

Kérdés azonosítószáma	26/2018.
Hivatkozott jogszabály	Az Európai Parlament és a Tanács 600/2014/EU Rendelete (2014. május 15.) a pénzügyi eszközök piacairól és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (MiFIR); A Bizottság (EU) 2017/590 felhatalmazáson alapuló rendelete (2016. július 28.) a 600/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az ügyletek illetékes hatóságoknak történő bejelentésére vonatkozó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről (2017/590 EU Rendelet) (RTS 22)
Témakör	Adatszolgáltatás (LEI kód)
Jogszabályhely pontos megnevezése	MiFIR 26. cikk (1)-(2) bekezdés; RTS 22 2. cikk, 3. cikk (1) bekezdés e) pontja;
Vonatkozó technikai sztenderd, ESMA Q&A, ESMA iránymutatás	ESMA Guidelines (ESMA/2016/1452) on Transaction reporting, order record keeping and clock synchronisation under MiFID II
Kérdés	Gazdasági társaságok közötti pénzügyi eszközök számlákra vagy számlákról való transzferálása esetén, ill. vagy ha a transzferügylet bármely fele gazdasági társaság a kezdeményező, illetve a fogadó félnek szükséges-e érvényes jogalanyazonosítóval (LEI kód) rendelkeznie?
Kérdés háttere	<p>A MiFIR 26. cikke előírja az ügyletjelentési kötelezettséget a MiFIR hatálya alá tartozó szolgáltatók számára. A 2017/590 EU Rendelet meghatározza ezen jelentési kötelezettség szabályozástechnikai standarjait, valamint az ügylet, ügylet-végrehajtás fogalmát. A 2017/590 EU Rendelet előírja, hogy a 2. cikk 5) bekezdésében foglaltakon kívül valamennyi ügyletet jelenteni kell a hatóság felé. Az ügyletjelentési kötelezettséggel érintett nem természetes személy ügyfeleket a szolgáltatóknak LEI kóddal szükséges azonosítani a riportban.</p> <p>A Társaság álláspontja szerint gazdasági társaságok pénzügyi eszközök számlákra vagy számlákról való transzferálása nem tekinthető olyan ügyletnek, amelyre a 2017/590 EU Rendelet szerinti ügyletjelentési kötelezettség (ARM) vonatkozna, tekintettel arra a tényre, hogy ezen ügyleteket a szolgáltatók a MiFTR jelentésben riportálják a hatóság(ok) részére. A MiFTR jelentésben azonban nem szükséges az egyes felek LEI azonosítójának feltüntetése. Ezen indokolás alapján a szolgáltatóknak nincsen olyan kötelezettsége, hogy azon nem természetes személy ügyfelek, akik kizárólag pénzügyi eszközök számlákra vagy számlákról való transzferálását kezdeményezik vagy fogadják jogalany azonosítóval kellene rendelkezniük.</p>
MNB álláspont	A 2017/590 EU Rendelet 3. cikk (1) bekezdés e) pontja alapján a pénzügyi eszközök számlákra vagy számlákról való transzferálása ügylet végrehajtásának minősül, így a MiFIR 26. cikk szerinti ügyletjelentési kötelezettség hatálya alá tartozik. A befektetési szolgáltatók 2018. január 3. naptól a MiFIR 26. cikk szerint kötelesek teljesíteni az ügyletjelentésüket, így ennek megfelelően a kérdésben hivatkozott „ <i>transzferügyletek</i> ” ezen adatszolgáltatás hatálya alá esnek, valamint a hivatkozott MiFTR jelentés hatálya alól kikerülnek.

Továbbá az MNB honlap MiFID/R aloldalának Q&A felületén megjelentetett [5/2017. sz. adatszolgáltatással kapcsolatos Q&A-ben](#) foglaltakkal összhangban:

A 2017/590 EU Rendelet preambuluma (14) pontja szerint „A befektetési vállalkozásoknak azelőtt meg kell kapniuk ügyfeleiktől a jogalany-azonosítókat, mielőtt olyan szolgáltatást nyújtanának, amely a szóban forgó ügyfelek nevében végrehajtott ügyletek vonatkozásában bejelentési kötelezettséget hozna létre, és ezeket a jogalany-azonosítókat kell ügyleti jelentéseikben használniuk”.

Továbbá a 2017/590 EU Rendelet 13. cikk (3) bekezdése szerint „A befektetési vállalkozás biztosítja, hogy a kód hossza és összetétele megfeleljen az ISO 17442 szabványnak, és a kódot tartalmazza a jogalany-azonosítókkal foglalkozó szabályozási felügyeleti bizottság által kinevezett központi operatív egység által fenntartott globális LEI-adatbázis, valamint a kód az érintett ügyfélre vonatkozik.”

A fentiek értelmében LEI kód hiányában nem hajtható végre olyan megbízás, ami az ügyletjelentési kötelezettség hatálya alá tartozik.

Az ügyfelek LEI kódjának beszerzésére az MNB a 2017. december 27-én megjelentetett [sajtóközleményében](#) foglaltaknak megfelelően 2018. január 3. naptól számított hat hónapos átmeneti időszakot engedélyez, annak érdekében, hogy a befektetési vállalkozások ügyletjelentési kötelezettséggel járó szolgáltatást nyújthassanak LEI kóddal nem rendelkező ügyfeleknek is. Ennek azonban feltétele, hogy az ügyfél a szolgáltatás nyújtását megelőzően kezdeményezze a LEI kód beszerzését a befektetési vállalkozás útján, vagy igazolja, hogy annak igénylése más szolgáltatónál már folyamatban van. A befektetési vállalkozások az ügyfél LEI kódjának megszerzését követően azonnali hatállyal kötelesek benyújtani az ügyletjelentést az MNB felé.