalmi vagyonkezelő által kezelt vagyon, holding szervezet) értékpapírállománya az E20, E21 és E45 MNB azonosító kódú adatszolgáltatásban jelentendő.

A szektorok meghatározására az e melléklet I. A. 4. és 5. pontjában foglaltak az irányadók.

c) Az adatszolgáltatásban a rezidens magánszemély ügyfelek valamennyi értékpapírját szerepeltetni kell, a lejárt, a fizikailag letétkezelt, őrzött (nem értékpapírszámlán tartott) értékpapírokat, valamint az ISIN kód nélküli értékpapírokat is. A befektetési szolgáltatás keretében vezetett pénzszámlák állománya nem jelentendő.

**2. Az ügyfelek azonosítása**

a) Az adatszolgáltató valamennyi magánszemély ügyfelet az általa képzett és nyilvántartott ügyfél anonim azonosító kóddal köteles szerepeltetni az adatszolgáltatásban. Egy magánszemélyhez egy ügyfél anonim azonosító kód tartozhat, az nem változhat időben és nem függ attól, hogy a magánszemély lakossági vagy vállalkozói minőségében rendelkezik értékpapírokkal.

b) Hitelintézet és az ezen típusú EGT-fióktelep adatszolgáltató esetében az adott magánszemély ügyfél anonim azonosító kódja meg kell, hogy egyezzen az adatszolgáltató által a jegybanki információs rendszerhez a hitelügyletek egyes adataira vonatkozóan teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségről szóló 35/2018. (XI. 13.) MNB rendelet szerinti adatszolgáltatásban, illetve a jegybanki információs rendszerhez a betétügyletek, felvett hitelek, kapott hitelkeretek és repóügyletekből származó források egyes adataira vonatkozóan teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségről szóló 59/2024. (XII. 3.) MNB rendelet szerinti adatszolgáltatásban az adott magánszemély tekintetében alkalmazott anonim azonosítóval.

c) Az egyéb adatszolgáltató az ügyfél anonim azonosító kód képzését az MNB által az ERA rendszeren keresztül számára rendelkezésre bocsátott kódképzési szabályok szerint köteles elvégezni.

**3. Az ügyfelek típusának meghatározása**

Amennyiben valamely magánszemély ügyfél lakossági és önálló vállalkozói minőségében is rendelkezik értékpapírszámlával az adatszolgáltatónál, a részére letétkezelt értékpapírokat külön-külön soron, de azonos ügyfél anonim azonosító kóddal kell szerepeltetni. Amennyiben az adatszolgáltató önálló vállalkozóként tartja nyilván az ügyfelét valamely értékpapírja vonatkozásában, annak jelentésekor a tábla b) oszlopában a J2 kódot kell szerepeltetnie. Lakossági típusú ügyfél esetében a tábla b) oszlopában a J1 kód szerepeltetendő.

**4. Értékpapírok azonosítása**

Értékpapír-azonosítóként az adott értékpapírhoz tartozó, a KELER Zrt. vagy külföldi szervezet által kiadott ISIN kódot kell jelenteni, ennek hiányában a 111-es kódot kell megadni.

Az értékpapírok nevét a letéti igazolásokkal egyezően kell megadni és az egyes adatokat szóközzel kell elválasztani.

**5. Az értékpapírállományok számbavétele**

Az államkötvények, kincstárjegyek, MNB-kötvények, egyéb kötvények, jelzáloglevelek és kárpótlási jegyek névértéken jelentendők, ezer deviza egységben, az értékpapír eredeti denominációjában.

A részvények, befektetési jegyek és rightok állományát darabszám szerint kell szerepeltetni a táblában. Hibrid termékek (pl. certifikátok) esetében attól függ az állomány jelentésének módja, hogy miben történik az adott értékpapír árjegyzése: ha az ár az értékpapír egy darabjára vonatkozik, akkor darabban kell jelenteni, a megfigyelési egység kódja DRB, ha pedig az ár a névérték százalékában meghatározott, akkor az állomány ezer devizában jelentendő, a megfigyelési egység kódja a deviza ISO kódja.

A futamidő alatt is törlesztő kötvényeknél a táblában a törlesztéssel korrigált névértéket kell jelenteni, a hónap utolsó napjáig ténylegesen megtörtént pénzügyi teljesítéseknek megfelelően.

**6. Értékpapírszámla típusa**

Amennyiben valamely ügyfél tartós befektetési számlával (TBSZ) vagy nyugdíj előtakarékossági számlával (NYESZ) (is) rendelkezik az adatszolgáltatónál, az azokon tartott értékpapírokat szintén elkülönítve – külön soron –, de azonos ügyfél anonim azonosító kóddal kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban. Ebben az esetben a tábla f) oszlopában szükséges jelölni, hogy az ügyfél értékpapírja TBSZ vagy NYESZ számlán van. Egyéb módon, számlákon, helyen tartott értékpapírok esetében a tábla f) oszlopában az „EGYEB” kódot kell jelenteni. Amennyiben az ügyfélnek több, azonos típusú értékpapírszámlája van, azokat összevontan kell kezelni. Ha ugyanazon értékpapírból az adott ügyfél több, azonos típusú értékpapírszámláján is szerepel állomány, azokat szintén egy sorban, összevontan kell jelenteni.”