

EBA/GL/2020/14

---

4. marraskuuta 2020

---

## Ohjeet

---

järjestelmällisen merkittävyyden  
määrittämiseen käytettävien  
indikaattorien täsmentämisestä ja  
julkistamisesta

# 1. Noudattamista ja ilmoittamista koskevat velvoitteet

---

## Näiden ohjeiden asema

1. Tämä asiakirja sisältää ohjeita, jotka on annettu asetuksen (EU) N:o 1093/2010<sup>1</sup> 16 artiklan nojalla. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan mukaan toimivaltaisten viranomaisten ja finanssilaitosten on kaikin tavoin pyrittävä noudattamaan ohjeita.
2. Ohjeissa esitetään Euroopan pankkiviranomaisen (EPV) näkemys asianmukaisista Euroopan finanssivalvojen järjestelmässä toteutettavista valvontakäytännöistä ja siitä, miten unionin oikeutta olisi sovellettava tietyissä asioissa. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 4 artiklan 2 kohdassa määritettyjen toimivaltaisten viranomaisten, joihin näitä ohjeita sovelletaan, on noudatettava ohjeita sisällyttämällä ne tarpeen mukaan valvontakäytäntöihinsä (esimerkiksi muuttamalla lainsäädäntöään tai valvontamenettelyjään). Tämä koskee myös ohjeita, jotka on suunnattu ensisijaisesti laitoksille.

## Ilmoittamista koskevat vaatimukset

3. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan mukaisesti toimivaltaisten viranomaisten on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle viimeistään 16.02.2021, että ne noudattavat tai aikovat noudattaa näitä ohjeita tai muussa tapauksessa esitettävä perustelunsa niiden noudattamatta jättämiseen. Jos ilmoitusta ei toimiteta tähän määräaikaan mennessä, Euroopan pankkiviranomainen katsoo, etteivät toimivaltaiset viranomaiset noudata ohjeita. Ilmoitukset lähetetään Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla olevalla lomakkeella. Viitteeksi merkitään ”EBA/GL/2020/14”. Ilmoituksen voi lähettää ainoastaan henkilö, jolla on asianmukaiset valtuudet ilmoittaa ohjeiden noudattamisesta toimivaltaisen viranomaisen puolesta. Myös ohjeiden noudattamisen osalta tehtävistä muutoksista on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle.
4. Ilmoitukset julkaistaan Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla 16 artiklan 3 kohdan mukaisesti.

---

<sup>1</sup> Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12).

## 2. Aihe, soveltamisala ja määritelmät

---

### Aihe

#### 5. Ohjeet koskevat

- i. asetuksessa (EU) N:o 1222/2014 tarkoitettujen maailmanlaajuisten järjestelmän kannalta merkittävien laitosten (G-SII) määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämistä ja
- ii. pohjatietojen (indikaattorien, oheistietojen ja lisätietojen) ilmoittamista ja niihin perustuvien G-SII:ten määrittämisessä käytettyjen indikaattoriarvojen vuosittaista julkistamista.

### Soveltamisala

#### 6. Näitä ohjeita sovelletaan

- i. EU:ssa emoyrityksenä toimivan laitoksen, EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan holdingyhtiön tai EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan sekaholdingyhtiön johtamiin konserneihin ja
- ii. laitoksiin, jotka eivät ole EU:ssa emoyrityksenä toimivan laitoksen, EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan holdingyhtiön tai EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan sekaholdingyhtiön tytäryrityksiä,

joiden vähimmäisomavaraisuusasteen vastuiden määrä on yli 200 miljardia euroa konsernitasolla tai yksittäisinä käyttäen asianmukaista vaihtokurssia, jossa otetaan huomioon Euroopan keskuspankin julkaisema tilikauden lopussa sovellettava valuuttakurssi ja kansainväliset standardit ('asianomaiset yhteisöt').

### Kohderyhmät

7. Nämä ohjeet on tarkoitettu asetuksen (EU) N:o 1093/2010 4 artiklan 2 kohdan i alakohdassa määritetyille toimivaltaisille viranomaisille ja finanssilaitoksille, joiden osalta näitä ohjeita sovelletaan. Direktiivin 2013/36/EU 131 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja nimettyjä viranomaisia, jotka eivät ole toimivaltaisia viranomaisia, kannustetaan soveltamaan näitä ohjeita. Sekä toimivaltaisiin että nimettyihin viranomaisiin viitataan näissä ohjeissa "asianomaisina viranomaisina".

## 3. Täytäntöönpano

---

### Soveltamispäivämäärä

8. Näitä ohjeita sovelletaan alkaen 16.12.2020.

### Kumoaminen

Nämä ohjeet kumoavat maailmanlaajuisen järjestelmällisen merkittävyyden määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämisestä ja julkistamisesta 29. helmikuuta 2016 annetut tarkistettut ohjeet (EBA/GL/2016/01).

## 4. G-SII:ten määrittämiseen käytettävien pohjatietojen ja indikaattorien erittely

---

9. Määritellessään asianomaisten yhteisöjen pistemääriä indikaattoreiden perusteella asianomaisten viranomaisten on käytettävä näiden ohjeiden liitteissä esitettyä kyseisten indikaattorien pohjatietojen erittelyä.
10. Asianomaisten viranomaisten on käytettävä direktiivin 2013/36/EU 131 artiklan 10 kohdan mukaisesti valvonta-arvionsa tukena oheistietoja (liitteen jaksot 14 ja 15) sekä lisätietoeriä (liitteen jaksot 16–20) parantaakseen tietojen laatua ja avustaakseen määrittämismenetelmän parannusten kehittämisessä. Lisätietoeriä on tarvittaessa täydennettävä tietojen laatua ja saatavuutta koskevilla asianomaisten yhteisöjen yksityiskohtaisilla huomautuksilla.

## 5. Asianomaisten laitosten tekemää ilmoittamista ja julkistamista koskevat vaatimukset

---

11. Asianomaisten viranomaisten on varmistettava, että ne keräävät kaikki tiedot (indikaattorit, oheistiedot ja lisätietoerät) asianomaisilta yhteisöiltä, jotka täyttävät näiden ohjeiden 6 kohdassa tarkoitetut vaatimukset kunkin vuoden 31. joulukuuta. Tiedot on kerättävä näiden ohjeiden liitteessä esitettyjen pohjatietoja koskevien erittelyjen mukaisesti. Tietoja ilmoittaessaan asianomaisten yhteisöjen on noudatettava Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla vuosittain julkaistavia ohjeita.
12. Asianomaisten viranomaisten on varmistettava, että asianomaiset yhteisöt julkistavat verkkosivustoillaan julkisesti vuosittain näiden ohjeiden liitteen jaksoissa 1–13 eritellyt pohjatiedot ja indikaattoriarvot.
13. Ilmoittaessaan ja julkistaessaan 11 ja 12 kohdassa tarkoitettuja tietoja asianomaisten yhteisöjen on käytettävä sähköistä mallipohjaa ja noudatettava Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla tätä varten vuosittain julkaistavia ohjeita.
14. Asianomaisten yhteisöjen on ilmoitettava ja julkistettava 11 ja 12 kohdassa tarkoitetut tiedot julkisesti vuosittain viimeistään neljän kuukauden kuluttua kunkin tilikauden päättymisestä. Asianomaisten yhteisöjen on silloin tunnistauduttava oikeushenkilötunnuksella.
15. Asianomaiset viranomaiset voivat sallia niiden asianomaisten yhteisöjen, joiden tilikausi ei pääty 31. joulukuuta, ilmoittaa ja julkistaa kyseiset tiedot mahdollisimman lähellä joulukuun 31. päivää olevan ajankohdan perusteella. Tiedot on joka tapauksessa julkistettava viimeistään 31. heinäkuuta.
16. Asianomaisten viranomaisten on tarvittaessa varmistettava, että ilmoitetut ja julkistetut tiedot vastaavat Baselin pankkivalvontakomitealle toimitettuja tietoja.

## 6. Tietoa Euroopan pankkiviranomaiselle

---

17. Asianomaisten viranomaisten on annettava Euroopan pankkiviranomaiselle kaikki näiden ohjeiden mukaisesti kerätyt tiedot, myös oheistiedot ja lisätietoerät, jotta ne voidaan koota Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolle. Asianomaisten yhteisöjen on tunnistauduttava oikeushenkilötunnuksilla. Euroopan pankkiviranomainen ei julkista oheistietoja ja lisätietoeriä.

# Liite

## Mallipohja

### ***Yleiset pankkitiedot***

<b>1 jakso – Yleiset tiedot</b>	<b>Vastaus</b>
a. Asianomaisen valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot:	
(1) Maakoodi	
(2) Pankin nimi	
(3) Raportointipäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
(4) Raportointivaluutta	
(5) Euron muuntokurssi	
(6) Toimittamispäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
b. Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot:	
(1) Raportointiyksikkö	
(2) Tilinpäätösstandardi	
(3) Julkistamispäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
(4) Julkistamiskieli	
(5) Julkistettujen tietojen verkko-osoite	

### ***Laajuutta koskevat indikaattorit***

<b>2 jakso – Kokonaisvastuu</b>	<b>Määrä</b>
a. Johdannaiset	
(1) Vastapuoleen liittyvät vastuut johdannaissopimusten osalta	
(2) Luottojohdannaisten enimmäisnimellismäärä	
(3) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
b. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	
(1) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien korjattu bruttoarvo	
(2) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vastapuoleen liittyvät vastuut	
c. Muut varat	
d. Taseen ulkopuolisten erien bruttonimellisarvo	
(1) Erät, joihin sovelletaan 0 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(2) Erät, joihin sovelletaan 20 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(3) Erät, joihin sovelletaan 50 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(4) Erät, joihin sovelletaan 100 %:n luottovasta-arvokerrointa	
e. Lakisääteiset oikaisut	
f. Kokonaisvastuun indikaattori (vastuut yhteensä ennen lakisääteisiä oikaisuja; erien 2.a.(1)–2.c summa, johon lisätään 0,1 kertaa erä 2.d.(1), 0,2 kertaa erä 2.d.(2), 0,5 kertaa erä 2.d.(3) ja erä 2.d.(4))	



### **Sidossuhteen indikaattorit**

<b>3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat</b>	<b>Määrä</b>
a. Muihin rahoituslaitoksiin talletetut tai muille rahoituslaitoksille lainatut varat	
(1) Talletustodistukset	
b. Muille rahoituslaitoksille myönnettyjen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
c. Muiden luottolaitosten liikkeeseen laskemien arvopapereiden omistukset:	
(1) Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
(2) Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit	
(3) Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
(4) Yritystodistukset	
(5) Osakkeet	
(6) Lyhyiden positioiden kuittaus erässä 3.c.(5) tarkoitettujen erityisten hallussa olevien osakkeiden yhteydessä	
d. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
e. OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa:	
(1) Käypä positiivinen nettoarvo	
(2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
F. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori (erien 3.a, 3.b–3.c(5), 3.d, 3.e(1) ja 3.e.(2) summa, josta vähennetään erä 3.c.(6))	
<b>4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat</b>	<b>Määrä</b>
a. Muista rahoituslaitoksista talletetut tai lainatut varat	
(1) Säilytysyhteisöjen talletukset	
(2) Muiden rahoituslaitosten kuin säilytysyhteisöjen talletukset	
(3) Muilta rahoituslaitoksilta otetut lainat	
b. Muilta rahoituslaitoksilta saatujen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
c. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
d. OTC-johdannaiset, joilla on käypä negatiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa:	
(1) Käypä negatiivinen nettoarvo	
(2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
e. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori (erien 4.a.(1)–4.d.(2) summa)	
<b>5 jakso – Liikkeessä olevat arvopaperit</b>	<b>Määrä</b>
a. Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
b. Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit	
c. Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
d. Yritystodistus	
e. Talletustodistukset	
f. Oma pääoma	
g. Etuoikeutetut osakkeet ja kaikki muut erään 5.c sisältymättömät etuoikeusasemaltaan huonommat	

varat	
h. Liikkeessä olevien arvopapereiden indikaattori (erien 5.a–5.g summa)	
<b>Korvattavuuden/rahoituslaitosten infrastruktuurin indikaattorit</b>	
<b>6 jakso – Raportointivuonna suoritettut maksut (pois lukien ryhmän sisäiset maksut)</b>	<b>Määrä</b>
a. Australian dollari (AUD)	
b. Brasilian real (BRL)	
c. Kanadan dollari (CAD)	
d. Sveitsin frangi (CHF)	
e. Kiinan juan (CNY)	
f. euro (EUR)	
g. Englannin punta (GBP)	
h. Hongkongin dollari (HKD)	
i. Intian rupia (INR)	
j. Japanin jeni (JPY)	
k. Meksikon peso (MXN)	
l. Ruotsin kruunu (SEK)	
m. Yhdysvaltain dollari (USD)	
n. maksutoimintojen indikaattori (erien 6.a–6.l summa)	
<b>7 jakso – Säilytyksessä olevat varat</b>	<b>Määrä</b>
a. Säilytyksessä olevien varojen indikaattori	
<b>8 jakso – Merkintäsitoumusliiketoimet oman ja vieraan pääoman markkinoilla</b>	<b>Määrä</b>
a. Oman pääoman merkintäsitoumustoiminta	
b. Vieraan pääoman merkintäsitoumustoiminta	
c. Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori (erien 8.a ja 8.b summa)	
<b>Kompleksisuuden indikaattorit</b>	
<b>9 jakso – OTC-johdannaisten nimellisarvo</b>	<b>Määrä</b>
a. Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty OTC-johdannaiset	
b. Kahdenvälisesti toimitetut OTC-johdannaiset	
c. OTC-johdannaisten indikaattori (erien 9.a ja 9.b summa)	
<b>10 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit</b>	<b>Määrä</b>
a. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät arvopaperit	
b. Myytävissä olevat arvopaperit	
c. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 1 varojen määritelmän	
d. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 2 varojen määritelmän, mukaan lukien aliarvostukset	
e. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori (erien 10.a	

ja 10.b summa, josta vähennetään erien 10.c ja 10.d summa)	
<b>11 jakso – Tason 3 varat</b>	<b>Määrä</b>
a. Tason 3 varojen indikaattori (kirjanpitolukujen arvostetut varat tason 3 mittatietojen perusteella)	
<b>Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan indikaattorit</b>	
<b>12 jakso – Eri lainkäyttöalueiden väliset saamiset</b>	<b>Määrä</b>
a. Eri lainkäyttöalueitten välisen saamisen indikaattori (ulkomaisten saamisen kokonaismäärä lopullisen riskin perusteella)	
<b>13 jakso – Lainkäyttöalueiden väliset velat</b>	<b>Määrä</b>
a. Ulkomaiset velat (lukuun ottamatta johdannaisia ja paikallisia velkoja paikallisena valuuttana)	
(1) Mahdolliset erässä 13.a tarkoitetut ulkomaiset velat yhteydessä oleviin yksikköihin nähden	
b. Paikalliset velat paikallisena valuuttana (lukuun ottamatta johdannaistoimintaa)	
c. Lainkäyttöalueiden välisen velkojen indikaattori (erien 13.a ja 13.b summa vähennettynä erällä 13.a.(1))	
<b>Oheistiedot</b>	
<b>14 jakso – Oheistietojen indikaattorit</b>	<b>Määrä</b>
a. Kokonaisvelat	
b. Vähittäisrahoitus	
c. Riippuvuus tukkurahoituksesta (erien 14.a ja 14.b erotus jaettuna erällä 14.a)	
d. Bruttokertymä yhteensä	
e. Nettokertymä yhteensä	
f. Ulkomaiset nettotulot	
g. Lainaksi annettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi annettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä	
h. Lainaksi otettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi otettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä	
i. OTC-johdannaistransaktioiden käypä positiivinen bruttoarvo	
j. OTC-johdannaistransaktioiden käypä negatiivinen bruttoarvo	
	<b>Lukumäärä yksittäisinä yksikköinä</b>
k. Lainkäyttöalueiden lukumäärä	
<b>15 jakso – Oheiserät</b>	<b>Määrä</b>
e. Eräpäivään saakka pidettävät arvopaperit	
f. Raportointivuonna suoritettavat maksut	
(1) Uuden-Seelannin dollari (NZD)	
(2) Venäjän rupla (RUB)	

### Lisätietoerät

<b>16 jakso – Laajuutta koskevat erät</b>	<b>Määrä</b>
a. Kirjanpitoarvo muuttuville vakuutus tuotteille, joissa on vähimmäistakuu, jälleenvakuutuksen brutto	
b. Kirjanpitoarvo muuttuville vakuutus tuotteille, joissa on vähimmäistakuu, vähennettynä jälleenvakuutuksella	
c. Investointien arvo ja takuun arvo yksikköön liittyville tuotteille, jälleenvakuutuksen brutto	
d. Kokonaisvastuut, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
e. Vakuutusalan tytäryritysten vastuut:	
(1). Taseen vakuutusvarat ja taseen ulkopuoliset vakuutusvarat	
(2) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski vakuutusalan tytäryritykselle	
(3) Investointien arvo konsolidoiduissa yhteisöissä	
f. Vakuutusalan tytäryritysten vastuut, jotka on sisällytetty vakavaraisuussäätelyn mukaisen konsolidoinnin laajuuteen	
<b>17 jakso – Sidossuhteen erät</b>	<b>Määrä</b>
a. Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
(1) Muihin rahoituslaitoksiin talletetut tai muille rahoituslaitoksille lainatut varat	
(2) Muille rahoituslaitoksille myönnettyjen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
(3) Muiden luottolaitosten liikkeeseen laskemien arvopapereiden omistukset	
(4) Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
(5) OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa	
b. Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat, mukaan lukien omaisuudenhoito-yhtiöt	
c. Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat, mukaan lukien pääomasijoitusrahastot	
d. OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa (tarkistettu määritelmä)	
e. rahoitusjärjestelmän sisäiset velat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
(1) Muista rahoituslaitoksista talletetut tai lainatut varat	
(2) Muilta rahoituslaitoksilta saatujen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
(3) Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
(4) OTC-johdannaiset, joilla on käypä negatiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa	
f. Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat, mukaan lukien omaisuudenhoito-yhtiöt	
g. Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat, mukaan lukien pääomasijoitusrahastot	
h. OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa (tarkistettu määritelmä)	
i. Liikkeeseen lasketut arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritysten liikkeeseen laskemat arvopaperit	
<b>18 jakso – Korvattavuuden/rahoituksen infrastruktuurin erät</b>	<b>Määrä</b>
a. Kirjeenvaihtajapankkina muille pankeille suoritetut maksut	
(1) Australian dollari (AUD)	
(2) Brasilian real (BRL)	

(3) Kanadan dollari (CAD)
(4) Sveitsin frangi (CHF)
(5) Kiinan juan (CNY)
(6) euro (EUR)
(7) Englannin punta (GBP)
(8) Hongkongin dollari (HKD)
(9) Intian rupia (INR)
(10) Japanin jeni (JPY)
(11) Ruotsin kruunu (SEK)
(12) Yhdysvaltain dollari (USD)
(13) Meksikon peso (MXN)
(14) Uuden-Seelannin dollari (NZD)
(15) Venäjän rupla (RUB)
b. Kaupankäyntimäärä valtioiden liikkeeseen laskemilla arvopapereilla
(1) Kaikki erään 18.b kuuluvat konsernin sisäiset transaktiot
c. Kaupankäyntimäärä muiden julkisen sektorin yhteisöjen liikkeeseen laskemilla arvopapereilla
(1) Kaikki erään 18.c kuuluvat konsernin sisäiset transaktiot
d. Kaupankäyntimäärä muilla kiinteätuottoisilla arvopapereilla
(1) Kaikki erään 18.d kuuluvat konsernin sisäiset transaktiot
e. Kaupankäyntimäärä julkisesti noteeratuilla osakkeilla
(1) Kaikki erään 18.e kuuluvat konsernin sisäiset transaktiot
f. Kaupankäyntimäärä kaikilla muilla arvopapereilla
(1) Kaikki erään 18.f kuuluvat konsernin sisäiset transaktiot
g. Keskusvastapuolille asiakkaiden puolesta lähetetty alkumarginaali
h. Keskusvastapuolille raportointiryhmän omasta puolesta lähetetty alkumarginaali
i. Maksukyvyttömyysrahastomaksut keskusvastapuolille
j. Muut palvelut keskusvastapuolille
k. Selvityspalveluiden toimittaminen keskitetysti selvitettyjen transaktioiden yhteydessä
l. Raportointivuonna suoritettut maksut (paitsi konsernin sisäiset maksut) keskuspankeille suoritetuista maksuista
(1) Keskuspankkitoimiin liittyvät transaktiot
(2) Valtion velan ostoon liittyvät maksut
(3) Muut transaktiot keskuspankeille

### 19 jakso – Kompleksisuuden erät

### Määrä

a. OTC-johdannaisten nimellisarvo, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset

(1) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos konserni (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii rahoituksen välittäjänä (keskusvastapuoliosuus)

(2) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos konserni (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii rahoituksen välittäjänä (asiakasosuus)

(3) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos konserni (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii asiamiehenä

(4) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos konserni (myös vakuutusalan tytäryritykset) käy kauppaa omaan lukuunsa	
(5) Kahdenvälisesti toimitettu	
b. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden brutto vähennettynä likvideillä varoilla, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
c. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka täyttävät tason 1 varojen määritelmän	
d. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka täyttävät tason 2 varojen määritelmän, mukaan lukien aliarvostukset	
e. Vain kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka ovat vakuutusalan tytäryritysten hallussa	
f. Tason 3 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
g. Tason 2 varat (kirjanpitolarkoituksessa arvostetut varat tason 2 mittaustietojen perusteella)	
h. Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
b. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden brutto vähennettynä likvideillä varoilla, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
j. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka täyttävät tason 1 varojen määritelmän	
k. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka täyttävät tason 2 varojen määritelmän, mukaan lukien aliarvostukset	
l. Vain kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka ovat vakuutusalan tytäryritysten hallussa	
m. Tason 3 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
(1) Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka on selvitetty keskusvastapuolen välityksellä	
(2) Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka on toimitettu kahdenvälisesti	
(3) Muut tason 2 varat	
n. Tason 3 varojen keskiarvo	
o. Tason 2 varojen keskiarvo	
<b>20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät</b>	<b>Määrä</b>
a. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella	
b. Ulkomaiset velat välittömän riskin perusteella (mukaan lukien johdannaiset)	
(1) Ulkomaiset johdannaissovelat välittömän riskin perusteella	
c. Paikalliset velat paikallisena valuuttana (mukaan lukien johdannaistoiminta)	
d. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana (lukuun ottamatta johdannaistoimintaa)	
e. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana (mukaan lukien johdannaistoiminta)	
f. Ulkomaiset velat yhteensä lopullisen riskin perusteella (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
g. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
h. Ulkomaiset velat välittömän riskin perusteella, mukaan lukien johdannaiset (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
(1) Ulkomaiset johdannaissovelat välittömän riskin perusteella (kun euroalue	

katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
i. Oikeudenkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana, lukuun ottamatta johdannaistoimintaa (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
j. i. Oikeudenkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana, mukaan lukien johdannaistoiminta (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
k. Ulkomaiset velat, lukuun ottamatta johdannaisia ja paikallisia velkoja paikallisena valuuttana (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
(1) Kaikki erässä 20.h tarkoitetut ulkomaiset velat yhteydessä oleviin yksikköihin nähden (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
l. Paikalliset velat paikallisena valuuttana lukuun ottamatta johdannaisia (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
m. Paikalliset velat paikallisena valuuttana mukaan lukien johdannaiset (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
n. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on positiivinen	
o. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on negatiivinen	
P. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana euroalueen ulkopuolisissa maissa, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on positiivinen (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
q. i. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana euroalueen ulkopuolisissa maissa, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on negatiivinen (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
r. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana euroalueen maissa, mukaan lukien johdannaiset (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
s. ulkomaisten tytäryritysten merkitsemät yksikön sisäiset saamiset	
t. ulkomaisten haaraliikkeiden merkitsemät yksikön sisäiset saamiset	
u. ulkomaisten tytäryritysten merkitsemät yksikön sisäiset velat	
v. ulkomaisten haaraliikkeiden merkitsemät yksikön sisäiset velat	

<b>21 jakso – Oheiserät</b>	<b>Määrä</b>
a. Ulkomaiset nettotulot (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	
b. Oikeudenkäyttöalueiden määrä (kun euroalue katsotaan yhdeksi oikeudenkäyttöalueeksi)	

**Tarkastusten yhteenveto**

<b>22 jakso – Indikaattoriarvot</b>	<b>Indikaattorin arvo miljoonaa euroa</b>
-------------------------------------	---

a. 2 jakso – Kokonaisvastuun indikaattori	
b. 3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori	
c. 4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori	
d. 5 jakso – Liikkeessä olevien arvopapereiden indikaattori	
e. 6 jakso – Maksutoiminnan indikaattori	
f. 7 jakso – Säilytyksessä olevien varojen indikaattori	
g. 8 jakso – Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori	
h. 9 jakso – OTC-johdannaisten indikaattori	
i. 10 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori	
j. 11 jakso – Tason 3 varojen indikaattori	
k. 12 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori	
l. 13 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori	
m. Muut jaksot	
(1) Erä 1.a – Valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot	
(2) Erä 1.b – Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot	
(3) 14 jakso – Oheistietojen indikaattorit	
(4) 15 jakso – Oheiserät	
(5) 16 jakso – Laajuutta koskevat erät	
(6) 17 jakso – Sidossuhteen erät	
(7) 18 jakso – Korvattavuuden/rahoituksen infrastruktuurin erät	
(8) 19 jakso – Kompleksisuuden erät	
(9) 20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät	
(10) 21 jakso – Oheiserät	
<b>23 jakso – Indikaattoriarvot (tarkistettu menetelmä – heinäkuu 2018)</b>	<b>Indikaattorin arvo miljoonaa euroa</b>
a. 16 jakso – Kokonaisvastuun indikaattori	
b. 17 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori	
c. 17 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori	
d. 17 jakso – Liikkeessä olevien arvopapereiden indikaattori	
e. 6 jakso – Maksutoiminnan indikaattori	
f. 7 jakso – Säilytyksessä olevien varojen indikaattori	
g. 8 jakso – Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori	
h. 18 jakso – Liiketoiminnan laajuuden indikaattori – kiinteä tuotto	
i. 18 jakso – Liiketoiminnan laajuuden indikaattori – osakkeet ja muut arvopaperit	
j. 19 jakso – OTC-johdannaisten indikaattori	
k. 10 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori	
l. 19 jakso – Tason 3 varojen indikaattori	
m. 20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori	
n. 20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori	