

Standardi 5.3

Sisäpiiri-ilmoitukset ja -rekisterit

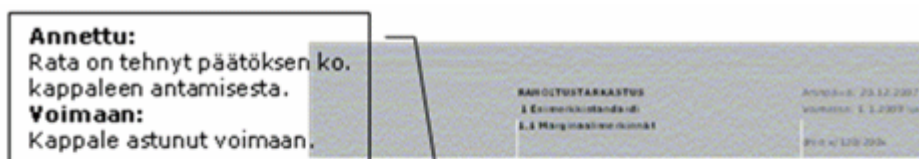
Määräykset ja ohjeet



RAHOITUSTARKASTUS
FINANSINSPEKTIONEN
FINANCIAL SUPERVISION

Miten luetaan standardia

Standardi on aihealueittainen määräysten ja ohjeiden kokonaisuus, joka velvoittaa tai ohjaa valvottavia ja muita rahoitusmarkkinoilla toimivia, osoittaa valvojan tavoitteena olevan laatutason ja näkemyksen hyvästä menettelytavasta sekä perustelee sääntelyä.



Standardin jokaisella kappaleella on oma marginaalimerkintänsä:

- **Normi:** Viittaus voimassa olevaan lain tai asetuksen säännökseen.
- **Sitova:** Ratan määräksenantovaltuutensa nojalla antama velvoittava määräys valvottavalle tai muulle rahoitusmarkkinoilla toimivalle.
- **Suositus:** Ratan suositusluonteinen toimintaohje valvottavalle tai muulle rahoitusmarkkinoilla toimivalle.
- **Soveltamisohje/-esimerkki:** Normiin, Sitovaan tai Suositukseen liittyvä käytännön soveltamisohje tai –esimerkki. Viittaus Ratan standardiin tai standardin osaan. Katso viereinen esimerkki.
- **Perustelu:** Avaa sääntelyn ja säännösten tarkoitusta, tavoitteita ja taustaa.

(63) Hallituksen jäsenenä ja varajäsenenä sekä toimitusjohtajan sijaisella on lisäksi oltava yhteisön toiminnan laatu, nähdessä tarvittava yleinen valvottavan liiketoiminnan tuntemus rahasto-osuudenomistajien valitsemilta rahastoyhtiön hallitukselta ei edellytetä sijoitusrahasto- tai sijoituspalvelutoiminnan tuntemusta.

(64) Hakemuksen on liitettävä selvitys luotettavuudesta, se ammattitaidosta (fit & proper -ilmoitus) kaikista hallituksen jäsenistä, toimitusjohtajasta ja mahdollisesta toimitusjohtajan sijaisesta.

(65) Ilmoitukset tulee laatia standardin RA1.4 Luotettavuus, ammattitaito koskevien tietojen ilmoittaminen Rahoitustarkastuksen raportointi) mukaisesti.

(66) Rahoitustarkastuksella on oikeus saada oikeusrekisteri rekisteriläisissä (770/1993) tarkoitettu rikosrekisteritieto¹ sekä rikosrekisteritiedot². Hakemusten yhteydessä Rahoitustarkastus saattaa myös saada henkilötietojen luottotiedot.

(67) Tarkempaa sääntelyä johdon luotettavuudesta, sopivuudesta ja ammattitaidosta on standardissa 1.4 Luotettavuus, sopivuus ja ammattitaito.

5.5.3 Henkilöstö ja sen ammattitaito

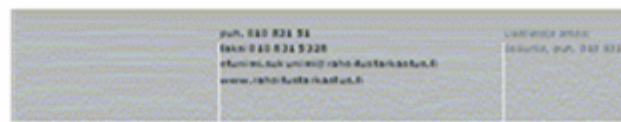
(68) Yhteisön johdon on suositeltavaa varmistua siitä, että yhtiön johtajien on riittävä ja että henkilöstö on ammattitaitoisia, ja ja hyväksyneitä. Mitään yksiselitteisiä vaatimuksia ei henkilöiden osalta, vaan se on riippuvainen toiminnan laadusta ja sen riskitasosta.

(69) Henkilöstöä ja sen ammattitaitoa koskevaa sääntelyä on suositeltavaa ottaa huomioon standardissa 4.4; Operatiivisten riskien hallinta.

(70) Toimitusjohtajalla on suositeltavaa olla riittävästi aikaa yhtiön johtamiseen. Tämän johdosta toimitusjohtajan tulisi olla yhteisön toiminnan tulee olla turvattu myös toimitusjohtajan sijaisella. Siksi on tärkeää, että varainhoitajien on oltava valmiina.

(71) Toimitusjohtajan päätöksenteon edellytykseksi voidaan vaatia, jos yhteisön organisaatio on pieni ja jos harjoitettavien toimintojen on oltava selkeitä. Rahoitustarkastus rakentaa arvioinnissa kiinnittää huomiota siihen, että yhteisön johtaminen on riittävästi turvattu.

¹ Sää. 5 a § ja 5 b §:n 2 momentti.
² Luottotietojen saaminen 6 §:n 2 momentti, siltä osin kuin se liittyy rahoitustarkastukseen.
³ Rikosrekisteritiedot 2 a §.
⁴ Rik. 18 §:n 6 momentti.



Oheinen kuva on vain näyte standardista

SISÄLLYSLUETTELO

1	Soveltaminen	6
2	Tavoitteet ja rakenne	8
3	Kansainvälinen viitekehys ja alan itsesääntely	9
4	Normiperusta	10
5	Osakkeiden liikkeeseenlaskijoiden julkinen sisäpiirirekisteri	12
5.1	Ilmoitusvelvolliset	12
5.2	Ilmoitusvelvollisen lähipiiri	13
5.3	Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset	14
5.4	Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset	15
5.4.1	<i>Perusilmoitukset</i>	15
5.4.2	<i>Perusilmoitusten muutokset</i>	15
5.4.3	<i>Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit</i>	16
5.4.4	<i>Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen</i>	16
5.4.5	<i>Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta</i>	17
6	Markkinaosapuolten julkinen sisäpiirirekisteri	19
6.1	Ilmoitusvelvolliset	19
6.1.1	<i>Yleistä</i>	19
6.1.2	<i>Ulkomaisen sijoituspalveluyrityksen sekä sijoituspalvelua tarjoavan luottolaitoksen ja rahastoyhtiön sivukonttori/sivuliike Suomessa</i>	20

6.2	Ilmoitusvelvollisen lähipiiri _____	20
6.3	Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset _____	21
6.4	Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset _____	22
6.4.1	<i>Perusilmoitukset</i> _____	22
6.4.2	<i>Perusilmoitusten muutokset</i> _____	22
6.4.3	<i>Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit</i> _____	23
6.4.4	<i>Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen</i> _____	24
6.4.5	<i>Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta</i> _____	24
7	Rahastoyhtiön julkinen sisäpiirirekisteri _____	26
7.1	Ilmoitusvelvolliset _____	26
7.2	Ilmoitusvelvollisen lähipiiri _____	27
7.3	Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset _____	27
7.4	Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset _____	28
7.4.1	<i>Perusilmoitukset</i> _____	28
7.4.2	<i>Perusilmoitusten muutokset</i> _____	28
7.4.3	<i>Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit</i> _____	29
7.4.4	<i>Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen</i> _____	30
7.4.5	<i>Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta</i> _____	30
8	Rekisterinpitäjän velvollisuudet _____	32
8.1	Rekisterinpitäjät _____	32
8.2	Rekisterin luotettavuuden varmistaminen _____	32
8.3	Rekisterimerkinnät _____	33

8.4	Tietojen säilytysaika ja julkisuus _____	33
8.5	Tietojen nähtävilläpitopaikka _____	34
8.6	Osakkeiden liikkeeseenlaskijaa koskevat erityiset vaatimukset _____	34
8.6.1	<i>Kaupankäytissäännöt</i> _____	34
8.6.2	<i>Tietojen nähtävillä pito internetissä</i> _____	35
9	Yrityskohtainen sisäpiirirekisteri _____	36
9.2	Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkittävät henkilöt _____	37
9.3	Osarekisterit _____	38
9.4	Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkittävät tiedot _____	38
9.5	Rekisterin luotettavuuden varmistaminen _____	39
9.6	Tietojen säilytysaika _____	40
10	Raportointi Rahoitustarkastukselle _____	41
11	Määritelmät _____	42
12	Lisätiedot _____	44
13	Standardin muutoshistoria _____	45

1

SOVELTAMINEN

*Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008*

(1) Standardin julkista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä sovelletaan sekä suomalaisen liikkeeseenlaskijan, jonka osakkeita on julkisen kaupankäynnin kohteena, arvopaperikeskuksen, arvopaperipörssin, optioyhteisön, selvitysosapuolen, arvopaperinvälittäjän¹ ja rahastoyhtiön ilmoitusvelvollisiin että edellä mainittuihin yhteisöihin, jotka ovat velvollisia ylläpitämään julkisia sisäpiirirekisterejä. Ilmoitusvelvolliset on lueteltu standardin kohdissa 5.1, 6.1 ja 7.1 ja rekisterinpitovelvolliset yhteisöt standardin kohdassa 8.1.

*Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008*

(2) Standardin yritys kohtaista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä sovelletaan julkisen kaupankäynnin kohteena olevien arvopaperien liikkeeseenlaskijoihin sekä liikkeeseenlaskijoiden puolesta tai lukuun toimiviin.

*Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008*

(3) Standardin julkista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä (luvut 5 ja 8) sovelletaan myös niihin suomalaisiin liikkeeseenlaskijoihin, joiden liikkeeseenlaskema osake on otettu julkista kaupankäyntiä vastaavan kaupankäynnin kohteeksi Euroopan talousalueella ja niiden ilmoitusvelvollisiin. Standardin yritys kohtaista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä (luku 9) sovelletaan myös niihin suomalaisiin liikkeeseenlaskijoihin, joiden liikkeeseenlaskema osake tai muu arvopaperi on otettu julkista kaupankäyntiä vastaavan kaupankäynnin kohteeksi Euroopan talousalueella.² Se, mitä tämän standardin luvuissa 5,8 ja 9 sanotaan arvopaperin liikkeeseenlaskijasta, jonka arvopaperi on julkisen kaupankäynnin kohteena, koskee myös tässä kappaleessa tarkoitettua liikkeeseenlaskijaa ja sen ilmoitusvelvollista.

*Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008*

(4) Standardin yritys kohtaista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä ei sovelleta julkisen kaupankäynnin kohteena olevien arvopaperien liikkeeseenlaskijoihin, joiden yhtiöoikeudellinen kotivaltio on muussa Euroopan talousalue-

¹ Arvopaperinvälittäjällä tarkoitetaan standardissa sijoituspalveluyritystä, sijoituspalvelua tarjoavaa luottolaitosta ja rahastoyhtiötä sekä vastaavan ulkomaisen yhteisön sivuliikettä/-konttoria Suomessa.

² Julkista kaupankäyntiä Euroopan talousalueella vastaava kaupankäyntiä on kaupankäynti rahoitusvälineiden markkinoista annetussa direktiivissä (2004/39/EY) tarkoitetuilla säännellyillä markkinoilla (regulated market).

seen kuuluvassa valtiossa kuin Suomessa, jos ne ovat velvollisia pitämään yritys kohtaista sisäpiirirekisteriä kotivaltionsa säännösten mukaisesti. Vastavasti standardin yritys kohtaista sisäpiirirekisteriä koskevia säännöksiä ei sovelleta tällaisten liikkeeseenlaskijoiden puolesta tai lukuun toimiviin.³

Annettu: 8.4..2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Arvopaperinvälittäjän johdon ja henkilökunnan arvopaperikaupankäyntiä käsitellään myös Rahoitustarkastuksen määräyskokoelmaan kuuluvassa standardissa 1.3 Luotettava hallinto ja toiminnan järjestäminen luvussa 5.9.

³ CESR:n suositus "Market Abuse Directive:Level 3 -second set of CESR guidance and information on the common operation of the Directive to the market, s.14-15.

2

TAVOITTEET JA RAKENNE

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(1) Julkisen sisäpiirirekisterin pitämiseen liittyvän omistuksen julkisuutta koskevan sääntelyn tavoitteena on edistää yleistä luottamusta markkinoihin ja niillä toimiviin, parantaa sijoittajien tiedonsaantia sekä ehkäistä väärinkäytöksiä markkinoilla. Tällä standardilla pyritään luomaan selkeät säännöt sisäpiiri-ilmoitusten tekoon, sisäpiirirekisterien ylläpitoon ja niiden sisältämien tietojen julkistamiseen.

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(2) Yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä koskevan sääntelyn tavoitteena on edistää asianmukaista sisäpiirintiedon hallintaa yhtiössä ja selkeyttää yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämiseen liittyviä kysymyksiä.

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3) Standardin luvut 5–8 koskevat julkista sisäpiirirekisteriä. Luvuissa käsitellään julkisen sisäpiirirekisterin pitämistä, sisäpiiri-ilmoituksen tekemistä, ilmoitusvelvollisten piiriä ja ilmoitettavia tietoja.

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(4) Standardin luvussa 9 käsitellään ei-julkisen yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämistä ja siihen merkittäviä tietoja.

3

KANSAINVÄLINEN VIITEKEHYS JA ALAN ITSESÄÄNTELY

*Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008*

(1) Standardissa on otettu huomioon seuraavat kansainväliset suositukset ja alan itsesääntely:

- Euroopan arvopaperimarkkinavalvojen komitean (CESR) suositus (Market Abuse Directive Level 3 -second set of CESR guidance and information on the common operation of the Directive to the market (CESR/06-562b)
- NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohje
- Arvopaperivälittäjien yhdistys ry:n kaupankäyntiohje
- Suomen Sijoitusrahastoyhdistys ry:n kaupankäyntiohje

4

NORMIPERUSTA

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1) Kotimainen sääntely perustuu liikkeeseenlaskijoiden osalta EU-sääntelyyn. Sisäpiiri-ilmoituksista, julkisen sisäpiirirekisterin ja yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämisestä säädetään seuraavissa EY:n direktiiveissä:

- Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi sisäpiirikaupoista ja markkinoiden manipuloinnista (markkinoiden väärinkäyttö) (32003L0006); EUVL L 96, 12.4.2003, s. 16–25. Komission direktiivi 2004/72/EY Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2003/6/EY täytäntöönpanosta hyväksytyjen markkinakäytäntöjen, hyödykejohdannaisia koskevan sisäpiiritiedon määrittelyä, sisäpiiriluettelojen laatimisen, johtohenkilöiden arvopaperikaupoista ilmoittamisen ja epäilyttävistä arvopaperikaupoista ilmoittamisen osalta (32004L0072); EUVL L 162, 30.4.2004, s. 70–75.

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(2) Kansallisessa lainsäädännössä sisäpiiri-ilmoituksista sekä julkisen sisäpiirirekisterin ja yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämisestä säädetään arvopaperimarkkinalain (495/1989, jäljempänä AML) 1, 4 a, 5 ja 10 luvussa sekä sijoitusrahastolain (48/1999, jäljempänä SRL) 99–101 §:ssä. Ulkomaisen sijoituspalveluyritykseen sekä sijoituspalvelua tarjoavan luottolaitokseen ja rahastoyhtiöön sivuliikkeen-/sivukonttorin osalta sisäpiiri-ilmoitusvelvollisuudesta ja julkisen sisäpiirirekisterin pitämisestä säädetään laissa ulkomaisen sijoituspalveluyrityksen oikeudesta tarjota sijoituspalvelua Suomessa (480/1996; 4c ja 12 §), laissa ulkomaisen luotto- ja rahoituslaitoksen toiminnasta Suomessa (1608/1993; 6d ja 8a §) sekä laissa ulkomaisen rahastoyhtiön toiminnasta Suomessa (225/2004; 1 §).

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(3) Rahoitustarkastuksen oikeus antaa asiaa koskevaa sitovaa sääntelyä perustuu AML:n 5 luvun 15 §:ään, jonka nojalla Rahoitustarkastus voi antaa tarkempia määräyksiä AML:n 5 luvun soveltamisesta sekä lisäksi sisäpiiri-ilmoituksen sisällöstä ja tekotavasta, arvo-osuusjärjestelmään liitettyjen arvopaperien ilmoitusmenettelystä ja yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin sisällöstä

ja tietojen merkintätavasta. Rahastoyhtiöiden osalta Rahoitustarkastuksen oikeus antaa tarkempia määräyksiä sisäpiiri-ilmoituksen sisällöstä ja tekotavasta perustuu SRL:n 101 §:än.

5

OSAKKEIDEN LIIKKEESEENLASKIJOIDEN JULKINEN SISÄPIIRIREKISTERI

5.1 Ilmoitusvelvolliset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1) Silloin kun suomalaisen liikkeeseenlaskijan osake on julkisen kaupankäynnin kohteena, sen osakkeiden ja eräiden muiden kohdassa 5.3 lueteltujen arvopaperien omistus on julkista, jos arvopaperien omistaja on liikkeeseenlaskijan

- hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- hallituksen jäsen tai varajäsen
- hallintoneuvoston puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- hallintoneuvoston jäsen tai varajäsen
- toimitusjohtaja⁴ tai toimitusjohtajan sijainen
- tilintarkastaja tai varatilintarkastaja
- tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, jolla päävastuu liikkeeseenlaskijan tilintarkastuksesta
- muu ylimpään johtoon kuuluva henkilö, joka saa säännöllisesti sisäpiirintietoa ja jolla on oikeus tehdä liikkeeseenlaskijan tulevaa kehitystä ja liiketoiminnan järjestämistä koskevia päätöksiä.⁵

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(2) Kunkin liikkeeseenlaskijan tulee määritellä ne henkilöt, jotka siinä liikkeeseenlaskijassa ovat edellisessä kappaleessa tarkoitettuja muuhun ylimpään johtoon kuuluvia henkilöitä. Tällaisia henkilöitä voivat olla esim. liikkeeseenlaskijan toimivaan johtoon kuuluvat henkilöt, kuten liikkeeseenlaskijan johto-

⁴ *Konsernijohtaja ja pääjohtaja voivat täyttää ilmoitusvelvollisuutensa tämän kohdan perusteella.*

⁵ *AML:n 5 luvun 3 §.*

ryhmän jäsenet ja keskeisten toimialojen vastuuhenkilöt. Myös liikkeeseenlaskijan tytäryhtiöiden johto voi kuulua tähän ryhmään.

5.2 Ilmoitusvelvollisen lähipiiri

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3) Myös ilmoitusvelvollisen lähipiiriin kuuluvien henkilöiden, yhteisöjen ja säätiöiden 5.3 kohdassa lueteltujen arvopaperien omistus on julkista vaikutusvaltaisyhteisöjä lukuun ottamatta.⁶

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(4) Lähipiirillä tarkoitetaan AML 5 luvun 3 §:n 1 momentin 3 ja 4 kohdissa tarkoitettuja henkilöitä, yhteisöjä ja säätiöitä.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Lähipiiriin kuuluvat

- ilmoitusvelvollisen puoliso (aviopuoliso ja rekisteröidystä parisuhteesta annetussa laissa (950/2001) tarkoitettu rekisteröidyn parisuhteen osapuoli)
- vajaanvaltainen, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on
- muu perheenjäsen, joka on asunut samassa taloudessa ilmoitusvelvollisen kanssa vähintään yhden vuoden (perintökaaren 2 luvussa tarkoitettut sukulaiset kuten lapset, lapsenlapset, vanhemmat, veljet ja sisaret)
- yhteisö tai säätiö, jossa ilmoitusvelvollisella on suoraan tai välillisesti määräysvalta yksin tai yhdessä 1) puolison, vajaanvaltaisen, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on, muun vähintään yhden vuoden samassa taloudessa ilmoitusvelvollisen kanssa asuneen perheenjäsenen tai muun perheenjäsenen (perintökaaren 2 luvussa tarkoitettut sukulaiset) kanssa, tai 2) toisen ilmoitusvelvollisen tai tämän perheenjäsenen (perintökaaren 2 luvussa tarkoitettut sukulaiset) kanssa
- yhteisö tai säätiö, jossa ilmoitusvelvollisen puolisoilla, vajaanvaltaisella, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on tai muulla vähintään yhden vuoden samassa taloudessa ilmoitusvelvollisen kanssa asuneella perheenjäsenellä on suoraan tai välillisesti yksin määräysvalta
- yhteisö tai säätiö, jossa ilmoitusvelvollisella, hänen puolisoillaan tai muulla vähintään yhden vuoden samassa taloudessa asuneella perheenjäsenellä on huomattava vaikutusvalta.

⁶ AML 5 luvun 3 §

5.3 Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(6) Julkisen kaupankäynnin kohteena olevien osakkeiden ja osakkeeseen oikeuttavien arvopaperien, tällaisiin arvopapereihin oikeuttavien muiden arvopaperien sekä arvopaperien, joiden arvo määräytyy edellä tarkoitettujen arvopaperien perusteella, omistus on julkista. Myös johdannaissopimusten, joiden kohde-etuutena on julkisen kaupankäynnin kohteena oleva osake tai osakkeeseen osakeyhtiölain mukaan oikeuttava arvopaperi, omistus on julkista.⁷

Soveltamisohje/-esimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(7) Ilmoitusvelvollisuus koskee seuraavia arvopapereita ja johdannaissopimuksia:

Julkinen kaupankäynnin kohteena olevat yhtiön osakkeet

- yhtiön osakkeet, jotka ovat julkisen kaupankäynnin kohteena Suomessa, tai yhtiön osakkeisiin oikeuttavat, muussa valtiossa julkista kaupankäyntiä vastaavan kaupankäynnin kohteena olevat talletustodistukset.

Julkinen kaupankäynnin kohteena oleviin yhtiön osakkeisiin oikeuttavat arvopaperit

- esimerkiksi vaihtovelkakirjalainat, optio-oikeudet ja merkintäoikeudet

Edellä tässä kappaleessa mainittuihin arvopapereihin oikeuttavat arvopaperit, ja muut arvopaperit, joiden arvo määräytyy edellä tarkoitettujen arvopaperien perusteella

- esimerkiksi warrantit ja sertifikaatit, joiden kohde-etuutena on yhtiön osake.

Johdannaissopimukset, joiden kohde-etuutena on julkisen kaupankäynnin kohteena oleva yhtiön osake tai siihen osakeyhtiölain mukaan oikeuttava arvopaperi

- esimerkiksi johdannaissopimuksissa kaupankäynnin kohteena olevat johdannaissopimukset sekä nk. OTC-johdannaissopimukset, joissa yhtiön osake on kohde-etuutena.

⁷ AML:n 5 luku 3 §:n 1 momentti.

5.4 Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset

5.4.1 Perusilmoitukset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(8) Perusilmoituksella ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa rekisterinpitäjälle seuraavat tiedot neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun henkilö aloitti tehtävässään

- tiedot itsestään
- tiedot puolisostaan⁸
- tiedot niistä vajaanvaltaisista, joiden edunvalvojana ilmoitusvelvollinen toimii
- tiedot muista vähintään yhden vuoden samassa taloudessa ilmoitusvelvollisen kanssa asuneista perheenjäsenistä⁹
- yllä todettujen henkilöiden määräysvaltayhteisöt ja vaikutusvaltayhteisöt sekä
- yllä todettujen henkilöiden ja määräysvaltayhteisöjen arvopaperiomistukset (omistusilmoitus, lomake 2).¹⁰

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(9) Hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenen, toimitusjohtajan sekä tilintarkastajan katsotaan aloittaneen tehtävän hoitamisen ajankohtana, jolloin hänet on valittu tähän tehtävään.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(10) Työsuhteessa olevan osalta tehtävän aloittamisella tarkoitetaan ajankohdtaa, jolloin henkilö ryhtyy tosiasiallisesti hoitamaan tehtävää.

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(11) Tiedot on toimitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita perustiedot (lomake 1), arvopaperiomistukset (lomake 2) ja täydennysilmoitus (lomake 3) tai muita vastaavat tiedot sisältäviä lomakkeita.

5.4.2 Perusilmoitusten muutokset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(12) Jos perusilmoituksissa annetut tiedot muuttuvat, ilmoitusvelvollisen on tehtävä seitsemän (7) päivän kuluessa tietojen muutoksesta muutosisilmoitus rekisterinpitäjälle.¹¹

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(13) Muuttuneet tiedot on ilmoitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita (perustiedot, arvopaperiomistukset, täydennysilmoitus) tai muuta vastaavat tiedot sisältävää lomaketta.

⁸ *Aviopuoliso ja rekisteröidystä parisuhteesta annetussa laissa (950/2001) tarkoitettu rekisteröidyn parisuhteen osapuoli.*

⁹ *Perintökaaren 2 luvussa tarkoitettut sukulaiset, kuten lapset, lapsenlapset, vanhemmat, veljet ja sisaret.*

¹⁰ *AML:n 5 luku 4 §:n 1 momentti.*

¹¹ *AML:n 5 luku 4 §:n 2 momentti.*

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(14) Alaikäisen lapsen osalta ilmoitusvelvollisuus alkaa siitä, kun hänet on merkitty väestörekisteriin. Myös sisäpiiri-ilmoituksen tekemistä koskeva seitsemän (7) päivän määräaika alkaa kulua väestörekisteriin merkitsemisestä.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(15) Uutta määräysvaltayhteisöä ja vaikutusvaltayhteisöä koskeva ilmoitusvelvollisuus alkaa, kun yhteisö on merkitty kaupparekisteriin tai muuhun vastaavaan rekisteriin.

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(16) Arvopaperiomistuksissa tapahtuvat muutokset on ilmoitettava, kun ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiirin omistus on muuttunut vastikkeellisen hankinnan tai luovutuksen johdosta vähintään 5 000 euroa.¹²

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(17) Summa lasketaan yhtiökohtaisesti (eli esimerkiksi osakkeet ja niihin perustuvat johdannaissopimukset lasketaan yhteen), minkä lisäksi ilmoitusvelvollisen ja hänen lähipiirinsä omistukset lasketaan yhteen.

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(18) Vaikka kalenterivuoden omistusmuutosten yhteismäärä jäisikin alle 5 000 euron, ilmoitusvelvollisen on kuitenkin tehtävä tästä huolimatta ns. vuosilmoitus viimeistään seuraavan kalenterivuoden tammikuun 31. päivänä muutosilmoituslomakkeella.¹³

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(19) Käytännössä ilmoitusvelvollisille voi olla selkeintä ilmoittaa kaikki arvopaperiomistusten muutokset sisäpiirirekisteriin.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(20) Jos muutos johtuu arvopaperin liikkeeseenlaskijasta (esimerkiksi maksuton osakeanti tai osakkeiden pilkkominen), ei muutosilmoitusta tarvitse tehdä.

5.4.3 Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(21) Rekisterinpitäjä voi sopia Sire-järjestelmän ylläpitäjän (Euroclear Finland Oy) kanssa, että sisäpiirirekisteriä ylläpidetään Sire-järjestelmässä.¹⁴

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(22) Tällöin ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tehdä ilmoituksia niiden julkisen kaupankäynnin kohteena olevien arvopaperien osalta, jotka on liitetty arvo-osuusjärjestelmään ja joiden osalta arvopaperiomistuksia ja niissä tapahtuvia muutoksia koskevat tiedot siirtyvät arvo-osuusjärjestelmästä suoraan Sire-järjestelmään. Sen sijaan muista arvopapereista sekä johdannaissopimuksista on aina tehtävä erillinen ilmoitus.

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(23) Jos ilmoitusvelvollisen arvopaperikaupat kuitenkin selvitetään keskusvastapuoliselvitystä käyttäen, ilmoitusvelvollisen tulee täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan (lomake 3) seuraavassa tilanteessa:

¹² AML:n 5 luku 4 §:n 2 momentti

¹³ AML:n 5 luku 4 §:n 3 momentti.

¹⁴ AML:n 5 luku 6 §.

Ilmoitusvelvollinen ostaa ja myy arvopaperia päivän sisällä

Ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa erikseen toimeksiantokohtaisesti Sire-järjestelmään tiedot päivän sisällä tehdyistä arvopaperien ostoista ja myynneistä, joissa ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiirin omistus on muuttunut oston tai myynnin johdosta yhteensä vähintään 5000 euroa.

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(24) Jos ilmoitusvelvollisen tai hänen lähipiiriinsä kuuluvan antama yksittäinen osto- tai myyntitoimeksianto on saman päivän sisällä toteutettu useammassa erässä, ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tältä osin täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(25) Jos rekisterinpitäjä ei ole liittynyt Sire-järjestelmään, ilmoitusvelvollisen on aina tehtävä omistusilmoitus, vaikka arvopaperi olisikin liitetty arvo-osuusjärjestelmään.

5.4.4 Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(26) Ilmoitusvelvollisuus päättyy ajankohtana, jolloin työvelvoite tai muu ilmoitusvelvollisuuden perusteena oleva seikka (esim. hallituksen jäsenyys) päättyy.

Soveltamisesimerkki
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(27) Ilmoitusvelvollisuus voi päättyä väliaikaisesti esim. äitiysloman, vanhempainvapaan tai muun vastaavan kaltaisen syyn johdosta, jos kyseessä olevalla henkilöllä ei ole mahdollisuutta saada sisäpiirintietoa vapaansa aikana

5.4.5 Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(28) Ilmoitusvelvollisen ei tarvitse ilmoittaa määräysvalta- tai vaikutusvalta-yhteisöinä seuraavia suomalaisia tai vastaavia ulkomaisia yhteisöjä:

- liikkeeseenlaskijan tytäryhtiöt
- asunto-osakeyhtiöt
- kiinteistöosakeyhtiöt
- aatteelliset yhdistykset, mm. urheilu- ja harrastusseurat, opiskelijajärjestöt ja ammattiliitot
- taloudelliset yhdistykset, kuten metsänhoitoyhdistykset, tienhoitokunnat ja kalastuskunnat.¹⁵

¹⁵ AML:n 5 luku 4 §:n 4 momentti.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(29) Vaikutusvaltayhteisönä ei tarvitse myöskään ilmoittaa toisen liikkeeseenlaskijan tytäryhtiötä, jossa ilmoitusvelvollinen on hallituksen jäsen.

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(30) Ilmoitus on kuitenkin tehtävä, jos edellä kappaleessa 28 mainittu yhteisö, liikkeeseenlaskijan tytäryhtiötä lukuun ottamatta, käy säännöllisesti kaupaa arvopapereilla.¹⁶

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3 1) Julkisen kaupankäynnin kohteena olevan suomalaisen liikkeeseenlaskijan tilintarkastajan, varatilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön toimihenkilön, jolla on päävastuu yhtiön tilintarkastuksesta, ei tarvitse ilmoittaa vaikutusvaltayhteisöinä niitä yhteisöjä, joissa hänen huomattava vaikutusvaltansa perustuu tilintarkastustehtävään.¹⁷

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(32) Tilintarkastaja tekee sisäpiiri-ilmoitukset tilintarkastamansa yhtiön rekisterinpitäjälle, mutta hänen ei tarvitse perusilmoituksessa tai sen muutosilmoituksessa ilmoittaa vaikutusvaltayhteisöinä muita rekisterinpitäjiä tai yhteisöjä, joissa hän on tilintarkastajana. Tilintarkastajan on kuitenkin ilmoitettava vaikutusvaltayhteisöinä ne yhteisöt, joissa hänellä on vaikutusvalta muun kuin tilintarkastustehtävän perusteella.

¹⁶ AML:n 5 luku 4 §:n 4 momentti.

¹⁷ AML:n 5 luku 4 §:n 5 momentti.

6

MARKKINAOSAPUOLTEN JULKINEN SISÄPIIRIREKISTERI

6.1 Ilmoitusvelvolliset

6.1.1 Yleistä

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1) Julkisen kaupankäynnin kohteena olevien osakkeiden ja eräiden muiden kohdassa 6.3 lueteltujen arvopaperien omistus on julkista, jos arvopaperien omistaja on

arvopaperikeskuksen, arvopaperipörssin tai optioyhteisön

- hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- hallituksen jäsen tai varajäsen
- hallintoneuvoston puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- hallintoneuvoston jäsen tai varajäsen
- toimitusjohtaja tai toimitusjohtajan sijainen
- tilintarkastaja tai varatilintarkastaja
- tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, jolla on päävastuu yhtiön tilintarkastuksesta
- muu toimihenkilö, joka saa asemansa tai tehtäviensä johdosta säännöllisesti sisäpiirintietoa

arvopaperinvälittäjän tai selvitysosapuolen

- hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- hallituksen jäsen tai varajäsen
- hallintoneuvoston puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja

- hallintoneuvoston jäsen tai varajäsen
- toimitusjohtaja tai toimitusjohtajan sijainen
- tilintarkastaja tai varatilintarkastaja
- tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, jolla päävastuu yhtiön tilintarkastuksesta
- meklari
- sijoitustutkija
- muu toimihenkilö, joka saa asemansa tai tehtäviensä johdosta säännöllisesti sisäpiirintietoa.¹⁸

Soveltamisohje/ -esimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(2) Kunkin yhtiön tulee määritellä ne henkilöt, jotka siinä yhteisössä kuuluvat edellisen kappaleen tarkoittamiin muihin toimihenkilöihin, jotka asemansa tai tehtäviensä johdosta saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa. Tällaisina muina toimihenkilönä voidaan pitää esimerkiksi arvopaperinvälittäjän corporate finance -toiminnossa työskenteleviä asiantuntijoita.

6.1.2 Ulkomaisen sijoituspalveluyrityksen sekä sijoituspalvelua tarjoavan luottolaitoksen ja rahastoyhtiön sivukonttori/sivuliike Suomessa

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3) Ulkomaisen sijoituspalveluyrityksen sekä sijoituspalvelua tarjoavan luottolaitoksen ja rahastoyhtiön sivukonttorin/sivuliikkeen osalta ilmoitusvelvollisuus koskee käytännön päätöksistä vastaavaa johtoryhmää tai vastaavaa toimielintä.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(4) Jos sivukonttorille/sivuliikkeelle ei ole asetettu johtoryhmää tai vastaavaa toimielintä, ilmoitusvelvollisuus syntyy kohdan 6.1.1 arvopaperinvälittäjää koskevan kohdan mukaisesti.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Ilmoitusvelvollisuus koskee lisäksi aina sivukonttorin/sivuliikkeen palveluksessa olevia meklareita ja sijoitustutkijoita sekä muita toimihenkilöitä, jotka asemansa ja tehtäviensä johdosta saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa sekä sivukonttorin/sivuliikkeen tarkastamisesta vastaavia tilintarkastajia.

6.2 Ilmoitusvelvollisen lähipiiri

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(6) Myös ilmoitusvelvollisen lähipiiriin kuuluvien henkilöiden, yhteisöjen ja säätiöiden 6.3 kohdassa lueteltujen arvopaperien omistus on julkista.¹⁹

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(7) Lähipiirillä tarkoitetaan AML 5 luvun 5a §:n 1 momentissa tarkoitettuja henkilöitä, yhteisöjä ja säätiöitä.

¹⁸ AML:n 5 luvun 5 §.

¹⁹ AML:n 5 luku 5 §.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(8) Lähipiiriin kuuluvat

- vajaavaltainen, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on
- yhteisö tai säätiö, jossa ilmoitusvelvollisella on suoraan tai välillisesti määräysvalta ja
- yhteisö tai säätiö, jossa vajaavaltaisella, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on, on suoraan tai välillisesti määräysvalta.

6.3 Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(9) Julkisen kaupankäynnin kohteena olevien osakkeiden ja osakkeeseen oikeuttavien arvopaperien, tällaisiin arvopapereihin oikeuttavien muiden arvopaperien sekä arvopaperien, joiden arvo määräytyy edellä tarkoitettujen arvopaperien perusteella, omistus on julkista.²⁰ Myös johdannaissopimusten, joiden kohde-etuutena on julkisen kaupankäynnin kohteena oleva osake tai osakkeeseen osakeyhtiölain mukaan oikeuttava arvopaperi, omistus on julkista.²¹

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(10) Ilmoitusvelvollisuus koskee seuraavia arvopapereita ja johdannaissopimuksia:

Julkisen kaupankäynnin kohteena olevat osakkeet

- osakkeet, jotka ovat julkisen kaupankäynnin kohteena Suomessa, tai niihin oikeuttavat, muussa valtiossa julkista kaupankäyntiä vastaavan kaupankäynnin kohteena olevat talletustodistukset.

Julkisen kaupankäynnin kohteena oleviin osakkeisiin oikeuttavat arvopaperit

- esimerkiksi vaihtovelkakirjalainat, optio-oikeudet ja merkintäoikeudet.

Edellä tässä kappaleessa mainittuihin arvopapereihin oikeuttavat arvopaperit, ja muut arvopaperit, joiden arvo määräytyy edellä tarkoitettujen arvopaperien perusteella

- esimerkiksi warrantit ja sertifikaatit, joiden kohde-etuutena on julkisen kaupankäynnin kohteena olevan yhtiön osake.

²⁰ AML:n 5 luku 5 §.

²¹ AML:n 10 luvun 1,1a ja 1b §.

Johdannaissopimukset, joiden kohde-etuutena on julkisen kaupankäynnin kohteena oleva osake tai siihen osakeyhtiölain mukaan oikeuttava arvopaperi

- esimerkiksi johdannaispörssiissä kaupankäynnin kohteena olevat johdannaissopimukset sekä nk. OTC-johdannaissopimukset, joissa osake on kohde-etuutena.

6.4 Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset

6.4.1 Perusilmoitukset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(11) Perusilmoituksella ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa rekisterinpitäjälle seuraavat tiedot neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun henkilö aloitti tehtävässään:

- tiedot itsestään
- tiedot niistä vajaavaltaisista, joiden edunvalvojana ilmoitusvelvollinen toimii
- tiedot omista ja vajaavaltaiten määräysvaltayhteisöistä
- yllä todettujen henkilöiden ja määräysvaltayhteisöjen arvopaperiomistukset (omistusilmoitus, lomake 2).²²

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(12) Hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenen, toimitusjohtajan sekä tilintarkastajan katsotaan aloittaneen tehtävän hoitamisen ajankohtana, jolloin hänet on valittu tähän tehtävään.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1 3) Työsuhteessa olevan osalta tehtävän aloittamisella tarkoitetaan ajankohtaa, jolloin henkilö ryhtyy tosiasiallisesti hoitamaan tehtävää.

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(14) Tiedot on toimitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita perustiedot (lomake 1), arvopaperiomistukset (lomake 2) ja täydennysilmoitus (lomake 3) tai muita vastaavat tiedot sisältäviä lomakkeita.

6.4.2 Perusilmoitusten muutokset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(15) Jos perusilmoituksissa annetut tiedot muuttuvat, ilmoitusvelvollisen on tehtävä seitsemän (7) päivän kuluessa tietojen muutoksesta muutוסilmoitus rekisterinpitäjälle.²³

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(16) Muuttuneet tiedot on ilmoitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita (perustiedot, arvopaperiomistukset, täy-

²² AML:n 5 luku 5a §

²³ AML:n 5 luku 5a §

dennysilmoitus) tai muuta vastaavat tiedot sisältävää lomaketta.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(17) Alaikäisen lapsen osalta ilmoitusvelvollisuus alkaa siitä, kun hänet on merkitty väestörekisteriin. Myös sisäpiiri-ilmoituksen tekemistä koskeva seitsemän (7) päivän määräaika alkaa kulua väestörekisteriin merkitsemisestä.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(18) Uutta määräysvaltayhteisöä koskeva ilmoitusvelvollisuus alkaa, kun yhteisö on merkitty kaupparekisteriin tai muuhun vastaavaan rekisteriin.

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(19) Arvopaperiomistuksissa tapahtuvat muutokset on ilmoitettava, kun ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiirin omistus on muuttunut vastikkeellisen hankinnan tai luovutuksen johdosta vähintään 5 000 euroa.²⁴

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(20) Summa lasketaan yhtiökohtaisesti (eli esimerkiksi osakkeet ja niihin perustuvat johdannaissopimukset lasketaan yhteen), minkä lisäksi ilmoitusvelvollisen ja hänen lähipiirinsä omistukset lasketaan yhteen.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(21) Käytännössä ilmoitusvelvollisille voi olla selkeintä ilmoittaa kaikki arvopaperiomistusten muutokset sisäpiirirekisteriin.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(22) Jos muutos johtuu arvopaperin liikkeeseenlaskijasta (esimerkiksi maksuton osakeanti tai osakkeiden pilkkominen), ei muutosilmoitusta tarvitse tehdä.

6.4.3 Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(23) Rekisterinpitäjä voi sopia Sire-järjestelmän ylläpitäjän (Euroclear Finland Oy) kanssa, että sisäpiirirekisteriä ylläpidetään Sire-järjestelmässä.²⁵

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(24) Tällöin ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tehdä ilmoituksia niiden julkisen kaupankäynnin kohteena olevien arvopaperien osalta, jotka on liitetty arvo-osuusjärjestelmään ja joiden osalta arvopaperiomistuksia ja niissä tapahtuvia muutoksia koskevat tiedot siirtyvät arvo-osuusjärjestelmästä suoraan Sire-järjestelmään. Sen sijaan muista arvopapereista sekä johdannaissopimuksista on aina tehtävä erillinen ilmoitus.

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(25) Jos ilmoitusvelvollisen arvopaperikaupat kuitenkin selvitetään keskusvastapuoliselvitystä käyttäen, ilmoitusvelvollisen tulee täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan (lomake 3) seuraavassa tilanteessa:

Ilmoitusvelvollinen ostaa ja myy arvopaperia päivän sisällä

Ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa erikseen toimeksiantokohtaisesti Sire-

²⁴ AML:n 5 luku 5a §:n 2 momentti 1 kohta.

²⁵ AML:n 5 luku 6 §.

järjestelmään tiedot päivän sisällä tehdyistä arvopaperien ostoista ja myynneistä, joissa ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiiriin omistus on muuttunut oston tai myynnin johdosta yhteensä vähintään 5000 euroa.

Soveltamisohje

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(26) Jos ilmoitusvelvollisen tai hänen lähipiiriinsä kuuluvan antama yksittäinen osto- tai myyntitoimeksianto on saman päivän sisällä toteutettu useammassa erässä, ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tältä osin täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(27) Jos rekisterinpitäjä ei ole liittynyt Sire-järjestelmään, ilmoitusvelvollisen on aina tehtävä omistusilmoitus, vaikka arvopaperi olisikin liitetty arvosuusjärjestelmään.

6.4.4 Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(28) Ilmoitusvelvollisuus päättyy ajankohtana, jolloin työvelvoite tai muu ilmoitusvelvollisuuden perusteena oleva seikka (esim. hallituksen jäsenyys) päättyy.

Soveltamisesimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(29) Ilmoitusvelvollisuus voi päättyä väliaikaisesti esim. äitiysloman, vanhempainvapaan tai muun vastaavan kaltaisen syyn johdosta, jos kyseessä olevalla henkilöllä ei ole mahdollisuutta saada sisäpiirintietoa vapaansa aikana.

6.4.5 Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(30) Ilmoitusvelvollisen ei tarvitse ilmoittaa määräysvalta-yhteisönä seuraavia suomalaisia tai vastaavia ulkomaisia yhteisöjä:

- liikkeeseenlaskijan, jonka osake on julkisen kaupankäynnin kohteena, tytäryhtiöt
- asunto-osakeyhtiöt
- kiinteistöosakeyhtiöt
- aatteelliset yhdistykset, mm. urheilu- ja harrastusseurat, opiskelija-järjestöt ja ammattiliitot
- taloudelliset yhdistykset, kuten metsänhoitoyhdistykset, tienhoitokunnat ja kalastuskunnat.²⁶

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(31) Ilmoitus on kuitenkin tehtävä, jos edellä kappaleessa 30 mainittu yhteisö, liikkeeseenlaskijan tytäryhtiötä lukuun ottamatta, käy säännöllisesti kaupaa arvopapereilla.²⁷

²⁶ AML:n 5 luku 5a §:n 3 momentti.

²⁷ AML:n 5 luku 5a §:n 3 momentti.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(32) Luottolaitoksen hallintoneuvoston jäsen ja varajäsen, hallituksen varajäsen sekä tilintarkastaja, varatilintarkastaja ja sellaisen tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, joka on päävastuussa luottolaitoksen tilintarkastuksesta, on ilmoitusvelvollinen vain, jos hän saa säännöllisesti sisäpiirintietoa.²⁸

Soveltamisesimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(33) Suppeimmillaan luottolaitoksen ilmoitusvelvollisten ryhmä koostuu siten toimitusjohtajasta tai toimitusjohtajan sijaisesta, hallituksen jäsenistä, meklareista, sijoitustutkijoista ja toimihenkilöistä, jotka asemansa tai tehtäviensä johdosta saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa.

²⁸ AML:n 5 luku 5 §:n 2 momentti.

7

RAHASTOYHTIÖN JULKINEN SISÄPIIRIREKISTERI²⁹

7.1 Ilmoitusvelvolliset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1) Rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen rahasto-osuuksien, Suomessa julkisen kaupankäynnin kohteena olevien osakkeiden, sekä eräiden muiden kohdassa 7.3 lueteltujen arvopaperien omistus on julkista, jos arvopaperien omistaja on

rahastoyhtiön

- hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja
- rahastoyhtiön yhtiökokouksen valitsema hallituksen jäsen tai varajäsen
- toimitusjohtaja tai toimitusjohtajan sijainen
- tilintarkastaja
- tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, jolla päävastuu rahastoyhtiön tilintarkastuksesta
- muu rahastoyhtiön palveluksessa oleva taikka rahastoyhtiön puolesta tai lukuun toimiva henkilö, jolla on mahdollisuus vaikuttaa sijoitusrahaston varojen sijoittamista koskevan päätöksen tekemiseen
- rahastoyhtiön osakkeenomistaja tai tähän AML 2 luvun 9 §:n mukaan rinnastettava henkilö.³⁰

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(2) Edellä kappaleessa 1 mainitulla rahastoyhtiön lukuun tai puolesta toimivalta henkilöllä, jolla on mahdollisuus vaikuttaa sijoitusrahaston varojen sijoittamista koskevan päätöksen tekemiseen, tarkoitetaan Suomessa asuvaa henkilöä.

²⁹ Sijoituspalvelua tarjoaviin rahastoyhtiöihin ja niiden ilmoitusvelvollisiin sovelletaan tämän luvun lisäksi arvopaperinvälittäjiä koskevia standardin luvun 6 säännöksiä

³⁰ SRL:n 99 §.

7.2 Ilmoitusvelvollisen lähipiiri

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3) Myös ilmoitusvelvollisen lähipiiriin kuuluvien henkilöiden, yhteisöjen ja säätiöiden 7.3 kohdassa lueteltujen arvopaperien omistus on julkista.³¹

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(4) Lähipiirillä tarkoitetaan SRL 99 §:n 1 momentissa tarkoitettuja henkilöitä, yhteisöjä ja säätiöitä.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Lähipiiriin kuuluvat

- vajaavaltainen, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on
- yhteisö tai säätiö, jossa ilmoitusvelvollisella on suoraan tai välillisesti määräysvalta
- yhteisö tai säätiö, jossa vajaavaltaisella, jonka edunvalvoja ilmoitusvelvollinen on, on suoraan tai välillisesti määräysvalta.

7.3 Ilmoitusvelvollisuuden kohteena olevat arvopaperit ja johdannaissopimukset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(6) Ilmoitusvelvollisuus koskee seuraavia arvopapereita ja johdannaissopimuksia:

- Suomessa julkisen kaupankäynnin kohteena olevat osakkeet ja osakkeeseen osakeyhtiölain mukaan oikeuttavat arvopaperit.
- Edellä mainittujen arvopaperien hankkimista tai luovuttamista koskevat sopimukset ja sitoumukset (esim. johdannaissopimukset, warrantit ja sertifikaatit).
- Sen rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen rahasto-osuudet, jossa henkilö on ilmoitusvelvollinen.³²

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(7) Rahastoyhtiön osakkeenomistaja tai tähän AML 2 luvun 9 §:n mukaan rinnastettava henkilö on kuitenkin velvollinen ilmoittamaan vain omistamansa rahasto-osuudet sen rahastoyhtiön hallinnoimissa sijoitusrahastoissa, jonka osakkeenomistaja hän on.

³¹ SRL:n 99 §.

³² SRL:n 99 §:n 2 momentti 3 kohta.

7.4 Sisäpiirirekisteriin tehtävät ilmoitukset

7.4.1 Perusilmoitukset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(8) Perusilmoituksella ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa rekisterinpitäjälle seuraavat tiedot neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun henkilö aloitti tehtävässään:

- tiedot itsestään
- tiedot niistä vajaanvaltaisista, joiden edunvalvojana ilmoitusvelvollinen toimii
- tiedot omista ja vajaanvaltaisten määräysvaltayhteisöistä
- yllä todettujen henkilöiden ja määräysvaltayhteisöjen arvopaperiomistukset (omistusilmoitus, lomake 2).³³

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(9) Hallituksen jäsenen, toimitusjohtajan ja tilintarkastajan katsotaan aloittaneen tehtävän hoitamisen ajankohtana, jolloin hänet on valittu tähän tehtävään.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(10) Työsuhteessa olevan osalta tehtävän aloittamisella tarkoitetaan ajankohtaa, jolloin henkilö ryhtyy tosiasiallisesti hoitamaan tehtävää.

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(11) Tiedot on toimitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita perustiedot (lomake 1), arvopaperiomistukset (lomake 2) ja täydennysilmoitus (lomake 3) tai muita vastaavat tiedot sisältäviä lomakkeita.

7.4.2 Perusilmoitusten muutokset

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(12) Jos perusilmoituksissa annetut tiedot muuttuvat, ilmoitusvelvollisen on tehtävä seitsemän (7) päivän kuluessa tietojen muutoksesta muutosismoitus rekisterinpitäjälle.³⁴

Sitova

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(13) Muuttuneet tiedot on ilmoitettava rekisterinpitäjälle käyttämällä Rahoitustarkastuksen laatimia lomakkeita (perustiedot, arvopaperiomistukset, täydennysilmoitus) tai muita vastaavat tiedot sisältävää lomakkeita.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(14) Alaikäisen lapsen osalta ilmoitusvelvollisuus alkaa siitä, kun hänet on merkitty väestörekisteriin. Myös sisäpiiri-ilmoituksen tekemistä koskeva seitsemän (7) päivän määräaika alkaa kulua väestörekisteriin merkitsemisestä.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(15) Uutta määräysvaltayhteisöä koskeva ilmoitusvelvollisuus alkaa, kun yhteisö on merkitty kaupparekisteriin tai muuhun vastaavaan rekisteriin.

³³ SRL:n 99 §:n 2 momentti

³⁴ SRL:n 99 §

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(16) Arvopaperiomistuksissa tapahtuvat muutokset on ilmoitettava, kun ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiirin omistus on muuttunut vastikkeellisen hankinnan tai luovutuksen johdosta vähintään 5 000 euroa.³⁵

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(17) Summa lasketaan yhtiökohtaisesti (eli esimerkiksi osakkeet ja niihin perustuvat johdannaissopimukset lasketaan yhteen), minkä lisäksi ilmoitusvelvollisen ja hänen lähipiirinsä omistukset lasketaan yhteen.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(18) Vaikka kalenterivuoden omistusmuutosten yhteismäärä jäisikin alle 5 000 euron, ilmoitusvelvollisen on kuitenkin tehtävä tästä huolimatta ns. vuosilmoitus viimeistään seuraavan kalenterivuoden tammikuun 31. päivänä muutosilmoituslomakkeella.³⁶

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(19) Käytännössä ilmoitusvelvollisille voi olla selkeintä ilmoittaa kaikki arvopaperiomistusten muutokset sisäpiirirekisteriin.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(20) Jos muutos johtuu arvopaperin liikkeeseenlaskijasta (esimerkiksi maksuton osakeanti tai osakkeiden pilkkominen), ei muutosilmoitusta tarvitse tehdä.

7.4.3 Arvo-osuusjärjestelmään liitetyt arvopaperit

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(21) Rekisterinpitäjä voi sopia Sire-järjestelmän ylläpitäjän (Euroclear Finland Oy) kanssa, että sisäpiirirekisteriä ylläpidetään Sire-järjestelmässä.³⁷

Soveltamisohje

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(22) Tällöin ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tehdä ilmoituksia niiden julkisen kaupankäynnin kohteena olevien arvopaperien osalta, jotka on liitetty arvo-osuusjärjestelmään ja joiden osalta arvopaperiomistuksia ja niissä tapahtuvia muutoksia koskevat tiedot siirtyvät arvo-osuusjärjestelmästä suoraan Sire-järjestelmään. Sen sijaan muista arvopapereista sekä johdannaissopimuksista tehdään aina erillinen ilmoitus.

Soveltamisohje

Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(23) Jos ilmoitusvelvollisen arvopaperikaupat kuitenkin selvitetään keskusvastapuoliselvitystä käyttäen, ilmoitusvelvollisen tulee täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan (lomake 3) seuraavassa tilanteessa:

Ilmoitusvelvollinen ostaa ja myy arvopaperia päivän sisällä

Ilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa erikseen toimeksiantokohtaisesti Sire-järjestelmään tiedot päivän sisällä tehdyistä arvopaperien ostoista ja myynneistä, joissa ilmoitusvelvollisen ja/tai tämän lähipiirin omistus on muuttunut oston tai myynnin johdosta yhteensä vähintään 5000 euroa.

³⁵ SRL:n 99 §:n 2 momentti 3 kohta.

³⁶ SRL:n 99 §:n 4 momentti.

³⁷ SRL:n 99 §:n 6 momentti.

Soveltamisohje
Annettu: 22.9.2009
Voimaan: 1.10.2009

(24) Jos ilmoitusvelvollisen tai hänen lähipiiriinsä kuuluvan antama yksittäinen osto- tai myyntitoimeksianto on saman päivän sisällä toteutettu useammassa erässä, ilmoitusvelvollisen ei tarvitse tältä osin täydentää sisäpiiri-ilmoitustaan.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(25) Käytännössä myös rahasto-osuuksista on lähtökohtaisesti tehtävä erillinen ilmoitus, koska vain harvat rahasto-osuudet on liitetty arvo-osuusjärjestelmään. Rahoitustarkastus ei kuitenkaan näe estettä sille, että sisäpiirirekisterin rahasto-osuuksia koskevat tiedot otetaan suoraan rahasto-osuusrekisteristä, jolloin erillisiä ilmoituksia ei tarvitse tehdä. Rekisterinpitäjän tulee kuitenkin tällöinkin huolehtia siitä, että kaikki SRL:n ja tämän standardin sisäpiirirekisterin ylläpitämiseksi asettamat edellytykset täyttyvät.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(26) Jos rekisterinpitäjä ei ole liittynyt Sire-järjestelmään, ilmoitusvelvollisen on aina tehtävä omistusilmoitus, vaikka arvopaperi olisikin liitetty arvo-osuusjärjestelmään.

7.4.4 Ilmoitusvelvollisuuden päättyminen

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(27) Ilmoitusvelvollisuus päättyy ajankohtana, jolloin työvelvoite tai muu ilmoitusvelvollisuuden perusteena oleva seikka (esimerkiksi hallituksen jäsenyys) päättyy.

Soveltamisesimerkki
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(28) Ilmoitusvelvollisuus voi päättyä väliaikaisesti esimerkiksi äitiysloman, vanhempainvapaan tai muun vastaavan kaltaisen syyn johdosta, jos kyseessä olevalla henkilöllä ei ole mahdollisuutta saada sisäpiirintietoa vapaansa aikana.

7.4.5 Poikkeukset ilmoitusvelvollisuudesta

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(29) Ilmoitusvelvollisen ei tarvitse ilmoittaa määräysvalta-yhteisönä seuraavia suomalaisia tai vastaavia ulkomaisia yhteisöjä:

- liikkeeseenlaskijan, jonka osake on julkisen kaupankäynnin kohteena, tytäryhtiöt
- asunto-osakeyhtiöt
- kiinteistöosakeyhtiöt
- aatteelliset yhdistykset, mm. urheilu- ja harrastusseurat, opiskelijajärjestöt ja ammattiliitot
- taloudelliset yhdistykset, kuten metsänhoitoyhdistykset, tienhoitokunnat ja kalastuskunnat.³⁸

³⁸ SRL:n 99 §:n 5 momentti.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(30) Ilmoitus on kuitenkin tehtävä, jos edellä kappaleessa 29 mainittu yhteisö, liikkeeseenlaskijan tytäryhtiötä lukuun ottamatta, käy säännöllisesti kauppaa arvopapereilla.³⁹

³⁹ SRL 99 § 5 momentti

8

REKISTERINPITÄJÄN VELVOLLISUUDET

8.1 Rekisterinpitäjät

Perustelu
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

- (1) Rekisterinpitäjällä tarkoitetaan lain mukaan julkisen sisäpiirirekisterin pitämiseen velvollista yhteisöä. Näitä yhteisöjä ovat:
- suomalaiset liikkeeseenlaskijat, joiden osakkeita on julkisen kaupan käynnin kohteena
 - arvopaperipörssit
 - optioyhteisöt
 - selvitysosapuolet
 - arvopaperikeskus
 - arvopaperinvälittäjät
 - rahastoyhtiöt

8.2 Rekisterin luotettavuuden varmistaminen

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

- (2) Rekisterinpitäjän on huolehdittava siitä, että sisäpiirirekisteriä pidetään luotettavasti.⁴⁰

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

- (3) Mikäli rekisterinpitäjänä toimiva yhteisö on sisäisesti päättänyt AML:n ja SRL:n säännöksiä laajemmasta sisäpiiri-ilmoitusvelvollisuuden sisällöstä, rekisterinpitäjän tulee varmistua rekisterin luotettavuudesta myös tältä osin.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

- (4) Rekisteriin merkitään ilmoitusvelvollisen Rahoitustarkastuksen vahvistamalla lomakkeilla (standardin liitteenä) tai muulla vastaavat tiedot sisältävällä lomakkeella antamat tiedot.

⁴⁰ AML:n 5 luku 7 § ja SRL:n 100 §.

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Rekisterinpitäjä voi järjestää menettelyn, jossa ilmoitus tehdään lomakkeiden sijasta esimerkiksi sähköpostilla.

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(6) Rekisterinpito on järjestettävä luotettavalla tavalla siten, että rekisterin tietoja ei voi jälkikäteen muuttaa tai poistaa ja että ainoastaan rekisterin pitämiseen oikeutetut voivat tehdä merkintöjä rekisteriin.⁴¹

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(7) Rekisterinpitäjän on nimettävä rekisteristä vastuullinen henkilö, joka huolehtii rekisterin ohjeistuksesta ja sen ylläpidon ja julkisuuden järjestämisestä.⁴²

Suositus
Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(8) Ilmoitusvelvollisille tulisi antaa riittävät ohjeet ilmoituksen tekemisestä sekä tarvittavat ilmoituslomakkeet. Rekisterinpitäjän tulisi pyynnöstä antaa ilmoitusvelvolliselle jäljennös tämän omasta ilmoituksesta.

8.3 Rekisterimerkinnät

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(9) Ilmoitetut tiedot on merkittävä sisäpiirirekisteriin ilman aiheetonta viivytystä.⁴³

Soveltamisohje
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(10) Rekisterinpitäjän tulee pyytää ilmoitusvelvollista täydentämään puutteellinen ilmoitus. Ilmoituksen vastaanottajan tulee merkitä ilmoitukseen sen saapumispäivä.

Suositus
Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(11) Sire-järjestelmän ylläpitäjän (Euroclear Finland Oy) ja muun nähtävilläpitopaikan tulisi merkitä rekisterinpitäjältä saamiinsa ilmoituksiin niiden saapumispäivä.

Suositus
Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(12) Rahoitustarkastus suosittelee, että rekisterinpitäjä pitää luetteloa myöhästyneistä sisäpiiri-ilmoituksista.

8.4 Tietojen säilytysaika ja julkisuus

Normi
Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(13) Sisäpiirirekisteriin merkityt tiedot on säilytettävä vähintään viisi (5) vuotta tiedon merkitsemisestä.⁴⁴

⁴¹ AML:n 5 luku 7 §:n 4 momentti.

⁴² AML:n 5 luku 7 § ja SRL:n 100 §.

⁴³ AML:n 5 luku 7 §:n 4 momentti.

⁴⁴ AML:n 5 luku 7 §:n 4 momentti.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(14) Ilmoitusvelvollisten perustiedot on säilytettävä ja ne ovat julkisia sen ajan, kun henkilö on ilmoitusvelvollinen, ja vähintään viisi (5) vuotta ilmoitusvelvollisuuden päättymisen jälkeen. Ilmoitusvelvollisten muutostiedot on säilytettävä, ja ne ovat julkisia vähintään viisi (5) vuotta siitä, kun ne on merkitty sisäpiirirekisteriin.⁴⁵

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(15) Luonnollisen henkilön henkilötunnus ja osoite sekä muun luonnollisen henkilön kuin ilmoitusvelvollisen nimi eivät kuitenkaan ole julkisia.⁴⁶

8.5 Tietojen nähtävilläpitopaikka

Suositus

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(16) Sisäpiirirekisterin tulisi olla kokonaisuudessaan nähtävillä yhdessä paikassa.

Sitova

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(17) Rekisterinpitäjän, joka on liittynyt Sire-järjestelmään, on pidettävä rekisterissä olevat tiedot yleisön nähtävillä Sire-järjestelmän ylläpitäjän (Euroclear Finland Oy) luona tai rekisterinpitäjän pääkonttorissa.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(18) Sire -järjestelmään liittynyt rekisterinpitäjä voi kuitenkin pitää arvo-osuusjärjestelmään kuulumattomien arvopaperien tai rahasto-osuuksien osalta erillistä rekisteriä omassa toimipaikassaan.

Suositus

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(19) Rekisterinpitäjän tulisi ilmoittaa internet -sivuillaan sisäpiirirekisterinsä nähtävilläpitopaikka.

Sitova

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(20) Rekisterinpitäjän, joka ei ole liittynyt Sire-järjestelmään, on pidettävä rekisterissä olevat tiedot yleisön nähtävillä rekisterinpitäjän pääkonttorissa tai muussa Rahoitustarkastuksen hyväksymässä paikassa.

8.6 Osakkeiden liikkeeseenlaskijaa koskevat erityiset vaatimukset

8.6.1 Kaupankäyntisäännöt

Suositus

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(21) On suositeltavaa, että liikkeeseenlaskijoilla on niiden sisäpiiriin kuuluvia henkilöitä koskevat sisäiset kaupankäyntisäännöt ja riittävä ohjeistus asiasta. Kukaan yhtiö arvioi itse, onko sen tarpeellista ottaa käyttöön sisäpiiriin kuluvien henkilöiden arvopaperikauppoja koskeva lupamenettely.

⁴⁵ AML:n 5 luku 7 §.

⁴⁶ AML:n 5 luku 7 §:n 5 momentti.

8.6.2 Tietojen nähtävillä pito internetissä

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(22) Liikkeeseenlaskijan on pidettävä sisäpiirirekisterin sisältämät julkiset tiedot yleisön saatavilla internetissä.⁴⁷

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(23) Arvopapereiden omistuksessa tapahtuneita muutoksia koskevat tiedot on pidettävä yleisön saatavilla internetissä 12 kuukauden ajan muutoksesta.⁴⁸

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(24) Sama koskee myös ilmoitusvelvollisen perhesuhteissa tai määräysvaltasuhteissa tapahtuneita muutoksia.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(25) Internet-sivuilla tulee näkyä ajantasainen tilanne ilmoitusvelvollisesta ja hänen lähipiiristään, arvopaperiomistuksista ja lisäksi viimeisen 12 kuukauden aikana omistuksissa ja lähipiirisuhteissa tapahtuneet muutokset tapahtumittain. Vajaavaltaiten omistukset ja omistuksissa tapahtuneet muutokset voidaan ilmoittaa yhdessä.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(26) Tiedot ilmoitusvelvollisen tai hänen lähipiirinsä määräysvalta- ja vaikutusvaltayhteisöistä ilmoitetaan siten, että internet-sivuilta ilmenee kenellä on yhteisössä määräys- tai vaikutusvalta.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(27) Tiedot on päivitettävä internetiin ilman aiheetonta viivytystä.⁴⁹

Suositus

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(28) Tiedot tulisi päivittää internetiin viimeistään seitsemän (7) päivän kuluessa siitä, kun ilmoitusvelvollinen on ilmoittanut muutoksesta tietoihin.

⁴⁷ AML:n 5 luku 7 §.

⁴⁸ AML:n 5 luku 7 §.

⁴⁹ AML:n 5 luku 7 §.

9

YRITYSKOHTAINEN SISÄPIIRIREKISTERI

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(1) Julkisen kaupankäynnin kohteena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan on pidettävä yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä, johon tulee merkitä kohdassa 9.1 todetut henkilöt.⁵⁰

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(2) Velvollisuus yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämisestä koskee osakkeiden liikkeeseenlaskijoiden lisäksi lähtökohtaisesti myös joukkovelkakirjan ja warrantin liikkeeseenlaskijaa. Joukkovelkakirjan ja warrantin liikkeeseenlaskijan osalta yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin ylläpitämisen edellyttämää sisäpiirintietoa voi yleensä olla lähinnä tieto kyseisen liikkeeseenlaskijan kyvystä vastata arvopaperiin liittyvistä sitoumuksistaan. Näin ollen velvollisuus yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämiseen syntyy käytännössä varsin harvoin. Mikäli tällainen tilanne kuitenkin syntyy, on joukkovelkakirjan ja warrantin liikkeeseenlaskijan ryhdyttävä pitämään yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä AML:n ja tämän standardin mukaisesti.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(3) Kun liikkeeseenlaskija arvioi, onko henkilö merkittävä yrityskohtaiseen rekisteriin, olennaista ei ole henkilön muodollinen asema yhtiössä vaan se, saako henkilö sisäpiirintietoa.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(4) Myös liikkeeseenlaskijan puolesta tai lukuun toimivilla tahoilla on velvollisuus pitää yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä, jos he toimeksiantoaan hoitaessaan saavat toimeksiantajansa koskevaa sisäpiirintietoa.⁵¹

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(5) Tällaisia tahoja voivat olla esimerkiksi asianajotoimistot, emissionjärjestäjät, tilintarkastusyhteisöt ja viestintätoimistot. Mitä jäljempänä tässä luvussa todetaan, koskee soveltuvien osin myös liikkeeseenlaskijan puolesta tai lukuun

⁵⁰ AML:n 5 luvun 8 §.

⁵¹ AML:n 5 luvun 8 §:n 3 momentti.

toimivaa tahoja.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(6) Yrityskohtainen sisäpiirirekisteri ei ole julkinen.⁵²

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(7) NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeessa käsitellään tarkemmin yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin, erityisesti hankekohtaisen sisäpiirirekisterin pitämistä.⁵³

Suositus

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(8) Rahoitustarkastus suosittaa, että arvopaperien liikkeeseenlaskijat noudattavat NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta.

9.2 Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkittävät henkilöt

Normi/soveltamisesimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(9) Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin tulee merkitä seuraavat henkilöt:

- yhtiön palveluksessa olevat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa (tällaisia henkilöitä voivat yhtiön harkinnan mukaan olla esimerkiksi yhtiön johtoryhmän jäsenet, tärkeimpien toimialojen vastuuhenkilöt, hallituksen, toimitusjohtajan ja muun ylimmän johdon sihteerit sekä henkilöt, jotka vastaavat yhtiön taloudesta, rahoituksesta, lakiasioista, tutkimus- ja kehitystyöstä ja viestinnästä.)
- muut henkilöt, jotka työ- tai muun sopimuksen perusteella työskentelevät yhtiölle ja jotka saavat sisäpiirintietoa; tällaisia ovat esimerkiksi ns. hankekohtaiset sisäpiiriläiset, jotka voivat olla myös yhtiön ulkopuolisia asiantuntijoita, kuten asianajajat ja erilaiset konsultit
- yhtiön toimielimiin kuuluvat henkilöt, jotka saavat sisäpiirintietoa (esimerkiksi hallituksen jäsenet ja varajäsenet, toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen sekä tilintarkastajat).⁵⁴

Soveltamisesimerkki

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(10) Kappaleen 9 toisessa alakohdassa mainitussa tilanteessa riittää, että liikkeeseenlaskija merkitsee hanketta koskevaan rekisteriinsä esimerkiksi asianajotoimiston, emissionjärjestäjän tai muun asiantuntijapalveluja tarjoavan yhteisön nimen sekä päävastuullisen asianajajan tai asiantuntijan nimen. Kyseisen yhteisön tulee itse pitää rekisteriä kaikista sen palveluksessa olevista henkilöistä, joilla on sisäpiirintietoa kyseisestä hankkeesta.

⁵² AML:n 5 luku 8 §:n 4 momentti.

⁵³ Uudistettu ohje tulee voimaan 2.6.2008.

⁵⁴ AML:n 5 luku 8 §.

Suositus

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(11) Koska yhtiön toimitelmiin (kappaleen 9 viimeinen alakohta) kuuluva henkilö on jo merkitty julkiseen sisäpiirirekisteriin, häntä ei enää tarvitse merkitä ns. pysyvistä sisäpiiriläisistä pidettävään yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin.

Sitova

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(12) Tällainen henkilö on kuitenkin aina merkittävä hankkeiden osalta yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin.

9.3 Osarekisterit

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(13) Liikkeeseenlaskija voi jakaa yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin osarekistereihin. Jakaminen voi tapahtua siten, että saman määräajan voimassa olevan perusteen omaavat henkilöt merkitään samaan osarekisteriin.⁵⁵

Suositus

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(14) Rahoitustarkastus suositaa, että liikkeeseenlaskija järjestää yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin pitämisen siten, että pysyvistä sisäpiiriläisistä pidetään omaa osarekisteriä ja erillisistä hankkeista omia osarekistereitä.

9.4 Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkittävät tiedot

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(15) AML 5 luvun 9 §:ssä säädetään yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkittävistä tiedoista.

Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin tulee merkitä seuraavat tiedot:

- 1) rekisterin perustamispäivä
- 2) henkilön yksilöimiseksi tarvittavat tiedot
- 3) peruste, miksi henkilö merkitään rekisteriin
- 4) ajankohta, jolloin henkilölle on annettu tai jona hän on saanut sisäpiirintietoa
- 5) ajankohta, jolloin peruste ylläpitää yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä lakkasi.

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(16) Yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä tulee päivittää aina, kun peruste henkilön merkitsemiseksi muuttuu, uusi henkilö merkitään rekisteriin, henkilö poistetaan rekisteristä ja henkilö, joka on merkitty rekisteriin, ei enää saa sisäpiirintietoa.⁵⁶

⁵⁵ AML 5:n luku 11 §.

⁵⁶ AML:n 5 luku 9 §.

Suositus

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(17) Oman valvontatehtävänsä hoitamiseksi Rahoitustarkastus voi pyytää käyttöönsä esimerkiksi tiettyä hanketta koskevan liikkeeseenlaskijan yrityskohtaisen sisäpiirirekisterin. Käytännössä Rahoitustarkastus pyytää tiedot sähköisesti excel-taulukkona siten, että seuraavat rekisteriin merkittyä henkilöä tai yhteisöä koskevat tiedot ovat kukin omassa solussaan:

- sukunimi
- etunimi
- suomalaisen henkilön henkilötunnus täydellisenä, ulkomaisen henkilön syntymäaika tai Euroclear Finland Oy:n rekistereissä käytetty keino-tekoinen tunnus tai muu yksilöintitunnus
- kansalaisuus
- asema tai peruste rekisteriin merkitsemiselle
- yhtiö, jota edustaa (yhtiön yksilöintitiedot)
- aika, jolloin sai tiedon hankkeesta (päivämäärä ja kellonaika)
- päättymisaika.

Soveltamisohje

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(18) Rahoitustarkastus lähettää pyydetessä mallipohjan excel-taulukosta, johon hankerekisterin tiedot täytetään.

9.5 Rekisterin luotettavuuden varmistaminen

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(19) Liikkeeseenlaskijan on huolehdittava siitä, että yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä pidetään luotettavalla tavalla.⁵⁷

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(20) Rekisterimerkinnät yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin on tehtävä ilman aiheutonta viivästystä.⁵⁸

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(21) Rekisterin tiedot on merkittävä siten, että niitä ei voi jälkikäteen muuttaa tai poistaa. Rekisterinpito on järjestettävä siten, että ainoastaan rekisterin pitämiseen oikeutetut henkilöt voivat tehdä merkintöjä rekisteriin.⁵⁹

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(22) Liikkeeseenlaskijan on nimettävä rekisteristä vastuullinen henkilö, joka huolehtii rekisterin ohjeistuksesta ja sen ylläpidon järjestämisestä.⁶⁰

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(23) Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkityille henkilöille on ilmoitettava kirjallisesti tai muutoin todisteellisesti rekisteriin merkitsemisestä ja siitä hänelle aiheutuvista velvollisuuksista.⁶¹

⁵⁷ AML:n 5 luku 10 §.

⁵⁸ AML:n 5 luku 10 §.

⁵⁹ AML:n 5 luku 10 §.

⁶⁰ AML:n 5 luku 10 §.

⁶¹ AML:n 5 luku 10 §.

Suositus

Annettu: 16.8.2005
Voimaan: 1.9.2005

(24) Ilmoitus voi tapahtua esim. sähköpostitse, jolloin voi olla tarpeen pyytää henkilöltä kuittaus ilmoituksen vastaanottamisesta ilmoitusta vastaavalla tavalla.

9.6 Tietojen säilytysaika

Normi

Annettu: 8.4.2008
Voimaan: 1.5.2008

(25) Yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkityt tiedot tulee säilyttää vähintään viisi (5) vuotta siitä, kun peruste tietojen merkitsemiseen rekisteriin on päättynyt.⁶²

⁶² AML:n 5 luku 10 §.

10

RAPORTOINTI RAHOITUSTARKASTUKSELLE

Tähän standardiin ei liity erillistä säännöllistä raportointivelvollisuutta Rahoitustarkastukselle.

11

MÄÄRITELMÄT

Ilmoitusvelvollisilla tarkoitetaan AML:n 5 luvun 3 ja 5 §:issä ja SRL:n 99 §:ssä tarkoitettuja henkilöitä.

Rekisterinpitäjällä tarkoitetaan AML:n ja SRL:n mukaan julkisen sisäpiirirekisterin pitämiseen velvollista yhteisöä.

Määräysvaltayhteisöllä tarkoitetaan AML:n 1 luvun 5 §:n mukaan osakkeenomistajan määräysvallassa olevaa yhteisöä, jonka ääntenenemmistö hänellä on tai jonka ääntenenemmistöä hänellä on sopimuksen perusteella oikeus yksin käyttää tai jonka hallintoneuvoston, hallituksen tai vastaavan toimielimen jäsenten enemmistön hän on muutoin oikeutettu nimittämään tai erottamaan. Samanlainen määräysvaltasuhde muodostuu tilanteessa, jossa osakkeenomistajalla yhdessä hänen määräysvallassaan olevien yhteisöjen kanssa tai näillä keskenään on yhteisön ääntenenemmistö tai edellä mainittu nimitys- taikka erottamisoikeus. Määräysvaltasuhteen syntymiselle on riittävä määräysvallan käytön mahdollisuus.

Vaikutusvaltayhteisöllä tarkoitetaan yhteisöä ja säätiötä, jossa henkilöllä on huomattava vaikutusvalta. Huomattava vaikutusvalta syntyy, jos henkilö on yhteisössä tai säätiössä AML:n 5 luvun 3 §:n 1 momentin kohdissa 1 tai 2 tarkoitettussa tai siihen rinnastuvassa asemassa tai jos hän on avoimen yhtiön yhtiömies tai kommandiittiyhtiön vastuunalainen yhtiömies.⁶³ Ilmoitettavia yhteisöjä ovat myös Suomen lainsäädännössä tuntemattomat yhteisöt ja järjestelyt, kuten common law -oikeuteen kuuluvat trust-järjestelyt.

Julkinen sisäpiirirekisteri

AML:n 5 luvussa ja SRL:n 99–101 §:ssä tarkoitettu sisäpiirirekisteri.

Yrityskohtaisella sisäpiirirekisterillä tarkoitetaan julkisen kaupankäynnin kohteena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan pitämää ei-julkista sisäpiiri-

⁶³ AML 5 luvun 4 §:n 6 mom.

rekisteriä henkilöistä, jotka saavat liikkeeseenlaskijaa koskevaa sisäpiirintietoa.

12 LISÄTIEDOT

Standardista vastaavan henkilön yhteystiedot ovat Finanssivalvonnan internet-sivuston [Standardien vastuuhenkilöt](#) -luettelossa. Lisätietoja antaa myös:

- MA: Markkinat, puh. 010 831 5372

13

STANDARDIN MUUTOSHISTORIA

Voimaan tullessaan tämä standardi kumosi Rahoitustarkastuksen määräyksen ja kannanotot seuraavasti:

- Määräys sisäpiiri-ilmoituksista (201.5)
- Määräys sisäpiirirekistereistä (201.6)
- Määräys sisäpiiri-ilmoituksista (205.3)
- Määräys sisäpiirirekistereistä (205.4)
- Sisäpiiri-ilmoituksista kesäapulaisten tai vastaavien harjoittelijoiden osalta -kannanotto (K/4/97/PMO)
- Ilmoitusvelvollisten sisäpiiri-ilmoitukset ja sisäpiirirekisterit -kannanotto (K/16/98/PMO)
- Myöhästyneet sisäpiiri-ilmoitukset -kannanotto (K/28/99/PMO)

Standardia on muutettu seuraavasti:

- Annettu 8.4.2008, voimaan 1.5.2008: Arvopaperimarkkinalain 5 luvun ja sijoitusrahastolain 99–101 §:ien muutoksien päivittäminen standardiin sekä uusien marginaalimerkintöjen huomioiminen. Muutoksen yhteydessä kumottiin kannanotto määräysvalta-yhteisöistä ja niiden ilmoittamisesta (K/1/97/PMO).
- Annettu 22.9.2009, voimaan 1.10.2009: Täsmennetty keskusvastaupoliselvityksestä johtuen sekä lisätty standardin liitteeksi täydennysilmoituksia koskeva lomake 3.