

Föreskrifter och anvisningar 10/2014

Lämnande av upplysningar om intecknade och icke intecknade tillgångar

Dnr
FIVA 15/01.00/2014

Utfärdade
4.12.2014

Gäller från
27.12.2014

FINANSINSPEKTIONEN

telefon 010 831 51

fax 010 831 5328

fornamn.efternamn@finanssivalvonta.fi

www.finansinspektionen.fi

Upplysningar
Institutstillsyn/Finanssektorn



Den juridiska karaktären av föreskrifter och anvisningar

Föreskrifter

I Finansinspektionens föreskrifter och anvisningar presenteras föreskrifterna under rubriken "Föreskrift". Föreskrifterna är bindande rättsregler, som måste följas.

Finansinspektionen meddelar föreskrifter endast med stöd av och inom ramen för rättsliga bestämmelser som ger Finansinspektionen behörighet att ge ut föreskrifter.

Anvisningar

I Finansinspektionens föreskrifter och anvisningar presenteras under rubriken "Anvisning" Finansinspektionens tolkningar av innehållet i lagar eller andra bindande bestämmelser.

Under denna rubrik presenteras också rekommendationer och andra verksamhetsanvisningar som inte är bindande. Vidare upptas här Finansinspektionens rekommendationer om hur internationella riktlinjer och rekommendationer ska följas.

Av formuleringen av anvisningen framgår när det är fråga om en tolkning och när det är fråga om en rekommendation eller annan verksamhetsanvisning. Formuleringen av anvisningarna och den juridiska karaktären av föreskrifterna och anvisningarna förklaras närmare på Finansinspektionens webbplats.

[Finansinspektionen.fi](http://finansinspektionen.fi) > [Regelverk](#) > [Föreskriftssamling](#) > [Ny föreskriftssamling](#)



Innehåll

1	Tillämpningsområde och definitioner	4
1.1	Tillämpningsområde	4
2	Anvisningar för lämnande av upplysningar	5
2.1	Anvisningar för lämnande av upplysningar	5

1 Tillämpningsområde och definitioner

1.1 Tillämpningsområde

- (1) Dessa föreskrifter och anvisningar tillämpas på följande företag under tillsyn enligt 4 § i lagen om Finansinspektionen:
- kreditinstitut
 - värdepappersföretag, med undantag av värdepappersföretag enligt 6 kap. 1 § 4 mom. i lagen om investeringstjänster
 - fondbolag som bedriver verksamhet enligt 5 § 2 mom. i lagen om placeringsfonder (kapitalförvaltande fondbolag)
 - centralinstitut i sammanslutningar enligt lagen om en sammanslutning av inlåningsbanker
 - holdingföretag för kreditinstitut
 - holdingföretag för värdepappersföretag.
- (2) Holdingföretag för kreditinstitut och värdepappersföretag omfattas av dessa föreskrifter och anvisningar endast på grundval av den gruppbaseade finansiella ställningen.

2 Anvisningar för lämnande av upplysningar

2.1 Anvisningar för lämnande av upplysningar

- (1) Europeiska bankmyndigheten har den 27 juni 2014 meddelat riktlinjer om de upplysningar som ska lämnas om belopp och utveckling av intecknade och icke intecknade tillgångar. Riktlinjerna har upprättats med stöd av artikel 443 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 och beaktar Europeiska systemrisknämndens rekommendation om kreditinstitutens finansiering (ESRB/2012/2), särskilt rekommendation D – Marknadstransparens avseende intecknade tillgångar.
- (2) Riktlinjerna innebär det första steget mot harmonisering av praxis för lämnande av upplysningar om intecknade tillgångar i EU-medlemsländerna. De syftar till att sörja för att den information som lämnas till marknaden är tydlig, lätt att jämföra och korrekt.
- (3) Upplysningarna ska gälla både kvantitativ information i tabellform och kvalitativ information.

ANVISNING (stycke 4)

- (4) Finansinspektionen rekommenderar att företagen i kapitel 1 i dessa föreskrifter och anvisningar följer Europeiska bankmyndighetens riktlinjer enligt stycke 1, som finns tillgängliga på webbplatsen Finansinspektionen.fi.

