

Standard RA5.1

Transaktionsrapportering

Föreskrifter och allmänna råd



Så här läser du standarderna

Standarden är en ämnesvis indelad helhet av föreskrifter och råd som förpliktar eller vägleder tillsynsobjekt och andra aktörer på finansmarknaden, anger tillsynsmyndighetens mål för kvalitetsnivå och syn på god praxis samt motiverar regleringen.

Datumangivelser i standardens marginal:

- **Utfärdad:** Anger när Finansinspektionen fattat beslutet att utfärda texten.
- **Gäller fr.o.m.:** Anger när textavsnittet trätt i kraft.

Varje stycke i standarden har en egen marginalanteckning:

- **Norm:** Hänvisningar till gällande bestämmelser i lag eller förordning.
- **Bindande:** Föreskrifter som Finansinspektionen enligt lag har rätt att meddela företag under tillsyn och andra finansmarknadsaktörer.
- **Rekommendation:** Finansinspektionens riktgivande råd till företag under tillsyn eller andra finansmarknadsaktörer.
- **Tillämpningsråd/-exempel:** Praktiska anvisningar eller tillämpningsråd till eller -exempel på norm, bindande föreskrifter och rekommendationer. Hänvisning till Finansinspektionens standard eller en del av en standard.
- **Motivering:** Redogör för regelverkens mål, syfte och bakgrund.

Standarderna finns på Finansinspektionens webbplats www.finansinspektionen.fi

INNEHÅLL

1	Tillämpning	5
2	Syfte	6
3	Internationella regelverk	7
4	Rättsgrund	8
5	Rapporteringsskyldighet	9
5.1	Rapporteringsskyldiga	9
5.2	Finansiella instrument som rapporteringen gäller	10
5.2.1	<i>Finansiella instrument som är upptagna till handel på en reglerad marknad</i>	10
5.2.2	<i>Finansiella instrument vars värde bestäms av ett annat finansiellt instrument som är upptaget till handel på en reglerad marknad</i>	11
5.3	Rapporteringspliktiga transaktioner	11
5.3.1	<i>Transaktion</i>	11
5.3.2	<i>Utförande av transaktioner</i>	12
5.4	Rapporteringstid	13
6	Rapporteringsvägar	14
7	Krav på rapporteringsvägen	16
8	Rapportinnehåll	17
9	Komplettering av transaktionsrapporteringen	22
10	Tekniska anvisningar	23

11 Ytterligare information	24
12 Upphävda föreskrifter	25

1

TILLÄMPNING

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Denna standard tillämpas, på det sätt som nedan specificeras, på värdepappersförmedlare som i denna standard avser

- finländska värdepappersföretag
- utländska värdepappersföretag
- finländska kreditinstitut som enligt sin bolagsordning eller sina stadgar tillhandahåller investeringstjänster
- utländska kredit- och finansinstitut som enligt sitt verksamhetstillstånd tillhandahåller investeringstjänster
- finländska fondbolag som enligt sitt verksamhetstillstånd tillhandahåller investeringstjänster
- utländska fondbolag som enligt sitt verksamhetstillstånd tillhandahåller investeringstjänster.¹

¹ Se definitionen på värdepappersförmedlare i 1 kap. 4 § 1 mom. 4 punkten i värdepappersmarknadslagen.

2 SYFTE

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(1) Syftet med transaktionsrapporteringen är att ge Finansinspektionen samlad tillgång till sådana uppgifter om handeln med finansiella instrument som behövs för tillsynen.

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(2) I denna standard har samlats bestämmelser på olika nivåer om värdepappersförmedlarens skyldighet att rapportera transaktioner.

3

INTERNATIONELLA REGELVERK

*Utfärdad 28.4.2011
Gäller fr.o.m. 1.9.2011*

(1) Standarden beaktar följande vägledning och rekommendationer från Europeiska värdepapperstillsynskommittén (CESR):

- CESR Level 3 Guidelines on MiFID Transaction Reporting (CESR/07-301), nedan CESR Guidelines
- New Arrangements for the Reporting of Derivatives Trades in accordance with MiFID (CESR/07-627b).
- How to report transactions on OTC derivative instruments, guidance (CESR /10-661)

4 RÄTTSGRUND

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(1) De nationella bestämmelserna om transaktionsrapportering grundar sig på Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/39/EG om marknader för finansiella instrument och om ändring av rådets direktiv 85/611/EEG och 93/6/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2000/12/EG samt upphävande av rådets direktiv 93/22/EEG, EGT L 145, 30.4.2004, s. 1 (Celex 32004L0039), nedan direktivet, se artikel 25 i direktivet.

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(2) Bestämmelser om transaktionsrapportering ingår i 4 kap. 18 § och 10 kap. 1–1 b § i värdepappersmarknadslagen (495/1989, VPML). Utöver lagen tillämpas kommissionens förordning (EG) nr 1287/2006 om genomförande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/39/EG vad gäller dokumenteringsskyldigheter för värdepappersföretag, transaktionsrapportering, överblickbarhet på marknaden, upptagande av finansiella instrument till handel samt definitioner för tillämpning av det direktivet, EGT L 241, 2.9.2006, s. 1 (Celex 32006R1287), nedan kommissionens förordning.

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(3) Finansinspektionens befogenheter att meddela närmare föreskrifter om transaktionsrapporteringen grundar sig på 4 kap. 18 § 5 och 6 mom. och 10 kap. 1–1 b § i VPML.

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(4) Finansinspektionens befogenheter att meddela närmare föreskrifter om komplettering av transaktionsrapporteringen grundar sig på 4 kap. 18 § 7 mom. i VPML.

5

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

5.1 Rapporteringsskyldiga

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Transaktionsrapporteringsskyldigheten gäller finländska värdepappersförmedlare och finländska filialer till utländska värdepappersförmedlare som utför transaktioner (se närmare 5.3 nedan) med finansiella instrument (se närmare 5.2 nedan).²

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(2) Rapporteringsskyldigheten gäller däremot inte transaktioner som utförs av finländska värdepappersförmedlares filialer utomlands.³

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(3) Utländska värdepappersförmedlares filialer i Finland är rapporteringsskyldiga när de utför en transaktion i samband med tillhandahållande av investeringstjänster i Finland.⁴

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(4) Utländska värdepappersförmedlares filialer i Finland kan dock rapportera sina transaktioner enligt denna standard till Finansinspektionen även när de utförs i samband med tillhandahållande av investeringstjänster utanför Finland.⁵ Om filialen ändå beslutar rapportera sådana transaktioner till sin hemstat ska Finansinspektionen underrättas om detta på förhand.

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(5) Världlandets lagstiftning avgör när en finländsk värdepappersförmedlares filial utomlands utför en transaktion på ett sådant sätt att skyldighet att rapportera transaktionen i världlandet uppkommer. Om filialen inte är skyldig att rapportera transaktionen i världlandet ska värdepappersförmedlaren rapportera transaktionen i enlighet med denna standard till Finansinspektionen.⁶

² 4 kap. 18 § 1 mom. och 10 kap. i VPML.

³ 4 kap. 18 § 2 mom. i VPML.

⁴ Artikel 32.7 i direktivet och CESR Guidelines, s. 3–4.

⁵ CESR Guidelines, s. 3–4.

⁶ Artikel 32.7 i direktivet.

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(6) Om skyldigheten för andra värdepappersförmedlare än de som avses ovan i stycke 1 att komplettera transaktionsrapporteringen föreskrivs särskilt i kapitel 9 i denna standard.

5.2 Finansiella instrument som rapporteringen gäller

5.2.1 Finansiella instrument som är upptagna till handel på en reglerad marknad

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(7) Värdepappersförmedlarens skyldighet att rapportera transaktioner gäller alla sådana värdepapper som är upptagna till offentlig handel enligt VPML eller motsvarande handel i en annan stat inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, dvs. på en reglerad marknad enligt direktivet.⁷

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(8) Värdepappersförmedlarens skyldighet att rapportera transaktioner gäller även standardiserade optioner och terminer enligt lagen om handel med standardiserade optioner och terminer (nedan optionshandelslagen) och med dem jämförbara derivatkontrakt som är upptagna till handel på en i direktivet avsedd reglerad marknad i en stat inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet.⁸

⁷ 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML. Se artikel 4.1.14 i direktivet för en definition på reglerad marknad.

⁸ 10 kap. 1 § och 1 a § i VPML.

Tillämpningsråd
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(9) Skyldigheten att transaktionsrapportera gäller dock inte derivatkontrakt där den underliggande tillgången inte direkt eller indirekt är ett värdepapper. Finansinspektionen får nämligen uppgifter om transaktioner med sådana instrument av de behöriga myndigheterna i de övriga medlemsstaterna inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet.⁹ Sådana derivatkontrakt är bland annat olika råvaruderivat och valuta- och räntederivat.¹⁰

Tillämpningsråd
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(10) Värdepappersförmedlaren får dock rapportera transaktioner med derivatkontrakt enligt stycke 9 till Finansinspektionen.

Rekommendation
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(11) Finansinspektionen rekommenderar att en värdepappersförmedlare som börjar handla direkt med derivatkontrakt enligt stycke 9 på en reglerad marknad i en annan stat inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet i egenskap av s.k. distansförmedlare i förväg underrättar Finansinspektionen om detta.

5.2.2 Finansiella instrument vars värde bestäms av ett annat finansiellt instrument som är upptaget till handel på en reglerad marknad

Norm
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(12) Värdepappersförmedlares rapporteringsskyldighet gäller också sådana värdepapper och derivatkontrakt vars värde bestäms av ett värdepapper eller derivatkontrakt enligt 5.2.1 ovan.¹¹

Tillämpningsråd
Utfärdad 28.4.2011
Gäller fr.o.m. 1.9.2011

(13) Transaktionsrapporteringsskyldigheten gäller dock endast sådana värdepapper och derivatkontrakt enligt stycke 12 ovan vars värde bestäms av ett enskilt värdepapper eller derivatkontrakt. Närmare instruktioner finns i CESR:s riktlinjer How to report transactions on OTC derivative instruments(CERS/10-661).

5.3 Rapporteringspliktiga transaktioner

5.3.1 Transaktion

Norm
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(14) Med transaktion avses köp och försäljning av finansiella instrument. Den omfattar inte

⁹ Artikel 13.1 i kommissionens förordning.

¹⁰ Angående rapporteringen av sådana derivatkontrakt se CESR:s dokument "New Arrangements for the Reporting of Derivatives Trades in accordance with MiFID".

¹¹ 4 kap. 18 § 6 mom. och 10 kap. 1 b § 1 mom. i VPML.

- a) transaktioner för värdepappersfinansiering
- b) utnyttjande av optioner eller täckta långa optioner
- c) primärmarknadstransaktioner (exempelvis emittering, tilldelning eller teckning) med finansiella instrument som omfattas av artikel 4.1.18 a och b i direktivet.¹²

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(15) Med transaktion för värdepappersfinansiering avses utlåning eller upplåning av aktier eller andra finansiella instrument, repa eller omvänd repa, köp- och återförsäljningstransaktion eller sälj- och återköpsttransaktion.¹³

Tillämpningsråd

Utfärdad 28.4.2011
Gäller fr.o.m. 1.9.2011

(16) Värdepapperslåneavtal behöver inte rapporteras.

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(17) I enlighet med stycke 14 b ovan kan också utnyttjande av andra motsvarande finansiella instrument av derivatkaraktär, såsom terminer och andra futurer samt optionsrätter enligt aktiebolagslagen, lämnas orapporterat.

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(18) Med täckta långa optioner enligt stycke 14 b ovan avses warranter (*covered warrants*) som emitterats av ett kreditinstitut eller annan värdepappersförmedlare och upptagits till handel på en börs.

5.3.2 Utförande av transaktioner

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(19) Rapporteringsskyldigheten gäller transaktioner oberoende av var transaktionen har utförts.¹⁴

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(20) Värdepappersförmedlaren anses ha utfört transaktionen enligt 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML i följande situationer:

- Värdepappersförmedlaren köper eller säljer det finansiella instrumentet i eget namn för egen räkning till exempel oberoende av vem som är motpart i transaktionen eller om värdepappersförmedlaren tar en prisrisk i transaktionen eller inte.
- Värdepappersförmedlaren utför ett kunduppdrag genom att köpa eller sälja finansiella instrument för kundens räkning.
- I egenskap av kapitalförvaltare utför värdepappersförmedlaren en transaktion som den beslutat på uppdrag av en kund genom att köpa eller sälja finansiella instrument för kundens räkning.

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(21) Värdepappersförmedlaren anses inte ha utfört transaktionen enligt 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML i följande situationer:

¹² 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML och artikel 5 i kommissionens förordning.

¹³ Artikel 2.10 i kommissionens förordning.

¹⁴ 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML.

- Värdepappersförmedlaren förmedlar ett kunduppdrag vidare till en annan värdepappersförmedlare för utförande.
- I egenskap av kapitalförvaltare ger värdepappersförmedlaren ett uppdrag som den beslutat på uppdrag av en kund vidare till en annan värdepappersförmedlare för utförande.
- Värdepappersförmedlaren ger ett uppdrag som den beslutat för egen räkning vidare till en annan värdepappersförmedlare för utförande.

Tillämpningsråd
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(22) I regel upprättar värdepappersförmedlaren en transaktionsrapport för en transaktion (köp eller försäljning). Det finns följande undantag från detta:

- Om värdepappersförmedlaren utför en transaktion mellan två kunder ska både köp och försäljning rapporteras separat även om värdepappersförmedlaren inte gått in som motpart till kunderna i transaktionen för egen räkning.
- Om värdepappersförmedlaren utför kundens uppdrag på en reglerad marknad eller multilateral handelsplattform genom att gå in som motpart till kunden i transaktionen för egen räkning ska både köp och försäljning rapporteras separat.¹⁵

5.4 Rapporteringstid

Norm
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(23) Värdepappersförmedlaren ska rapportera transaktionen utan dröjsmål eller senast följande bankdag.¹⁶

¹⁵ Se artikel 4.1.14 och 4.1.15 i direktivet för definitioner på reglerad marknad och multilateral handelsplattform.

¹⁶ 4 kap. 18 § 1 mom. i VPML.

6

RAPPORTERINGSVÄGAR

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Transaktioner kan rapporteras till Finansinspektionen

- a) av värdepappersförmedlaren
- b) av tredje part på värdepappersförmedlarens vägnar,
- c) i värdepappersförmedlarens ställe av en fondbörs, av en marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel, av ett optionsföretag som avses i optionshandelslagen eller av en marknadsplatsoperatör som motsvarar dessa i en annan stat inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet och inom vars verksamhet transaktionen har utförts,
- d) i värdepappersförmedlarens ställe av någon annan som upprätthåller ett ordermatchnings- eller rapportsystem och som Finansinspektionen uttryckligen har godkänt.¹⁷

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(2) På transaktionsrapportering enligt stycke 1 b kan också bestämmelserna om utläggning av verksamhet tillämpas, se närmare Finansinspektionens [standard 1.6](#) om utläggning av verksamhet.

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(3) Den behöriga myndigheten ska godkänna ett ordermatchnings- eller rapportsystem enligt stycke 1 d ovan om systemets arrangemang för transaktionsrapportering uppfyller kraven i artikel 12.1 i kommissionens förordning (se kapitel 7 nedan) och en behörig myndighet övervakar att kraven kontinuerligt är uppfyllda.¹⁸

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(4) Om en behörig myndighet i en annan stat inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet har godkänt ordermatchnings- eller rapportsystemet enligt stycke 1 d ovan krävs Finansinspektionens godkännande endast av att samma system uppfyller kraven enligt kapitel 7 stycke 1 e nedan.¹⁹

¹⁷ 4 kap. 18 § 3 mom. i VPML.

¹⁸ Artikel 12.2 i kommissionens förordning.

¹⁹ CESR Guidelines, s. 7.

Rekommendation
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(5) Finansinspektionen rekommenderar att alla rapporteringsskyldiga värdepappersförmedlare på förhand meddelar Finansinspektionen vilka rapporteringsvägar de kommer att använda i transaktionsrapporteringen och anmäler förändringar i dem.

Bindande
Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(6) Om värdepappersförmedlaren inte själv rapporterar utförda transaktioner till Finansinspektionen ska den dock ha infört tekniska rutiner enligt kapitel 9 stycke 2 nedan för att ta emot begäran om komplettering av uppgifterna i transaktionsrapporten och för att sända kompletteringar. Men sådana rutiner krävs inte om värdepappersförmedlaren också kan ta emot kompletteringsbegäran och sända kompletteringar via rapporteringsvägen enligt stycke 1 b–d ovan och meddelar Finansinspektionen att denna rapporteringsväg används.

7

KRAV PÅ RAPPORTERINGSVÄGEN

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Rapporterna om transaktioner med finansiella instrument ska lämnas i elektronisk form och metoderna för rapportutformningen ska uppfylla följande villkor:

- a) De ska säkerställa de rapporterade uppgifternas säkerhet och sekretess.
- b) De ska innehålla rutiner för identifiering och korrigerande av fel i transaktionsrapporter.
- c) De ska innehålla rutiner för att styrka transaktionsrapportens källa.
- d) De ska innehålla lämpliga säkerhetsåtgärder, så att rapporteringen kan återupptas snarast möjligt efter ett systemfel.
- e) De ska möjliggöra rapportering av de uppgifter som krävs enligt artikel 13 i kommissionens förordning (se kapitel 8 nedan) inom de tidsgränser som anges i avsnitt 5.4 i standarden i det format som Finansinspektionen begär och enligt kraven i detta stycke.²⁰

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(2) Rapporterna behöver inte lämnas i elektronisk form i undantagsfall när de får lämnas på ett sådant medium som inte är elektroniskt men som gör det möjligt att lagra informationen så att den är tillgänglig för Finansinspektionen.²¹

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(3) Undantagsfall enligt stycke 2 ovan avser undantagsförhållanden enligt 2 § i beredskapslagen (1080/1991).

²⁰ Artikel 12.1 i kommissionens förordning.

²¹ Artikel 12.1 i kommissionens förordning.

8

RAPPORTINNEHÅLL

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Transaktionsrapporterna ska innehålla de uppgifter som anges i tabell 1 i bilaga I till kommissionens förordning som är relevanta för den berörda typen av finansiellt instrument och som den behöriga myndigheten uppger sig sakna eller inte kan få tillgång till på annat sätt.²²

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(2) Eftersom Finansinspektionen på annat sätt har tillgång till en del av de uppgifter som anges i kommissionens förordning, bestäms det detaljerade rapportinnehållet i praktiken av de bifogade anvisningarna om elektronisk rapportering.

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(3) Uppgifterna enligt tabell 1 i bilaga I till förordningen är följande:

²² Artikel 13.1 i kommissionens förordning.

Tabell 1
Fältförteckning för rapportering

Fält	Beskrivning
1. Identifiering av det rapporterade företaget	En unik kod för identifiering av det företag som utfört transaktionen.
2. Handelsdag	Den dag då transaktionen utfördes.
3. Handelstidpunkt	Tidpunkten när transaktionen utfördes, vilket skall anges i lokal tid för den behöriga myndighet som transaktionen rapporteras till samt motsvarande tidszon uttryckt som samordnad universaltid (UTC) +/- antal timmar.
4. Köp-/säljindikator	Anger om transaktionen innebar köp eller försäljning för det rapporterade värdepappersföretaget, eller för kunden om rapporteringen sker till en kund.
5. Handelskapacitet	Anger om företaget utförde transaktionen — för egen räkning (antingen för egen räkning eller för en kunds räkning), eller — på uppdrag av en kund och för dennes räkning.
6. Identifiering av instrumentet	Denna skall bestå av följande: — En unik kod som, i förekommande fall, fastställs av den behöriga myndigheten till vilken rapporten lämnas och som identifierar det finansiella instrument som är föremålet för transaktionen. — Om det finansiella instrumentet inte har en unik identifieringskod, måste rapporten innehålla instrumentets namn eller, vid derivatkontrakt, kontraktets egenskaper.
7. Instrumentkodtyp	Den kodtyp som används för att rapportera instrumentets värdepapperskod.
8. Identifiering av det underliggande instrumentet	Tillämplig identifiering av det instrument som är underliggande tillgång i ett derivatkontrakt samt det överlåtbara värdepapper som ingår enligt artikel 4.1.18 c i direktiv 2004/39/EG.

9. Kodtyp för identifiering av underliggande instrument	Den kodtyp som används för att rapportera det underliggande instrumentet.
10. Instrumenttyp	Harmoniserad klassificering av det finansiella instrument som är föremålet för transaktionen. Beskrivningen måste åtminstone utvisa om instrumentet tillhör en av de högsta kategorierna enligt en enhetlig, internationellt accepterad, standard för klassificering av finansiella instrument.
11. Förfallodag	Förfallodagen för en obligation eller annan form av skuldförbindelse eller ett derivatkontrakts lösendag/förfallodag.
12. Typ av derivatkontrakt	Den harmoniserade beskrivningen av typen av derivatkontrakt bör göras i överensstämmelse med någon av de högsta kategorierna enligt en enhetlig, internationellt accepterad, standard för klassificering av finansiella instrument.
13. Försäljning/köp	Specifisering av om en option eller ett annat finansiellt instrument avser försäljning eller köp.
14. Lösenpris	Lösenpriset för en option eller ett annat finansiellt instrument.
15. Prismultiplikator	Antal andelar av det berörda finansiella instrumentet som ingår i en handelspost, till exempel antalet derivatkontrakt eller värdepapper som ingår i ett kontrakt.
16. Pris per enhet	Pris per värdepapper eller derivatkontrakt exklusive kommission och (i tillämpliga fall) upplupen ränta. När det gäller skuldebrev får priset antingen uttryckas i en valuta eller som en procentsats.

17. Anmärkning om pris	Den valuta i vilken priset är angivet. Om priset på en obligation eller en annan skuldförbindelse uttrycks som en procentsats, skall procentsatsen anges.
18. Kvantitet	Antalet enheter av finansiella instrument, obligationers nominella värde eller antalet derivatkontrakt som ingår i transaktionen.
19. Anmärkning om kvantitet	En uppgift om huruvida kvantiteten avser antalet finansiella instrument, obligationernas nominella värde eller antalet derivatkontrakt.
20. Motpart	Identifiering av en motpart i en transaktion. Identifieringen skall innehålla följande: <ul style="list-style-type: none">— Om motparten är ett värdepappersföretag: en för företaget unik kod som, i förekommande fall, fastställs av den behöriga myndigheten till vilken rapporten lämnas.— Om motparten är en reglerad marknad, MTF-plattform eller enhet som agerar som dess centrala motpart: den unika harmoniserade identifieringskoden för den marknad, MTF-plattform eller enhet som agerar som central motpart, enligt vad som anges i den förteckning som offentliggjorts av den behöriga myndigheten i den enhetens hemmedlemsstat i enlighet med artikel 12.2.— Om motparten inte är ett värdepappersföretag, en reglerad marknad, MTF-plattform eller enhet som agerar som central motpart: motparten skall identifieras som "kund/klient" till det värdepappersföretag som utförde transaktionen.
21. Identifiering av plats	Identifiering av den plats där transaktionen utfördes. Identifieringen skall innehålla följande: <ul style="list-style-type: none">— Om den är en handelsplats: dess unika harmoniserade identifieringskod.— I övriga fall: koden "OTC".
22. Transaktionens referensnummer	Ett unikt identifieringsnummer för transaktionen som tillhandahålls av värdepappersföretaget eller av tredje part som rapporterar för dess räkning.
23. Makuleringsmarkering	Uppgift om att transaktionen har makulerats.

Tillämpningsråd
Utfärdad 28.4.2011
Gäller fr.o.m. 1.9.2011

(4) Följande bör beaktas vid tillämpning av tabellen:

- "Handelstidpunkt" i punkt 3 i tabellen är den tid då transaktionen de facto utfördes och inte till exempel någon artificiell tidsstämpel som genererats av rapporteringssystemet.
- Ordalydelsen i punkt 4 i tabellen "eller för kunden om rapporteringen sker till en kund" är inte relevant i transaktionsrapporteringen.
- Enligt punkt 21 i tabellen anses också en sådan förhandlad transaktion (*negotiated transaction*) enligt artikel 19 i kommissionens förordning ha utförts på en "plats" som avtalas utanför den reglerade marknaden eller multilaterala handelsplattformen men som slutförs enligt reglerna för den reglerade marknaden eller multilaterala handelsplattformen. Vid identifieringen av platsen används koden "XOFF" för transaktioner som utförts utanför handelsplatserna i stället för koden "OTC" enligt förordningen.
- Vid rapporteringen av OTC-derivaten används i tillämpliga delar de fält som finns i förordningen. Närmare instruktioner finns i CESR:s riktlinjer How to report transactions on OTC derivative instruments (CESR/10-661)

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(5) När en transaktion i ett finansiellt instrument utförs i Finland vid offentlig handel eller multilateral handel enligt VPML, ska rapporteringen dessutom innehålla ett s.k. transaktionsnummer om ett sådant nummer tillhandahållits av marknadsplatsen.²³

Bindande

Utfärdad 28.4.2011
Gäller fr.o.m. 1.9.2011

(6) Om en transaktion utförs med en aktie eller något annat finansiellt instrument för kundens räkning, ska rapporten innehålla kundens identifikationsuppgifter enligt följande:

- för finländska kunder används personbeteckningen (för fysiska personer) eller FO-numret (för sammanslutningar) som identifikationsuppgift för icke finländska kunder används födelsedatumet eller en av Euroclear Finland Ab tilldelad artificiell kundkod som identifikationsuppgift för fysiska personer, och för icke finländska sammanslutningar används som identifikationsuppgift ett sådant registernummer för sammanslutningar i kundens hemstat som motsvarar FO-numret, eller en av Euroclear Finland Ab tilldelad artificiell kundkod eller någon annan motsvarande kod.²⁴

Tillämpningsråd

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(7) Värdepappersförmedlaren ska tilldela varje kund en individuell kundkod, som får bytas ut högst en gång per år.

Tillämpningsråd/-exempel

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(8) Till skillnad från stycke 6 ovan kan värdepappersförmedlaren dock ge samma kund flera kundkoder om detta motiveras av särskilda affärsskäl, t.ex. om kunden är ett fondbolag vars placeringsfonder alla har en egen kundkod.

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(9) Närmare anvisningar om framställningsformen för uppgifterna i transaktionsrapporten och tillämpade standarder lämnas i de bifogade anvisningarna om elektronisk rapportering.

²³ Se artikel 4.1.14 och 4.1.15 i direktivet för definitioner på reglerad marknad och multilateral handelsplattform.

²⁴ 4 kap. 18 § 4 mom. i värdepappersmarknadslagen.

9

KOMPLETTERING AV TRANSAKTIONSRAPPORTERINGEN

Norm

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(1) Andra värdepappersförmedlare än den som utfört transaktionen ska på Finansinspektionens begäran utan obefogat dröjsmål komplettera transaktionsrapporteringen till Finansinspektionen om detta är nödvändigt med tanke på övervakningen.²⁵

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(2) Sådana värdepappersförmedlare som med stöd av sitt verksamhetstillstånd, sin bolagsordning eller sina stadgar kan tillhandahålla vidarebefordran av order enligt 5 § 1 punkten i lagen om värdepappersföretag eller kapitalförvaltning enligt 4 punkten ska införa tekniska rutiner för att ta emot kompletteringsbegäran och sända kompletteringar enligt de bifogade anvisningarna om elektronisk rapportering.²⁶

Tillämpningsråd/-exempel

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(3) Till exempel en kapitalförvaltare som lämnar ett uppdrag för en kunds räkning till en börsförmedlare för utförande ska kunna besvara Finansinspektionens uppgiftsbegäran i enlighet med anvisningarna om elektronisk rapportering. Detsamma gäller värdepappersförmedlare som förmedlar ett kunduppdrag vidare till en annan värdepappersförmedlare för utförande.

Bindande

Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007

(4) Skyldigheten att komplettera transaktionsrapporteringen enligt detta avsnitt tillämpas först från och med ett senare angivet datum.

²⁵ 4 kap. 18 § 7 mom. i VPML.

²⁶ Se också CESR Guidelines, s. 6.

10

TEKNISKA ANVISNINGAR

*Utfärdad 26.10.2007
Gäller fr.o.m. 1.11.2007*

(1) Närmare tekniska anvisningar om transaktionsrapporteringen och komplettering av rapporteringen ingår i de bifogade anvisningarna om elektronisk rapportering.

11

YTTERLIGARE INFORMATION

Kontaktinformation finns i listan över [standardansvariga](#) på Finansinspektionens webbplats. Upplysningar lämnas också av:

- Marknadstillsyn / Marknader tfn. 010 831 5372

12 UPPHÄVDA FÖRESKRIFTER

Med denna standard upphävs följande föreskrifter:

- 201.3 Föreskrift om rapportering av avslut i värdepapper
- 201.10 Föreskrift om rapportering av avslut i räntebärande värdepapper