

A large, circular inset image showing the word "keler" in white, lowercase, sans-serif letters mounted on a dark, textured metallic wall. The background is slightly blurred, showing architectural elements like a window and a curtain.

keler

Ügyfél-tájékoztató a KELER Zrt-n keresztül történő LEI kód kezeléshez



2020



TISZTELT ÜGYFELÜNK!

Ezúton szeretnénk tájékoztatni Önöket a 'Legal Entity Identifier' (LEI) kód KELER Zrt.-n keresztül történő igénylésével kapcsolatos tudnivalókról.

A LEI kód a jogi személyek egyedi azonosítására szolgáló húsz karakterből álló egyedi alfanumerikus azonosító, amely 2014-től elsősorban az EMIR jogszabály által, a tőke- és energiapiaci szereplők számára előírt adatjelentési kötelezettség miatt vált széles körben ismertté. Az azonosító elem felhasználási köre az elmúlt évek során folyamatosan bővült, 2018-tól hatályba lépett MIFID II./MIFIR jogszabályok által előírt adatjelentések kötelező elemeként tovább növekedett. Valamint 2019. november 18-tól a KELER Zrt. a CSDR rendelet szerint köteles ellenőrizni, hogy kibocsátó ügyfelei által megadott LEI kódok a megfelelő jogi személyhez tartoznak-e, illetve hogy a kódok érvényesek-e.

A KELER a német székhelyű 'WM Datenservice' kódkiadóval együttműködésben indította el 2014-ben 'LEI' kódkiadási szolgáltatását, lehetőséget biztosítva a piaci szereplőknek mind saját, mind harmadik fél, partner nevében történő kódigénylésre.

A LEI kód igénylés specifikuma, hogy a LEI kód a kiadásától számított egy évig érvényes. Törvényi előírás szerint tehát az egyszeri igénylést követően évenként kell nyilatkozni a megújítási/fenntartási szándékról. Amennyiben az Ügyfél (vagy megbízója) nem tart igényt a LEI megújítására, az nem szűnik meg, viszont inaktívvá válik. Az inaktív kód később - akár évek múltán is - az éves nyilvántartási díj megfizetését követően újra aktiválható. Inaktív státuszú LEI kód azonban az EMIR jelentési folyamat ellenőrzései során kiszűrésre és a Kereskedési Adattár részéről visszautasításra kerülhet. Hasonlóan az EMIR-hez, a befektetési szolgáltatók számára előírt MIFID II./MIFIR jelentésekben is elvárják a jelentő felek LEI kóddal való azonosítását. Valamint értékpapír kibocsátás tekintetében, a dematerializált értékpapír kibocsátás keletkeztetési, rábocsátási és átalakítási folyamata sem hajtható végre a KELER Zrt.-nél a Kibocsátó érvényes LEI kódjának hiányában.

AZ IGÉNYLÉS FOLYAMATA

A LEI kód igényléséhez szükséges lépéseket az alábbiakban összegeztük.

I. Dokumentációs igény

- ✓ LEI szerződés benyújtása ('Szerződés LEI kód igénylésben történő közreműködésre'), cégszerűen aláírva, 2 eredeti példányban.
- ✓ A szerződéses viszony részét képezi továbbá a „Szerződő fél törzsadatai/Basic Information Of The Contracting Party” formanyomtatvány. Ezt cégszerűen aláírva, 1 eredeti példányban kérjük benyújtani *(kivéve, amennyiben az igénylő már a KELER Zrt. ügyfele és benyújtotta ezt a dokumentumot korábban egy másik szerződés mellékleteként.)*
- ✓ 30 napnál nem régebbi cégkivonat, vagy az utolsó változást bejegyző végzés (másolatban), cégnyilvántartásban nem szereplő szervezetek esetén a szervezet bejegyzésének igazolására szolgáló dokumentum.
- ✓ A szerződést cégszerűen aláíró(k) aláírási címpéldánya(i) eredeti példányban vagy hiteles másolatban, vagy aláírás mintája eredetiben, vagy az iktato@keler.hu e-mail címre a készítő

ügyvéd által elektronikusan aláírt e-aktában *(kivéve, amennyiben az igénylő már a KELER Zrt. ügyfele és benyújtotta ezt a dokumentumot korábban egy másik szerződés mellékleteként).*

A fenti dokumentumokat kérjük postai úton vagy személyesen eljuttatni a KELER Zrt. címére: **H-1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.** Személyes átadás esetén (akár futárszolgálattal) kollégáink munkanapokon 9.00-15.00 között állnak rendelkezésükre.

II. További részletek a szerződéskötést követő folyamatról

- ✓ A KELER a szerződés hatályba helyezését követően azonosítót küld e-mailben az ügyfélnek, ezt követően kérjük a „LEI igénylő adatlap” feltöltését a cégkivonatban szereplő adatoknak megfelelően (valamint a LEI igénylő adatlapból generált excel táblázat elnevezésében, kérjük a korábban KELER által jelzett azonosítót szerepeltetni).
- ✓ Amennyiben a KELER-rel való szerződéskötést megelőzően más kódkiadó révén igényelt LEI kód meghosszabbításában/aktiválásban kéri közreműködésünket az Ügyfél, úgy egy - általunk szintén megküldött - meghatalmazással egészül ki a dokumentációs igény, mivel első lépésként kezdeményeznünk kell a kódkiadók közötti transzfert (a másik kódkiadóval a KELER kezdeményezi a kapcsolatfelvételt). A transzfer ingyenes, de megújításhoz kötött, így a megújítás díja felszámításra kerül az eljárás során.

A KELER a formailag jól kitöltött igényléseket naponta továbbítja a WM Datenservice-nek. Az igénylés során megadott adatok helyességéért az igényt beküldő felelős. A KELER csak formai ellenőrzést végez a beküldött adatok kapcsán, azok tartalmi helyességéért felelősséggel nem tartozik.

Hibás vagy hiányos adatok esetén a kódkiadótól kapott visszajelzést továbbítjuk az igénylőnek, a hibás/hiányos adatok módosítása/pótlása érdekében, majd ezt követően a javított/kiegészített igénylést újra el kell küldeni a KELER-nek.

A tartalmilag és formailag is jól kitöltött igénylések esetén a WM várhatóan 3 munkanapon belül biztosítja a LEI kódot *(kötelezettséget erre hivatalosan nem vállal, illetve túlterhelt időszakokban ettől eltérhet).* A KELER a kiadott kódot e-mailben továbbítja az igénylőnek.

II./1. Tulajdonosi információk

2017. május 1-jei hatállyal bővült a LEI kód igénylés és az éves megújítás során megadandó adatok köre a Global LEI Foundation (GLEIF) által meghatározott „LEI ROC” előírásai értelmében. Az ún. „level 2” adatkörként emlegetett változások legfontosabb eleme, hogy a fenti dátumtól kezdődően a LEI kódot igénylő jogi személy fontosabb adatainak megadásán túl *(címadatok, cégjegyzékszám)*, már az ún. közvetlen („direct”) és az ún. legmagasabb szinten álló („ultimate”), jogi személy tulajdonos azonosítása is elvárt.

Mind a közvetlen, mind a legmagasabb szinten lévő jogi személy tulajdonos adatait csak abban az esetben kell megadni, amennyiben az a LEI-t igénylő leánycégre vonatkozóan konszolidált éves beszámolót készít. Az újonnan hatályos szabályok alapján a tulajdoni hányad nem releváns, csak a tulajdonosi hierarchiában

elfoglalt hely: amennyiben készül konszolidált mérleg a két cég esetében, a jogi személyiségű anyacéget, mint tulajdonost fel kell tüntetni. Amennyiben a tulajdonos társaság konszolidált éves beszámolót készít, és abba leányvállalatát bevonja, szükséges megadni azt is, hogy azt milyen beszámolási standard szerint készíti, mi a beszámolási időszak, és magát a beszámolót vagy kiegészítő mellékletet, ami ezeket az adatokat tartalmazza szintén küldjék meg.

- ✓ 'Közvetlen tulajdonos': közvetlen tulajdonosnak minősül az a tulajdonosi struktúrában közvetlenül soron következő entitás, mely a rá vonatkozó jogszabályok értelmében konszolidált pénzügyi beszámolóra kötelezett és feltünteti a LEI-t igénylő entitást ezekben az egységesített pénzügyi beszámolóknakban.
- ✓ 'Legmagasabb szinten álló tulajdonos': az a tulajdonosi struktúra legfelső szintjén szereplő végső tulajdonos, mely a rá vonatkozó jogszabályok értelmében konszolidált pénzügyi beszámolóra kötelezett és feltünteti a LEI-t igénylő entitást ezekben az egységesített pénzügyi beszámolóknakban.

Amennyiben a tulajdonosok rendelkeznek LEI kóddal, akkor az azonosításhoz elegendő annak megadása. Amennyiben a direkt vagy legmagasabb szintű anyacégek valamelyike nem rendelkezik LEI kóddal, a cégkivonat szerinti székhelyre és cégjegyzékszámra lesz szükség az azonosításhoz.

Amennyiben egy cég esetében a közvetlen és legmagasabb szinten lévő tulajdonos megegyezik, valamint konszolidált éves beszámoló is készül a cégek vonatkozásában, akkor ugyanazt az entitást kell feltüntetni mindkét szerepkör tekintetében.

Ha bármilyen okból (*például: magánszemély tulajdonos esetén*) a közvetlen vagy legmagasabb szinten lévő tulajdonos nem azonosítható, akkor az alább feltüntetett esetek valamelyikének kiválasztásával és megadásával szükséges indokolni az azonosítás hiányát.

Kivételek:

- ✓ nincs ismert tulajdonosi szervezet;
- ✓ a tulajdonos(ok) természetes személy(ek);
- ✓ a tulajdonosi szervezet nem kötelezett konszolidált pénzügyi beszámoló készítésére;
- ✓ az információ kiadása/közzététele jogi akadályok miatt nem lehetséges;
- ✓ olyan jogi kötelezettségvállalások vonatkoznak az entitásra, melyek megakadályozzák az információ kiadását/ közzétételét.
- ✓ az anyavállalat nem egyezik bele az adatai átadásába/ közzétételébe;
- ✓ a kapcsolat nem ismert nyilvánosan - nem kizárható az anyaszervezetnél vagy a leányszervezetnél a hátrány vagy kár okozásának lehetősége;
- ✓ a kapcsolat nem ismert nyilvánosan - a közzététel hátrányt vagy kárt okozhatna a leányszervezet vagy az anyaszervezet számára;
- ✓ a LEI-igénylő entitás egy vegyes vállalkozás, egy kapcsolt (és nem konszolidált) vállalkozás vagy egy nemzetközi leányvállalat.

2017. május 1-étől a kódkiadók nem fogadhatnak el sem új igénylést, sem hosszabbítást a fenti adatok hiányában.

A MEGÚJÍTÁS FOLYAMATA

A kötelező évenkénti megújítás előzetes igényfelméréssel, egyeztetéssel történik, a díjat nem számoljuk fel automatikusan. A lejáratot megelőzően Ügyfeleinkkel email váltás során egyeztetjük mind saját, mind megbízóik nevében igényelt LEI kódok esetében, hogy melyeket szeretnék megújítani; nyilvántartási díjat pedig szolgáltatás elvégzését követően csak eszerint számítunk fel.

A LEI KÓD IGÉNYLÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ DÍJAK

- **LEI kód igénylési díja:** 100 EUR/db + ÁFA, mely tartalmazza az első éves nyilvántartási díjat is.
- **LEI kód megújítási (nyilvántartási) díj:** 80 EUR/db + ÁFA éves szinten, melyet először az igénylést követő évben kell megfizetni (a kód újabb egy évvel történő meghosszabbítása esetén, mivel a LEI kód évenkénti megújítása törvényi előírás).

A fenti díjakat a KELER hivatalos Díjszabályzatában publikáljuk és bármilyen eltérés esetén a fentiekkel, az ott megadott adatok érvényesek. A LEI kód igénylése kapcsán felmerült díjat a kód visszaigazolását követően (legkésőbb 15 nappal), mindig az igényt beküldőnek számlázzuk (harmadik fél nevében beküldött igénylés esetén fontos). Az EUR-ban feltüntetett díjat a kód visszaigazolás napján érvényben levő, Magyar Nemzeti Bank által közétett hivatalos forint-euró középárfolyamon számítva, forintban számlázzuk.

ELÉRHETŐSÉGEINK

A LEI kód igénylésével kapcsolatban felmerülő kérdéseket, valamint a fent említett adatlapokat és dokumentumokat a lei@keler.hu e-mail címre kérjük megküldeni. Amennyiben további kérdése merülne fel a fentiekkel kapcsolatban, kapcsolattartóink az alábbi elérhetőségeken állnak rendelkezésükre:

Juhászné Erdősi Erzsébet

LEI főmunkatárs
Üzleti Támogató és Rekonziliációs Osztály
Tel: (+36 1) 483 - 6254
E-mail: juhaszne.erdosi.ertzsebet@keler.hu

Kovács Gábor

LEI munkatárs
Üzleti Támogató és Rekonziliációs Osztály
Tel: (+36 1) 483 - 6207
E-mail: kovacs.gabor@keler.hu

Bodor Zsuzsanna

LEI munkatárs
Üzleti Támogató és Rekonziliációs Osztály
Tel: (+36 1) 483 - 6145
E-mail: bodor.zsuzsanna@keler.hu

Központi e-mail cím: lei@keler.hu