

SUUNTAVIIVAT

EUROOPAN KESKUSPANKIN SUUNTAVIIVAT,

annettu 22 päivänä maaliskuuta 2013,

arvopaperien omistusta koskevista tilastoista

(EKP/2013/7)

(2013/215/EU)

EUROOPAN KESKUSPANKIN NEUVOSTO, joka

ottaa huomioon Euroopan keskuspankkijärjestelmän ja Euroopan keskuspankin perussäännön ja erityisesti sen 5.1, 12.1 ja 14.3 artiklan,

ottaa huomioon Euroopan keskuspankin valtuuksista kerätä tilastotietoja 23 päivänä marraskuuta 1998 annetun neuvoston asetuksen (EY) N:o 2533/98 ⁽¹⁾,

ottaa huomioon arvopaperien omistusta koskevista tilastoista 17 päivänä lokakuuta 2012 annetun asetuksen N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) ⁽²⁾,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaan euroalueeseen kuuluvassa jäsenvaltiossa olevien tiedonantajien on raportoitava arvopaperikohtaisesti tiedot omistamiensa arvopaperien positioista ja taloustoimista ja, mikäli ne ovat saatavissa, tiedot muista volyymin muutoksista. Kansallisten keskuspankkien, joiden rahayksikkö on euro, on luokiteltava ja aggregoitava tällaiset tiedot. Näin ollen on tarpeen määritellä menettelyt, joiden mukaisesti kansalliset keskuspankit raportoivat Euroopan keskuspankille (EKP) asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) (EKP/2012/24) mukaisesti varsinaisten tiedonantajien joukolta kerättyjen tietojen pohjalta laaditut tilastotiedot.
- (2) Komissio on julkaissut ehdotuksen Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukseksi Euroopan kansantalouden tilinpito- ja aluetilinpitojärjestelmästä Euroopan unionissa ⁽³⁾ (jäljempänä 'EKT 2010'), joka on kansainvälisten käytäntöjen mukainen tilinpitojärjestelmä, jonka avulla kuvailaan jäsenvaltioiden talouksia ja joka korvaa EKT 95:n. Näiden suuntaviivojen mukaisesti raportoitavien tietojen luokittelussa olisi noudatettava EKT 2010:ssä vahvistettuja periaatteita.

- (3) On tarpeen luoda tehokas menettely, jonka mukaisesti näiden suuntaviivojen liitteisiin voidaan tehokkaalla tavalla tehdä teknisiä muutoksia edellyttäen, että niillä ei muuteta näiden suuntaviivojen perustana olevaa käsitteellistä viitekehystä eikä lisätä tietojen antamisesta aiheutuva rasitetta,

ON HYVÄKSYNYT NÄMÄ SUUNTAVIIVAT:

1 artikla

Soveltamisala

Näissä suuntaviivoissa vahvistetaan kansallisia keskuspankkeja koskevia velvoitteita raportoida EKP:lle asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaisesti kerätyt arvopaperien omistusta koskevat tilastotiedot.

2 artikla

Määritelmät

Näissä suuntaviivoissa käytetyillä käsitteillä on sama merkitys kuin asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) määritellyillä käsitteillä.

3 artikla

ISIN-koodillisten arvopaperien omistusta koskevat kansallisten keskuspankkien raportointivelvoitteet

1. Kansalliset keskuspankit keräävät ja raportoivat EKP:lle arvopaperikohtaisesti liitteessä I olevan 1 osan (taulukot 1–3) ja 2 osan (taulukot 1–3) raportointivaatimusten mukaisesti, sekä noudattaen erikseen vahvistettuja sähköistä toimittamista koskevia raportointistandardeja, tilastotiedot ISIN-koodillisten arvopaperien omistuksesta seuraavien instrumenttityyppien osalta: Lyhytaikaiset velkapaperit (F.31), pitkäaikaiset velkapaperit (F.32), noteeratut osakkeet (F.511) ja sijoitusrahasto-osuudet (F.52).

Kansallisten keskuspankkien raportointivelvollisuus kattaa 2 kohdan mukaisesti vuosineljänneksen lopun positiot sekä joko i) vuosineljänneksen lopun tiedot viitevuosineljänneksen rahoitustaloustoimista tai ii) kuukauden lopun tai vuosineljänneksen lopun tiedot, joista rahoitustaloustoimet voidaan johtaa.

⁽¹⁾ EYVL L 318, 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ EUVL L 305, 1.11.2012, s. 6.

⁽³⁾ COM(2010) 774 final.

Rahoitustaloustoimet tai tiedot, joista rahoitustaloustoimet voidaan johtaa, jotka varsinaisten tiedonantajien joukko raportoivat

kansallisille keskuspankeille asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä I olevan 1 osan mukaisesti mitataan asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä II olevan 3 osan mukaisesti.

2. Kansalliset keskuspankit raportoivat EKP:lle 1 kohdassa mainitut tiedot seuraavien viiteajanjaksojen osalta ja seuraavien määräaikojen mukaisesti:

a) kun kyseessä on kotimaisten sijoittajien, kansalliset keskuspankit poisluettuina, omistamat arvopaperit, kotimaisten säilyttäjäiden muussa euroalueen jäsenvaltiossa olevien sijoittajien lukuun säilyttämät arvopaperit ja euroalueen yhteisöjen liikkeeseen laskemat arvopaperit, joita kotimaiset säilyttäjät säilyttävät euroalueen ulkopuolella olevien sijoittajien lukuun:

i) kansalliset keskuspankit raportoivat neljännesvuosittain tilastoneljänneksen lopun positiot arvopaperikohtaisesti sen vuosineljänneksen loppua seuraavan seitsemänneksen kalenteripäivän työajan päättyessä, johon tiedot liittyvät;

ii) kansalliset keskuspankit raportoivat joko 1) neljännesvuosittain arvopaperikohtaiset taloustoimet ja, jos ne ovat saatavissa, muut volyymin muutokset viiteneljänneksen aikana sen vuosineljänneksen loppua seuraavan seitsemänneksen kalenteripäivän työajan päättyessä, johon tiedot liittyvät, tai 2) arvopaperikohtaiset positiot ja, jos ne ovat saatavissa, muut volyymin muutokset, jotka ovat tarpeen taloustoimien johtamiseksi. Jälkimmäisessä tapauksessa kansallinen keskuspankki raportoi asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä I olevassa 1 osassa vahvistettujen lähestymistapojen mukaisesti neljännesvuosittaiset arvopaperikohtaiset tiedot sen vuosineljänneksen loppua seuraavan seitsemänneksen kalenteripäivän työajan päättyessä, johon tiedot liittyvät, ja kuukausittaiset arvopaperikohtaiset tiedot sen kuukauden loppua seuraavan kuudennenneksen kalenteripäivän päättyessä, johon tiedot liittyvät;

b) kun kyseessä on raportointiryhmittymien, ulkomailla olevat yhteisöt mukaan luettuina, omistamat arvopaperit, kansalliset keskuspankit raportoivat neljännesvuosittain vuosineljänneksen lopun arvopaperikohtaiset positiot seuraavia määräaikoja noudattaen:

i) 2013–2015: sen vuosineljänneksen loppua seuraavan seitsemänneksen kalenteripäivän työajan päättyessä, johon tiedot liittyvät, ja

ii) vuodesta 2016: sen vuosineljänneksen loppua seuraavan viidennenneksen kalenteripäivän työajan päättyessä, johon tiedot liittyvät.

3. EKP toimittaa kunkin vuoden syyskuuhun mennessä kansallisille keskuspankeille seuraavaa vuotta koskevan raportoitavien tietojen raportointiaikataulun tarkkoine toimituspäivineen.

4. Kuukausittaisen ja neljännesvuosittaisen tietojen korjauksissa sovelletaan seuraavia yleisperiaatteita.

a) Kansalliset keskuspankit raportoivat säännölliset korjaukset seuraavasti:

i) neljännesvuosittain toimitettavat kuukausittaisen tietojen korjaukset, jotka koskevat viimeisintä vuosineljänneistä edeltäviä kolmea kuukautta, lähetetään yhdessä viimeisimmän vuosineljänneksen tietojen kanssa (säännöllinen tietojen toimittaminen). Kuukausittain toimitettavat kuukausittaisen tietojen korjaukset, jotka koskevat viimeisintä kuukautta edeltävää kuukautta lähetetään yhdessä viimeisintä kuukautta koskevien tietojen kanssa (säännöllinen tietojen toimittaminen);

ii) neljännesvuosittaisen tietojen korjaukset, jotka koskevat viimeisintä vuosineljänneistä edeltävää vuosineljänneistä toimitetaan yhdessä viimeisintä vuosineljänneistä koskevien tietojen kanssa (säännöllinen tietojen toimittaminen);

iii) edellisten kolmen vuoden (kahdentoista vuosineljänneksen) tietojen korjaukset lähetetään yhdessä vuoden kolmatta vuosineljänneistä koskevien tietojen kanssa säännöllisen tietojen toimittamisen yhteydessä;

iv) mahdollisten muiden sellaisten säännöllisten korjausten toimittaminen, joihin i–iii alakohta ei sovellu, sovitaan EKP:n kanssa.

b) Kansalliset keskuspankit toimittavat, siten kuin EKP:n kanssa on etukäteen sovittu, erityiset korjaukset, jotka parantavat merkittävästi tietojen laatua, heti kun ne ovat saatavilla ja säännöllisten tiedonsiirtojaksojen ulkopuolella.

Kansalliset keskuspankit toimittavat selvitykset merkittävien korjausten syistä. Kansalliset keskuspankit voivat myös halutessaan toimittaa selvitykset mistä tahansa muusta korjauksesta.

5. Tässä artiklassa vahvistettuihin raportointivaatimuksiin liittyy historiatietojen raportointia koskeva vaatimus seuraavasti:

a) Kansalliset keskuspankit raportoivat mahdollisuuksien mukaan historiatiedot viiteajanjaksolta, joka alkaa vuoden 2009 ensimmäisestä vuosineljänneksestä vuoden 2013 neljännen vuosineljänneksen asti.

b) Jos jäsenvaltio ottaa euron käyttöön näiden suuntaviivojen voimaantulon jälkeen, sovelletaan seuraavia sääntöjä:

i) sellaisten jäsenvaltioiden kansalliset keskuspankit, jotka liittyivät unioniin ennen joulukuuta 2012 raportoivat EKP:lle parhaansa mukaan historiatiedot, jotka kattavat vähintään 1) viiteajanjaksot alkaen maaliskuusta 2014 tai 2) euron käyttöönottoa kyseisessä jäsenvaltiossa edeltävät viisi vuotta; näistä kahdesta ajanjaksosta sovelletaan lyhyempää;

ii) sellaisten jäsenvaltioiden kansalliset keskuspankit, jotka liittyivät unioniin joulukuun 2012 jälkeen raportoivat EKP:lle parhaansa mukaan historiatiedot, jotka kattavat vähintään 1) viiteajanjaksot alkaen maaliskuusta 2016, tai 2) euron käyttöönottoa kyseisessä jäsenvaltiossa edeltävät viisi vuotta; näistä kahdesta ajanjaksosta sovelletaan lyhyempää.

6. Asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 5 artiklassa vahvistettuja kirjanpitosääntöjä sovelletaan myös kun kansalliset keskuspankit raportoivat tietoja näiden suuntaviivojen mukaisesti.

4 artikla

Tietojen raportointi ISIN-koodittomista arvopapereista

1. Tapauksissa, joissa poikkeusta ei ole myönnetty asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) raportointivaatimuksista, kansalliset keskuspankit voivat päättää raportoitavaksi ne EKP:lle tilastotiedot sellaisista ISIN-koodittomista arvopapereista, jotka asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) soveltamisalaan kuuluvat rahalaitokset, sijoitusrahastot, erityisyhteisöt ja raportointiryhmittymien johdossa olevat yritykset omistavat tai joita säilyttäjät säilyttävät i) asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) soveltamisalaan kuulumattomien kotimaisten sijoittajien lukuun, ii) muissa euroalueen jäsenvaltioissa olevien muiden kuin rahoitusalan sijoittajien lukuun, tai iii) asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) tarkoitettujen euroalueen ulkopuolisissa jäsenvaltioissa olevien sijoittajien lukuun.

2. Kansalliset keskuspankit, jotka raportoivat tilastotietoja 1 kohdan mukaisesti noudattavat 3 artiklan 2 kohdassa vahvistettuja sääntöjä ja käyttävät liitteessä I olevan 1 osan (taulukot 1, 2 ja 4) ja 2 osan (taulukot 1, 2 ja 4) raportointivaatimuksia sekä erikseen vahvistettuja sähköistä toimittamista koskevia standardeja.

3. Korjaukset neljännesvuosittaisiin tietoihin tehdään 3 artiklan 4 kohdan a ja b alakohdan mukaisesti.

4. Kansalliset keskuspankit toimittavat selvitykset merkittävien korjausten syistä. Kansalliset keskuspankit voivat myös halutessaan toimittaa selvitykset mistä tahansa muusta korjauksesta. Sen lisäksi kansalliset keskuspankit raportoivat tiedot merkittävistä luokittelun muutoksista omistajan sektorissa tai instrumenttiluokittelussa, jos nämä tiedot ovat saatavilla.

5 artikla

Säilytyksessä olevia arvopaperiomistuksia koskevien tilastojen laatiminen

1. Sen estämättä, että kansalliset keskuspankit voivat asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 4 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaan myöntää säilyttäjille poikkeuksen raportointivaatimuksista, kansalliset keskuspankit päättävät EKP:tä kuultuaan 3 artiklan noudattamiseksi sopivimmasta tavasta laatia tilastot sellaisten sijoittajien, johon asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) raportointivaatimuksia ei sovelleta, omistamista arvopapereista, riippuen kyseisten markkinoiden organisaatioista sekä relevanttien tilastotietojen, julkisten tietojen ja valvontatietojen saatavuudesta jäsenvaltioissa.

2. Jos säilyttäjät eivät raportoi tietoja arvopaperiomistuksista asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 4 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaan myönnetyn poikkeuksen vuoksi, ja jos kansallinen keskuspankki saa nämä tiedot muista tilastotieto- tai valvontatietolähteistä tai jos se kerää nämä tiedot suoraan sijoittajilta kansallisten järjestelyjen mukaisesti, kansalliset keskuspankit ryhtyvät kaikkiin seuraaviin toimiin:

a) sen varmistaminen että nämä lähteet ovat riittävän hyvin linjassa asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) tilastollisten käsitteiden ja määritelmien kanssa;

b) tietojen laadun seuranta asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä III vahvistettujen tilastollisten vähimmäisvaatimusten mukaisesti;

c) jos tiedot eivät täytä b alakohdassa tarkoitettuja laatustandardeja, tällaisten tietojen laadun parantaminen, mukaan lukien tietojen kerääminen säilyttäjiltä asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 4 artiklan 10 ja 11 kohdan mukaisesti.

3. Lisäksi kansalliset keskuspankit toimittavat saatavilla olevat tiedot merkittävistä muista volyymin muutoksista; muut volyymin muutokset on määriteltävä asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä II olevassa 3 osassa.

6 artikla

Poikkeukset

1. Kansalliset keskuspankit antavat EKP:lle vähintään kerran vuodessa seuraavaa vuotta koskevat tiedot tiedonantajille myönnettyistä poikkeuksista sekä uudistetuista ja kumotuista poikkeuksista sekä sellaisille varsinaisille tiedonantajille asetetuista tilapäisistä raportointivaatimuksista, joille on myönnetty poikkeus.

2. Kansalliset keskuspankit tarkastavat vähintään kerran vuodessa, että asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 4 artiklassa vahvistetut poikkeusten myöntämistä, uusimista ja kumoamista koskevat ehdot täyttyvät.

7 artikla

Viitetiedot raportointiryhmittymän konsolidoidun taseen varoista

1. EKP:n neuvosto vahvistaa asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 2 artiklan 4 kohdassa tarkoitettujen raportointiryhmittymien mainitussa kohdassa vahvistettujen kriteereiden mukaisesti edellisvuotta vastaavien joulukuun lopun tietojen perusteella (jäljempänä 'viitetiedot'), jotka kansalliset keskuspankit ovat toimittaneet EKP:lle jäsenvaltioiden pankkisektorin konsolidoituja tietoja koskevien EKP:n tilastojen laatimiseksi.

2. Kunkin vuoden syyskuuhun mennessä EKP ilmoittaa kansallisille keskuspankeille seuraavan vuoden päivämäärän, johon mennessä kansalliset keskuspankit toimittavat viitetiedot. Tiedot on toimitettava riittävän ajoissa, jotta Euroopan unionin pankkien konsolidoidut saamiset voidaan laskea kunakin vuonna heinäkuussa.

8 artikla

Ilmoitukset raportointiryhmittymän johdossa oleville yrityksille

1. Ilmoittaessaan raportointiryhmittymän johdossa oleville yrityksille asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 2 artiklan 4 kohdan nojalla annetun EKP:n neuvoston päätöksen mukaisista asetuksessa vahvistetuista raportointivelvollisuuksista kansalliset keskuspankit, jotka toimivat EKP:n puolesta, käyttävät liitteessä II olevaa kirjemallia (jäljempänä 'ilmoituskirje'). Ilmoituskirjeessä on mainittava kriteerit, joiden perusteella ilmoituksen saanut yhteisö on luokiteltu raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi.

2. Asianomainen kansallinen keskuspankki lähettää ilmoituskirjeen raportointiryhmittymän johdossa olevalle yritykselle sekä kopion kirjeestä EKP:n sihteeristölle kymmenen EKP:n työpäivän kuluessa EKP:n neuvoston päätöksen päivämäärästä.

3. Edellä 2 kohdassa tarkoitettua menettelyä ei sovelleta ilmoituksiin, jotka annetaan sellaisille raportointiryhmittymän johdossa oleville yrityksille, jotka EKP on luokitellut asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 2 artiklan 4 kohdan mukaisesti ennen näiden suuntaviivojen voimaantuloa.

9 artikla

EKP:n neuvoston oikaisumenettely

1. Jos raportointiryhmän johdossa oleva yritys, jolle on annettu 8 artiklassa tarkoitettu ilmoitus, esittää asianomaiselle kansalliselle keskuspankille luokittelua raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi koskevan perustellun kirjallisen oikaisu- ja pyynnön sitä tukevine tietoineen viidentoista EKP:n työpäivän kuluessa siitä, kun se on saanut 8 artiklassa tarkoitettua ilmoituksen, kyseisen kansallisen keskuspankin on toimitettava tämä pyyntö EKP:n neuvostolle kymmenen EKP:n työpäivän kuluessa.

2. Saatuaan 1 kohdassa tarkoitetun kirjallisen pyynnön, EKP:n neuvosto harkitsee luokittelun uudestaan ja antaa perustellun kirjallisen päätöksen asianomaiselle kansalliselle keskuspankille tiedoksi kahden kuukauden kuluessa pyynnön vastaanottamisesta; kansallinen keskuspankki ilmoittaa raportointiryhmittymän johdossa olevalle yritykselle tiedon EKP:n neuvoston päätöksestä kymmenen EKP:n työpäivän kuluessa.

10 artikla

Yhteistyö muiden toimivaltaisten viranomaisten kuin kansallisten keskuspankkien kanssa

1. Jos asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) tarkoitettujen tietojen tai osa niistä saadaan muilta toimivaltaisilta viranomaisilta kuin kansallisilta keskuspankeilta, kansalliset keskuspankit perustavat näiden viranomaisten kanssa tarkoituksenmukaiset yhteistyöjärjestelyt varmistaakseen pysyvän tiedonsiirtojärjestelyn näiden tietojen toimittamista varten.

2. Ennen kuin kansallinen keskuspankki toimittaa 3 artiklan mukaisesti EKP:lle 1 kohdassa tarkoitettuja tietoja, se varmistaa että ne täyttävät asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) liitteessä III vahvistetut vähimmäisvaatimukset sekä muut asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) vahvistetut vaatimukset.

11 artikla

Tilastotietojen tarkastaminen

1. Rajoittamatta asetuksessa (EY) N:o 2533/98 ja asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) vahvistettuja EKP:n tarkas-

tusoikeuksia, kansalliset keskuspankit seuraavat ja varmistavat EKP:lle toimitettujen tietojen laadun ja luotettavuuden ja tekevät yleisen tietojen laadunvalvonnan osana, tiivistä yhteistyötä EKP:n arvopapereiden omistusta koskevien tilastojen tietokannan (ESCB Securities Holdings Statistics Database, jäljempänä 'SHSDB') operaattoreiden kanssa.

2. EKP arvioi näitä tietoja samalla tavoin, tiiviissä yhteistyössä SHSDB:n operaattoreiden kanssa. Arviointi on suoritettava oikea-aikaisesti.

12 artikla

Toimitustapa

Kansalliset keskuspankit toimittavat EKP:n edellyttämät tilastotiedot sähköisesti käyttäen ESCB-Net-tietoliikenneverkkoa. Tilastotiedot toimitetaan EKP:lle erikseen vahvistettujen sähköisten toimitustapojen mukaisesti. Tilastotiedot voidaan toimittaa muulla tavoin, jos tästä on etukäteen sovittu EKP:n kanssa.

13 artikla

Yksinkertaistettu muutosmenettely

EKP:n johtokunta voi EKP:n tilastokomiteaa kuultuaan tehdä teknisiä muutoksia näiden suuntaviivojen liitteisiin edellyttäen, etteivät tällaiset muutokset vaikuta niiden perustana olevaan käsitteelliseen viitekehukseen tai varsinaisten tiedonantajien raportointirasitteeseen. Johtokunta ilmoittaa tällaisista muutoksista viipymättä EKP:n neuvostolle.

14 artikla

Voimaantulo ja täytäntöönpano

Nämä suuntaviivat tulevat voimaan päivänä, jona ne annetaan tiedoksi kansallisille keskuspankeille. Eurojärjestelmän keskuspankit noudattavat 8 ja 9 artiklaa päivästä, jona suuntaviivat on annettu tiedoksi kansallisille keskuspankeille, ja suuntaviivojen muita säännöksiä 1 päivästä tammikuuta 2014.

15 artikla

Osoitus

Nämä suuntaviivat on osoitettu kaikille eurojärjestelmän keskuspankeille.

Tehty Frankfurt am Mainissa 22 päivänä maaliskuuta 2013.

EKP:n neuvoston puolesta

EKP:n puheenjohtaja

Mario DRAGHI

LIITE I

RAPORTOINTIVAATIMUKSET

1 OSA

Arvopaperien omistus sektoreittain, pl. kansallisten keskuspankkien omistukset

Taulukko 1

Yleiset tiedot ja selvitykset

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus			
1. Yleiset tiedot	Tiedonantajalaitos	P	Tiedonantajalaitoksen tunnistekoodi			
	Tiedon toimittamispäivämäärä	P	Päivämäärä jona tiedot toimitetaan SHSDB:lle			
	Viiteajanjakso	P	Ajanjakso, jota tiedot koskevat			
	Raportoinnin tiheys	P	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>Neljännesvuositiet</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Kuukausittaiset tiedot ⁽³⁾</td> </tr> </table>		Neljännesvuositiet	
	Neljännesvuositiet					
	Kuukausittaiset tiedot ⁽³⁾					
2. Selvitykset (metatiedot)	P	Ennenaikaisten kuoletusten kohtelu				
	P	Kertyneiden korkojen kohtelu				

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

⁽³⁾ Vain positioista, jos taloustoimet johdetaan kuukausittaisista positioista SHSDB:ssa.

Taulukko 2

Arvopaperien omistusta koskevat tiedot

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
Arvopapereihin liittyvät tiedot	Omistajan sektori	P	Sijoittajan sektori tai alasektori:
			Yritykset (S.11) ⁽³⁾
			Muut talletuksia vastaanottavat yritykset kuin keskuspankki (S.122)
			Rahamarkkinarahastot (S.123)
			Muut sijoitusrahastot kuin rahamarkkinarahastot (S.124)
			Muut rahoitusalan yritykset, ⁽⁴⁾ lukuun ottamatta erityisyhteisöjä
			Erityisyhteisöt
			Vakuutusyhtiöt (S.128)
Eläkerahastot (S.129)			

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
			Vakuutusyhteisöt ja eläkerahastot (alasektori yksilöimätön) (S.128 + S.129) (siirtymäkausi)
			Valtionhallinto (S.1311) (vapaaehtoinen erittely)
			Osavaltionhallinto (S.1312) (vapaaehtoinen erittely)
			Paikallishallinto (S.1313) (vapaaehtoinen erittely)
			Sosiaaliturvarahastot (S. 1314) (vapaaehtoinen erittely)
			Muut julkisyhteisöt (alasektori yksilöimätön)
			Kotitaloudet, pl. kotitalouksia palvelevat voittoa tavoittelemattomat yhteisöt (S. 14) (vapaaehtoinen erittely kotimaisten sijoittajien osalta, kolmansien osapuolten omistukset eriteltävä)
			Kotitalouksia palvelevat voittoa tavoittelemattomat yhteisöt (S.15) (vapaaehtoinen erittely)
			Muut kotitaloudet ja kotitalouksia palvelevat voittoa tavoittelemattomat yhteisöt (S.14 + S.15) (alasektori yksilöimätön)
			Muut kuin rahoitusalan sijoittajat, pl. kotitaloudet (ainoastaan kolmansien osapuolten omistukset) (S.11 + S.13 + S.15) ⁽⁵⁾
			Keskuspankit ja julkisyhteisöt, raportoidaan ainoastaan euroalueen ulkopuolisten maiden omistusten osalta (S.121 + S.13) ⁽⁶⁾
			Muut sijoittajat kuin keskuspankit ja julkisyhteisöt, raportoidaan ainoastaan euroalueen ulkopuolisten maiden omistusten osalta ⁽⁶⁾
			Tuntematon sektori ⁽⁷⁾
Omistajan maa		P	Sijoittajan sijaintimaa
Lähde		P	Arvopaperien omistusta koskevien toimitettujen tietojen lähde
			Suora raportointi
			Säilyttäjän raportointi
			Sekaraportointi ⁽⁸⁾

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
			Ei saatavilla
Käyttötarkoitus	P		Maksutasetilaston luokittelun mukainen sijoituksen käyttötarkoitus.
			Suorat sijoitukset
			Arvopaperisijoitukset
			Erittelemätön
Raportointiperuste	P/V ⁽⁹⁾		Osoittaa onko arvopaperi noteerattu prosenteissa vai yksiköissä.
			Prosenttiosuus
			Yksikkö
Nimellisvaluutta	V		Valuutta, jonka määräinen ISIN on, raportoidaan kun raportointiperuste on prosentti-osuus.
Positiot	P		Arvopaperien omistuksen kokonaismäärä
			Nimellisarvoon. ⁽¹⁰⁾ Arvopaperin osakkeiden tai osuuksien lukumäärä tai yhteenlaskettu nimellisarvo (nimellisvaluutassa tai euroina), jos arvopaperin vaihdantaa käydään määrässä eikä yksiköissä, ilman kertynyttä korkoa.
			Markkina-arvoon. Omistuksessa oleva määrä markkinoilla noteerattuun hintaan kertyneine korkoineen ⁽¹¹⁾
Positiot, joiden määrästä	P ⁽¹²⁾		Kahden suurimman sijoittajan omistuksessa olevien arvopaperien määrä
			Nimellisarvoon, käyttäen positioihin sovellettua arvostusmenetelmää
			Markkina-arvoon, käyttäen positioihin sovellettua arvostusmenetelmää
Muoto	P ⁽¹⁰⁾		Yksilöi nimellisaroisiin positioihin sovelletun muodon
			Nimellisarvoon euroina tai muussa relevantissa valuutassa
			Osakkeiden/osuuksien määrä ⁽¹³⁾
Muut volyymin muutokset	P		Muut muutokset arvopaperien omistuksen määrässä

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
			Nimellisarvoon, samassa muodossa kuin nimellisarvoiset positiot
			Markkina-arvoon euroissa
Muut volyymin muutokset, joiden määrästä		P ⁽¹²⁾	Muut volyymin muutokset kahden suurimman sijoittajien omistuksessa
			Nimellisarvoon, käyttäen positioihin sovellettua arvostusmenetelmää
			Markkina-arvoon, käyttäen positioihin sovellettua arvostusmenetelmää
Rahoitustaloustoimet		P ⁽¹⁴⁾	Arvopaperin ostojen yhteenlaskettu summa, kertyneet korot mukaan luettuina ⁽¹⁵⁾ , vähennettynä myydyillä arvopapereilla, kirjattuna euromääräiseen transaktioarvoon.
Rahoitustaloustoimet, joiden määrästä		P ⁽¹²⁾ , ⁽¹⁶⁾	Yksittäisten omistajien kahden suurimman taloustoimen summa, käyttäen rahoitustaloustoimiin sovellettua arvostusmenetelmää
Luottamuksellisuus		P ⁽¹⁷⁾	Positioiden, rahoitustaloustoimien ja muiden volyymin muutosten luottamuksellisuus
			Ei julkaistavaksi, vain sisäiseen käyttöön
			Luottamuksellinen tilastotieto
			Ei sovelleta ⁽¹⁸⁾

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

⁽³⁾ Näissä suuntaviivoissa luokkien numeroinnissa noudatetaan EKT 2010:ssä sovellettavaa numerointia.

⁽⁴⁾ Muut rahoituksen välittäjät (S.125), plus rahoituksen ja vakuutuksen välitystä avustavat laitokset (S.126) plus rahalaitoksiin kuuluvat kytkösyhtiöt ja rahalainajat (S. 127).

⁽⁵⁾ Vain jos sektoreita S.11, S.13 ja S.15 ei raportoida erikseen.

⁽⁶⁾ Euroalueen ulkopuolisten kansallisten keskuspankkien raportoimat tiedot, ainoastaan ulkomaisten sijoittajien omistusten raportointia varten.

⁽⁷⁾ Omistajan maassa oleva yksilöimätön sektori.

⁽⁸⁾ Ainoastaan jos suoraa raportointia ja säilyttäjän raportointia ei voi erotella.

⁽⁹⁾ Pakollinen ISIN-koodillisia arvopapereita raportoitaessa, vapaaehtoinen ISIN-koodittomia arvopapereita raportoitaessa.

⁽¹⁰⁾ Ei raportoida jos markkina-arvot (ja vastaavat muut volyymin muutokset/taloustoimet) raportoidaan.

⁽¹¹⁾ Suositellaan kertyneen koron sisällyttämistä, parhaan arvion periaatteen mukaisesti.

⁽¹²⁾ Jos kansallinen keskuspankki raportoi tiedon olevan luottamuksellinen, tätä ominaisuutta ei tarvitse raportoida. Raportoivan kansallisen keskuspankin vastuulla voidaan raportoida suurimman sijoittajan omistuksen määrä, kahden suurimman sijoittajan omistuksen määrän sijaan.

⁽¹³⁾ Kansallisia keskuspankkeja pyydetään raportoimaan nimellisarvoiset osuudet, jos arvopaperit merkitään keskitettyyn arvopaperitietokantaan osuuksina.

⁽¹⁴⁾ Raportoidaan ainoastaan jos taloustoimia ei johdeta positioista SHSDB:ssä.

⁽¹⁵⁾ Suositellaan kertyneiden korkojen sisällyttämistä, mahdollisuuksien mukaan.

⁽¹⁶⁾ Raportoidaan ainoastaan tiedonantajilta kerättyjen taloustoimien osalta, ei taloustoimien osalta, jotka kansallinen keskuspankki johtaa positioista.

⁽¹⁷⁾ Raportoidaan ainoastaan jos kahden suurimman sijoittajien omistusten tiedot positioista, rahoitustaloustoimista ja muista volyymin muutoksista eivät ole saatavilla tai niitä ei anneta.

⁽¹⁸⁾ Käytetään ainoastaan jos kansalliset keskuspankit johtavat taloustoimet positioista. Näissä tapauksissa luottamuksellisuus päätellään SHSDB:ssä, eli jos alustavat tai lopulliset positiot ovat luottamuksellisia, johdettu taloustoimi merkitään luottamukselliseksi.

Taulukko 3

ISIN-koodillisten arvopaperien omistus

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
Viitetiedot	ISIN-koodi	P	ISIN-koodi

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

Taulukko 4

ISIN-koodittomien arvopaperien omistus

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
1. Perusviite-tiedot	Aggregointimerkintä	P	Tiedon tyyppi
			Arvopaperikohtaisesti raportoidut tiedot
			Aggregoidut tiedot (ei raportoitu arvopaperikohtaisesti)
	Arvopaperien/aggregaattien tunniste	P	ISIN-koodittomien arvopaperien sekä aggregoitujen tietojen sisäinen arvopaperitunniste
	Arvopaperitunnisteen tyyppi	P ⁽³⁾	Arvopaperikohtaisesti raportoitujen arvopaperien arvopaperitunniste ⁽⁴⁾
			Kansallisen keskuspankin sisäinen tunniste
			CUSIP
			SEDOL
	Instrumenttiluokittelu	P	Arvopaperin luokittelu EKT 2010:n ja asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaan
			Lyhytaikaiset velkapaperit (F.31)
			Pitkäaikaiset velkapaperit (F.32)
			Noteeratut osakkeet (F.511)
			Sijoitusrahasto-osuudet (F.52)
		Muut arvopaperityypit ⁽⁵⁾	
Liikkeeseenlaskijan sektori	P	Arvopaperin luokittelu EKT 2010:n ja asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaan	
Liikkeeseenlaskijan maa	P	Arvopaperin liikkeeseenlaskijan sijaintimaa	

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
	Hinta ⁽⁶⁾	V	Arvopaperin viimeisin saatavilla oleva hinta
	Hinnoitteluperuste ⁽⁶⁾	V	Hinnan perusta
			Euro tai muu relevantti valuutta
			Prosentti-osuus
2. Muut viitetiedot	Liikkeeseenlaskijan nimi	V	Liikkeeseenlaskijan nimi
	Lyhytnimi	V	Liikkeeseenlaskijan arvopaperille antama lyhytnimi, joka määräytyy arvopaperin ominaisuuksien sekä muiden saatavilla olevien tietojen perusteella.
	Emissiopäivä	V	Päivä, jona liikkeeseenlaskija toimittaa arvopaperit maksua vastaan merkintätakuun antajalle. Kyseisenä päivänä arvopaperit ovat toimitettavissa sijoittajille ensimmäistä kertaa.
	Eräpäivä	V	Instrumentin kuoletuspäivämäärä
	Liikkeessä oleva määrä	V	Liikkeessä oleva määrä euroiksi muunnettuna
	Markkina-arvo	V	Viimeisin saatavilla oleva markkina-arvo euroina
	Kertynyt korko	V	Kertynyt korko viimeisestä koronmaksusta tai koron kertymisen alkamispäivämäärästä
	Viimeisin jakosuhde	V	Osakkeiden jakaminen ja yhdistäminen
	Viimeisin jakopäivä	V	Osakkeiden jakamisen voimaantulopäivä
	Korkotyyppi	V	Korkotyyppi, (esim. kiinteä, kelluva, porrastettu jne.)
	Velkatyyppi	V	Velkainstrumentin tyyppi
	Osinkomaksun arvo	V	Viimeisimmän osinkomaksun arvo (osinkomaksun arvon tyyppin mukaan) ennen veroja (brutto-osinko)
	Osinkojen arvon tyyppi	V	Voidaan määrittää osinkojen valuutassa tai osakkeiden määrässä
	Osinkojen valuutta	V	Viimeisimmän osinkojen maksun valuutta
	Vakuuden tyyppi	V	Vakuutena olevien varojen tyyppi

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

⁽³⁾ Ei vaadita arvopapereiden osalta, jotka raportoidaan aggregoituina.

⁽⁴⁾ Kansallisten keskuspankkien olisi mieluiten käytettävä samaa arvopaperitunnistetta useiden vuoden ajan. Lisäksi kunkin arvopaperitunnisteen tulisi liittyä vain yhteen arvopaperiin. Kansallisten keskuspankkien olisi ilmoitettava SHSDB:n operaattoreille, jos ne eivät pysty tähän. CUSIP- ja SEDOL-koodeja voidaan käsitellä kansallisten keskuspankkien sisäisinä tunnisteina.

⁽⁵⁾ Näitä arvopapereita ei sisällytetä aggregaateihin.

⁽⁶⁾ Markkina-arvoisten positioiden laskemiseksi nimellisarvoisten positioiden perusteella.

2 OSA

Raportointiryhmittymien omistamat arvopaperit

Taulukko 1

Yleiset tiedot ja selvitykset

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
1. Yleiset tiedot	Tiedonantajalaitos	P	Tiedonantajalaitoksen tunnistekoodi
	Tiedon toimittamispäivämäärä	P	Päivämäärä jona tiedot toimitetaan SHSDB:lle
	Viiteajanjakso	P	Ajanjakso jota tiedot koskevat
	Raportoinnin tiheys	P	Neljännesvuosittaiset tiedot
2. Selvitykset (metatiedot)	P	Ennenaikaisten kuoletusten kohtelu	
	P	Kertyneiden korkojen kohtelu	

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

Taulukko 2

Tiedot arvopapereiden omistuksesta

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus	
Arvopaperei-hin liittyvät tiedot	Raportointiryhmittymän tunnus	P	Raportointiryhmittymän tunnus ⁽³⁾	
	Raportointiryhmittymään kuuluvien yhteisöjen sijaintimaa	V	Raportointiryhmittymään kuuluvien yhteisöjen sijaintimaa, kun raportoidaan erillään pääkonttorin omistuksista ⁽⁴⁾	
				Sijaitsee pääkonttorin maassa
				Ei sijaitse pääkonttorin maassa
				Jos ei sijaitse pääkonttorin maassa, sijaitsee muussa euroalueen maassa
			Jos ei sijaitse pääkonttorin maassa, sijaitsee euroalueen ulkopuolisessa maassa	
	Yhteisön tunnus	V	Raportointiryhmittymään kuuluvan yhteisön tunnus ⁽³⁾	
	Yhteisön sijaintimaa	V	Yhteisön kotipaikka	
Ryhmittymän tyyppi	M	Ryhmittymän tyyppi		
			Pankkiryhmittymä	
Raportointitapa	M	Osoittaa onko arvopaperi noteerattu prosenteissa vai yksiköissä.		

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
			Prosentti-osuus
			Yksiköissä
	Nimellisvaluutta	V	Valuutta, jonka määräinen ISIN on, raportoidaan kun raportointiperuste on prosentti-osuus
	Muoto	P ⁽⁵⁾	Yksilöi nimellisarvoisten positioiden raportointimuodon
			Nimellisarvoon euroissa tai muussa relevantissa valuutassa
			Osakkeiden/osuuksien määrä ⁽⁶⁾
	Positiot	P	Arvopaperien omistuksen kokonaismäärä
			Nimellisarvoon ⁽⁵⁾ . Arvopaperin osakkeiden tai osuuksien lukumäärä tai yhteenlaskettu nimellisarvo (nimellisvaluutassa tai euroissa), jos arvopaperin vaihdantaa käydään enemmän määrässä kuin yksiköissä, ilman kertynyttä korkoa.
			Markkina-arvoon. Arvopaperien omistuksen määrä, kertyneet korot ⁽⁷⁾ mukaan luettuina, markkinoilla euroissa noteerattuun hintaan.
	Muut volyymin muutokset	V	Muut volyymin muutokset arvopaperien omistuksen määrässä
			Nimellisarvoon, samassa muodossa kuin nimellisarvoiset positiot ⁽⁵⁾
			Markkina-arvoon euroissa
	Rahoitustaloustoimet	V	Arvopaperien ostojen yhteenlaskettu summa, kertyneet korot mukaan luettuina ⁽⁷⁾ , vähennettynä myydyillä arvopapereilla kirjattuna taloustoimiarvoon euroissa.
	Liikkeeseenlaskija kuuluu raportointiryhmittymään	V	Osoittaa onko arvopaperin laskenut liikkeeseen samaan raportointiryhmittymään kuuluva yhteisö

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

⁽³⁾ Tunniste määritellään erikseen.

⁽⁴⁾ Kansalliset keskuspankit voivat raportoida neljän valinnaisen mallin mukaisesti: 1) aggregoituna ryhmittymän kaikkien yhteisöjen osalta, päätoimipaikka mukaan luettuna, 2) aggregoituna päätoimipaikan maassa olevien yhteisöjen osalta ja päätoimipaikan ulkopuolella olevien yhteisöjen osalta, 3) aggregoituna päätoimipaikan maassa olevien yhteisöjen osalta, aggregoituna toisessa euroalueen maassa olevien yhteisöjen osalta, aggregoituna euroalueen ulkopuolella olevien yhteisöjen osalta, 4) yhteisöittäin.

⁽⁵⁾ Ei raportoida jos markkina-arvot raportoidaan.

⁽⁶⁾ Kansallisia keskuspankkeja pyydetään raportoimaan nimellisarvoiset osuudet, jos arvopaperit merkitään keskitettyyn arvopaperitietokantaan osuuksina.

⁽⁷⁾ Suositellaan kertyneiden korkojen sisällyttämistä, mahdollisuuksien mukaan.

Taulukko 3

ISIN-koodillisten arvopaperien omistus

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
Viitetiedot	ISIN-koodi	M	ISIN-koodi

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

Taulukko 4

ISIN-koodittomien arvopaperien omistus

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
1. Perusviite-tiedot	Aggregointimerkintä	P	Tiedon tyyppi
			Arvopaperikohtaisesti raportoidut tiedot
			Aggregoidut tiedot (ei raportoitu arvopaperikohtaisesti)
	Arvopaperin tunniste	P	Kansallisen keskuspankin sisäinen tunnistenumero omistuksessa oleville ISIN-koodittomille arvopaperille, jotka raportoidaan arvopaperikohtaisesti tai aggregoituna
	Arvopaperitunnisteen tyyppi	P ⁽³⁾	Arvopaperikohtaisesti raportoitujen arvopaperien arvopaperitunniste ⁽⁴⁾
			Kansallisen keskuspankin sisäinen tunniste
			CUSIP
			SEDOL
	Instrumenttiluokittelu	P	Arvopaperin luokittelu EKT 2010:n ja asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaan
			Lyhytaikaiset velkapaperit
Pitkäaikaiset velkapaperit			
Noteeratut osakkeet			
Sijoitusrahasto-osuudet			
		Muut arvopaperityypit ⁽⁶⁾	
Liikkeeseenlaskijan sektori	P	Institutionaalinen sektori EKT 2010:n ja asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaan	

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
	Liikkeeseenlaskijan maa	P	Arvopaperin liikkeeseenlaskijan sijaintimaa
	Hinta ⁽⁷⁾	V	Arvopaperin hinta viitejakson lopussa
	Hinnoitteluperuste ⁽⁷⁾	V	Hinnoittelun peruste
			Euro tai muu relevantti valuutta
			Prosentti-osuus
2. Muut viitetiedot	Liikkeeseenlaskijan nimi	V	Liikkeeseenlaskijan nimi
	Lyhytnimi	V	Liikkeeseenlaskijan arvopaperille antama lyhytnimi, joka määräytyy emission ominaisuuksien sekä muiden saatavilla olevien tietojen perusteella.
	Liikkeeseenlaskija kuuluu raportointiryhmittymään	V	Osoittaa arvopaperikohtaisesti raportoitujen tietojen osalta onko arvopaperin laskenut liikkeeseen samaan raportointiryhmittymään kuuluva yhteisö
	Emissiopäivä	V	Päivä, jona liikkeeseenlaskija toimittaa arvopaperit maksua vastaan merkintätakuun antajalle. Kyseisenä päivänä arvopaperit ovat toimitettavissa sijoittajille ensimmäistä kertaa
	Eräpäivä	V	Velkainstrumentin kuoletuspäivämäärä
	Liikkeessä oleva määrä	V	Liikkeessä oleva määrä euroiksi muunnettuna
	Markkina-arvo	V	Viimeisin saatavilla oleva markkina-arvo euroina
	Kertynyt korko	V	Kertynyt korko viimeisestä koronmaksusta tai koron kertymisen alkamispäivämäärästä
	Viimeisin jakosuhte	V	Osakkeiden jakaminen ja yhdistäminen
	Viimeisin jakopäivä	V	Osakkeiden jakamisen voimaantulopäivä
	Korkotyyppi	V	Korkotyyppi, (kiinteä, kelluva, porrastettu jne.)
	Velkatyyppi	V	Velkainstrumentin tyyppi
	Osinkomaksun arvo	V	Viimeisimmän osinkomaksun arvo (osinkomaksun arvon tyyppin mukaan) ennen veroja (brutto-osinko)

Raportoidut tiedot ⁽¹⁾	Ominaisuus	Pakollisuus ⁽²⁾	Kuvaus
	Osinkojen arvon tyyppi	V	Voidaan määrittää osinkojen valuutassa tai osakkeiden määrässä
	Osinkojen valuutta	V	Viimeisimmän osinkojen maksun valuutta
	Vakuuden tyyppi	V	Vakuutena olevien varojen tyyppi

⁽¹⁾ Tietojen sähköistä toimittamista koskevat standardit on vahvistettu erikseen.

⁽²⁾ P: pakollinen ominaisuus; V: vapaaehtoinen ominaisuus.

⁽³⁾ Ei vaadita, jos arvopaperit raportoidaan aggregoituna.

⁽⁴⁾ Kansallisten keskuspankkien olisi mieluiten käytettävä samaa arvopaperitunnistetta useiden vuoden ajan. Lisäksi kunkin arvopaperitunnisteen tulisi liittyä vain yhteen arvopaperiin. Kansallisten keskuspankkien olisi ilmoitettava SHSDB:n operaattoreille, jos ne eivät pysty tähän. CUSIP- ja SEDOL-koodeja voidaan käsitellä kansallisten keskuspankkien sisäisinä tunnisteina.

⁽⁵⁾ Kansallisten keskuspankkien olisi metatiedoissa eriteltävä tunnisteen tyyppi.

⁽⁶⁾ Näitä arvopapereita ei sisällytetä aggregaatteihin.

⁽⁷⁾ Markkina-arvoisten positioiden laskemiseksi nimellisarvoisten positioiden perusteella.

LIITE II

ILMOITUSKIRJE RAPORTOINTIRYHMITTYMÄN JOHDOSSA OLEVILLE YRITYKSILLE

Ilmoitus luokittelusta arvopaperien omistusta koskevista tilastoista 17 päivänä lokakuuta 2012 annetun Euroopan keskuspankin asetuksessa (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) ⁽¹⁾ tarkoitetuksi raportointiryhmän johdossa olevaksi yritykseksi

Euroopan keskuspankin puolesta ilmoitamme, että EKP:n neuvosto on asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 1 artiklan 11 kohdan ja 2 artiklan 4 kohdan mukaisesti luokitellut *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n tilastotarkoituksia varten raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi.

*[Raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n raportointivelvoitteet on vahvistettu asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 3 artiklan 3 kohdassa.

Syyt, joihin luokittelu ”raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi” perustuu

EKP:n neuvosto on asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) nojalla päättänyt, että *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen nimi]* on raportointiryhmittymän johdossa oleva yritys seuraavin perustein:

a) *[Raportointiryhmittymän johdossa oleva yritys]* on asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 1 artiklan 10 kohdassa tarkoitettu pankkiryhmittymän johdossa oleva yritys,

b) Pankkiryhmittymä, jonka johdossa *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]* on, täyttää seuraavat kriteerit ⁽²⁾:

i) [Pankkiryhmittymän konsolidoidut tasevarat, laskettuna luottolaitosten liiketoiminnan aloittamisesta ja harjoittamisesta 14 päivänä kesäkuuta 2006 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2006/48/EY ⁽³⁾ V osaston 4 luvun 1 jakson mukaan, ylittävät 0,5 prosenttia koko Euroopan unionin pankkiryhmittymien konsolidoiduista tasevaroista viimeisimmän EKP:n saatavilla olevan tiedon mukaan eli a) käyttäen viitearvona ilmoituskirjeen lähettämistä edeltävän vuoden joulukuun lopun tietoja tai, b) jos a kohdassa tarkoitettuja tietoja ei ole saatavilla, käyttäen viitearvona sitä edeltävän vuoden joulukuun lopun tietoja].

ii) [pankkiryhmittymä on tärkeä rahoitusjärjestelmän vakauden tai toimivuuden kannalta euroalueella seuraavasta syystä: *[lisää tähän syyt, joiden perusteella pankkiryhmittymä on tärkeä rahoitusjärjestelmän vakauden tai toimivuuden kannalta euroalueella:*

— pankkiryhmittymällä on useita läheisiä riippuvuussuhteita muihin euroalueen rahoituslaitoksiin,

— pankkiryhmittymällä on runsaasti rajat ylittävää toimintaa,

— pankkiryhmittymän toiminta on suurilta osin keskittynyt euroalueen pankkitoiminnan yksittäiseen osa-alueeseen ja on tällä osa-alueella merkittävä toimija,

— pankkiryhmittymällä on kansalliset rajat ylittävä monimutkainen yritysrakenne]],

iii) [pankkiryhmittymä on tärkeä rahoitusjärjestelmän vakauden tai toimivuuden kannalta [euroalueen asianomaisissa jäsenvaltioissa] seuraavista syistä: *[lisää tähän syyt, joiden perusteella pankkiryhmittymä on tärkeä rahoitusjärjestelmän vakauden tai toimivuuden kannalta euroalueen asianomaisissa jäsenvaltioissa:*

— pankkiryhmittymällä on useita läheisiä riippuvuussuhteita muihin kotimaisiin rahoituslaitoksiin,

— pankkiryhmittymän toiminta on suurilta osin keskittynyt [yksilöi pankkitoiminnan osa-alue] ja on tällä osa-alueella merkittävä kotimainen toimija]].

⁽¹⁾ EUVL L 305, 1.11.2012, s. 6.

⁽²⁾ Lisää EKP:n neuvoston päättämät kriteerit, joiden perusteella ilmoituksen vastaanottaja luokitellaan raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi.

⁽³⁾ EUVL L 177, 30.6.2006, s. 1.

Tietolähde, johon luokittelu ”raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi” perustuu

EKP laskee koko Euroopan unionin pankkiryhmittymien konsolidoidut tasevarat kansallisilta keskuspankeilta kerättyjen tietojen perusteella, jotka koskevat asianomaisessa jäsenvaltiossa olevien pankkiryhmittymien konsolidoitua tasetta, laskettuna direktiivin 2006/48/EY V osaston 4 luvun 1 jakson mukaisesti.

[Tähän lisätään lisäselitykset metodologiasta, jota sovelletaan EKP:n neuvoston sopimiin mahdollisiin sisällyttämisen lisäkritereihin.]

Vastalauseet ja EKP:n neuvoston oikaisu

EKP:n neuvosto voi oikaista edellä mainittuihin syihin perustuvan päätöksensä luokitella *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n raportointiryhmittymän johdossa olevaksi yritykseksi; mahdolliset oikaisupyynnöt on osoitettava *[lisää kansallisen keskuspankin nimi ja osoite]* viidentoista EKP:n työpäivän kuluessa tämän kirjeen vastaanottamisesta. *[Raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n on sisällytettävä oikaisupyynnön pyynnön perustelut sekä pyyntöä tukevat tiedot.

Raportointivelvollisuuden alkamispäivämäärä

Jos vastalauseita ei esitetä, *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n on raportoitava tilastotiedot asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) 3 artiklan 3 kohdan mukaisesti *[lisää raportoinnin alkamispäivämäärä; raportointivelvollisuuden on alettava viimeistään kuuden kuukauden kuluessa kirjeen lähettamisestä]* lähtien.

Ilmoituksen vastaanottajan tilannetta koskevat muutokset

Pyydämme teitä ilmoittamaan *[ilmoituksen lähettäneen kansallisen keskuspankin nimi]*lle muutoksista, jotka koskevat yrityksen nimeä, oikeudellista muotoa, sulautumista, uudelleenjärjestelyä sekä tapahtumista tai olosuhteista, jotka saattavat vaikuttaa *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen virallinen nimi]*n raportointivelvoitteisiin; ilmoitus on tehtävä kymmenen päivän kuluessa tällaisesta tapahtumasta.

Tällaisesta tapahtumasta riippumatta *[raportointiryhmittymän johdossa olevan yrityksen nimi]* on raportointivelvollinen asetuksen (EU) N:o 1011/2012 (EKP/2012/24) mukaisesti siihen asti, kunnes ilmoitamme teille EKP:n puolesta toisin.

Ystävällisin terveisin,
[allekirjoitus]
