

KITÖLTÉSI ÚTMUTATÓ

a

„MIFID” tranzakciós jelentés adatszolgáltatáshoz

A tábla célja

A MiFID 25. cikkének rendelkezései szerint a befektetési vállalkozásoknak (ideértve a befektetési szolgáltatási tevékenységet nyújtó hitelintézeteket és alapkezelőket is) jelentést kell küldeniük az illetékes hatóságok részére a szabályozott piacokra bevezetett pénzügyi eszközökre vonatkozóan végrehajtott ügyleteikről a lehető leghamarabb, de mindenképpen a következő munkanap zárása előtt. (A MiFID-ben előírt tranzakciós jelentési kötelezettség csak az EU tagországok területén működő szabályozott piacra vagy MTF-re bevezetett pénzügyi eszközökre terjed ki.) A jelentésküldés módját és adattartalmát részletesen a Bizottság 1287/2006/EK rendelete tartalmazza. A tranzakciós jelentések célja annak lehetővé tétele, hogy az illetékes hatóságok ellenőrizni tudják a befektetési vállalkozások tevékenységét (legkedvezőbb végrehajtás, bennfentes kereskedelem, piaci manipuláció), ezáltal biztosítva a szolgáltatók becsületes, tisztességes, hivatásszerű és a piac integritását elősegítő módon történő eljárását.

A tábla kitöltése

Egy ügylet akkor tartozik a MiFID hatálya alá, ha az ügylet tárgya szabályozott piacra, vagy MTF-re bevezetett pénzügyi eszköz.

Az ügyletet végrehajtó vállalkozásra akkor vonatkoznak a MiFID előírásai, ha az ügyletet végrehajtó vállalkozás székhelye, illetve fióktelepe az EU-n belül van. Ebben az esetben az ügyletet végrehajtó vállalkozásnak kell jelentenie a tranzakciót. Ha viszont az ügyletet végrehajtó nem tartozik a MiFID hatálya alá, akkor a tranzakciós jelentésre a végrehajtási láncolatban álló utolsó olyan befektetési vállalkozás vagy fióktelep a kötelezett, amelynek székhelye még az Európai Unió területén van.

A MiFID tranzakciós jelentésben az **ügyfél** az, akinek javára az ügyletet végrehajtották, **partnernek** pedig azt kell tekinteni, aki az ügylet végrehajtásában közreműködött. Ha az „ügyfél” oszlop nem értelmezhető, akkor ide is a „partner” oszlop értékét kell megadni, és fordítva.

Az előbbieket alapján, a „**partner**”, az „**ügyfél**”, valamint a „**kereskedési szerep**” oszlopok néhány speciális esete:

- Az ügyfél megbízásából, a tőzsdetagsággal rendelkező befektetési vállalkozás által a tőzsdén végrehajtott ügylet esetében a „partner” oszlop értéke a végrehajtás helyszíne oszlop értékével egyezik meg. A kereskedési szerep oszlopban „A” jelzés szerepel, az ügyfél oszlopban pedig a megbízást adó azonosítója.
- Saját számlára, a tőzsdetagsággal rendelkező befektetési vállalkozás által a tőzsdén végrehajtott ügylet esetében a partner oszlop értéke megegyezik a végrehajtás helyszíne oszlop értékével; a kereskedés szerepéhez „P”, az ügyfél oszlopba pedig a saját azonosító kerül.
- Az ügyfél megbízásából, a tőzsdetagsággal nem rendelkező befektetési vállalkozás által továbbított ügylet esetében a partner oszlopba az ügyletet ténylegesen végrehajtó befektetési vállalkozás BIC kódját kell írni, ha az érintett befektetési vállalkozás nem esik a MiFID TREM hatálya alá, de maga az ügylet igen. A kereskedés szerepéhez „A”-t kell írni, az ügyfél oszlopba pedig a megbízást adó azonosítóját. Ha az ügyletet

ténylegesen végrehajtó befektetési vállalkozás is a MiFID TREM hatálya alá esik, akkor az ügyletet neki kell jelentenie.

d) Saját számlára, a tőzsdetagsággal nem rendelkező befektetési vállalkozás által adott megbízás esetében a partner oszlopba az ügyletet trulygesen végrehajtó befektetési vállalkozás BIC kódját kell írni, ha az érintett befektetési vállalkozás nem esik a MiFID TREM hatálya alá, de maga az ügylet igen. A kereskedés szerepéhez „P”, míg az ügyfél oszlopba a saját azonosító kerül. Ha az ügyletet trulygesen végrehajtó befektetési vállalkozás is a MiFID TREM hatálya alá esik, akkor az ügyletet neki kell jelentenie.

A 12. és a 20. oszlop:

A küszbár kifejezést használja a BÉT (nevezik lehívási vagy érvényesítési árnak is). Küszbár: az opciós szerződésekben előre rögzített ár, amelyen a teljesítés történik lehívás esetén. A tőzsdén szabványosított opciókkal kereskednek, a küszbárak a piaci ártól felfelé és lefelé maximálisan 3000,- Ft-tal térhetnek el, 1000,- Ft-os ugrásokkal.

Oszlop megnevezése	Leírás	Kódolás	Példa
1. A bejelentő cég azonosítása	Az ügyletet végrehajtó vállalkozás azonosítására szolgáló egyedi kód.	ISO 9362 – SWIFT/Bank Identifier Code (BIC) (11 karakter)	OTPVHUHBXX X
2. A kereskedés napja	Az ügylet végrehajtásának kereskedési napja.	ISO 8601 Bővített dátum formátum; ÉÉÉÉ-HH-NN (10 karakter)	2007-04-17
3. A kereskedés időpontja	Az ügylet végrehajtásának időpontja az ügylet bejelentését fogadó illetékes hatóság helyi idejében megadva, és az ügylet bejelentésének időzónája az egyetemes világidőhöz (Coordinated Universal Time – UTC) viszonyított +/- órákban kifejezve.	ISO 8601 Időformátum; ÓÓ:PP:MM ISO 8601 Időzóna; +/-ÓÓ (11 karakter)	15:14:13+01
4. Vétel/eladás jelzése	Annak meghatározása, hogy a bejelentő befektetési vállalkozás – vagy ügyfélnek tett jelentés esetén az ügyfél – szempontjából az ügylet vétel vagy eladás volt-e.	B = Vétel S = Eladás (1 karakter)	B
5. Kereskedési szerep	Annak meghatározása, hogy a vállalkozás az ügyletet: - saját számlájára (saját nevében vagy egy ügyfél nevében), - vagy egy ügyfél nevében és számlájára hajtja-e végre.	P = Saját számla A = Ügyfélszámla (1 karakter)	A
6. Az eszköz azonosítása	Az ügylet tárgyát képező pénzügyi eszköz azonosítására szolgáló egyedi kód, amelyről a bejelentést fogadó illetékes hatóság (ha van ilyen) határoz. Amennyiben az adott pénzügyi eszköz nem rendelkezik egyedi azonosító kóddal, a jelentésnek tartalmaznia kell az eszköz nevét vagy – származtatott ügylet esetén – a szerződés jellemzőit.	ISO 6166 – International Securities Identification Number (ISIN) (12 karakter) vagy Helyi kód (max. 40 karakter) All esetén üresen kell hagyni a mezőt!	HU0000068952
7. Piac azonosító	A kereskedési hely azonosítója, ahol az adott származékos papírra kereskednek	ISO 10383 – Market Identifier Code (MIC) (4 karakter)	XEUR (EUREX DEUTSCH LAND)
8. Tőzsdei termék név		1-12 alfanumerikus karakter	
9. Származékos papír típusa	1 karakteres azonosító a származékos papír típusára	O = Option F = Futures	O
10. Put/Call azonosító	1 karakteres azonosító opciók esetében	P = Put C = Call F = Futures	C
11. Lejárat dátuma	Expiry/Delivery/Prompt date	ISO 8601 Bővített dátum formátum; ÉÉÉÉ-HH-NN (10 karakter)	2007-04-17

12. Strike price	Az opció vagy más pénzügyi eszköz kötési ára.	Szám 5 tizedes jegyig, a tizedes vesszővel jelölendő (max. 19 karakter)	3000,00000
13. Eszközkódtípus	Az eszköz bejelentéséhez használt kód típusa	I = ISIN kód A=AII kód L=Helyi kód (1 karakter)	I
14. Az alapeszköz azonosítása	A származtatott ügylet alapjául szolgáló eszköznek megfelelő értékpapírra, valamint a 2004/39/EK irányelv 4. cikke (1) bekezdése 18. pontjának c) alpontjában említett átruházható értékpapírra alkalmazandó eszközazonosítás.	ISO 6166 – International Securities Identification Number (ISIN) (12 karakter)	HU0000068952
15. Az alapeszköz azonosításának kódtípusa	Az alapeszköz bejelentéséhez használt kód típusa	I = ISIN kód (1 karakter)	I
16. Az eszköz típusa	Az ügylet tárgyát képező pénzügyi eszköz harmonizált besorolása. A leírásnak legalább azt jeleznie kell, hogy az eszköz egy, a pénzügyi eszközök besorolásának nemzetközileg elfogadott egységes standardja felsőszintű kategóriának egyikébe tartozik-e.	CFI ISO 10962 kód (6 karakter) vagy E = Equity B = Bond D = Equity derivative F = Bond derivative G = Commodity Derivative I = Index derivative J = Interest rate derivative X = Other (1 karakter)	E
17. A lejárat napja	A kötvény vagy az egyéb formájú értékpapírosított adósság lejáratának napja, vagy a származtatott ügylet lehívásának / lejáratának napja.	ISO 8601 Bővített dátum formátum; ÉÉÉÉ-HH-NN (10 karakter)	2007-04-17
18. A származtatott ügylet típusa	A származtatott ügylet harmonizált leírását egy, a pénzügyi eszközök besorolásának nemzetközileg elfogadott egységes standardja felsőszintű kategóriának egyikével összhangban kell megadni.	O = Option F = Futures S = Swap W = Warrant X = Other (1 karakter)	W
19. Eladás/Vétel	Annak jelzése, hogy az opció vagy más pénzügyi eszköz eladás vagy vétel-e.	P = Put C = Call (1 karakter)	P
20. Kötési ár	Az opció vagy más pénzügyi eszköz kötési ára.	Szám 5 tizedes jegyig, a tizedes vesszővel jelölendő (max. 19 karakter)	3000,00000
21. Árszorzó	A kérdéses pénzügyi eszköz egy kereskedelmi ügyletben említett egységeinek száma; például a származtatott ügyletek vagy értékpapírok egy szerződés által képviselt száma.	Szám 5 tizedes jegyig, a tizedes vesszővel jelölendő (max. 19 karakter)	100,00000
22. Egységár	Az értékpapíronkénti vagy származtatott ügyletenkénti ár a jutalékon és (amennyiben releváns) a felhalmozott kamaton kívül. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetén az ár százalékban, egyéb értékpapír ok esetén pénznemben fejezhető ki.	Szám 5 tizedes jegyig vagy százalék 5 tizedes jegyig a tizedes vesszővel jelölendő (max. 19 karakter)	22500,00000 vagy 225,00000
23. Árjelzés	Az a pénznem, amelyben az árat kifejezik. Amennyiben – kötvény vagy az értékpapírosított adósság más formája esetén – az árat százalékban fejezik ki, fel kell tüntetni a százalékot.	ISO 4217 – Pénznem kód (3 karakter) % = Százalék (1 karakter)	HUF vagy %
24. Mennyiség	A pénzügyi eszközök egységeinek száma, a kötvények névértéke vagy az ügyletben részt vevő származtatott ügyletek száma.	Szám 5 tizedes jegyig, a tizedes vesszővel jelölendő (max. 19 karakter)	1500,00000
25. A mennyiség jelzése	Annak jelzése, hogy a mennyiség a pénzügyi eszközök egységeinek száma, a kötvények névértéke vagy az ügyletben részt vevő származtatott ügyletek száma-e.	I = pénzügyi eszközök egységeinek száma B = kötvények névértéke D = származtatott ügyletek száma (1 karakter)	I

26. Partner	Az ügyletben részt vevő partner azonosítása. Az azonosítás a következőkből áll: – ha a partner befektetési vállalkozás, a vállalkozás egyedi kódja, amelyet a bejelentést fogadó illetékes hatóság (ha van ilyen) határoz meg; – ha a partner szabályozott piac, MTF vagy központi partnerként eljáró jogalany, a piac, MTF vagy központi partnerként eljáró jogalany egyedi azonosító kódja, amint azt – a Bizottság 1287/2006/EK rendelete 13. cikkének(2) bekezdése szerint – a jogalany székhely szerinti tagállamának illetékes hatósága által közzétett jegyzék rögzíti. – ha a partner nem befektetési vállalkozás, szabályozott piac, MTF vagy központi partnerként fellépő jogalany, az ügyletet végrehajtó befektetési vállalkozás „ügyfeleként” kell azonosítani.	ISO 9362 – SWIFT/Bank Identifier Code (BIC) (11 karakter) ISO 10383 – Market Identifier Code (MIC) (4 karakter) Belső kód (max. 40 karakter)	XBUD
27. A helyszín azonosítása	Az ügylet végrehajtására szolgáló helyszín azonosítása. Az azonosítás a következőkből áll: - ha a helyszín kereskedési helyszín: egyedi azonosító kódja, - egyébként: az "OTC"-kód.	ISO 9362 – SWIFT/Bank Identifier Code (BIC) (11 karakter) ISO 10383 – Market Identifier Code (MIC) (4 karakter) XOFF = Tőzsdén kívüli (4 karakter)	XBUD
28. Az ügylet hivatkozási száma	A befektetési vállalkozás vagy a nevében bejelentő harmadik fél által megadott, az ügyletre vonatkozó egyedi azonosító szám.	Alfanumerikus kód (max. 40 karakter)	R045620070417
29. A törlés jelzése	Annak jelzése, ha az ügyletet törölték, egyébként üres. (Egy, a tranzakciós jelentésben előzőekben már megküldött ügylet törlésére szolgál.)	C = Törlés	C
30. Ügyfél	Az ügyfél azonosítása, akinek a javára az ügyletet végrehajtották	ISO 9362 – SWIFT/Bank Identifier Code (BIC) Belső kód (max. 40 karakter)	T05669123
31. Az elszámolás napja	A 2. mezőhöz kapcsolódóan az ügylet elszámolásának napja.	ISO 8601 Bővített dátum formátum; ÉÉÉÉ-HH-NN (10 karakter)	2007-04-20
32. Elszámolás devizaneme	Amennyiben az elszámolás devizaneme eltér az ügyletkötés 23. mezőben megadott devizanemétől, fel kell tüntetni az elszámolás devizanemét. Amennyiben az elszámolás és az ügyletkötés devizaneme megegyezik, a mezőt üresen kell hagyni.	ISO 4217 – Pénznem kód (3 karakter)	USD
33. Partner kód típusa	A 26. mezőhöz kapcsolódóan az ügyletben részt vevő partner azonosító kódjának típusa.	B = BIC M = MIC I = Belső kód (1 karakter)	M
34. A helyszín azonosító kód típusa	A 27. mezőhöz kapcsolódóan az ügylet végrehajtására szolgáló helyszín azonosító kódjának típusa.	B = BIC (rendszeres internalizáló által működtetett rendszerben megkötött ügylet esetén) M = MIC (szabályozott piac vagy MTF esetén) O = Tőzsdén kívüli (1 karakter) X = OTC derivatív jelentés	M
35. Ügyfél kód típusa	A 30. mezőhöz kapcsolódóan az ügyfél azonosító kódjának típusa	B = BIC I = Belső kód (1 karakter)	I
36. A jelentést benyújtó azonosítása	A tranzakciós jelentést benyújtó személy azonosítása	Befektetési szolgáltató esetén: ISO 9362 – SWIFT/ Bank Identifier Code (BIC) (11 karakter) Szabályozott piac/MTF esetén: ISO 10383 – Market Identifier Code (MIC) (4 karakter) Befektetési szolgáltató nevében eljáró 3. személy esetén: Belső kód (max. 40 karakter)	OTPVHUHBXX X
37. A jelentést	A tranzakciós jelentést benyújtó személy azonosító	B = BIC	B

benyújtó azonosító kódjának típusa	kódjának típusa	M = MIC I = Belső kód (1 karakter)	
38. A jelentés készítés napja	A tranzakciós jelentés elkészítésének/ lezárásának napja	ISO 8601 Bővített dátum formátum; ÉÉÉÉ-HH-NN (10 karakter)	2007-04-18
39. A kötés azonosító száma	A szabályozott piac által generált egyedi tranzakció-azonosító. A BÉT-en kötött ügyletek esetében a kötés sorszámát kell megadni, egyébként üresen marad a mező.	numerikus kód (12 karakter) A kötés sorszámát előnullázva kell megadni.	000022434679
40. A komplex derivatíva jellemzői	Itt kell megadni a komplex derivatíva azon jellemzőit, amelyek a 14, 17-21 mezőkből nem olvashatók ki.	karakteres (max. 160 karakter)	

A MiFID tranzakciós jelentéssel kapcsolatos részletesebb információk megtalálhatók a PSZÁF honlapján:

http://www.pszaf.hu/data/cms818835/MiFID_tranzakcios_jelentes_20100928_GYIK.pdf