

# **KELER - 9 - 26 számú Értéktári leirat**

## **A felhalmozott kamatok küldésének részletszabályairól**

Hatálybalépés dátuma: 2024.szeptember 10.

## Tartalom

1.	Általános rész .....	2
1.1.	Bevezető rendelkezés .....	2
1.2.	Felülvizsgálat időpontja .....	2
1.3.	A szabályzat hatálya .....	2
1.4.	Hatályon kívül kerülő szabályzatok .....	2
1.5.	Verziókövetés .....	2
1.6.	Kapcsolódó szabályozó dokumentumok .....	3
1.7.	Értéktári leiratban használt fogalmak, rövidítések .....	3
2.	A felhalmozott kamat megküldésének és befogadásának általános szabályai .....	4
2.1.	Felhalmozott kamat adatok megküldése szabályozott piaci és fix ügyletek kiegyenlítéséhez .....	4
2.2.	Kamat adatok megküldése BÉT aukciós ügylet kiegyenlítéséhez .....	5
3.	Adatszolgáltatási megbízott kinevezése .....	6
4.	A felhalmozott kamat adatok beküldésének formai és tartalmi követelményei .....	6
4.1.	Formai követelmények .....	6
4.2.	A file elnevezése .....	6
4.3.	Tartalmi követelmények .....	6
4.4.	A file adattartalmának kitöltése .....	7
4.5.	Felhalmozott kamatadat minta file .....	7
4.6.	A file adattartalmán elvégzendő beküldés előtti Kibocsátó/Adatszolgáltató általi ellenőrzés .....	8
5.	Kapcsolat .....	8

## 1. Általános rész

### 1.1. Bevezető rendelkezés

Jelen Értéktári Leirat a KELER Központi Értéktár Zrt. (KELER) Általános Üzletszabályzatának (ÁÜSZ) II.1.4.5. fejezetében szabályozott, BÉT-re bevezett/regisztrált, továbbá a BÉT MMTS1 rendszerén keresztül aukcióval történő kibocsátás tárgyát képező hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok felhalmozott kamatainak a rendelkezésre bocsátásával kapcsolatos speciális részletszabályokról ad információt.

Amennyiben a Kibocsátó, vagy megbízottja a BÉT MMTS1 rendszerén keresztüli aukcióval történő kibocsátást kezdeményez, vagy a BÉT valamely kereskedési platformjára hazai, vagy külföldi kibocsátású hitelviszonyt megtestesítő, kamatozó értékpapírt kíván bevezetni (vagy már a BÉT által bevezetésre került a termék), abban az esetben köteles a KELER számára folyamatosan, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír lejáratáig - vagy BÉT terméklistán tartásának időtartama alatt - a felhalmozott kamatokra vonatkozó adatokat biztosítani.

A Kibocsátó, vagy adatszolgáltatási megbízottja köteles BÉT aukciós kibocsátás esetén, valamint a BÉT-re történő bevezetési kérelem benyújtásával egyidejűleg kérelemmel fordulni a KELER-hez és igazolást kérni arról, hogy a felhalmozott kamatokat a KELER rendelkezésére bocsátotta. Az erről szóló igazolást a KELER a kibocsátó kérelmére állítja ki, és megküldi a BÉT részére is.

### 1.2. Felülvizsgálat időpontja

Folyamatos,

- de legkésőbb két évente, a hatályba lépés negyedévének utolsó munkanapjáig;
- amennyiben jogszabályváltozás vagy egyéb ok miatt a szabályzatot érintő változás következik be.

### 1.3. A szabályzat hatálya

Személyi hatálya: értékpapír kibocsátók.

Tárgyi hatálya: BÉT-re bevezett/regisztrált, továbbá a BÉT MMTS1 rendszerén keresztül aukcióval történő kibocsátásra kerülő hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok.

### 1.4. Hatályon kívül kerülő szabályzatok

Nincs.

### 1.5. Verziókövetés

- Jelen utasítás/szabályzat verzió száma: v3
- Előző utasítás/szabályzat verzió száma: v2

Előző utasítás/szabályzat hatályba lépésének dátuma: 2022.03.10.

### 1.6. Kapcsolódó szabályozó dokumentumok

- 3-01 A KELER Általános Üzletszabályzata,
- 3-02 A KELER Díjszabályzata.

### 1.7. Értéktári leiratban használt fogalmak, rövidítések

Jelen Értéktári leiratban használt fogalmak és kifejezések az ÁÜSZ és az alábbiakban meghatározott tartalommal megegyezően értendők.

Adatszolgáltatási megbízott: A KELER-ben kibocsátott hazai (HU- kezdetű ISIN kóddal rendelkező) értékpapírokra a Kibocsátói nyilatkozatban felhatalmazott és megjelölt azon kapcsolattartó(k), aki(k) határidőre és megfelelő tartalommal a felhalmozott kamat adatszolgáltatásért felelős(ek).

BÉT MMTS1: A Budapesti Értéktőzsde MMTS1 kereskedési rendszere, amelyhez tőzsdetagok kapcsolódnak aukcióban való részvétel céljából.

BÉT MMTS1 aukciós ügylet: A Budapesti Értéktőzsde az MMTS1 kereskedési rendszerben, az aukciós-értékpapírtáblán történő aukciós kereskedés szabályairól szóló határozatban meghatározott ügylet.

EKN: BÉT Első Kereskedési Nap

Felhalmozott kamat: A Kibocsátó által, a kamatozó (változó vagy fix kamatozású) hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásától vagy az előző kamatfizetés óta eltelt időszak után a kamatperiódus valamennyi napjára vonatkozó kamatszázalék, ami csak a következő kamatfizetés időpontjában (vagy lejáratkor) kerül kifizetésre.

T nap<sup>1</sup>: Tárgynap (file beküldés napja)

---

<sup>1</sup> Felhívjuk szíves figyelmüket, hogy ez a T nap az ÁÜSZ-ben meghatározott T nappal nem megegyező.

## 2. A felhalmozott kamat megküldésének és befogadásának általános szabályai

Felhalmozott kamat adatot a KELER a Kibocsátó által megnevezett és a KELER felé bejelentett Adatszolgáltatási megbízottól fogad el.

A KELER a felhalmozott kamat adatokat kizárólag jelen leirat 4. pontjában meghatározottak szerint fogad be.

A beküldött adat file-ok sikeres betöltéséről a KELER visszaigazolást ad elsődlegesen a beküldő személy(ek)nek e-mail útján.

A Felhalmozott kamat adatok

- fix kamatozású hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében akár a teljes futamidőre, valamennyi naptári napra vonatkozóan egy file-ban,
- változó kamatozású, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében a kamat mértékének megállapítását követően a kamatperiódus valamennyi naptári napjára vonatkozóan folytatólagosan

bocsáthatók a KELER rendelkezésére.

Amennyiben a Kibocsátó futamidőn belül változtatja a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír futamidejét, illetve a kamatperiódust, és mindez érinti a felhalmozott kamatok mértékét, abban az esetben a Kibocsátó köteles a felhalmozott kamatokot is aktualizálni.

A KELER visszamenőleges dátumra nem, csak legkorábban T+2 napra fogad be felhalmozott kamat adatot.

A kapott felhalmozott kamat adatokat a KELER átadja a BÉT részére az alábbi tőkepiaci művelet bruttósított értéken történő kiegyenlítése érdekében:

- MMTS1 platformon bonyolított aukciós ügylet kiegyenlítéséhez
- szabályozott piaci és fix ügyletek kiegyenlítéséhez.

A kapott adatok nem megfelelősége, vagy hiányosságának észlelése esetén a KELER értesítést küld a Kibocsátónak és/vagy az Adatszolgáltatási megbízottjának e-mail útján.

A kamatadatok nem megfelelő formátumban vagy tartalommal való késedelemes beküldése miatti, illetve a beküldés elmulasztása miatti következményekért a KELER nem vállal felelősséget. A KELER kizárja a felelősségét a hibás file-ok feldolgozása során felmerülő adategyeztetés miatt keletkező késedelemért.

### 2.1. Felhalmozott kamat adatok megküldése szabályozott piaci és fix ügyletek kiegyenlítéséhez

Kamatozó hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt a Kibocsátó a BÉT XBUD vagy az XTND piacára kezdeményezi bevezetni/regisztrálni a Kibocsátó vagy Adatszolgáltatási megbízottja legkésőbb a

tervezett BÉT első kereskedési napját megelőző 2 nappal korábban (T napon) 16 óráig köteles megküldeni a KELER számára a [refdata@keler.hu](mailto:refdata@keler.hu) e-mail címre T+4 kereskedési naptól kezdődően a felhalmozott kamat adatokat tartalmazó Excel fájlt, annak érdekében, hogy az érintett értékpapírra T+2 napon kötött tőzsdei ügyletek a felhalmozott kamatokkal korrigált kiegyenlítési összeggel teljesülhessenek.

Példa:

BÉT piacára történő bevezetés/regisztrálás, és első forgalomba hozatal (első aukció) esetén

Nap		
Péntek	T nap	legkésőbb 16 óra a felhalmozott kamat adatok beküldési határideje
Péntek	T nap= EKN-3 nap	legkésőbb 16 óra: a BÉT szabályzat alapján a KELER nyilatkozatot állít ki BÉT részére központi számlavezetésről, kiegyenlítésről és felhalmozott kamatokról
Hétfő	T+1 nap=EKN-2 nap	BÉT platformra történő bevezetésre/regisztrálásra határozat kiállítása
Kedd	T+2 nap	
Szerda	T+3 nap	BÉT platformon első kereskedés napja (EKN)
Csütörtök	T+4 nap	
Péntek	T+5 nap	(Szerdai) EKN kiegyenlítésének napja, ettől a naptól kezdődően kell a futamidő végéig folyamatosan a felhalmozott kamat adat

BÉT piacára bevezett/regisztrált értékpapírra folyamatos felhalmozott kamatadat biztosítása

Nap		
Hétfő	T nap	legkésőbb 16 óra a felhalmozott kamat adatok beküldési határideje
Kedd	T+1 nap	Felhalmozott kamatadat hiány esetén a KELER értesíti a BÉT-et, aki a másnapi kereskedést felfüggeszti
Szerda	T+2 nap	BÉT kereskedési nap
Csütörtök	T+3 nap	
Péntek	T+4 nap	(Szerdai) BÉT kereskedési nap kiegyenlítésének napja, erre a napra vonatkozóan kell a felhalmozott kamatokat megadni

Amennyiben a KELER nem kapja meg az előírt határidőre (T nap 16 óráig), a megfelelő formátumban, T+4. naptól kezdődően a T+4. napon kiegyenlítendő értékpapír tranzakcióhoz a szükséges kamatadatokat, úgy az adathiányról T+1 nap a KELER értesíti a BÉT-et, aki saját szabályzata alapján a tervezett első kereskedési napon nem vezeti/regisztrálja be az értékpapírt, vagy a már bevezetett/regisztrált értékpapírra vonatkozó kereskedést felfüggeszti.

## 2.2. Kamat adatok megküldése BÉT aukciós ügylet kiegyenlítéséhez

Kamatkozó hitelviszonyt megtestesítő értékpapír MMTS1 rendszeren történő első forgalomba hozatala esetén, valamint ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír a BÉT valamelyik piacára már

bevezetésre/regisztálásra került, és arra MMTS1 aukciós rendszerén keresztül újabb forgalomba hozatalt (rábocsátást) kezdeményez a kibocsátó, a BÉT szabályzatai alapján a KELER-nek a BÉT számára a Kibocsátó kérésére igazolást kell kiállítania az aukció bruttó elvű kiegyenlítésének biztosítása érdekében. Az igazolás kiállításának feltétele a felhalmozott kamat adatok adott értékpapírra vonatkozó rendelkezésre állása a KELER részére. Ennek érdekében a Kibocsátó, vagy Adatszolgáltatási megbízottja köteles a felhalmozott kamat adatokat a nyilatkozat kiállításáig a [refdata@keler.hu](mailto:refdata@keler.hu) e-mail címre megküldeni, az elvárt formátumban.

### **3. Adatszolgáltatási megbízott kinevezése**

Amennyiben a Kibocsátó a BÉT valamelyik platformjára kamatozó hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt vezet be vagy regisztrál, abban az esetben köteles a KELER honlapján (<https://www.keler.hu/Dokumentumtár/Formanyomtatványok/>) megtalálható erre vonatkozó, Kibocsátói nyilatkozat Adatszolgáltatási megbízott személyére megnevezésű formanyomtatványon Adatszolgáltatási megbízottat(kat) megjelölni. Az erre vonatkozó formanyomtatványt a Kibocsátó elektronikusan, cégszerűen aláírva köteles megküldeni a [refdata@keler.hu](mailto:refdata@keler.hu) email címre.

Amennyiben az Adatszolgáltatási megbízott személye változik, azt a Kibocsátó a fenti módon és a fenti nyomtatványon köteles lejelenteni a KELER felé.

A felhalmozott kamat adatok KELER rendelkezésére bocsátása a Kibocsátó felelőssége annak ellenére, hogy a kamatok átadására Adatszolgáltatási megbízottat nevezett meg. Az adatok hibás formátuma késedelmes, vagy elmulasztott beküldése miatti következményekért a KELER nem vállal felelősséget.

## **4. A felhalmozott kamat adatok beküldésének formai és tartalmi követelményei**

### **4.1. Formai követelmények**

A felhalmozott kamat input file a KELER által elvárt struktúrában megszerkesztett EXCEL file.

### **4.2. A file elnevezése**

A beküldött file nevének 12 karakter hosszúnak kell lennie, ezen belül

- ISIN kóddal kell kezdődnie,
- majd .xls kiterjesztésűnek kell lennie, és

a filenév nem tartalmazhat latin betűktől és arab számoktól eltérő írásjelet (pl. felkiáltójel, kérdőjel, pont, &-jel stb.).

### **4.3. Tartalmi követelmények**

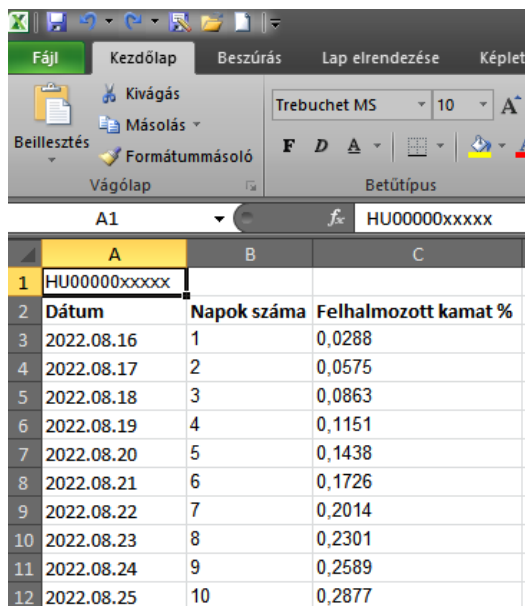
A file-ban kizárólag az alábbi adatok szerepeltethetők:

- ISIN kód: Amely értékpapírra vonatkozóan a Kibocsátó megadja a felhalmozott kamatokat.
- Dátum: Amely napra vonatkozóan adja a Kibocsátó a felhalmozott kamatokat.
- Napok száma: Kamat periódusban azon napok száma, amely alapján a kamatok kiszámításra kerülnek.
- Felhalmozott kamat %: Az utolsó kamatfizetés napjától jelen kamatperiódusban fizetendő kamat mértéke, 4 tizedessel, vesszővel elválasztva.

A file nem tartalmazhat plusz oszlopot vagy plusz üres sort.

A file nem tartalmazhat múltbeli, illetve T napra és T+1 napra vonatkozó kamatadatokat.

#### 4.4. A file adattartalmának kitöltése



	A	B	C
1	HU00000xxxxx		
2	<b>Dátum</b>	<b>Napok száma</b>	<b>Felhalmozott kamat %</b>
3	2022.08.16	1	0,0288
4	2022.08.17	2	0,0575
5	2022.08.18	3	0,0863
6	2022.08.19	4	0,1151
7	2022.08.20	5	0,1438
8	2022.08.21	6	0,1726
9	2022.08.22	7	0,2014
10	2022.08.23	8	0,2301
11	2022.08.24	9	0,2589
12	2022.08.25	10	0,2877

- 1. sor A1 cellába ISIN kód
- 2. sorban az oszlopok elnevezései (a rendszer 3 oszlopot vár)
- 3. sortól kötelezően a 3 oszlop,
  - A oszlop: dátum (év, hó, nap pl: 2022.01.01),
  - B oszlop: az eltelt napok száma,
  - C oszlop: a felhalmozott kamat százalék % jel nélkül.

Nem szerepelhet képlet sem a dátum, sem az eltelt napok száma, sem a felhalmozott kamat mezőkben (tehát az alábbi példában az A4 mezőben szereplő 2022.08.17 dátum nem adható meg akként, hogy az A3 mezőbe 2022.08.16 dátumot írunk az A4 mezőben pedig =A3+1 képlet szerepel).

#### 4.5. Felhalmozott kamatadat minta file

A HU0000xxxx.xls elnevezésű minta file a KELER honlapján az alábbi linken (<https://www.keler.hu/Dokumentumtár/Formanyomtatványok/>) érhető el a Felhalmozott kamat



menüpont alatt.

#### **4.6. A file adattartalmán elvégzendő beküldés előtti Kibocsátó/Adatszolgáltató általi ellenőrzés**

1. ellenőrzés: Ellenőrizendő, hogy a kamatszázalék adatként is csak 4 tizedesként szerepel és nem csak az adott cella formátum-beállításaként jelenik meg 4 tizedessel.

2. ellenőrzés: Ellenőrizendő, hogy a file adatszerkezete nem tartalmaz sérülést (az ellenőrzés módja: aktív cellaként az A1 cellára kell állni, majd ki kell adni a CTRL+End billentyűparancsot - amennyiben ennek hatására az aktív cella az utolsó sor 3. oszlopára vált, akkor a file-t el lehet menteni és küldeni a KELER részére, ellenkező esetben az adatok egy új Excel-munkafüzetbe másolandók át).

### **5. Kapcsolat**

A KELER a felhalmozott kamat adatok beküldésével kapcsolatban a [refdata@keler.hu](mailto:refdata@keler.hu) címen fogadja az Ügyfelek felmerülő kérdéseit.