

9/2011. (VI. 17.) PSZÁF rendelet

a befektetési szolgáltatási tevékenységet, befektetési szolgáltatási tevékenységet kiegészítő szolgáltatást, árutőzsdei szolgáltatást végzők adatszolgáltatási kötelezettségéről

A Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletéről szóló 2010. évi CLVIII. törvény 117. § (1) bekezdés *a*) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletéről szóló 2010. évi CLVIII. törvény 21. § *n*) pontjában meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § (1) E rendelet hatálya a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) hatálya alá tartozó szervezetre (a továbbiakban: adatszolgáltató) terjed ki.

(2) Az adatszolgáltató az e rendeletben foglaltak szerint felügyeleti jelentést készít, amelyet megküld a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (a továbbiakban: Felügyelet) részére.

(3) A felügyeleti jelentések elkészítésének alapját a magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi és analitikus nyilvántartások képezik.

2. § (1) Az adatszolgáltató a rendszeres adatszolgáltatási kötelezettséget az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelő tartalommal és formában, valamint a 2. mellékletben meghatározott kitöltési útmutató szerint köteles elkészíteni és a Felügyelet részére megküldeni.

(2) Ha az adatszolgáltató a Bszt. 5. § (1) bekezdés *a*)-*b*) és *d*)-*e*) pontjában meghatározott befektetési szolgáltatási tevékenység végzésére jogosító engedélyt szerez, de az ügyfél pénzügyi eszközének és pénzeszközének kezelésére nem jogosult, az adatszolgáltatási kötelezettsége nem terjed ki a 2. melléklet I. rész 6.9. pontjában felsorolt táblákra.

(3) A központi értéktári tevékenységet folytató szervezet köteles a Felügyelet részére a központi értékpapír-nyilvántartás adatait - az értékpapír azonosítójának (ISIN kódjának), típusának, fajtájának, formájának, egyéb jellemzőinek, valamint a kibocsátó adatainak megnevezésével - a Felügyelet által előírt módon, elektronikus formában naponta megküldeni.

3. § (1) Az adatszolgáltató az e rendeletben előírt adatszolgáltatási kötelezettséget a Felügyelet által meghatározott elektronikus formában, a közigazgatási felhasználásra vonatkozó követelményeknek megfelelő elektronikus aláírással ellátva teljesíti.

(2) A Felügyelet az (1) bekezdés szerinti kötelezettséget akkor tekinti teljesítettnek, ha az megfelel a 2. melléklet I. rész 4. pontjában foglalt feltételeknek.

(3) Az adatszolgáltató a Felügyelet kérésére az adatszolgáltatási kötelezettség teljesítéséhez szükséges iratokat és a számviteli, nyilvántartási, informatikai rendszerekben tárolt információkat a rendszeres adatszolgáltatás esedékessége naptári évének utolsó napjától számított öt évig bármikor köteles a Felügyelet számára rendelkezésre bocsátani.

4. § (1) Az adatszolgáltató

a) a napi jelentést a tárgyidőszakot követő 2. munkanap 18 óráig,

b) a heti jelentést a tárgyidőszakot követő hét 2. munkanap 18 óráig,

- c) a havi jelentést a tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanapjáig,
- d) a negyedéves jelentést a tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanapjáig,
- e) az éves auditált jelentést a közgyűlést követő 15. munkanapig, de legkésőbb június 15-ig,
- f) az előkészített jelentést az adatszolgáltatás elrendelésekor a Felügyelet által megállapított határidőig,
- g) az esetenként küldendő jelentést a 2. mellékletben az egyes tábláknál külön meghatározott időpontig,
- h)

köteles a Felügyelet részére megküldeni.

(2) Az adatszolgáltató a 2. § (3) bekezdésben meghatározott adatszolgáltatást a vonatkozósi hetet követő hét 2. munkanap 18.00 óráig köteles a Felügyelet részére megküldeni.

(3) Az adatszolgáltató a felügyeleti alapidíj számításáról szóló éves bevallást a tárgyév január 31. napjáig, a felügyeleti változódíj számításáról szóló negyedéves jelentést a negyedéves adatszolgáltatási jelentéssel egy időben, a tárgyévre számított felügyeleti változó díj auditálás utáni esetleges különbözetét a tárgyévet követő év második negyedévére vonatkozó bevallásban - külön korrekciós tételként - köteles eljuttatni a Felügyelet részére.

5. § (1) Ez a rendelet 2011. augusztus 31-én lép hatályba.

(2) Az e rendelet szerinti adatszolgáltatást első alkalommal

- a) a napi és eseti jelentésekre 2011. augusztus 31-i tárgynapról,
 - b) a heti jelentésekre a 2011. szeptember 5-ével kezdődő hétre,
 - c) a havi jelentésekre 2011. augusztus hóra,
 - d) a negyedéves jelentésekre 2011. III. negyedévre
- kell teljesíteni.