

A PÉNZÜGYI SZERVEZETEK ÁLLAMI FELÜGYELETE

TÁJÉKOZTATÓJA

A FELÜGYELETI DÍJAKRÓL

2012. január

Tartalom

| | |
|--|----|
| 1. Általános tájékoztató | 3 |
| 2. A felügyeleti díj bevallása | 3 |
| 3. A felügyeleti díj bevallásának és fizetésének határideje és módja | 4 |
| 1. sz. melléklet | 6 |
| I. A felügyeleti díj fizetésére kötelezettek köre | 6 |
| II. Felügyeleti díj kiszámítása és bevallása | 7 |
| 1. Pénzpiac | 7 |
| 2. Tőkepiac | 16 |
| 3. Biztosítási piac | 32 |
| 4. Pénztári piac | 36 |
| 5. Közraktár | 42 |
| A 2012. január 1-én hatályban levő adatszolgáltatási rendeletek | 43 |

1. Általános tájékoztató

Felügyeleti díj fizetésére kötelezettek:

- a) a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 1996. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Hpt.) 139/A. §-ában,
- b) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) 380-381. §-ában,
- c) a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Batv.) 130. §-ában,
- d) a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) 155-157. §-ában,
- e) a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény (a továbbiakban: Bit.) 207. §-ában,
- f) a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról szóló 1997. évi LXXXII. törvény 116. §-ában,
- g) az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvény 9/A. §-ában,
- h) a foglalkoztatói nyugdíjról és intézményeiről szóló 2007. évi CXVII. törvény 71. §-ában,
- i) a közraktározásról szóló 1996. évi XLVIII. törvény (a továbbiakban: Krt.) 12/A. §-ában meghatározott természetes és jogi személyek *(a továbbiakban együtt: felügyeleti díj fizetésére kötelezett)*, melyek a felügyeleti díj számítása, illetve annak bevallása érdekében bevallást készítenek, amelyet megküldenek a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (a továbbiakban: Felügyelet) részére.

Amennyiben a felügyeleti díj fizetésére kötelezett több külön ágazati törvény alá tartozó tevékenységet végez, illetve a tevékenységek végzéséhez engedéllyel rendelkezik, akkor minden tevékenység után külön-külön köteles bevallást készíteni és a felügyeleti díjat megfizetni.

2. A felügyeleti díj bevallása

A Felügyelet részére rendszeres adatszolgáltatást teljesítő felügyeleti díj fizetésére kötelezetteknek a felügyeleti díj bevallását a rendszeres adatszolgáltatás keretében, a felügyeleti díj fizetésére kötelezetre vonatkozó külön PSZÁF adatszolgáltatási rendeletben foglaltaknak megfelelően, e tájékoztató figyelembevételével kell teljesíteniük.

A Felügyelet részére rendszeres adatszolgáltatást nem teljesítő felügyeleti díj fizetésére kötelezetteknek a felügyeleti díj bevallásukat e tájékoztatóban foglaltaknak megfelelő tartalommal és formában, e tájékoztató *1. sz. mellékletében* meghatározott kitöltési útmutató szerint teljesítik.

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett (kivéve: fióktelep) a Felügyelet által kiadott tevékenységi engedélyről szóló határozat keltétől a felügyeleti engedély visszavonásáról szóló határozatban megjelölt dátumig, illetve a Felügyelet által történő nyilvántartásba vétel napjától a nyilvántartásból történő törlés napjáig köteles a felügyeleti díj bevallás teljesítésére.

A fióktelep a tevékenysége megkezdésének napjától a tevékenysége befejezésének Felügyelethez történő bejelentése napjáig köteles a felügyeleti díj bevallás teljesítésére.

Felügyeleti alapidj bevallást köteles készíteni minden, a naptári év első napján engedéllyel rendelkező, illetve a Felügyelet nyilvántartásában szereplő felügyeleti díj fizetésére kötelezett.

Ha a felügyeleti díj fizetésére kötelezett részére a tevékenységi engedély megadása, illetve visszavonása negyedév közben történik vagy a felügyeleti nyilvántartásba vételére, nyilvántartásból való törlésére negyedév közben kerül sor, a felügyeleti változó díj számítása a működés időtartamára történik. A működés időtartamának kiszámításánál egy negyedévet 90 naposnak kell tekinteni. A teljes tárgynegyedévi működés esetén 90 nap jelentendő. Ha az adatszolgáltatásra kötelezett nem működött a teljes negyedévben, akkor a működés időtartamának kiszámításakor a működésben nem töltött napok számát 90-ből le kell vonni.

A teljes éves működés esetén 360 nap jelentendő. Ha a felügyeleti díj fizetésére kötelezett nem működött a teljes évben, akkor az éves működés időtartamának meghatározásához a negyedéves számításokat kell összesíteni

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett tevékenységének felfüggesztése vagy szüneteltetése nem érinti a jelentési kötelezettséget, a felügyeleti díj összegét és esedékességét.

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett szervezeti átalakulása esetén az átalakulást kimondó határozatban megjelölt dátumig köteles a bevallás teljesítésére.

Végelszámolás esetén a felügyeleti díj fizetésére kötelezett a végelszámolást kimondó határozatban megjelölt időpontig köteles az e rendelet szerinti bevallás teljesítésére.

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett akkor is köteles a bevallást benyújtani, ha a kiszámítási időszakban díjfizetési kötelezettsége nem keletkezik.

3. A felügyeleti díj bevallásának és fizetésének határideje és módja

3.1 Felügyeleti díj bevallása

A rendszeres felügyeleti adatszolgáltatást teljesítő felügyeleti díj fizetésre kötelezettnek felügyeleti díj bevallását a rendszeres adatszolgáltatás keretében kell teljesítenie.

A rendszeres felügyeleti adatszolgáltatást nem teljesítő felügyeleti díj fizetésre kötelezett felügyeleti díj bevallását

a) elektronikus úton, legalább fokozott biztonságú elektronikus aláíró tanúsítvánnyal hitelesítve a Felügyelet Kihelyezett Adatküldő Program (KAP) rendszerén keresztül, vagy

b) papíralapon

köteles eljuttatni a Felügyelet részére.

A rendszeres felügyeleti adatszolgáltatást nem teljesítő felügyeleti díj fizetésre kötelezett

a) a tárgyévre vonatkozó felügyeleti alapidíj számításáról szóló bevallást a tárgyév január 31. napjáig,

b) a tárgynegyedévre vonatkozó felügyeleti változó díj számításáról szóló bevallást a tárgynegyedévet követő hónap utolsó napjáig,

c) a tárgyévre számított felügyeleti változó díj auditálás utáni esetleges különbözetét a tárgyévet követő év második negyedévére vonatkozó bevallás keretében külön korrekciós tételként köteles eljuttatni a Felügyelet részére.

3.2 Felügyeleti díj fizetése

A felügyeleti díj fizetésre kötelezett

a) a tárgyévre vonatkozó éves felügyeleti alapidíjat a tárgyév január 31. napjáig,

b) a tárgynegyedévre számított felügyeleti változó díjat a tárgynegyedévet követő hónap utolsó napjáig,

c) a tárgyévre számított felügyeleti változó díj különbözetet a tárgyévet követő második negyedéves díjszámításból származó díjfizetési kötelezettséggel egy időben utalja át a Felügyelet Magyar Államkincstárnál vezetett **10032000-00283834-00000000** számú pénzforgalmi számlájára.

A felügyeleti díj megfizetése akkor tekintendő teljesítettnek, amikor az a fenti számlán jóváírásra került.

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett valamennyi esetben köteles gondoskodni a jelentések és módosításaik nyilvántartásáról.

A felügyeleti díj fizetésére kötelezett a jelentéseket a jelentés készítését követő ötödik naptári év végéig a Felügyelet számára bármikor köteles rendelkezésre bocsátani a Felügyelet kérésére.

A felügyeleti díj kiszámításának és megfizetésének alapbizonylatait, adatszolgáltatási háttérét a Felügyelet jogosult a helyszínen bármikor ellenőrizni, vagy erre vonatkozó adatbekéréssel annak helyességéről meggyőződni.

Amennyiben a felügyeleti díjakkal kapcsolatos adatszolgáltatással, vagy jelen tájékoztató tartalmával kapcsolatban kérdés, észrevétel merül fel, kérjük írják meg nekünk az alábbi címre: adatszolgfeldij@pszaf.hu.

Az adatszolgáltatásra vonatkozó technikai, informatikai kérdéseiket pedig adatszolgaltatas@pszaf.hu e-mail címen tehetik fel.

Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete

1. sz. melléklet

Útmutató a felügyeleti díjakkal kapcsolatos adatszolgáltatás elkészítéséhez

I. A felügyeleti díj fizetésére kötelezettek köre

A felügyeleti díj fizetésére kötelezettek körét az ágazati törvények tartalmazzák.

1. Pénzpiac

- Hitelintézet
 - Bank
 - Szakosított hitelintézet
 - Hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozás
 - Szövetkezeti hitelintézet
 - Takarékszövetkezet
 - Hitelszövetkezet
- Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe
- Pénzügyi vállalkozás Európai Unió más tagállamában székhellyel rendelkező pénzügyi vállalkozás magyarországi fióktelepe
- Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény,
- Pénzforgalmi intézmény
- Független közvetítők (Hpt. 6/E. § (1) b) pontja szerinti)
- Kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó – pénzügyi intézménynek nem minősülő – vállalkozás (pénzfeldolgozó)
- Bankképviselő

2. Tőkepiac

- Befektetési vállalkozás
- Árutőzsdei szolgáltató
- Más EGT-államban székhellyel rendelkező befektetési vállalkozás magyarországi fióktelepe
- Külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselője
- Független ügynök (Bsz. 4. § 47. pontja szerinti)
- Befektetési alap
- Befektetési alapkezelő
- Kockázati tőkealap
- Kockázati tőkealap-kezelő
- Szabályozott piac
- Tőzsde
- Központi értéktár
- Központi szerződő fél
- Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő, szabályozott piac, tőzsde, központi értéktár, központi szerződő fél magyarországi fióktelepe

3. Biztosítási piac

- Biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület
- Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe
- Független biztosításközvetítő (alkusz, többes ügynök)¹
- Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező független biztosításközvetítő magyarországi fióktelepe
- Biztosítási szaktanácsadó
- Külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviselője

4. Pénztári piac

- Magánnyugdíjpénztár
- Önkéntes nyugdíjpénztár
- Önkéntes önszegélyező pénztár
- Önkéntes egészségpénztár
- Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény

5. Közraktár

Harmadik országbeli hitelintézet, pénzügyi vállalkozás, befektetési vállalkozás, befektetési alapkezelő, biztosító, biztosításközvetítő magyarországi fióktelepe egy tekintet alá esik a Magyarországon felügyeleti engedéllyel működő felügyelt intézménnyel.

II. Felügyeleti díj kiszámítása és bevallása

A Felügyelet részére rendszeres adatszolgáltatást teljesítő felügyeleti díj fizetésére kötelezettek adatszolgáltatási tábláinak kitöltési útmutatóját az adatszolgáltatási rendeletek tartalmazzák.

A felügyeleti díj számítása és bevallása ezer forintban történik.

Elektronikus bevallás esetén a módosított jelentésben az érintett tábla javítás miatt módosuló minden sorát (beleértve az összegző sorokat is) a „Mód” oszlopban „M”-mel kell megjelölni és ismételten meg kell küldeni.

1. Pénzpiac

1.1. Hitelintézet (bank, szakosított hitelintézet, szövetkezeti hitelintézet)

A hitelintézetek felügyeleti díj bevallása a 19/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidő éves mértéke

¹ A független biztosításközvetítő által megbízott (alvállalkozó) biztosításközvetítők, akár társas vállalkozás, akár egyéni vállalkozóként tevékenykednek, nem tartoznak a fizetésre kötelezettek közé, utánuk a megbízó vagy alkalmazó független biztosításközvetítő fizet felügyeleti díjat.

A hitelintézet által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét az alapidjegység és a Hpt. 139/A. § alapján kell meghatározni.

HAD

Hitelintézet felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | HAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | HAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A hitelintézet által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

HVDN

Hitelintézet felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | HVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | HVDN021 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény | | |
| 003 | HVDN022 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke | | |
| 004 | HVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | |
| 005 | HVDN031 | Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkekövetelmény után | | |
| 006 | HVDN032 | Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 007 | HVDN04 | Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (HVDN03-HVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 008 | HVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap) * | | |
| 009 | HVDN061 | Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után – auditált adatok alapján * | | |
| 010 | HVDN062 | Előző évi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke után – auditált adatok alapján * | | |
| 011 | HVDN07 | Előző évre számított változó díj – auditált adatok alapján (HVDN071+HVDN072)* | | |
| 012 | HVDN071 | Előző évre számított változó díj – tőkekövetelmény után – auditált adatok alapján* | | |

| | | | | |
|-----|---------|---|--|--|
| 013 | HVDN072 | Előző évre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 014 | HVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 015 | HVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (HVDN08 - HVDN07)* | | |
| 016 | HVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (HVDN101 + HVDN102)* | | |
| 017 | HVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 018 | HVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 019 | HVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (HVDN102 - HVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

1.2. EU másik tagállamban székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe

A hitelintézet fióktelepek felügyeleti díj bevallása a 19/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapdíj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamban székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

HFAD

EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | HFAD1 | Előírt alapdíj | | |
| 002 | HFAD2 | Megfizetett alapdíj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamban székhellyel rendelkező hitelintézet magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

HFVDN

EU tagállami hitelintézet fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Tárgynegyedévi érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | HFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | HFVDN021 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg | | |
| 003 | HFVDN022 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke | | |
| 004 | HFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen HFVDN031 + HFVDN032) | | |
| 005 | HFVDN031 | Tárgynegyedévre számított változó díj - mérlegfőösszeg után | | |
| 006 | HFVDN032 | Tárgynegyedévre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 007 | HFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (HFVDN03-HFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 008 | HFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 009 | HFVDN061 | Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 010 | HFVDN062 | Előző évi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 011 | HFVDN07 | Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (HFVDN071+HFVDN072)* | | |
| 012 | HFVDN071 | Előző évre számított változó díj – mérlegfőösszeg után - Auditált adatok alapján * | | |
| 013 | HFVDN072 | Előző évre számított változó díj – kezelt portfólió piaci értéke után -Auditált adatok alapján* | | |
| 014 | HFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 015 | HFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (HFVDN08 - HFVDN07)* | | |
| 016 | HFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (HFVDN101 + HFVDN102)* | | |
| 017 | HFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 018 | HFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 019 | HFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (HFVDN102 - HFVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

1.3. Pénzügyi vállalkozás

A pénzügyi vállalkozások felügyeleti díj bevallása a 20/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján, a hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozás felügyeleti díj bevallása a 19/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A pénzügyi vállalkozás által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PVAD

- *Pénzügyi vállalkozás, valamint hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozás felügyeleti alapidj számítása (éves)*

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | PVAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | PVAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A pénzügyi vállalkozás által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PVVDN

- Pénzügyi vállalkozás, valamint hitelintézettel egyenértékű prudenciális szabályozásnak megfelelő pénzügyi vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)*

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | PVVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | PVVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg | | |
| 003 | PVVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – mérlegfőösszeg után | | |
| 004 | PVVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (PVVDN03 - PVVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | PVVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |

| | | | | |
|-----|----------|---|--|--|
| 006 | PVVDN06 | Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | PVVDN07 | Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | PVVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | PVVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (PVVDN08 - PVVDN07)* | | |
| 010 | PVVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PVVDN101 + PVVDN102)* | | |
| 011 | PVVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | PVVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | PVVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PVVDN102 - PVVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

1.4. EU másik tagállamában székhellyel rendelkező pénzügyi vállalkozás magyarországi fióktelepe

A pénzügyi vállalkozások fióktelepeinek felügyeleti díj bevallása a 20/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező pénzügyi vállalkozás magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PVFAD

EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | PVFAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | PVFAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező pénzügyi vállalkozás magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PVFVDN

EU tagállami pénzügyi vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | PVFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | PVFVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg | | |
| 003 | PVFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – mérlegfőösszeg után | | |
| 004 | PVFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (PVFVDN3-PVFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | PVFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | PVFVDN06 | Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | PVFVDN07 | Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | PVFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | PVFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (PVFVDN08 - PVFVDN07)* | | |
| 010 | PVFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PVFVDN101 + PVFVDN102)* | | |
| 011 | PVFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | PVFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | PVFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PVFVDN102 - PVFVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

1.5 Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény

Az elektronikuspénz-kibocsátó intézmények és a pénzforgalmi intézmények felügyeleti díj bevallása a 22/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A pénzforgalmi intézmény által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PIAD

Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | PIAD1 | Előirt alapidj | | |
| 002 | PIAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A pénzforgalmi intézmény által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

PIVDN

Elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, Pénzforgalmi intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Tárgynegyedévi érték | Mód |
|---------|-----------|--|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | PIVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | PIVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény | | |
| 003 | PIVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – tőkekövetelmény után | | |
| 004 | PIVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen – tőkekövetelmény után (PIVDN03-PIVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | PIVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | PIVDN06 | Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | PIVDN07 | Előző évre számított változó díj - tőkekövetelmény után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | PIVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | PIVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (PIVDN08 – PIVDN07)* | | |
| 010 | PIVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (PIVDN101 + PIVDN102)* | | |

| | | | | |
|-----|----------|---|--|--|
| 011 | PIVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | PIVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | PIVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (PIVDN102 – PIVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

1.6. Független közvetítők, amelyeket a Hpt. 6/E. § (1) bekezdés b) pontja definiál

A Hpt. 6/E. § (1) bekezdés b) pontja szerinti független közvetítők közül a pénzügyi alkuszok felügyeleti díj bevallása a 20 /2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A független közvetítők által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

A független közvetítők változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére.

PUTAD

Független közvetítők felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | PUTAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | PUTAD2 | Megfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapidj* (PUTAD1) sor tartalmazza a független közvetítők részére előírt alapidj összegét, amely 50.000 Ft*1.

A 2. *Megfizetett alapidj* (PUTAD2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

1.7. Kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó – pénzügyi intézménynek nem minősülő vállalkozások (pénzfeldolgozók)

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó, pénzügyi intézménynek nem minősülő jogi személy (pénzfeldolgozó) által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

A kiegészítő pénzügyi szolgáltatást nyújtó, pénzügyi intézménynek nem minősülő vállalkozások változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére.

PFELDAD

Pénzfeldolgozók felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | PFELDAD1 | Előírt alapdíj | | |
| 002 | PFELDAD2 | Megfizetett alapdíj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapdíj* (PFELDAD1) sor tartalmazza a pénzügyi vállalkozás részére előírt alapdíj összegét, amely 50.000 Ft*1.

A 2. *Megfizetett alapdíj* (PFELDAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

1.8. Bankképviselet

Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A bankképviselet által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Hpt. 139/A. §-a alapján kell meghatározni.

A bankképviselet változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

BKAD

Bankképviselet felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BKAD1 | Előírt alapdíj | | |
| 002 | BKAD2 | Megfizetett alapdíj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapdíj* (BKAD1) sor tartalmazza a pénzügyi vállalkozás részére előírt alapdíj összegét, amely 50.000 Ft*1.

A 2. *Megfizetett alapdíj* (BKAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

2. Tőkepiac

2.1. Befektetési vállalkozás

A befektetési vállalkozások felügyeleti díj bevallása a 9/2011. (VI. 17.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A befektetési vállalkozás által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bszt. 156. §-a alapján kell meghatározni.

BVAD

Befektetési vállalkozás felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BVAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | BVAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A befektetési vállalkozás által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Bszt. 157. §-a alapján kell meghatározni.

BVVDN

Befektetési vállalkozás felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|--|---|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | BVVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | BVVDN021 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - tőkekövetelmény | | |
| 003 | BVVDN022 | Tárgynegyedévi változó díj alapja – kezelt portfólió piaci értéke | | |
| 004 | BVVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | |
| 005 | BVVDN031 | Tárgynegyedévre számított változó díj – tőkekövetelmény után | | |
| 006 | BVVDN032 | Tárgynegyedévre számított változó díj – kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 007 | BVVDN04 | Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (BVVDN03-BVVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 008 | BVVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 009 | BVVDN061 | Előző évi változó díj alapja - tőkekövetelmény után | | |
| 010 | BVVDN062 | Előző évi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 011 | BVVDN07 | Előző évre számított változó díj (BVVDN071+BVVDN072)* | | |
| 012 | BVVDN071 | Előző évre számított változó díj - tőkekövetelmény után - | | |
| 013 | BVVDN072 | Előző évre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után | | |

| | | | | |
|-----|----------|---|--|--|
| 014 | BVVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 015 | BVVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (BVVDN08 - BVVDN07)* | | |
| 016 | BVVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BVVDN101 + BVVDN102)* | | |
| 017 | BVVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 018 | BVVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 019 | BVVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BVVDN102 - BVVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

2.2. Más EGT-államban székhellyel rendelkező befektetési vállalkozás magyarországi fióktelepe

A befektetési vállalkozások fióktelepeinek felügyeleti díj bevallása a 9/2011. (VI. 17.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A más EGT-államban székhellyel rendelkező befektetési vállalkozás magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bszt. 156. §-a alapján kell meghatározni.

BVFAD

Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BVFAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | BVFAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A más EGT-államban székhellyel rendelkező és az adott tagállam hatáskörrel rendelkező felügyeleti hatósága által kiadott, tevékenység végzésére jogosító engedéllyel rendelkező befektetési vállalkozás magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Bszt. 157. §-a alapján kell meghatározni.

BVFVDN

Más EGT-állambeli befektetési vállalkozás fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | BVFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | BVFVDN021 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - mérlegfőösszeg | | |
| 003 | BVFVDN022 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke | | |
| 004 | BVFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | |
| 005 | BVFVDN031 | Tárgynegyedévre számított változó díj – mérlegfőösszeg után | | |
| 006 | BVFVDN032 | Tárgynegyedévre számított változó díj – kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 007 | BVFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (BVFVDN03 - BVFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 008 | BVFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 009 | BVFVDN061 | Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 010 | BVFVDN062 | Előző évi változó díj alapja - kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 011 | BVFVDN07 | Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (BVFVDN071+BVFVDN072)* | | |
| 012 | BVFVDN071 | Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 013 | BVFVDN072 | Előző évre számított változó díj - kezelt portfólió piaci értéke után | | |
| 014 | BVFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 015 | BVFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (BVFVDN08 - BVFVDN07)* | | |
| 016 | BVFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BVFVDN101 + BVFVDN102)* | | |
| 017 | BVFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 018 | BVFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 019 | BVFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BVFVDN102 - BVFVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

2.3 Árutőzsdei szolgáltató

Az árutőzsdei szolgáltatók felügyeleti díj bevallása a 9/2011. (VI. 17.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az árutőzsdei szolgáltató által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bszt. 156. §-a alapján kell meghatározni.

Árutőzsdei szolgáltató felügyeleti változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

ASZAD

Árutőzsdei szolgáltató felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | ASZAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | ASZAD2 | Megfizetett alapidj | | |

2.4. Befektetési alap, kockázati tőkealap

A befektetési alapok felügyeleti díj bevallása a 6/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet alapján, a kockázati tőkealapok felügyeleti díj bevallása az 5/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Befektetési alap, kockázati tőkealap felügyeleti alapidjat nem fizet a Felügyelet részére.

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A befektetési alap által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Batv. 130. §-a alapján, a kockázati tőkealap által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

ALAPVDN

Befektetési alap, kockázati tőkealap felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Alap ISIN kódja | Mód |
|---------|--------------|--|----------------------------|-----------------|-----|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | a | b | c |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | | |
| 001 | ALAPVDN001 | Alap neve | | | |
| 002 | ALAPVDN00101 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | | |

| | | | | | |
|-----|---------------|---|--|--|--|
| 003 | ALAPVDN00102 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (nettó eszközérték) | | | |
| 004 | ALAPVDN00103 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | | |
| 005 | ALAPVDN00104 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (ALAPVDN00103-ALAPVDN00111) | | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | | |
| 006 | ALAPVDN00105 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | | |
| 007 | ALAPVDN00106 | Előző évi változó díj alapja - nettó eszközérték | | | |
| 008 | ALAPVDN00107 | Előző évre számított változó díj | | | |
| 009 | ALAPVDN00108 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | | |
| 010 | ALAPVDN00109 | Előző évre számított változó díj korrekciója (ALAPVDN00108 - ALAPVDN00107)* | | | |
| 011 | ALAPVDN00110 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügleleti változó díj (ALAPVDN001101 + ALAPVDN001102)* | | | |
| 012 | ALAPVDN001101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügleleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | | |
| 013 | ALAPVDN001102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügleleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | | |
| 014 | ALAPVDN00111 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (ALAPVDN001102 - ALAPVDN00107)* | | | |
| | ... | | | | |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | | |
| 015 | ALAPVDN999 | Alap neve | | | |
| 016 | ALAPVDN99901 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | | |
| 017 | ALAPVDN99902 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - nettó eszközérték | | | |
| 018 | ALAPVDN99903 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | | |
| 019 | ALAPVDN99904 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (ALAPVDN99903 - ALAPVDN99911) | | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | | |
| 020 | ALAPVDN99905 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | | |
| 021 | ALAPVDN99906 | Előző évi változó díj alapja – nettó eszközérték | | | |
| 022 | ALAPVDN99907 | Előző évre számított változó díj | | | |
| 023 | ALAPVDN99908 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | | |
| 024 | ALAPVDN99909 | Előző évre számított változó díj korrekciója (ALAPVDN99908 - ALAPVDN99907)* | | | |
| 025 | ALAPVDN99910 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügleleti változó díj (ALAPVDN999101 + ALAPVDN999102)* | | | |

| | | | | | |
|-----|---------------|---|--|--|--|
| 026 | ALAPVDN999101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | | |
| 027 | ALAPVDN999102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | | |
| 028 | ALAPVDN99911 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (ALAPVDN999102 - ALAPVDN99907)* | | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

2.5 Befektetési alapkezelő, kockázati tőkealap-kezelő

A befektetési alapkezelők felügyeleti díj bevallása a 6/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet alapján, a kockázati tőkealap-kezelők felügyeleti díj bevallása az 5/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet alapján a felügyeleti díj bevallása a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A befektetési alapkezelő által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Batv. 130. §-a alapján, a kockázati tőkealap-kezelő által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Tpt. 380. § alapján kell meghatározni.

AKAD

Befektetési alapkezelő, kockázati tőkealap-kezelő felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | AKAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | AKAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A befektetési alapkezelő által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Batv. 130. §-a alapján kell meghatározni.

A kockázati tőkealap-kezelő felügyeleti változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

AKVDN

Befektetési alapkezelő felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|--|----------------------------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | AKVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |

| | | | | |
|-----|----------|---|--|--|
| 002 | AKVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - portfóliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió átlagos nettó eszközértéke | | |
| 003 | AKVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | |
| 004 | AKVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (AKVDN03 - AKVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | AKVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | AKVDN06 | Előző évi változó díj alapja - portfóliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió éves átlagos nettó eszközértéke | | |
| 007 | AKVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | AKVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | AKVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója* (AKVDN08 - AKVDN07) | | |
| 010 | AKVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (AKVDN101 + AKVDN102)* | | |
| 011 | AKVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | AKVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | AKVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (AKVDN102 - AKVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

2.6. EU másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe

A befektetési alapkezelők fióktelepeinek felügyeleti díj bevallása a 6/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet alapján, a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Batv. 130. §-a alapján kell meghatározni.

AKFAD

EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | AKFAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | AKFAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező befektetési alapkezelő magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Batv. 130. §-a alapján kell meghatározni.

AKFVDN

EU tagállami befektetési alapkezelő fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | AKFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | AKFVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (portfoliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió átlagos nettó eszközértéke) | | |
| 003 | AKFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen | | |
| 004 | AKFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (AKFVDN03 - AKFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | AKFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | AKFVDN06 | Előző évi változó díj alapja (portfoliókezelési tevékenység keretében kezelt portfólió éves átlagos nettó eszközértéke) | | |
| 007 | AKFVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | AKFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | AKFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (AKFVDN08 - AKFVDN07)* | | |
| 010 | AKFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (AKFVDN101 + AKFVDN102)* | | |
| 011 | AKFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | AKFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | AKFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (AKFVDN102 - AKFVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

2.7. Szabályozott piac, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A szabályozott piac, az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

SZPAD

Szabályozott piac, valamint EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | SZPAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | SZPAD2 | Megfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapidj* (SZPAD1) sor tartalmazza a szabályozott piac, illetve fióktelep részére előírt alapidj összegét, amelynek összege 50.000 Ft*4.

A 2. *Megfizetett alapidj* (SZPAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Szabályozott piac felügyeleti változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező szabályozott piac magyarországi fióktelepe által fizetendő változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

SZPVDN

EU tagállami szabályozott piac fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | SZPVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | SZPVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) | | |
| 003 | SZPVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj | | |
| 004 | SZPVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (SZPVDN03 - SZPVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | SZPVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |

| | | | | |
|-----|-----------|---|--|--|
| 006 | SZPVDN06 | Előző évi változó díj alapja (éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg)* | | |
| 007 | SZPVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | SZPVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | SZPVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (SZPVDN08 - SZPVDN07)* | | |
| 010 | SZPVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (SZPVDN101 + SZPVDN102)* | | |
| 011 | SZPVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | SZPVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | SZPVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (SZPVDN102 - SZPVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

A jelentés kitöltése

A SZPVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

A SZPVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) soron kell jelenteni a negyedév végi mérlegfőösszeget.

A SZPVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg az SZPVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén az SZPVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a **második negyedéves adatszolgáltatásban** kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: SZPVDN05 sortól a SZPVDN11 sorig.

A SZPVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az SZPVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén az SZPVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

2.8. Tőzsde, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A tőzsde, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

TOZSDEAD

Tőzsde, valamint EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | TOZSDEAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | TOZSDEAD2 | Megfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. Előírt alapidj (TOZSDEAD1) sor tartalmazza a tőzsde, illetve fióktelep részére előírt alapidj összegét, amely 50.000 Ft*4.

A 2. Megfizetett alapidj (TOZSDEAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A tőzsde, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező tőzsde magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

TOZSDEVDN**Tőzsde, EU tagállami tőzsde fióktelepe felügyeleti változó díj számítása
(negyedéves)***Nagyságrend: ezer forint*

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|--------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | TOZSDEVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | TOZSDEVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) | | |
| 003 | TOZSDEVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj | | |
| 004 | TOZSDEVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (TOZSDEVDN03 - TOZSDEVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | TOZSDEVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | TOZSDEVDN06 | Előző évi változó díj alapja (éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg) | | |
| 007 | TOZSDEVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | TOZSDEVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | TOZSDEVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (TOZSDEVDN08 - TOZSDEVDN07)* | | |
| 010 | TOZSDEVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (TOZSDEVDN101 + TOZSDEVDN102)* | | |
| 011 | TOZSDEVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | TOZSDEVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | TOZSDEVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (TOZSDEVDN102 - TOZSDEVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

A jelentés kitöltése

A TOZSDEVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

A TOZSDEVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A TOZSDEVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a TOZSDEVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a TOZSDEVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a **második negyedéves adatszolgáltatásban** kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: TOZSDEVDN05 sortól a TOZSDEVDN11 sorig.

A TOZSDEVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az *TOZSDEVDN07 Előző évre számított változó díj* sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a TOZSDEVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

2.9. Központi értéktár, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A központi értéktár, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Tpt. 380. § alapján kell meghatározni.

KETAD

Központi értéktár, valamint EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | KETAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | KETAD2 | Mégfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapidj* (KETAD1) sor tartalmazza a központi értéktár, illetve fióktelep részére előírt alapidj összegét, amely 50.000 Ft*4.

A 2. *Mégfizetett alapidj* (KETAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A központi értéktár, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi értéktár magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

KETVDN

Központi értéktár, valamint EU tagállami központi értéktár fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | | |

| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
|-----|-----------|---|--|--|
| 001 | KETVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | KETVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) | | |
| 003 | KETVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj | | |
| 004 | KETVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (KETVDN03 - KETVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | KETVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | KETVDN06 | Előző évi változó díj alapja (éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg) | | |
| 007 | KETVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | KETVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | KETVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (KETVDN08 - KETVDN07)* | | |
| 010 | KETVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (KETVDN101 + KETVDN102)* | | |
| 011 | KETVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | KETVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | KETVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (KETVDN102 - KETVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

A jelentés kitöltése

A KETVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

A KETVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A KETVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a KETVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a KETVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a második negyedéves adatszolgáltatásban kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: KETVDN05 sortól a KETVDN11 sorig.

A KETVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az KETVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg alapján számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a KETVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

2.10. Központi szerződő fél, valamint az EU másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A központi szerződő fél, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Tpt. 380. §-a alapján kell meghatározni.

KSZFAD

Központi szerződő fél, valamint EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | KSZFAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | KSZFAD2 | Megfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapidj* (KSZFAD1) sor tartalmazza a központi szerződő fél illetve fióktelep részére előírt alapidj összegét, amely 50.000 Ft*4.

A 2. *Megfizetett alapidj* (KSZFAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A központi szerződő, valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező központi szerződő fél magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Tpt. 381. §-a alapján kell meghatározni.

KSZFVDN

Központi szerződő fél, valamint EU tagállami központi szerződő fél fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | KSZFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | KSZFVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) | | |
| 003 | KSZFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj | | |
| 004 | KSZFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (KSZFVDN03 - KSZFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | KSZFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | KSZFVDN06 | Előző évi változó díj alapja (éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg) | | |
| 007 | KSZFVDN07 | Előző évre számított változó díj | | |
| 008 | KSZFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | KSZFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (KSZFVDN08 - KSZFVDN07)* | | |

| | | | | |
|-----|------------|---|--|--|
| 010 | KSZFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (KSZFVDN101 + KSZFVDN102)* | | |
| 011 | KSZFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | KSZFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | KSZFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (KSZFVDN102 - KSZFVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

A jelentés kitöltése

A KSZFVDN01 Tárgynegyedévi működés napjainak száma sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

A KSZFVDN02 Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) soron kell a negyedév végi mérlegfőösszeget jelenteni.

A KSZFVDN03 Tárgynegyedévre számított változó díj sorban jelenik meg a KSZFVDN02 soron feltüntetett mérlegfőösszeg alapján fizetendő változó díj éves mértékének negyedévre jutó időarányos része. Nem teljes negyedévi működés esetén a KSZFVDN01/90 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

Kizárólag a **második negyedéves adatszolgáltatásban** kell kitölteni a következő, csillaggal jelölt sorokat: KSZFVDN05 sortól a KSZFVDN11 sorig.

A KSZFVDN05 Előző évi működés napjainak száma (nap) sorba e tájékoztató szerint meghatározott napok számát kell írni.

Az KSZFVDN07 Előző évre számított változó díj sorban az előző évre vonatkozó éves beszámoló szerinti mérlegfőösszeg után számított változó díjat kell jelenteni. Nem teljes évi működés esetén a KSZFVDN05/360 tényezővel korrigált értéket kell szerepeltetni.

2.11. Tőkepiac egyéb szereplői

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A [Bszt. 4. § (2) bekezdés 47. pontja szerinti] függő ügynök (meghatalmazott) és a külföldi befektetési vállalkozás magyarországi képviselte által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bszt. 156. § alapján kell meghatározni.

Az imént felsorolt tőkepiaci egyéb szereplők felügyeleti változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére.

TESZAD

Tőkepiac egyéb szereplői felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | TESZAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | TESZAD2 | Megfizetett alapidj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. Előírt alapidj (TESZAD1) sor tartalmazza a függő ügynökök és képviseltek részére előírt alapidj összegét, amely a képviseltek esetén 50.000 Ft*1. A függő ügynökök esetén a felügyeleti alapidj szintén 50.000*1 Ft, de minden ötven általa megbízott közvetítő után további 50.000 Ft.

A 2. Megfizetett alapidj (TESZAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

3. Biztosítási piac

3.1. Biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület

A biztosító részvénytársaságok, biztosító szövetkezetek, biztosító egyesületek felügyeleti díj bevallása a 23/2011. (X. 25.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTAD

Biztosító Rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BIZTAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | BIZTAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A biztosító részvénytársaság, biztosító szövetkezet, biztosító egyesület által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTVDN

Biztosító Rt., biztosító szövetkezet, biztosító egyesület felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|------------|--|----------------------------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | BIZTVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | BIZTVDN021 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (minimális szavatoló tőkeszükséglet) | | |
| 003 | BIZTVDN022 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (biztosítástechnikai tartalékok könyv szerinti értéke) | | |
| 004 | BIZTVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen (BIZTVDN031 + BIZTVDN032) | | |
| 005 | BIZTVDN031 | Tárgynegyedévre számított változó díj - tőkeszükséglet után | | |
| 006 | BIZTVDN032 | Tárgynegyedévre számított változó díj - biztosítástechnikai tartalékok után | | |
| 007 | BIZTVDN04 | Tárgynegyedévi változó díj fizetési kötelezettség összesen (BIZTVDN03 - BIZTVDN11) | | |

| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
|------|------------|---|--|--|
| 008 | BIZTVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 009 | BIZTVDN061 | Előző évi változó díj alapja - minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján* | | |
| 0010 | BIZTVDN062 | Előző évi változó díj alapja - biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján* | | |
| 011 | BIZTVDN07 | Előző évre számított változó díj - auditált adatok alapján (BIZTVDN071 + BIZTVDN072)* | | |
| 012 | BIZTVDN071 | Előző évre számított változó díj - minimális szavatoló tőkeszükséglet után - auditált adatok alapján* | | |
| 013 | BIZTVDN072 | Előző évre számított változó díj - biztosítástechnikai tartalékok után - auditált adatok alapján* | | |
| 014 | BIZTVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 015 | BIZTVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (BIZTVDN08 - BIZTVDN07)* | | |
| 016 | BIZTVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BIZTVDN101 + BIZTVDN102)* | | |
| 017 | BIZTVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 018 | BIZTVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 019 | BIZTVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BIZTVDN102 - BIZTVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

3.2. EU másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe

A biztosítók fióktelepeinek felügyeleti díj bevallása a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik. A szektor adatszolgáltatási rendelete jelenleg egyeztetés alatt van, a tervezet megtekinthető a Felügyelet honlapján a következő helyen:

https://www.pszaf.hu/topmenu/jogszabalyok/rendeletek/r_143.html

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító fióktelepe által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTFAD

EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BIZTFAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | BIZTFAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező biztosító magyarországi fióktelepe által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

BIZTFVDN

EU tagállami biztosító fióktelepe felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | BIZTFVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | BIZTFVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (mérlegfőösszeg) | | |
| 003 | BIZTFVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – mérlegfőösszeg után | | |
| 004 | BIZTFVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (BIZTFVDN03 - BIZTFVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | BIZTFVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | BIZTFVDN06 | Előző évi változó díj alapja - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | BIZTFVDN07 | Előző évre számított változó díj - mérlegfőösszeg után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | BIZTFVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | BIZTFVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (BIZTFVDN08 - BIZTFVDN07)* | | |
| 010 | BIZTFVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (BIZTFVDN101 + BIZTFVDN102)* | | |
| 011 | BIZTFVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | BIZTFVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | BIZTFVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (BIZTFVDN102 - BIZTFVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

3.3. Független biztosításközvetítők

A független biztosításközvetítők felügyeleti díj bevallása a 12/2011. (IX. 29.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A független biztosításközvetítők által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

A független biztosításközvetítők felügyeleti változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére

BESZAD

Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|--|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BESZAD1 | A független biztosításközvetítő által, továbbá a részéről megbízott gazdálkodó szervezet által alkalmazott vagy megbízott biztosításközvetítést végző természetes személy száma tárgyév január 1-jén | | |
| 002 | BESZAD2 | Előírt alapdíj | | |
| 003 | BESZAD3 | Megfizetett alapdíj | | |

3.4. A biztosítási piac egyéb szereplői (biztosítási szaktanácsadó; külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviselete valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező független biztosításközvetítő magyarországi fióktelepe)

Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A biztosítási piac egyéb szereplői által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Bit. 207. §-a alapján kell meghatározni.

A biztosítási piac egyéb szereplői változó díjat nem fizetnek a Felügyelet részére

BESZAD

Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|--|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | BESZAD1 | A független biztosításközvetítő által, továbbá a részéről megbízott gazdálkodó szervezet által alkalmazott vagy megbízott biztosításközvetítést végző természetes személy száma tárgyév január 1-jén | | |
| 002 | BESZAD2 | Előírt alapdíj | | |
| 003 | BESZAD3 | Megfizetett alapdíj | | |

A jelentés kitöltése

A biztosítási szaktanácsadónak, a külföldi biztosító, biztosításközvetítő, biztosítási szaktanácsadó magyarországi képviseletének valamint az Európai Unió másik tagállamában székhellyel rendelkező független biztosításközvetítő magyarországi fióktelepének az 1. (BESZAD1) sorba 0-át kell írni. **(figyelem: a független biztosításközvetítőknek a BESZAD táblát a 3.3 pont szerint kell kitölteni)**

A 2. Előírt alapdíj (BESZAD2) sor tartalmazza a biztosítási piac egyéb szereplői részére előírt alapdíj összegét 50.000 Ft *1.

A 3. *Megfizetett alapdíj* (BESZAD3) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni.

4. Pénztári piac

4.1. Magánnyugdíjpénztár

A magánnyugdíjpénztárak felügyeleti díj bevallása a 27/2011. (XI. 30.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapdíj éves mértéke

A magánnyugdíjpénztár által fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét az Mpt. 116. §-a alapján kell meghatározni.

73MNYAD

Magánnyugdíjpénztár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | 73MNYAD1 | Előírt alapdíj | | |
| 002 | 73MNYAD2 | Megfizetett alapdíj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A magánnyugdíjpénztár által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét az Mpt. 116. §-a alapján kell meghatározni.

71MNYVDN

Magánnyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | 71MNYVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | 71MNYVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke) | | |
| 003 | 71MNYVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után | | |
| 004 | 71MNYVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71MNYVDN03 - 71MNYVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | 71MNYVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |

| | | | | |
|-----|-------------|---|--|--|
| 006 | 71MNYVDN06 | Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | 71MNYVDN07 | Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | 71MNYVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | 71MNYVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (71MNYVDN08 - 71MNYVDN07)* | | |
| 010 | 71MNYVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71MNYVDN101 + 71MNYVDN102)* | | |
| 011 | 71MNYVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | 71MNYVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | 71MNYVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71MNYVDN102 - 71MNYVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

4.2. Önkéntes nyugdíjpénztár

Az önkéntes nyugdíjpénztárak felügyeleti díj bevallása a 25/2011. (XI. 17.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az önkéntes nyugdíjpénztár által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

73ONYAD

Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | 73ONYAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | 73ONYAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az önkéntes nyugdíjpénztár által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

71ONYVDN

Önkéntes nyugdíjpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | | |

| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
|-----|-------------|---|--|--|
| 001 | 71ONYVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | 71ONYVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon piaci értéke) | | |
| 003 | 71ONYVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után | | |
| 004 | 71ONYVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71ONYVDN03 - 71ONYVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | 71ONYVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | 71ONYVDN06 | Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | 71ONYVDN07 | Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | 71ONYVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | 71ONYVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (71ONYVDN08 - 71ONYVDN07)* | | |
| 010 | 71ONYVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71ONYVDN101 + 71ONYVDN102)* | | |
| 011 | 71ONYVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | 71ONYVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | 71ONYVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71ONYVDN102 - 71ONYVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

4.3. Önkéntes önszegélyező pénztár

Az önkéntes önszegélyező-pénztárak felügyeleti díj bevallása a 21/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az önkéntes önszegélyező pénztár által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

73SPAD

Önkéntes önszegélyező pénztár felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | 73SPAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | 73SPAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az önkéntes önszegélyező pénztár által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

71SPVDN

Önkéntes önszegélyező pénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | 71SPVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | 71SPVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyon könyv szerinti értéke | | |
| 003 | 71SPVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon könyv szerinti értéke után | | |
| 004 | 71SPVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71SPVDN03 - 71SPVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | 71SPVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | 71SPVDN06 | Előző évi változó díj alapja - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | 71SPVDN07 | Előző évre számított változó díj - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | 71SPVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | 71SPVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (71SPVDN08 - 71SPVDN07)* | | |
| 010 | 71SPVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71SPVDN101 + 71SPVDN102)* | | |
| 011 | 71SPVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | 71SPVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | 71SPVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71SPVDN102 - 71SPVDN07)* | | |

* Kitöltendő a második negyedéves jelentésben

4.4. Önkéntes egészségpénztár

Az önkéntes egészségpénztárak felügyeleti díj bevallása a 21/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

Az önkéntes egészségpénztár által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

73EPAD

Önkéntes egészségpénztár felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | 73EPAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | 73EPAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

Az önkéntes egészségpénztár által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét az Öpt. 9/A. §-a alapján kell meghatározni.

71EPVDN

Önkéntes egészségpénztár felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 3 |
| | | | a | c |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | 71EPVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | 71EPVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja (vagyon könyv szerinti értéke) | | |
| 003 | 71EPVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon könyv szerinti értéke után | | |
| 004 | 71EPVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (71EPVDN03 - 71EPVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben tölthető) | |
| 005 | 71EPVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | 71EPVDN06 | Előző évi változó díj alapja - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 007 | 71EPVDN07 | Előző évre számított változó díj - vagyon könyv szerinti értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | 71EPVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | 71EPVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (71EPVDN08 - 71EPVDN07)* | | |
| 010 | 71EPVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (71EPVDN101 + 71EPVDN102)* | | |
| 011 | 71EPVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | 71EPVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | 7171EPVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (71EPVDN102 - 71EPVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

4.5. Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény

A nyugdíjszolgáltató intézmények felügyeleti díj bevallása a 11/2011. (VI. 27.) PSZÁF rendelet alapján a rendszeres adatszolgáltatás keretében történik.

Felügyeleti alapidj éves mértéke

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által fizetendő felügyeleti alapidj éves mértékét az Fnyt. 71. §-a alapján kell meghatározni.

77FNYIAD

Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | 77FNYIAD1 | Előírt alapidj | | |
| 002 | 77FNYIAD2 | Megfizetett alapidj | | |

Felügyeleti változó díj éves mértéke

A foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény által fizetendő felügyeleti változó díj éves mértékét a Fnyt. 71. §-a alapján kell meghatározni.

76FNYIVDN

Foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmény felügyeleti változó díj számítása (negyedéves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-------------|---|--|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| | | | Tárgynegyedévi változó díj | |
| 001 | 76FNYIVDN01 | Tárgynegyedévi működés napjainak száma (nap) | | |
| 002 | 76FNYIVDN02 | Tárgynegyedévi változó díj alapja - vagyon piaci értéke | | |
| 003 | 76FNYIVDN03 | Tárgynegyedévre számított változó díj összesen – vagyon piaci értéke után | | |
| 004 | 76FNYIVDN04 | Tárgynegyedévi változó díjfizetési kötelezettség összesen (76FNYIVDN03 - 76FNYIVDN11) | | |
| | | | Előző évi változó díjra vonatkozó adatok (csak a II. negyedévben töltendő) | |
| 005 | 76FNYIVDN05 | Előző évi működés napjainak száma (nap)* | | |
| 006 | 76FNYIVDN06 | Előző évi változó díj alapja - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |

| | | | | |
|-----|--------------|---|--|--|
| 007 | FNYVDN07 | Előző évre számított változó díj - vagyon piaci értéke után - auditált adatok alapján* | | |
| 008 | 76FNYIVDN08 | Előző évre számított és negyedévente bevallott változó díj* | | |
| 009 | 76FNYIVDN09 | Előző évre számított változó díj korrekciója (76FNYIVDN08 - 76FNYIVDN07)* | | |
| 010 | 76FNYIVDN10 | Előző évben összesen ténylegesen befizetett felügyeleti változó díj (76FNYIVDN101 + 76FNYIVDN102)* | | |
| 011 | 76FNYIVDN101 | Előző évben a korábbi év(ek)re vonatkozóan befizetett felügyeleti változó díj (korábbi évekre vonatkozó korrekció)* | | |
| 012 | 76FNYIVDN102 | Előző évben kizárólag az előző évre vonatkozóan felügyeleti változó díjként pénzügyileg rendezett összeg (korábbi évekre vonatkozó korrekció nélkül)* | | |
| 013 | 76FNYIVDN11 | Előző évre számított pénzügyileg rendezendő korrekció összesen (túlfizetés + / hiány -) (76FNYIVDN102 - 76FNYIVDN07)* | | |

* Kiegészítő a második negyedéves jelentésben

5. Közraktár

A Krt. 12/A. § (3) bekezdése értelmében az e törvény 28. §-ában meghatározott zálogkölcson nyújtására is engedéllyel rendelkező közraktár felügyeleti díjat fizet a Felügyelet részére. Az általa fizetendő felügyeleti alapdíj éves mértékét a Krt. 12/A. §-a alapján kell meghatározni.

Közraktár felügyeleti változó díjat nem fizet a Felügyelet részére.

KOZRAD

Közraktár felügyeleti alapdíj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

| Sorszám | PSZÁF kód | Megnevezés | Érték | Mód |
|---------|-----------|---------------------|-------|-----|
| | | | 1 | 2 |
| | | | a | b |
| 001 | KOZRAD1 | Előírt alapdíj | | |
| 002 | KOZRAD2 | Megfizetett alapdíj | | |

A jelentés kitöltése

Az 1. *Előírt alapdíj* (KOZRAD1) sor tartalmazza a pénzügyi vállalkozás részére előírt alapdíj összegét, amely 50.000 Ft*4.

A 2. *Megfizetett alapdíj* (KOZRAD 2) sorba a ténylegesen befizetett összeget kell beírni..

A 2012. január 1-én hatályban levő adatszolgáltatási rendeletek az alábbiak:

- 5/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet a kockázati tőkealap-kezelő és a kockázati tőkealap adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 6/2011. (III. 21.) PSZÁF rendelet a befektetési alapkezelő és a befektetési alap adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 9/2011. (VI. 17.) PSZÁF rendelet a befektetési szolgáltatási tevékenységet, befektetési szolgáltatási tevékenységet kiegészítő szolgáltatást, árutőzsdei szolgáltatást végzők adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 11/2011. (VI. 27.) PSZÁF rendelet a foglalkoztatói nyugdíjszolgáltató intézmények adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 12/2011. (IX. 29.) PSZÁF rendelet a független biztosításközvetítők felügyeleti adatszolgáltatási kötelezettségéről (2012. január 1-től hatályos)
- 19/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet a hitelintézetek adatszolgáltatási kötelezettségéről (2012. január 1-től hatályos)
- 20/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet a pénzügyi vállalkozások és pénzügyi alkuszok által a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete részére szolgáltatandó adatok köréről és az adatszolgáltatás módjáról
- 21/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet az egészség- és önszegélyező pénztárak adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 22/2011. (X. 20.) PSZÁF rendelet az elektronikuspénz-kibocsátó intézmény, a pénzforgalmi intézmény, továbbá az Európai Unió másik tagállamában vagy az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más államban székhellyel rendelkező elektronikuspénz-kibocsátó intézmény és pénzforgalmi intézmény magyarországi fióktelepe, valamint a Posta Elszámoló Központot működtető intézmény által a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete részére szolgáltatandó adatok köréről és az adatszolgáltatás módjáról
- 23/2011. (X. 25.) PSZÁF rendelet a biztosítók adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 25/2011. (XI. 17.) PSZÁF rendelet az önkéntes nyugdíjpénztárak adatszolgáltatási kötelezettségéről
- 27/2011. (XI. 30.) PSZÁF rendelet a magánnyugdíjpénztárak adatszolgáltatási kötelezettségéről

A rendeletek megtalálhatók a Felügyelet honlapján az alábbi helyen:

https://www.pszaf.hu/topmenu/jogszabalyok/rendeletek/kihirdetett_rendeletek