

## *Módszertani útmutató*

### *adatszolgáltatási kötelezettségéről szóló 79MRVF jelentés táblához*

#### **Az adatszolgáltatás formai és technikai követelményei**

Az adatszolgáltatást elektronikus úton a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének jelentésfogadó rendszerén keresztül kell teljesíteni.

A Felügyeleti jelentések formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

A táblák szöveges mezőibe történő adatbevitelkor vessző karakter nem használható.

Az adatküldés formai és technikai követelményeit részletesen tartalmazza a „Kihelyezett Adatküldő Program (KAP) Felhasználói kézikönyv”.

Az adatszolgáltató a feltöltött küldeményről a beérkezési időpontját és a küldeményazonosító számát tartalmazó, automatikus „érkeztetett” üzenetet kap.

A KAP rendszer - a feltöltött küldemény jogosultsági, tartalmi és technikai ellenőrzésének eredménye függvényében - a beküldéstől számított 24 órán belül automatikus üzenetet küld az adatszolgáltatónak.

Hibás adatszolgáltatás esetén „visszautasított”, az adatszolgáltatás sikeres teljesítése esetén (a küldeményazonosító számot is tartalmazó) „feldolgozott” üzenetet kap az adatszolgáltató.

Az adatszolgáltatást a Felügyelet akkor tekinti határidőre teljesítettnek, ha az adatszolgáltató elektronikus úton megküldött felügyeleti jelentése az adatbefogadó rendszerben „feldolgozott” státuszt kapott.

A javítás miatt módosuló minden sort (beleértve az összegző sorokat is) a Mód oszlopban - „M”-mel kell megjelölni.

A piaci értéket tartalmazó oszlopokban az *adatokat forintra kerekítve kell megadni*.

A 3. oszlop kitöltésénél az árfolyam adatokat 6 tizedes jegy pontossággal kell feltüntetni, és a tizedes számjegyeket vesszővel kell elválasztani az egész számtól.

#### **A jelentés kitöltése**

A jelentés táblát 2011. május 31-re (fordulónap) vonatkozó információkkal kell kitölteni.

Az adatszolgáltatást **2011. június 15-ig kell teljesíteni**.

#### **79MRVF A magánpénztár tagi portfólióinak 2011. május 31-re vonatkozó felosztása**

A pénztár az általa nyilvántartott tagi követelésállományokat a tagok írásos rendelkezései alapján szétválasztja, és a portfóliók befektetett vagyonáról készült pénztári nyilvántartásból meghatározza a TB rendszerbe átadandó pénzeszközöket, értékpapírokat és ingatlanokat fordulónapi piaci értéken számítva.

A fedezeti tartalékokat képező portfóliókat a pénztári befektetési analitikák alapján, visszalépők és pénztári tagságot fenntartók bontásban, azon belül is portfólió típusonként – **klasszikus, kiegyensúlyozott és növekedési portfóliók**- piaci értéken kell felosztani. Ezen túlmenően

külön szerepeltetni kell a forduló napon **azonosítatlan (függő) állomány** adatait is (piaci értéken).

**Az adatszolgáltatásban közölt adatokat a pénztárnak a vonatkozó főkönyvi kivonattal és analitikus nyilvántartással kell alátámasztania.**

### **1. oszlop**

Az adatszolgáltatási táblázat 1. oszlopában kell szerepeltetni az adott fordulónapra megosztott értékpapírok ISIN kódját. Amennyiben egy értékpapír nem rendelkezik ISIN kóddal, akkor a vagyonkezelő által megadott azonosítót kell itt megadni.

### **2. oszlop**

Itt kell megadni a számla, értékpapír, illetve ingatlan megnevezését.

### **3. oszlop**

**Árat kell feltüntetni** (forintban) a részesedést megtestesítő értékpapírok (részvények) esetében, vagyon- és letétkezelővel dokumentáltan egyeztetett módon.

A táblázatban az **árfolyam %-át együtthatós formában** kérjük feltüntetni a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében (pl.: kötvények). Az időarányos kamatot is tartalmazó (bruttó) piaci árfolyamot a névérték %-ában meghatározva kell megadni: Pl.: ha egy kötvény piaci árfolyama 98,27%, akkor a táblázatban 0,982700-t kell beírni.

### **4. - 11. oszlopok TB rendszerbe visszalépő tagok fedezeti portfólión belüli állománya**

A 4., 6., 8., 10. oszlopokban kell megadni a TB rendszerbe visszalépő tagok befektetési portfólióinak 2011. május 31-i állományát kell megadni a következők szerint:

Részesedést megtestesítő értékpapírok esetében az egyes értékpapírok összesített **darabszámát**, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében az **össznévértéket** (névértékek összesenjét) kell feltüntetni.

Az 5., 7., 9. oszlopban kell megadni a visszalépő tagokhoz rendelt egy adott portfólióban nyilvántartott eszközállományok összesített piaci értékét - a jogszabályok előírásainak megfelelően - 2011. május 31-i értéknápra, mint fordulónapra vonatkozóan.

A 11. oszlopban kell megadni a TB rendszerbe visszalépő tagok portfólió állományainak összesített piaci értékét forintra kerekítve.

A 3.-11. oszlopokra az alábbi számszaki összefüggéseknek soronként teljesülnie kell:

$$3. \text{ oszlop} * 4. \text{ oszlop} = 5. \text{ oszlop}$$

$$3. \text{ oszlop} * 6. \text{ oszlop} = 7. \text{ oszlop}$$

$$3. \text{ oszlop} * 8. \text{ oszlop} = 9. \text{ oszlop}$$

$$3. \text{ oszlop} * 10. \text{ oszlop} = 11. \text{ oszlop}$$

$$5. \text{ oszlop} + 7. \text{ oszlop} + 9. \text{ oszlop} = 11. \text{ oszlop}$$

$$4. \text{ oszlop} + 6. \text{ oszlop} + 8. \text{ oszlop} = 10. \text{ oszlop}$$

### **12. -19. oszlopok Magánpénztári tagság fenntartását választó tagok fedezeti portfólión belüli állománya**

A 12., 14., 16., 18. oszlopokban a magánnyugdíjpénztári tagsági jogviszony fenntartását választó tagok befektetési portfólióinak 2011. május 31-i állományát kell megadni a következők szerint:

Részesedést megtestesítő értékpapírok esetében az egyes értékpapírok összesített **darabszámát**, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében az **össznévértéket** (névértékek összesenjét) kell feltüntetni.

A 13., 15., 17. oszlopban kell megadni a magánnyugdíjpénztári tagsági jogviszony fenntartását választó tagokhoz rendelt egy adott portfólióban nyilvántartott eszközállományok összesített piaci értékét - a jogszabályok előírásainak megfelelően - 2011. május 31-i értéknápra, mint fordulónápra vonatkozóan.

A 19. oszlopban kell megadni a magánnyugdíjpénztári tagsági jogviszony fenntartását választó tagok portfólió állományainak összesített piaci értékét forintba kerekítve.

A 12. – 19. oszlopok esetében az alábbi számszaki összefüggéseknek soronként is teljesülnie kell:

$$3.\text{oszlop} * 12.\text{oszlop} = 13.\text{oszlop}$$

$$3.\text{oszlop} * 14.\text{oszlop} = 15.\text{oszlop}$$

$$3.\text{oszlop} * 16.\text{oszlop} = 17.\text{oszlop}$$

$$3.\text{oszlop} * 18.\text{oszlop} = 19.\text{oszlop}$$

$$13.\text{oszlop} + 15.\text{oszlop} + 17.\text{oszlop} = 19.\text{oszlop}$$

$$12.\text{oszlop} + 14.\text{oszlop} + 16.\text{oszlop} = 18.\text{oszlop}$$

### **20-21. oszlopok Pénztári fedezeti portfólió összesen**

Itt kell bemutatni a TB rendszerbe visszalépő tagok portfólióinak és a magánpénztári tagság fenntartását választó tagok portfólióinak összesített adatait.

Az alábbi számszaki összefüggéseknek soronként is teljesülnie kell:

$$3.\text{oszlop} * 20.\text{oszlop} = 21.\text{oszlop}$$

$$11.\text{oszlop} + 19.\text{oszlop} = 21.\text{oszlop}$$

$$10.\text{oszlop} + 18.\text{oszlop} = 20.\text{oszlop}$$

### **22. -23. oszlop Azonosítatlan (függő) portfólió összesen**

A 22. oszlopban kell megadni az azonosítatlan (függő) állomány portfóliójának 2011. május 31-i állományát kell megadni a következők szerint:

Részesedést megtestesítő értékpapírok esetében az egyes értékpapírok összesített **darabszámát**, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében az **össznévértéket** (névértékek összesenjét) kell feltüntetni.

Az alábbi számszaki összefüggésnek soronként is teljesülnie kell:

$$3.\text{oszlop} * 22.\text{oszlop} = 23.\text{oszlop}$$

### **79MRVF 16. sor A vagyonfelosztásban érintett tagok száma**

A táblázat 16. sorában a vagyonfelosztásban érintett tagok létszámát kell megadni portfóliónkénti bontásban és összesítve.