

Kérdés azonosítószáma	19/2017.
Hivatkozott jogszabály	2014/65/EU irányelv (MiFID II); A Bizottság (EU) 2017/565 felhatalmazáson alapuló rendelete (2016. április 25.) a 2014/65/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a befektetési vállalkozások szervezeti követelményei és működési feltételei, valamint az irányelv alkalmazásában meghatározott kifejezések tekintetében történő kiegészítéséről (2017/565 EU Rendelet); a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (Bszt.)
Témakör	Ügyféltájékoztatás
Jogszabályhely pontos megnevezése	Bszt. 68.§; 2017/565 EU Rendelet 60. cikk d) pontja
Vonatkozó technikai sztenderd, ESMA Q&A, ESMA iránymutatás	
Kérdés	A 2017/565 EU Rendelet 60.cikk d) pontja alapján „ <i>a jelentési időszak alatt felszámított jutalékok és díjak teljes összege és legalább a teljes kezelési díjak és a végrehajtással összefüggő költségek tételes bontása...</i> ” mit jelent? Milyen tartalommal kell meghatározni ezen díjakat?
Kérdés háttere	A Bszt. hatálya alá tartozó portfóliókezelési szolgáltatást nyújtó alapkezelő esetében az utólagos tájékoztatási kötelezettsége keretében a Bszt. 68.§-ának utalószabálya alapján teljesítendő a 2017/565 EU Rendelet 60. cikke szerinti információszolgáltatás.
MNB álláspont	A 2017/565 EU Rendelet 60. cikkének d) pontja egyértelműen fogalmaz azzal kapcsolatban, hogy a rendszeres kimutatást milyen tartalommal kell megküldeni, amely előírás szerint a rendszeres kimutatásnak tartalmaznia kell a portfólióval kapcsolatban a jelentési időszak alatt felszámított jutalékok és díjak teljes összegét és legalább a teljes kezelési díjak és a végrehajtással összefüggő költségek tételes bontását, adott esetben beleértve egy nyilatkozatot, amely szerint kérésre részletesebb bontás is kérhető. A 2017/565 EU Rendelet 60. cikkének d) pontjában tételesen meghatározottakat, azaz a jelentési időszak alatt felszámított jutalékok és díjak teljes összegét és legalább a teljes kezelési díjak és a végrehajtással összefüggő költségek tételes bontását mindenképp tartalmaznia kell a rendszeres kimutatásnak.