

KELER - 9 - 21 számú Értéktári leirat

Külföldi értékpapírok társasági esemény kezelésének részletszabályai

Hatálybalépés dátuma: 2024. 09. 06.

KELER Zrt.

KELER Zrt.

Tartalom

1. Általános információk	2
1.1. Bevezető rendelkezések	2
1.2. Kapcsolódó szabályozó dokumentumok	2
1.3. Kapcsolódó jogszabályok és felügyeleti szabályozó eszközök	2
1.4. Verziókövetés	2
1.5. A szabályzatban használt fogalmak, rövidítések	2
2. A külföldi értékpapírokhoz kapcsolódó társasági esemény kezelés szabályai	4
2.1. Társasági esemény értesítők (SWIFT MT564)	4
2.2. A könyveléssel járó társasági események teljesítésének kezelése (SWIFT MT566)	6
3. Adózási szolgáltatások	6
4. Közgyűlési szolgáltatások	6
4.1. SIX SIS Ltd.	6
4.2. SGSS Lengyelország (Societe Generale Securities Services Warsaw)	7

1. Általános információk

1.1. Bevezető rendelkezések

Jelen értéktári leirat tartalmazza a KELER Zrt. letétkezelési szolgáltatására vonatkozó információkat, szabályokat, folyamatokat külföldi értékpapírokra vonatkozóan.

1.2. Kapcsolódó szabályozó dokumentumok

- 3-01 A KELER Zrt. Általános Üzletszabályzata
- 3-02 A KELER Központi Értéktár Zrt. Díjszabályzata

1.3. Kapcsolódó jogszabályok és felügyeleti szabályozó eszközök

- 2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről (a továbbiakban: Ptk.)
- 2001. évi CXX. törvény a tőkepiacról (a továbbiakban: Tpt.)
- A bizottság (EU) 2018/1212 végrehajtási rendelete a 2007/36/EK európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a részvényesek azonosítására, az információk továbbítására és a részvényesi jogok gyakorlásának megkönnyítésére vonatkozó rendelkezések tekintetében történő végrehajtására vonatkozó minimumkövetelmények megállapításáról
- a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény

1.4. Verziókövetés

Jelen szabályzat verzió száma: v.2

Előző szabályzat verzió száma: v.1.1

Előző szabályzat hatályba lépésének dátuma: 2023.10.06

A szabályzat módosításának oka: Átfogó általános felülvizsgálat.

1.5. A szabályzatban használt fogalmak, rövidítések

Jelen Értéktári leiratban használt fogalmak és kifejezések az Általános Üzletszabályzatban (ÁÜSZ) és az alábbiakban meghatározott tartalommal megegyezően értendők.

Alletétkezelő: A KELER tevékenysége végzése során közreműködött, így különösen alletétkezelőt (az alletétkezelő és egyéb harmadik fél közreműködők együttesen a továbbiakban "Alletétkezelő") vehet igénybe. A KELER-nek joga van az Értékpapírokat alletétkezelőnél letétbe helyezni azzal, hogy továbbra is a KELER tekintendő az elhelyezett Értékpapírok letétkezelőjének, és a KELER feladatai, kötelezettségei és felelőssége ugyanolyanok maradnak, mintha az Értékpapírokat ő maga őrizné.

ÁÜSZ: A 3-01 A KELER Zrt. Általános Üzletszabályzata

KELER: KELER Központi Értéktár Zrt.

SWIFT: *Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication - Nemzetközi Bankközi Pénzügyi Telekommunikációs Társaság.* A SWIFT rendszer egy nemzetközi elektronikus kommunikációs rendszer, amelyen keresztül a bankok egymás közötti bankközi forgalmat bonyolítanak le, azaz fizetéseket teljesíthetnek és számolhatnak el egymással.

Társasági események: Az ÁÜSZ-ben meghatározottak mellett a társasági események jelen Értéktári leirat alkalmazásában az értékpapír kibocsátók olyan intézkedései, melyek közvetlen vagy közvetett hatással lehetnek az értékpapír végső tulajdonosaira. A társasági események kezelése tartalmazza az értékpapír állományuk alapján érintett ügyfelek tájékoztatását, az adott társasági eseményhez kapcsolódó pénz- és értékpapírmozgások lebonyolítását, illetve a külföldi letétkezelőkkel történő kapcsolattartást.

A Bevezető rendelkezések

- A szabályozó dokumentum¹ elkészítésének/módosításának oka/indítéka/célja
A külföldi társasági események kezelése szabályozottan a KELER és az Értékpapírszámlavezetőkre vonatkozóan
- A szabályozó dokumentumról döntésre jogosult személy, szervezet megnevezése
Banküzemi Igazgatóság banküzemi igazgatója
- A Titokvédelmi szabályzat szerinti bizalmassági minősítése: nyilvános
- Jelen Értéktári leirat hatályba helyezéséről az Ügyvezetőség tájékoztatva lett

A 6-01 Szabályzatalakotási szabályzatban megjelölt, szabályzatra vonatkozó további adatok megjelenítése nem indokolt jelen nyilvános Értéktári leiratban

2. A külföldi értékpapírokhoz kapcsolódó társasági esemény kezelés szabályai

A KELER kizárólag a nála értékpapírszámlát vezetőik részére, a nála tartott külföldi értékpapírok után meghirdetett társasági események kezelését végzi: értesítést küld a társasági eseményekről és a kapcsolódó teljesítésekről, elvégzi a társasági eseményhez kapcsolódó könyvelési tételeket, kezeli az egyes társasági eseményekhez meghirdetett opciókat, fogadja és továbbítja az értékpapírszámla-vezetőktől érkező instrukciókat, közvetítőként elvégzi a részvényesi azonosításra vonatkozó, nemzetközi sztenderdeknek megfelelő folyamatokat.

A jelen leirat tartalma tájékoztató jellegű, az ebben felsorolt információk, esetleges korlátozások és kötelezettségek betartása az Értékpapírszámla-vezető saját felelőssége. Ennek elmulasztásából származó esetleges károkért, büntetésekért vagy egyéb jogkövetkezményekért a KELER nem vállal felelősséget.

A KELER-nél vezetett értékpapírszámlákon tartott, letétkezelt külföldi értékpapírokhoz kapcsolódó társasági eseményekről, és azok lebonyolításának részleteiről a KELER az alletétkezelő által küldött, ISO 15022 szabványnak megfelelő SWIFT üzeneten keresztül kap információt. A KELER az üzleti napon 16:20-ig beérkező SWIFT üzeneteket dolgozza fel. A SWIFT üzenetben foglalt információkért, azok pontosságáért, valóságáért és felhasználhatóságáért a KELER minden felelősségét kizárja.

A jelen leiratban foglaltak nem tartalmazzak adótanácsadásnak minősülő információt.

Amennyiben a KELER által az Értékpapírszámla-vezető részére nyújtott szolgáltatás teljesítése során közreműködő (pl. alletétkezelő) igénybevételére kerül sor, a közreműködő által a KELER részére az eljárás során kiszámlázott további többletköltséget a KELER automatikusan továbbhárítja az érintett Értékpapírszámla-vezető felé. A KELER külső számlavezetője, alletétkezelője - a lengyel piac kivételével - a SIX SIS Ltd. (SIX SIS), a lengyel piacon a Societe Generale Securities Services Warsaw.

Amennyiben a KELER és alletétkezelője között, bármelyik fél által továbbítandó vagy fogadandó megbízások bármely okból felmerülő technikai hiba miatt késedelmesen vagy egyáltalán nem jutnak el az instrukciót fogadó félhez, úgy a KELER a jogszabályok által lehetséges mértékben kizárja az esetleges felelősségét a megbízások teljesítése körében felmerülő késedelmek vagy a teljesítés elmaradása tekintetében. A KELER a társasági eseményekhez meghirdetett piaci határidők szerint jár el. A KELER felé az értékpapírszámla-vezetők által leadandó instrukció határideje általában az alletétkezelő által meghatározott válaszadási határidőt (response deadline) megelőző KELER üzleti nap 10:00 óra.

2.1. Társasági esemény értesítők (SWIFT MT564)

A KELER minden társasági eseményhez kapcsolódó értesítőt (MT564 üzenet, a továbbiakban: társasági esemény értesítő) továbbít az értesítőben meghatározott értékpapírból állománnyal rendelkező értékpapírszámla- vezetőik részére.

A SWIFT-en kapott társasági esemény értesítőket a KELER a KID rendszerén keresztül továbbítja az eseményben érintett értékpapírszámla-vezetők részére, melyek a KID rendszer felületén, az *Információk/Társasági események/Külföldi társasági események értesítők* menüpont alatt érhetők el.

A KELER a kapott értesítés adatait változatlan formában és tartalommal küldi tovább. Az alletétkezelőtől kapott SWIFT üzenet 'Additional Information' részében lévő szöveges leírás az eredeti nyelven kerül megjelenítésre a KID rendszer felületén a társasági esemény értesítőben.

Amennyiben közgyűlés eseményhez kapcsolódóan MT564 üzenet mellett MT568 üzenet - amely az eseményre vonatkozó további kiegészítő információkat tartalmazza szabad szöveges formában - is érkezik, úgy azt a KELER szintén a KID rendszeren keresztül eredeti nyelven és tartalommal továbbítja az érintettek részére.

Egy adott társasági eseményhez kapcsolódóan érkező további MT564 üzenet (az eredeti értesítő módosítása, törlése), mindegyikét a KELER a KID-en közlésezi.

Amennyiben technikai okból nem küldhető a KID rendszeren társasági esemény értesítő, úgy azzal azonos tartalmú e-mailben kerül megküldésre a tájékoztatás az állománnyal rendelkező, érintett értékpapírszámla-vezetők részére az általuk megadott kapcsolattartói e-mail címre, a corpaction@keler.hu címről titkosított e-mail csatornát (SMTPS protokollt) használva. Az értékpapírszámla-vezetők felelőssége az e-mail fogadó szervereiknek ehhez szükséges technikai konfigurációja.

A társasági események részvétel szempontjából elkülöníthetők kötelező (MAND) és választható (VOLU) esemény típusra. A kötelező esemény mindenképpen megvalósul, lebonyolításra kerül, pénz-vagy értékpapírmozgással járó társasági eseménynél, az értékpapír végső tulajdonosának számláján a társasági esemény könyvelése megtörténik. Van olyan kötelező társasági esemény, melynél az értékpapír végső tulajdonosa eldöntheti, hogy a kibocsátó által meghatározott kimenetek közül (CHOS), melyiket kívánja igénybe venni (pl. osztalékfizetés során dönthet a részvényes a kifizetés devizaneméről). Amennyiben nem ad instrukciót a végső tulajdonos, úgy a kibocsátó által megadott alapértelmezett opció teljesül. A választható (VOLU) típusú társasági esemény az értékpapír végső tulajdonosa számára lehetőséget biztosít a társasági eseményen való részvételre, és részvétel esetén annak módjára (pl. közgyűlésen való részvétel esetén személyes vagy meghatalmazott útján).

2.1.1. Választási lehetőséget nyújtó (VOLU, CHOS) társasági események és a kapcsolódó végső tulajdonosi instrukció kezelése (SWIFT MT565)

Abban az esetben, amennyiben a társasági esemény opciók közötti választási lehetőséget biztosít, a végső befektető jogosult eldönteni, hogy élni kíván-e az értékpapírhoz kapcsolódó jogaival, valamint a kibocsátó által nyújtott, felsorolt opciók, lehetőségek közül melyiket választja. A végső tulajdonosok értékpapírszámla-vezetőjük felé adják le instrukciójukat az adott társasági eseményre vonatkozóan, melyet a számlavezetők továbbítanak a KELER felé. Mivel a kommunikáció a KELER és az értékpapírszámla-vezetők között nem SWIFT üzenet formájában történik, az értékpapírszámla-vezetők az ügyfeleiktől kapott instrukciót MT565 SWIFT üzenetnek megfelelő formátumban tudják megadni a KID rendszeren keresztül a társasági esemény értesítőben feltüntetett határidőig. Az instrukció megadása elektronikus levélben is történhet a corpaction@keler.hu címre küldve. A KELER minden, a határidőn belül, megfelelő formátumban, és az esemény értesítőnek megfelelő adattartalommal érkezett instrukciót továbbít az alletétkezelő felé az alletétkezelő által meghatározott formában, aki visszaigazolja annak be-, illetve elfogadását. Az instrukció KELER által megadott határidőn túl történő elküldése esetén, annak elfogadása best-effort alapon abban az esetben lehetséges, amennyiben azt az alletétkezelő is jóváhagyja. Amennyiben az alletétkezelő a

késői instrukciót elutasítja, úgy azt a KELER sem jogosult elfogadni.

2.1.2. Instrukció visszaigazolása (SWIFT MT567)

A KELER - mivel az értékpapírszámla-vezetőkkel nem SWIFT üzenetben, hanem egy annak megfelelő üzenetstruktúrában kommunikál - e-mail üzenetben visszaigazolja az instrukciót küldő értékpapírszámla-vezetőnek, hogy az instrukciója (akár KID-en küldte, akár email-ben) befogadásra, és az alletétkezelő felé továbbításra került. A KELER újabb email-ben tájékoztatja az értékpapírszámla-vezetőt, amennyiben az alletétkezelő az instrukciót be- és elfogadta. Az instrukció visszautasításra is kerülhet, amennyiben azt az alletétkezelő nem tartja megfelelőnek, és nem fogadja el. Erről elektronikus levélben értesíti a KELER az érintetteket.

2.2. A könyveléssel járó társasági események teljesítésének kezelése (SWIFT MT566)

A KELER az alletétkezelőtől az értékpapír és/vagy pénz könyveléssel járó társasági események esetén MT566 SWIFT üzenetet kap a teljesítés részleteiről, mely alapján köteles eljárni. Az egyes társasági eseményekhez tartozó jóváírás, terhelés a SWIFT üzenet szerint történik, a megadott értéknappal, melyről a KELER a KID rendszeren küld értesítést az érintett értékpapírszámla-vezetőknek. A pénzmozgással járó társasági események teljesítése a KELER-nél vezetett deviza számlán (HU XX 144000XX XXXX01XX 00000000 -ügyfél saját pénzszámla, HU XX 144000XX XXXX06XX 00000000 -ügyfél megbízói pénzszámla) történik. Minden, KELER üzleti napon 16:20-ig beérkező pénz- és értékpapír jóváírás, illetve terhelés könyvelésre kerül. A kifizetés tényleges időpontja a letétkezelő által megadott könyvelés dátuma (ez eltérhet a meghirdetett eredeti értéknaptól). A 16:20 után beérkezett, következő KELER üzleti napon feldolgozott MT566 SWIFT üzenetek a feldolgozás értéknappal kerülnek könyvelésre KELER által.

3. Adózási szolgáltatások

Adózási szolgáltatások vonatkozásában a KELER kizárólag közvetítő szerepet tölt be. Az Értékpapírszámla-vezetőnek kell ismernie az adott állam adózásra vonatkozó jogszabályait, az adó bevallásának és befizetésének rendjét.

A KELER adó-visszaigénylési szolgáltatást nem végez. Amennyiben adó-visszaigényléssel, adókorrekcióval kapcsolatos megkeresés érkezik, azt a KELER közvetítőként az alletétkezelőhöz továbbítja. Az ilyen jellegű megkeresések feldolgozása, felülvizsgálata, elbírálása az érintett alletétkezelőnél történik.

4. Közgyűlési szolgáltatások

4.1. SIX SIS Ltd.

A KELER szolgáltatást nyújt az alletétkezelője révén közgyűlésen való részvételre, illetve szavazat leadására. Mivel az egyes piacok aktuális szabályai eltérőek lehetnek, az ezekkel kapcsolatos tájékozódás az ügyfél felelőssége.

A meghirdetett eseményekhez kapcsolódó dokumentumok, nyomtatványok a corpaction@keler.hu email címen történő igénylést követően elérhetőek az ügyfél számára.

4.2. SGSS Lengyelország (Societe Generale Securities Services Warsaw)

A KELER szolgáltatást nyújt az alletétkezelője révén közgyűlésen való részvételre, illetve szavazat leadására.

A meghirdetett eseményekhez kapcsolódó dokumentumok, nyomtatványok a corpaction@keler.hu email címen történő igénylést követően elérhetőek az ügyfél számára.

További általános információ:

KELER Társasági Események és Kibocsátói Osztály

E-mail: corpaction@keler.hu