



Országgyűlési képviselő

Iromány száma: **T/17153.**

Benyújtás dátuma: **2017-08-28 11:57**

Parlex azonosító: **IYRR4JHW0001**

Címzett: **Kövér László, az Országgyűlés elnöke**

Tárgy: **Törvényjavaslat benyújtása**

Benyújtó: **Szabó Szabolcs (független)**

Törvényjavaslat címe: **A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról**

Az Alaptörvény 6. cikkének (1) bekezdése alapján „**a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról**” címmel a mellékelt törvényjavaslatot kívánom benyújtani.

2017. évi törvény

a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról

1. §

A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (a továbbiakban: Kbtv.) 101. §-a a következő (1a) bekezdéssel egészül ki:

„(1a) A befektetési jegyet dematerializált formában kell előállítani.”

2. §

A Kbtv. XVII. fejezete a következő 111/A. §-sal egészül ki:

„111/A. §

(1) A befektetési alapkezelő a kibocsátást követő harminc napon belül hirdetményben teszi közzé a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át kitevő befektetési jegyek tulajdonosát.

(2) A befektetési alapkezelő harminc napon belül hirdetményben teszi közzé, ha egy személy vagy szervezet a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át megszerezte, illetve ha az egy személy vagy szervezet által tulajdonolt befektetési jegyek összesített névértéke a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének 10%-ára vagy az alá csökken.

(3) A hirdetmény az érintett tulajdonában álló befektetési jegyek névértékén túl természetes személy esetében tartalmazza a természetes személy nevét, lakcímét és anyja születési nevét, illetve jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet esetében a nevét, a székhelyét, a nyilvántartó hatóságot és a nyilvántartási számot.

(4) Az (1)-(2) bekezdésben meghatározott mérték alkalmazása során a társasági adóról szóló törvény szerinti kapcsolt vállalkozások tulajdonában álló befektetési jegyeket össze kell számítani.”

3. §

A Kbtv. 203. §-a a következő (7)-(8) bekezdéssel egészül ki:

„(7) A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról szóló 2017. évi ... törvény hatálybalépése előtt nyomdai úton előállított befektetési jegyet a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról szóló 2017. évi ... törvény hatálybalépését követő kilencvenedik napig dematerializált

befektetési jeggyé kell átalakítani, amely határidő elmulasztása esetén a kibocsátó a nyomdai úton előállított befektetési jegyet tizenöt napon belül visszavonja.

(8) A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról szóló 2017. évi ... törvény hatálybalépése előtt kibocsátott befektetési jegyek esetében a befektetési alapkezelő a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról szóló 2017. évi ... törvény hatálybalépését követő harminc napon belül a 111/A. § (3)-(4) bekezdésének alkalmazásával hirdetményben teszi közzé a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át kitevő befektetési jegyek tulajdonosát.”

4. §

Hatályát veszti a Kbtv. 69. § (5) bekezdésében a „- nyomdai úton történő forgalomba hozatal esetén - az ideiglenes befektetési jegyen, illetve - dematerializált úton történő forgalomba hozatal esetén -” szövegrész.

5. §

Ez a törvény a kihirdetését követő második hónap első napján lép hatályba.

Általános indokolás

Az Országgyűlés által korábban elfogadott, a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény ma hatályos rendelkezései átláthatatlan tulajdoni formákat engednek meg Magyarországon. Ez árt a polgári gyarapodásnak, árt a tényleges üzleti teljesítmény elismerésének, nemzetbiztonsági, terrorelhárítási és korrupciós szempontból is súlyosan aggályos.

A korábban elfogadott törvény által hatályba léptetett intézményi és eljárási garanciák hibásak és elégtelenek. A magyar piacgazdaságnak az az érdeke, hogy ne jöhessenek létre határainkon belül, „belső offshore” struktúrák, amelyek mögé el lehet rejteni a tényleges tulajdonos nyilvános beazonosíthatósága nélkül a magánvagyonokat. A terrorizmus elleni küzdelem, a terrorizmus finanszírozásának megakadályozása szempontjából ugyanígy kiemelten fontos a tulajdonosok javasolt módon történő beazonosíthatósága, nyilvánossá tétele, amely a mai nem nyilvános tényleges tulajdonosi nyilatkozatok rendszeréhez képest nagyobb transzparenciát biztosít, így jobban szolgálja a nemzetbiztonsági célokat is.

A magyar piacgazdaság és a polgári gyarapodás semmilyen formában nem indokolja, hogy a tulajdonosi információk e törvény által javasolt, szabályozott keretek között ne kerüljenek nyilvánosságra. Éppen attól nő majd az átláthatóság és a befektetői bizalom, az javítja a versenyt, ha kötelezően dematerializáltatni kell e nyílt végű, zárt befektetési alapok befektetési jegyeit, és nyilvánosságra kell hozni a tulajdonost. A törvényjavaslat ennek érdekében javasolja módosítani a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvényt úgy, hogy közzé kell tenni a tulajdonost, ha az a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át kitevő befektetési jegyet tulajdonol.

Az előterjesztő önmagában nem vitatja a nyílt végű, zárt befektetési alapok létjogosultságát, azt hasznos befektetési formának tartja, ha megfelelően erősek a biztonsági és átláthatósági garanciák.

Részletes indokolás

1. §

Előírja, hogy befektetési jegyet dematerializált formában kell előállítani, amely azt a célt szolgálja, hogy a befektetési jegy tulajdonosa azonosítható legyen a dematerializált értékpapírokra vonatkozó más jogszabályokban előírt nyilvántartás alapján.

2. §

A befektetési alapkezelő feladata, hogy hirdetményben tegye közzé azt, ha egy személy

megszerzi a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át vagy a legalább 10%-os tulajdona ezen érték alá csökken. A tulajdonos által tulajdonolt arányt a társasági adóról szóló törvény szerinti kapcsolt vállalkozásokra figyelemmel kell meghatározni. A rendelkezés rögzíti a közzéteendő adatok körét.

Ez a szabályozás teremti meg azt a szükséges átláthatóságot a befektetési jegyek tulajdonosait illetően, amellyel nyomon követhetővé válik a tulajdonosok személye, így biztosítva, hogy ne lehessen magánvagyonokat elrejtteni a tényleges tulajdonos beazonosíthatósága nélkül. A befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének 10%-ában meghatározott arány biztosítja, hogy a közzétételi kötelezettség ott érvényesüljön, ahol szükséges, a jelentős vagyonokat eddig elrejtteni tudó személyeket célozza.

3. §

A törvény hatálybalépése előtt forgalomba hozott befektetési jegyekre – megfelelő felkészülési idővel – ugyanazt a szabályozást kell alkalmazni, mint a jövőben forgalomba hozandó befektetési jegyekre. A rendelkezés rögzíti, hogy a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény módosításáról szóló 2017. évi ... törvény hatálybalépése előtt nyomdai úton előállított befektetési jegyeket dematerializált befektetési jeggyé kell alakítani, valamint a befektetési alap által kibocsátott befektetési jegyek összesített névértékének legalább 10%-át már tulajdonló adatait közzé kell tenni.

4. §

A Kbftv. 69. § (5) bekezdésére vonatkozó módosítás a jelen törvénymódosítással való koherenciát szolgálja, amely a hatályba lépésétől előírja a befektetési jegyek kizárólag dematerializált formában történő előállítását.

5. §

Hatályba léptető rendelkezés.