



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtlKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

### 10 Kreditinstitut

#### 101 Koncession och driftställen

Föreskrift el. anvisning/ Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Målgrupp <sup>1</sup>
<b>101.6</b> FIL 4 §, KIL 18 §	Anvisning om Finansinspektionens tillsyn av ägarförändringar i kreditinstitut	Årligen inom en månad från ordinarie bolagsstämma eller motsvarande. Förändringar skall anmälas separat.	I
<b>101.9</b> FIL 4 §	Anvisning om rapportering av uppgifter om personer inom förvaltning och ledning	Årligen per 31.5 senast 30.6. Förändringar skall anmälas separat.	I, II, VI, IX

#### 103 Affärsrörelse

Föreskrift el. anvisning/ Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Målgrupp <sup>1</sup>
<b>103.11</b> FIL 4 §	Anvisning om överlåtelse och värdepapperisering av fordringar	Uppgifter till Finansinspektionen före transaktionen; redovisningsskyldighet i bokslutet.	I

#### 105 Riskkontroll

Föreskrift el. anvisning/ Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Målgrupp <sup>1</sup>
<b>105.2</b> FIL 15 § 2 mom.	Föreskrift om rapportering av kreditinstitutens och deras konsolideringsgruppers aktie- och fastighetsinnehav	Årsrapport per 31.12 senast 1.4.	I
<b>105.10</b> FIL 4 §, 15 §	Föreskrift om rapportering av uppgifter om företag som hör till konsolideringsgruppen och koncernen	Kvartalsrapport senast 28/29.2, 15.5, 15.8 och 15.11.	I, VI

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtlKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

### 106 Bokföring, bokslut och kapitaltäckning

Föreskrift el. anvisning/ Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Målgrupp <sup>1</sup>
<b>106.4</b> FIL 4 § 4 p.	Anvisning om ansökan om dispens beträffande omfattningen av konsolideringsgrupp och koncernbokslut	Ansökan skall lämnas i god tid före utgången av tidsfristen för upprättande av koncernbokslut enligt Finansinspektionens föreskrifter.	I, III, VI

### 107 Revisorer och revision

Föreskrift el. anvisning/ Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Målgrupp <sup>1</sup>
<b>107.1</b> FIL 4 § 4 p., 15 § 3 mom.	Föreskrift om revisorernas rapporter	Inom 2 veckor efter att de överlämnats till kreditinstitutet.	I, VI
<b>107.3</b> FIL 4 § 4 p., KIL 42 § 2 mom.	Anvisning om säkerställande av att revisorer och revisorssuppleanter i kreditinstitut och i deras dotterföretag är oberoende	Årligen inom en månad efter att revisorerna utsetts. Revisorn skall komplettera sin anmälan om han eller hon beviljats en betydande kredit eller någon annan förmån efter att ansökan inlämnats.	I, VI

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtlKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

### 30 Centralinstitutet för sammanslutningen av andelsbanker

#### 301 Rapportering av innehav

<b>Föreskrift el. anvisning/ Lagrum</b>	<b>Förklaring</b>	<b>Inlämningstid</b>
<b>301.5</b> FIL 4 §, AnBL 51 §	Anvisning om anmälan om till sammanslutningen av andelsbanker hörande kreditinstituts innehav av aktier och andelar i kreditinstitut och finansiella institut	Investeringar, minskningar i ägarandel och förändringar i tidigare uppgifter skall anmälas.

#### 307 Revisorer och revision

<b>Föreskrift el. anvisning/ Lagrum</b>	<b>Förklaring</b>	<b>Inlämningstid</b>
<b>307.1</b> FIL 4 § 4 p., 15 § 3 mom, AnBL 51 § 3 mom.	Föreskrift om revisorernas rapporter	Inom 2 veckor efter att de överlämnats till centralinstitutet.
<b>307.3</b> FIL 4 § 4 p., AnBL 16 § 1 mom., KIL 42 § 2 mom.	Anvisning om säkerställande av att revisorer och revisorssuppleanter i det centralinstitut som avses i andelsbankslagen och i dess dotterföretag är oberoende	Årligen inom en månad efter att revisorer och revisorssuppleanter utsetts för centralinstitutet och dess dotterbolag. Revisorn skall komplettera sin anmälan om han eller hon beviljats en betydande kredit eller någon annan förmån efter att ansökan inlämnats.

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtIKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

Standard/Lagrum	Förklaring	Inlämningstid	Tillämpning
<a href="#">RA1.1</a> avsnitt 3.1 KIL 71a §	Rapportering av interna transaktioner	Kvartalsrapport (15.5., 15.8., 15.11. och för det sista kvartalet före utgången av februari)	RA1.1 avsnitt 1.1
<a href="#">RA1.2</a> avsnitt 3.2	Förvärv av bestämmande inflytande i företag utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet	I förväg före förvärvet	RA1.2 avsnitt 1.1
<a href="#">RA1.4</a> avsnitt 3 FIL 15 § 2 mom.	Rapportering av uppgifter för lämplighetsprövning	Omedelbart	RA1.4, avsnitt 1
<a href="#">RA2.1</a> avsnitt 5.1 VPML 4 kap. 5 b §	Rapportering av misstänkta transaktioner till Finansinspektionen	Omedelbart	RA2.1 avsnitt 1.1
<a href="#">RA3.1</a> avsnitt 4.2 och 4.3 FIL 15 § 2 mom., UtIKIL 16 §, UtIVPFL 4 §	Rapportering av boksluts- och bokföringsuppgifter för tillsynen	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Myndighetsresultaträkning och -balansräkning: kvartalsrapport från Virati-2-uppgiftslämnarkategorierna 201, 202, 203, 204/205, 206, 207, 208, 210, 211, 212, 213/214, 215, 216, 217, 236, 260, 264 och 266 inom 20 bankdagar.</li><li>2. Åtaganden utanför balansräkningen: kvartalsrapport från Virati-2-uppgiftslämnarkategorierna 203, 221, 281, 284, 292 och 293 inom 20 bankdagar.</li><li>3. Bokslutshandlingar årligen 2 veckor efter att bokslutet fastställts; lämnas in i pappersform.</li><li>4. Delårsrapport 6 veckor efter utgången av delårsperioden.</li></ol>	RA3.1 kapitel 1  Med undantag av filialerna.
<a href="#">RA4.1</a> avsnitt 5.2 KIL 69–71 §, 81 a § VPFL 31 §, FikoL 26 §	Rapportering av stora exponeringar	Kvartalsrapport från uppgiftslämnarkategorierna 201, 204, 205, 208, 210, 213, 214 och 217 senast 28/29.2, 15.5, 15.8 och 15.11.	RA4.1 avsnitt 1.1
<a href="#">RA4.2</a> kapitel 4 FIL 15 § 2 mom.	Rapportering av händelser relaterade till operativa risker	Omedelbart efter händelsen.	RA4.2 avsnitt 1.1

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtlKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

<a href="#">RA4.5</a> avsnitt 4.2 och 4.3 FIL 15 § 2 mom., KIL 68 §	Rapportering av ränterisker	Kvartalsrapport från Virati-2-uppgiftslämnarkategorierna 203, 281, 284, 292 och 293 inom 20 bankdagar.	RA4.5 kapitel 1
<a href="#">RA4.6</a> avsnitt 5.2 och 5.3 FIL 15 § 2 mom., KIL 68 §, UtlKIL 16 §	Rapportering av oreglerade och icke räntebärande fordringar	Oreglerade fordringar med J-rapport månatligen från Virati-2-uppgiftslämnarkategorierna 201, 202, 203, 204, 205, 211, 212, 213, 214, 260 och 264 inom 20 bankdagar. Läget inom banksystemet med S-rapport halvårsvis från Virati-2-uppgiftslämnarkategorierna 201, 202, 204, 205, 221, 260, 264, 280, 283, 284 och 293 inom 30 bankdagar.	RA4.6 kapitel 1
<a href="#">RA4.7</a> avsnitt 4.2 och 4.3 FIL 15 § 2 mom., KIL 68 §	Rapportering av finansieringsrisker	Kvartalsrapport från Virati-2 uppgiftslämnarkategorierna 203, 221, 281, 284, 287, 288, 289, 292 och 293 inom 20 bankdagar.	RA4.7 kapitel 1
<a href="#">RA4.8</a> och KIL 84 § 3 mom.	Rapportering av kapitalbas samt kapitalkrav för kreditrisker, motpartsrisker, marknadsrisker och operativa risker	Kvartalsrapport 10.5., 10.8., 10.11. och 28./29.2. Uppgiftslämnarkategorierna 201, 205, 210, 213, 214	RA4.8 kapitel 1
<a href="#">RA4.10</a> avsnitt 4.1 och 4.2 KIL 16 och 68 §, VPFL 29 §, FikoL 16 och FIL 15 § 2 mom.	Rapportering av exponeringar mot närstående	Årsrapport senast 28.2.	RA4.10, kapitel 1
<a href="#">RA5.1</a> avsnitt 5.4	Transaktionsrapportering gällande handel med finansiella instrument	Omedelbart eller senast följande bankdag	RA5.1, kapitel 1

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder



Kreditinstitut

17.4.2008

## Rapportering till Finansinspektionen

Rapportering med stöd av Finansinspektionens föreskrifter, anvisningar och standarder för kreditinstitut samt FIL, AnBL, FikoL, KIL, SBL och UtlKIL. Se förkortningslista i slutet av dokumentet.

### Förkortningslista

AnBL	Lag om andelsbanker och andra kreditinstitut i andelslagsform
FIL	Lag om Finansinspektionen
FikoL	Lag om tillsyn över finans- och försäkringskonglomerat
KIL	Kreditinstitutslag
PlacFL	Lag om placeringsfonder
SBL	Sparbankslag
UtlKIL	Lag om utländska kreditinstituts och finansiella instituts verksamhet
UtlVPFL	Lag om utländska värdepappersföretags rätt att tillhandahålla investeringstjänster i Finland
VPML	Värdepappersmarknadslag
VPFL	Lag om värdepappersföretag

<sup>1</sup> MÅLGRUPPSINDELNING: I = Alla kreditinstitut, II = Alla depositionsbanker, III = Holdingföretag, IV -, V = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som inte hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, VI = Andelsbankscentralen Anl, Lokalandelsbanksförbundet, Sparbanksinspektionen, VII = Utländska kreditinstituts representationskontor, VIII = Finländska filialer till kreditinstitut i stater som hör till Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, IX = Depositionsbankernas säkerhetsfonder