

Tájékoztatás az EMIR szerinti jelentéstételi kötelezettségről

Tisztelt Ügyfelünk!

Ezúton tájékoztatjuk Önt az *Európai Parlament és a Tanács által a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról* szóló 648/2012/EU Rendeletben (továbbiakban EMIR) előírt **derivatív ügyletekre vonatkozó jelentéstételi kötelezettséggel** kapcsolatos új szabályokról, amelyek valamennyi pénzügyi és nem-pénzügyi szerződő félre vonatkoznak, így az Ön vállalkozását is érintik.

Kire vonatkozik a jelentési kötelezettség?

A jelentési kötelezettség **minden** olyan **EMIR hatálya alá eső vállalkozásra** vonatkozik, amely tőzsdei, vagy tőzsdén kívüli származtatott ügyletben szerződő félként lép fel.

Az EMIR előírásai értelmében a szerződő felek, a jogszabályban részletesen meghatározott tartalommal és formában, bejelentik az általuk megkötött **tőzsdei vagy tőzsdén kívüli derivatív ügyletek adatait** - ideértve az ügyletek módosításának és megszüntetésének adatait is - egy az Európai Értékpapír és Piacfelügyelet (ESMA) által jóváhagyott és nyilvántartott Kereskedési Adattárháznak (Trade Repository).

Az adatokat legkésőbb az ügylet megkötését, módosítását vagy lezárását követő munkanapon be kell jelenteni.

Mikortól kell a jelentési kötelezettséget teljesíteni?

A jelenleg ismert ESMA időrend szerint az első jelentéstétel időpontja **2014. február 12.**

Ez azt jelenti, hogy ezen időpont után az ügyletek bejelentése folyamatosan napi szinten kell, hogy megtörténjen. Ezen felül azonban ún. **visszamenőleges adatszolgáltatási kötelezettsége** is van a feleknek minden olyan származtatott ügylet esetén, amely 2012. augusztus 16-án még fennállt, illetve 2012. augusztus 16-án, vagy azt követően, de az első jelentéstétel napját megelőzően került megkötésre.

A visszamenőleges adatszolgáltatásra az első jelentéstételtől számított 90 napos határidő áll rendelkezésre.

Mit kell tartalmaznia a jelentésnek?

A jelentések tartalmi követelményeit a 1247/2012/EU Végrehajtási Rendelet, és a 148/2013/EU Felhatalmazáson Alapuló rendelet foglalják össze.

A jelentésnek legalább tartalmaznia kell a származtatott ügyletben résztvevő felek és – amennyiben ezektől eltér – az ügyletből származó jogok és kötelezettségek kedvezményezettjének adatait, valamint az ügylet főbb jellemzőit, mint pl. a típus, lejáratig hátralévő futamidő, nominális érték, ár, kiegyenlítés időpontja.

A jelentéseknek továbbá tartalmaznia kell a szerződő felek azonosítására egy nemzetközi szinten központiilag nyilvántartott, a vállalkozásokat világszerte egyedileg azonosító kódot, ú.n. LEI (Legal Entity Identifier) azonosítót.

Tájékoztatjuk, hogy az MKB Bank Zrt. LEI azonosítója a következő: 3H0Q3U74FVFED2SHZT16

A LEI azonosító igénylésére már van lehetőség az alábbiakban felsorolt kibocsátó szervezeteknél:

- <https://www.ciciutility.org> (angol nyelven);
- <https://www.geiportal.org> (német nyelven);
- <https://lei-france.insee.fr> (francia nyelven).

Hogyan lehet a jelentési kötelezettséget teljesíteni?

A jelentés teljesítéséért minden szerződő fél maga tartozik felelősséggel, azonban az adott ügyletben résztvevő feleknek gondoskodniuk kell arról, hogy a származtatott ügyletek adatainak bejelentésére csak egyszer kerüljön sor.

Az EMIR lehetőséget ad arra, hogy felek delegálják – az egyik félre vagy egy harmadik félre – az ügylet adatai bejelentésének feladatát.

Mi az Ön teendője?

Az MKB Bank Zrt. tervezi, hogy a nem-pénzügyi intézmény ügyfeleivel kötött származtatott ügyletekre vonatkozóan a Kereskedési Adattárház felé történő valamennyi jelentési feladatot – ideértve az egyszeri visszamenőleges jelentést is – mind a Bank, mind pedig az ügyfél részéről teljesíti.

Az ezzel kapcsolatos szabályokat a Bank a Befektetési szolgáltatási tevékenység végzéséről és a kiegészítő szolgáltatások nyújtásáról szóló üzletszabályzatába kívánja beemlíteni.

A Kereskedési Adattárház felé történő jelentési szolgáltatás ügyfeleket terhelő költségeit a mindenkor érvényes XVI. Befektetési szolgáltatások valamint kiegészítő szolgáltatások kondíciós lista fogja tartalmazni (melynek értéke jelenleg 0 Ft). Bankunk az előbbieken említett költségen felül nem kíván további díjat felszámítani.

Amennyiben Ön nem kéri, hogy a jelentést az Ön vállalkozása helyett az MKB Bank megtegye, úgy azt jeleznie kell a Bank felé legkésőbb 2014. február 1-ig.

Az erre vonatkozó nyilatkozatot a honlapunkról tudja majd letölteni, melyet leadhat az Ön referensének, vagy postai úton elküldheti címünkre: MKB Bank Zrt, 1134 Budapest, Kassák Lajos u. 18. I./114.

Felhívjuk szíves figyelmét, hogy hosszabb távon mind az EMIR szerinti portfólió egyeztetések, mind a Kereskedési Adattárháznak történő jelentések megkövetelik a partnerek azonosításához szükséges LEI azonosítót.

Amennyiben az Ön vállalkozásának vannak származtatott ügyletei, kérjük, mihamarabb intézkedjen a LEI azonosító igénylésről az erre kijelölt szerveken keresztül, és mielőbb tájékoztasson minket az Önnek allokált LEI azonosítóról a mellékelt „LEI bejelentő nyomtatvány” Bankunkhoz történő eljuttatásával. A nyomtatvány a honlapunkról is letölthető, melyet szintén leadhat referensének, vagy postai úton elküldheti címünkre: MKB Bank Zrt, 1134 Budapest, Kassák Lajos u. 18. I./114.

A LEI azonosító igénylési folyamatáról szóló tájékoztatónkat szintén megtalálhatja a honlapunkon: http://www.mkb.hu/friss_informaciok/european_market_infrastructure_regulation/index

Mi változik az üzletkötések során?

Ezentúl az üzletkötőnk minden üzletkötéskor tájékoztatni fogja Önt a tranzakció üzletazonosítójáról (UTI - Unique Trade Identifier). Önnek ezzel további tennivalója nincsen, amennyiben delegálja az MKB Bankra az ügyletekre vonatkozó Kereskedési Adattárházi jelentések elkészítését. Továbbá, amennyiben a jelentést az MKB Bankra delegálja, az üzletkötéskor Önnek tájékoztatnia kell üzletkötőnköt, hogy az üzletkötés fedezeti célból jön-e létre vagy sem.

További kérdések esetén forduljon bizalommal kapcsolattartójához.

Üdvözlettel,

2013.12.20.

MKB Bank Zrt.

Jelen tájékoztatást információs jelleggel készítette az MKB Bank Zrt. az ügyfelei részére, az itt hivatkozott EU jogszabályok tartalmáért, helytállóságáért felelősséget nem vállalunk. Kérjük, hogy a pontos jogszabályi értelmezés, és a teljesítendő kötelezettségek meghatározása érdekében szíveskedjen saját szakértőt igénybe venni.