

A K O R M Á N Y

rendelete

**a kollektív befektetési formák befektetési és hitelfelvételi szabályairól szóló 78/2014. (III. 14.)
Korm. rendelet módosításáról**

[1] A befektetési alapok transzparenciája és kockázati szintjének ismerete fontos a befektetők informáltsága és döntési lehetősége okán.

[2] A portfóliók kockázati szintjét a devizális összetétele is meghatározza, ezért ennek ismerete és stabil formája a befektetők védelme szempontjából meghatározó.

[3] A Kormány a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 201. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 15. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A kollektív befektetési formák befektetési és hitelfelvételi szabályairól szóló 78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet [a továbbiakban: 78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet] a következő új Első/B Résszel egészül ki:

„ELSŐ/B. Rész

A BEFEKTETÉSI ALAP DEVIZA NEME SZERINTI BESOROLÁSA

1/M. § (1) A befektetési alap kezelője a 2024. július 1-jén fennálló devizaösszetétele alapján a befektetési alapról – ide nem értve a kockázati tőkealapot és a magántőkealapot – megállapítja, hogy az alap forint befektetési alap vagy deviza befektetési alap.

(2) A befektetési alap eszközeinek devizaösszetétele tekintetében forint befektetési alap, ha a nettó eszközértéke legalább 80%-a forintban jelenik meg és deviza befektetési alap, ha a nettó eszközértékében nem éri el a 80%-os arányt a forintban fennálló eszközérték.

(3) A (2) bekezdés szerinti besorolási feltételeknek a befektetési alap az (1) bekezdés szerinti megállapítástól számított legalább 5 évig eleget tesz.

(4) A befektetési alap kezelője az újonnan alakuló befektetési alap megalakulástól számított fél évet követően teszi meg az (1) bekezdés szerinti megállapítást.

2. §

- a) A 78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet 1/C. § (1) bekezdés *b*) pontjában az „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe az „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- b) 1/C. § (2) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- c) 1/C. § (3) bekezdés *c*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- d) 1/C. § (4) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- e) 1/C. § (8) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- f) 1/C. § (9) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- g) 1/C. § (10) bekezdés *c*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg,
- h) 1/C. § (11) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és legalább 3%-a” szövegrész helyébe „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szöveg

lép.

3. §

A 78/2014. (III. 14.) Korm. rendelet 1/C. § (1) bekezdés *b*) pontjában az „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe a „10%-a állampapír, és további legalább 5%-a” szöveg,

- a) 1/C. § (2) bekezdés *b*) pontjában az „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe a „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- b) 1/C. § (3) bekezdés *c*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- c) 1/C. § (4) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- d) 1/C. § (8) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- e) 1/C. § (9) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- f) 1/C. § (10) bekezdés *c*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg,
- g) 1/C. § (11) bekezdés *b*) pontjában „5%-a állampapír, és további legalább 3%-a” szövegrész helyébe „6 %-a állampapír, és további legalább 4%-a” szöveg

lép.

4. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – 2025. október 1-én lép hatályba.

(2) A 3. § 2026. április 1-én lép hatályba.

Orbán Viktor s.k.
miniszterelnök