



3/2012. számú Vezetői körlevél

**a részvénykönyvvezetés és tulajdonosi megfeleltetés szabályainak történő megfelelés kötelezettségéről**

A Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (továbbiakban: Felügyelet) vizsgálati tapasztalatai és a kibocsátók részvénykönyvvezetőinek jelzései alapján felhívja az értékpapírszámla-vezető, letétkezelő hitelintézetek és befektetési vállalkozások figyelmét a részvénykönyvvezetéssel és tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos rendelkezéseknek történő maradéktalan megfelelésre.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 202. § (1) bekezdése értelmében A részvénytársaság igazgatósága vagy - (2) bekezdés szerinti - megbízottja a részvényesről, ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is, részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja **a részvényes**, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - **nevét (cégét) és lakóhelyét** (székhelyét), részvénytársaságonként **a részvényes részvényeinek**, ideiglenes részvényeinek **darabszámát** (tulajdoni részesedésének mértékét), valamint egyéb, törvényben és a részvénytársaság alapszabályában meghatározott adatokat. A részvénykönyv törölt adatainak megállapíthatónak kell maradniuk.

Ugyanezen § (4) bekezdése értelmében **Dematerializált részvény esetén az (1) bekezdés szerinti adatoknak** - ide nem értve az alapszabályban meghatározott adatokat - **a részvénykönyv vezetője számára történő bejelentésére, a részvényeknek az értékpapírszámlán történő jóváírását követő két munkanapon belül, az értékpapírszámla-vezető köteles.**

Az (5) bekezdés szerint a **Nyomdai úton előállított és** - külön törvény szerinti - **értékpapírlétét-kezelőnél letétbe helyezett részvény esetén a (4) bekezdést a letétkezelőre kell megfelelően alkalmazni.**

A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 149. § (2) bekezdése szerint „**A tulajdonosi megfeleltetés esetén az értékpapírszámla-vezető átadja a központi értéktárnak azoknak az értékpapírszámla-tulajdonosoknak az azonosító adatait és értékpapírjaik darabszámát**, akik a tulajdonosi megfeleltetést elrendelő felügyeleti határozatban vagy a tulajdonosi megfeleltetésre vonatkozó kibocsátói kérelemben meghatározott időpontban, az ott meghatározott dematerializált értékpapírral rendelkeznek.

A Gt. és a Tpt. fentebb hivatkozott előírásai alapján a Felügyelet felhívja az értékpapírszámla-vezetők és letétkezelők figyelmét, hogy maradéktalanul tegyenek eleget kötelezettségeiknek, így a részvénykönyv vezetője számára folyamatosan, a jogszabályban meghatározott adattartalommal és határidőben jelentsék a részvényesekre vonatkozó információkat, ezáltal hozzájárulva a részvényesek részvényesi jogai gyakorlásának erősítéséhez.

A Felügyelet a jövőben fokozottan vizsgálja a részvénykönyvvezetéssel és tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos szabályok érvényesülését.

A Felügyelet Elnöke a részvénykönyvvezetés és tulajdonosi megfeleltetés szabályainak történő maradéktalan megfelelés érdekében külön levélben is megkereste az értékpapírszámla-vezető, letétkezelő intézmények vezetőit.

Budapest, 2012. március 23.

**dr. Szász Károly**  
elnök