



# **SIJOITUS- JA PÄÄOMARAHASTOJEN TILASTOTIEDONKERUU (SIRA) TIETUEMUOTO**

**Versio 3.1**

**Voimassa:** Heinäkuu 2019 -  
Minkä raportointijakson tietoja tietuemuoto koskee

**Julkaistu:** 1.8.2019

**Käytössä:** 1.8.2019 –  
Tietuemuodon mukaiset tarkastukset ovat käytössä DCS-palvelussa



Versio	Päivämäärä	Voimassaolo	Muutokset
1.0	7.5.2008		Ensimmäinen versio tietuemuodosta
1.1	14.5.2008		Korjauksia validointisääntöihin, lisää esimerkkejä.
1.2	27.5.2008	1.6. - 31.8.2008	<ul style="list-style-type: none"><li>- Lisätty esimerkkejä</li><li>- Sektorointi pohjautuu Tilastokeskuksen sektorointiluokitteluun</li><li>- Eurostatin lista nimetty kansainväliset organisaatiot listaksi.</li><li>- Tiedostotason validointisääntöjä tarkennettu.</li><li>- Lukumäärä-kenttä SBS tietueessa on mahdollista ilmoittaa useammalla desimaalilla.</li></ul>
1.3	6.8.2008	1.9. - 31.12.2008	<ul style="list-style-type: none"><li>- Tarkennettu tiedoston nimeämiskäytäntöä</li><li>- Täsmennetty tietokenttien kuvauksia</li><li>- Taseessa on sallittu 5000 euron toleranssi (IF tietue, kenttä 7)</li><li>- Korjattu tietueiden validointisääntöjä ITEM (kentät 25,26, 30, 31) ja SBS (kentät 8, 9, 10, 30, 31, 46, 51, 52, 53, 56)</li><li>- DCS operaattori ei validoi kaupankäyntipaikka koodia (SBS tietue, kenttä 46).</li></ul>
1.4	21.11.2008	1.1.2009 – 31.12.2010	<ul style="list-style-type: none"><li>- Tarkennuksia yleisiin sääntöihin kappaleeseen 4.</li><li>- Lisätty kappaleeseen 4.5. raporttitason validointisäännöille tunnistenumerot.</li><li>- Erätietueen tiedon toimittajan tunnuksen (kenttä 3) tulee olla tiedon toimittajan oma tunnus.</li><li>- SBS tietueen sektori-kentissä (kentät 28,39) on sallittu 6 merkin pituiset sektorikoodit.</li><li>- SBS tietueen ISIN koodin (kenttä 9) validointisäännöistä on poistettu koodin kahden alkukirjaimen validointisäännöt.</li><li>- SBS tietueen vaateessa (kenttä 6) ei velkapuolella ole mahdollista käyttää arvoa 52 vaan rahastovelat on täsmennettävä kasvu- tai tuotto-osuuksiin.</li><li>- SBS tietueen markkinahinta, clean (kenttä 19) lisätty sääntö jonka mukaan kentän itseisarvon on oltava pienempi tai yhtä suuri kuin markkinahinta, dirty (kenttä 16)</li><li>- ITEM tietueen kenttään vastapuolen kotimaa (kenttä 29) on lisätty sääntö vaateiden 21 ja 71-76 pakottamisesta tyhjäksi.</li><li>- Raporttitason validointisäännön SIRA.SBS.R1 ryhmittelyehtoon on lisätty kategoria (kenttä 4)</li><li>- Raporttitason validointisäännön SIRA.SBS.R2 ryhmittelyehtoon on lisätty kategoria (kenttä 4)</li><li>- Raporttitason validointisääntöön SIRA.ITEM.R8 on liitetty vastapuolen kotimaa (kenttä 29)</li></ul>
1.5	18.10.2010	1.1.2011 -	<ul style="list-style-type: none"><li>- Tarkennuksia johdantoon</li><li>- Lisätty kappaleen 3 Raporttitiedosto alkuun kirjaus vaadittavasta säilytysajasta</li><li>- Tarkennuksia kokoomataulukkoon (luku 3.1)</li></ul>



Versio	Päivämäärä	Voimassaolo	Muutokset
			<ul style="list-style-type: none"><li>- Muutettu tietuekuvauksien rakennetta yhdistämällä tietueiden kenttä- ja validointitiedot samaan taulukkoon ja numeroimalla säännöt</li></ul> <p><u>Muutoksia seuraavan erätietueen kentän validoinneissa</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Raportin ajankohta (kenttä 6)</li></ul> <p><u>Muutoksia seuraavien IF-tietueen kenttien validoinneissa</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Osuudenomistajien lukumäärä yhteensä (kenttä 9)</li><li>- Osuudenomistajina olevien yksityishenkilöiden lukumäärä (kenttä 10)</li><li>- Kymmenen suurimman osuudenomistajan omistus (kenttä 11)</li></ul> <p><u>Muutoksia seuraavien SBS-tietueen kenttien validoinneissa</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Raportoijan tunnus (kenttä 3)</li><li>- Sopimuslaji (kenttä 5)</li><li>- Vaade (kenttä 6)</li><li>- Sisäinen tunnus (kenttä 8)</li><li>- ISIN-koodi (kenttä 9)</li><li>- Lukumäärä (kenttä 13)</li><li>- Nimellisarvo yhteensä (kenttä 14)</li><li>- Markkina-arvo yhteensä (dirty) (kenttä 16)</li><li>- Markkina-arvo yhteensä (clean) (kenttä 19)</li><li>- Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 25)</li><li>- Vastapuolen yksilöintitunnus (kenttä 26)</li><li>- Vastapuolen nimi (kenttä 27)</li><li>- Vastapuolen sektori (kenttä 28)</li><li>- Vastapuolen kotimaa (kenttä 29)</li><li>- Liikkeeseenlaskupäivä (kenttä 30)</li><li>- Maturiteettipäivä (kenttä 31)</li><li>- Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 36)</li><li>- Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 37)</li><li>- Liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 38)</li><li>- Liikkeeseenlaskijan sektori (kenttä 39)</li><li>- Johdannaisen myynti- tai ostoidinkaattori (kenttä 45)</li><li>- Kaupankäyntipaikka (kenttä 46)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuus (kenttä 47)</li></ul>



Versio	Päivämäärä	Voimassaolo	Muutokset
			<ul style="list-style-type: none"><li>- Johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 48)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnus (kenttä 49)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 50)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 51)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 52)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 53)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuuden määrä (kenttä 54)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinta (kenttä 55)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinnan valuutta (kenttä 56)</li><li>- Johdannaisen riskipainotettu arvo (kenttä 57)</li><li>- Johdannaisen riskipainotetun arvon valuutta (kenttä 58)</li><li>- Johdannaisen delta (kenttä 59)</li></ul> <p><u>Muutoksia seuraavien ITEM-tietueen kenttien validoinneissa</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Vaade (kenttä 6)</li><li>- Vakuutena (kenttä 7)</li><li>- Sisäinen tunnus (kenttä 8)</li><li>- Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 25)</li><li>- Vastapuolen yksilöintitunnus (kenttä 26)</li><li>- Vastapuolen nimi (kenttä 27)</li><li>- Vastapuolen sektori (kenttä 28)</li><li>- Vastapuolen kotimaa (kenttä 29)</li><li>- Liikkeeseenlaskupäivä (kenttä 30)</li><li>- Maturiteettipäivä (kenttä 31)</li></ul> <p><u>Muutoksia ITEM-tietueen esimerkkeihin 2 – 4.</u></p> <p><u>Muutoksia SBS-tietueen esimerkkeihin 4 – 9.</u></p>
1.5.1	22.11.2010	1.1.2011 – 31.12.2013	<p><u>Muutoksia seuraavien SBS-tietueen kenttien validoinneissa</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 50)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 51)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 52)</li><li>- Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 53)</li></ul>



Versio	Päivämäärä	Voimassaolo	Muutokset
			<u>Tarkennuksia seuraaviin SBS-tietueen raporttitason validointisääntöihin</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Sääntö SIRA.SBS.R1</li><li>- Sääntö SIRA.SBS.R2</li><li>- Sääntö SIRA.SBS.R4</li><li>- Sääntö SIRA.SBS.R6</li></ul>
1.6.		1.1.2014-	<u>Muutoksia IF-tietueella:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Jaettu kenttä 14 ”Sijoitussidonnaisten vakuuksien arvo” kahdeksi uudeksi kentäksi: Kenttä 14 ”Sijoitussidonnaisten vakuutusten arvo (kotimaiset yhtiöt)” Kenttä 15 ”Sijoitussidonnaisten vakuutusten arvo (ulkomaiset yhtiöt)” Kenttään 15 lisätty uusi validointi 003 Kenttien 15-21 sisältö ja numerointi muuttuu</li></ul> <u>Sisältötietueisiin (ITEM, SBS)</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Uusi sektoriluokitus (2012)</li><li>- Poistettu sektorikoodi 2 ”Ulkomaat”, jonka johdosta korjattu tietueiden validointisääntöjä ITEM (kenttä 28) ja SBS (kentät 28 ja 39)</li><li>- SBS –tietueelle, kenttään 13 lisätty uusi validointi 004</li><li>- SBS –tietueella, kentästä 39 poistettu vanhat validoinnit 006 ja 007, sekä lisätty uusi validointi 006</li><li>- ITEM –tietueelle, kenttiin 30 ja 31, lisätty uusi validointi 003</li><li>- Muutos SBS-tietueen kentän 54 ohjeistukseen</li></ul> <u>Kaikkien tietueiden tekstitystä yksinkertaistettu.</u>
2.0	30.9.2014	1.3.2015-	<u>Johdantoa ja kappaletta 3.1 (tiedoston rakenne) päivitetty.</u> <u>Uusi Sisältötietue PEF pääomarahastojen ja suljettujen kiinteistörahastojen raportointiin (ml. uudet raporttitason validointisäännöt).</u> <u>Erätietueen (000) kentän 6 validoinnit päivitetty.</u> <u>Sijoitusrahastotietueen IF kentän 3 validointia 002 päivitetty.</u> <u>Sijoitusrahastotietueen IF kentän 7 validointeja 002 ja 003 päivitetty.</u>



<b>Versio</b>	<b>Päivämäärä</b>	<b>Voimassaolo</b>	<b>Muutokset</b>
			<u>Sisältötietueen SBS kentän 5 validointia 003 päivitetty</u> <u>Sisältötietueen SBS kenttään 6 lisätty validointi 004</u> <u>Sisältötietueen ITEM kenttään 6 lisätty validointi 004</u>
2.1	30.9.2016	1.3.2017-	<u>Lisätty kolme uutta kenttää IF-tietueelle:</u> - Kenttä 23: Vuosittain raportoitava ”Osinkotuotot ja voitto-osuudet” - Kenttä 24: Vuosittain raportoitava ”Korkotuotot” - Kenttä 25: Vuosittain raportoitava ”Tuotonjako”. <u>SBS-tietueen kentän 57 (”Johdannaisen riskipainotettu arvo”) selite päivitetty.</u>
3.0	29.3.2018	1.3.2018-	<u>Erätietueen (000) kentän 6 validoinnit 001 ja 002 päivitetty</u> <u>IF-tietueen kentän 3 validointi 002 päivitetty</u> <u>IF-tietueen kentän 23 (”Osinkotuotot ja voitto-osuudet”) selite päivitetty</u> <u>IF-tietueen kentän 24 (”Korkotuotot”) selite päivitetty</u> <u>IF-tietueen kentän 25 (”Tuotonjako”) selite päivitetty</u> <u>IF-tietueen esimerkit päivitetty</u> <u>Sisältötietueen PEF kenttään 22 lisätty validointi 004</u> <u>Sisältötietueen PEF kenttään 23 lisätty validointi 004</u>
3.1	1.8.2019	1.7.2019-	<u>Muutoksia SBS-tietueella:</u> - Poistettu validointisääntö, jonka mukaan kentässä 6 ei voi raportoida "33" -alkuista vaadetta jos kentän 4 arvo on "L"



## SISÄLLYSLUETTELO

1 JOHDANTO .....	8
2 TIETOJEN VÄLITTÄMINEN SUOMEN PANKKIIN.....	9
2.1 DCS-tiedonsiirto .....	9
2.2 Testaus .....	10
2.3 Paperiraportit ja tietovälineiden lähetys.....	10
3 RAPORTTITIEDOSTO.....	11
3.1 Tiedoston rakenne .....	11
3.2 Tiedoston nimeäminen.....	17
3.3 Tiedoston validointi .....	18
4 TIETUEKUVAUKSET .....	19
4.1 Erätietue .....	21
4.1.1 Tietueen kentät ja validointi.....	21
4.1.2 Esimerkkejä.....	22
4.2 Sijoitusrahastotietue IF .....	23
4.2.1 Tietueen kentät.....	23
4.2.2 Esimerkkejä.....	28
4.3 Sisältötietue SBS.....	29
4.3.1 Tietueen kentät.....	29
4.3.2 Esimerkkejä.....	47
4.4 Sisältötietue ITEM .....	51
4.4.1 Tietueen kentät.....	51
4.4.2 Esimerkkejä.....	55
4.5 Sisältötietue PEF.....	56
4.5.1 Tietueen kentät.....	56
4.5.2 Esimerkkejä.....	71
4.6 Raporttitason validointisäännöt.....	73
4.6.1 SBS -tietueet .....	73
4.6.2 ITEM -tietueet .....	76
4.6.3 PEF-tietueet.....	77



## 1 JOHDANTO

Suomen Pankki kerää sijoitusrahastoilta kuukausittain tietoja niiden taseista sekä rahasto-osuuksien merkinnöistä ja lunastuksista (SIRA-kysely). Tietoja käytetään Suomen ja euroalueen rahoitus-, maksutase- ja talustilastojen laadintaan erityisesti Suomen Pankissa, Tilastokeskuksessa ja Euroopan keskuspankissa. Lisäksi tietoja käytetään Suomen Pankissa EKPJ:n tehtävien hoitamiseen kuten rahapolitiikkaan ja rahoitusmarkkinoiden vakauden valvontaan. Sijoitusrahastotilastoja julkaistaan mm. Suomen Pankin ja Euroopan keskuspankin Internet-kotisivuilla. SIRA-kyselyyn sisältyy myös pääosa Finanssivalvonnan valvontatietotarpeista.

Suomen Pankin tiedonhankintavaltuudet perustuvat seuraaviin säännöksiin: Neuvoston asetus Euroopan keskuspankin valtuuksista kerätä tilastotietoja (EY N:o 2533/1998, kuten se on muutettu asetuksella EY N:o 951/2009), Euroopan keskuspankin asetus arvopapereiden omistusta koskevista tilastoista (EKP/2012/24) sekä laki Suomen Pankista (214/1998 26§, 28§). Euroopan keskuspankin asetus EKP/2013/38 velvoittaa Suomen Pankin keräämään tilastotietoja muilta kotimaisilta sijoitusrahastoilta kuin rahamarkkinarahastoilta. Tiedonkeruu rahamarkkinarahastoilta perustuu asetukseen EKP/2014/36. Rahamarkkinarahastot kuuluvat osana rahalaitossektoria rikkomusseurannan piiriin.

Finanssivalvonnan oikeus saada tässä tiedonkeruussa tarkoitettuja tietoja perustuu Standardiin RA4.3 Sijoitusrahastojen raportointi sekä Finanssivalvonnasta annetun lain (878/2008) 3§ 2 mom. 6 kohtaan ja 18 §:n 1 ja 2 momenttiin sekä sijoitusrahastolain (48/1999) 28 §:n 3 momenttiin.





## 2 TIETOJEN VÄLITTÄMINEN SUOMEN PANKKIIN

Suomen Pankille kuukausittain lähetettävä raportti sisältää sijoitusrahaston taseen sekä hallussa olevat arvopaperit arvopaperikohtaisesti sekä valvojan tarvitsemat taseen ulkopuoliset erät. Pääomarahastojen kohdalla neljännesvuosittain lähetettävä raportti sisältää rahaston tase-erät lähtökohtaisesti eräkohtaisesti ja taseen ulkopuolisissa erissä kutsumattomat sitoumukset.

Tiedostossa raportoidaan rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen kuukauden viimeisen pankkipäivän tilanne ja pääomarahastojen kohdalla hallinnointiyhtiön hallinnoimien pääomarahastojen neljänneksen viimeisen pankkipäivän tilanne.

**Sijoitusrahastojen kohdalla raportit tulee toimittaa Suomen Pankille viimeistään selvityskuukautta seuraavan kuukauden 10. päivä. Jos 10. päivä osuu viikonlopulle tai arkipyhälle on raportointipäivä seuraava pankkipäivä. Pääomarahastojen raportit tulee toimittaa viimeistään selvityskuukautta seuraavaa kuuta seuraavan kuun 1. päivä. Jos 1. päivä osuu viikonlopulle tai arkipyhälle on raportointipäivä seuraava pankkipäivä. Pääomarahastojen kohdalla kesäkuun lopun tiedot tulee toimittaa elokuun 1. pankkipäivä.**

Raportoitavat tiedot on esitetty tarkemmin omassa sisältöraportointiohjeessa.

### 2.1 DCS-tiedonsiirto

Tietojen välittämiseen ilmoittajalta Suomen Pankille käytetään DCS-palvelua (Data Collection Service). DCS-palvelua ylläpitää palveluntarjoaja eli DCS-operaattori.

Tiedontoimittajan (rahastoyhtiö) rooli on ilmoittaa raporttajiin (sijoitusrahastojen) tiedot kuukausittain DCS-operaattorille. Tiedonsiirtoa varten on olennaisinta, että raportti tiedosto muodostetaan tämän dokumentin esittämän tietuekuvauksen mukaisesti.

DCS-operaattori puolestaan toimii välittäjänä ja tarjoaa sopivan teknisen palvelualustan. Operaattori varmistaa tiedon toimittajan lähettämän tiedoston teknisen eheyden ja tietomuodon oikeellisuuden ja välittää varmistetut tiedot Suomen Pankille.



Lähetettyä raporttia korjattaessa voidaan raportti lähettää kokonaan uudelleen DCS-operaattorille. Tietoja korjattaessa voidaan myös lähettää vain niiden rahastojen tiedot jotka ovat muuttuneet.

DCS-operaattorin kanssa toimiminen ohjeistetaan tarkemmin erikseen.

## 2.2 Testaus

Raportointia voi testata merkitsemällä raportin aineiston testidataksi (ks. erätietueen kenttä 5). Testiraportit lähetetään operaattorille normaaliin tapaan. Testin tulokset lähetetään raporttoijan ilmoittamalla yhteyshenkilölle.

## 2.3 Paperiraportit ja tietovälineiden lähetys

Tiedot välitetään DCS-operaattorin kautta. Poikkeustapauksessa raportit voidaan lähettää erillisellä tietovälineellä (esim. cd-levy) tai paperilla. Näistä tapauksista on sovittava erikseen Suomen Pankin kanssa.

Raportoitaessa tietovälineiden ohkeen tulee liittää lähete, jolle merkitään myös tietovälineen tekniset tiedot. Tietoväline on postin käsittelyä varten riittävästi suojattava.

Tiedot ilmoitetaan vain yhteen kertaan DCS-operaattorin kautta tai Suomen Pankkiin lähetettynä tietovälineenä (esim. CD-levy) tai paperilomakkeena.



### 3 RAPORTTITIEDOSTO

Raporttitiedostot muodostetaan CSV (Comma Separated Value) tiedostona käyttäen erottimena puolipistettä.

Tiedostossa käytettävän merkistön tulee olla ISO-Latin-1 (koodinimeltään ISO 8859-1).

Raporttitiedostoa tulee säilyttää 5 vuotta.

#### 3.1 Tiedoston rakenne

**Tiedostossa voidaan ilmoittaa kerralla kaikkien rahastoyhtiön hallinnoimien sijoitusrahastojen tiedot.** Tarvittaessa esim. rahamarkkinarahastot voidaan lähettää omana tiedostonaan. Mikäli lähetettävät rahastotiedot on jaettu useampaan tiedostoon, nimetään samaa periodia koskevat tiedostot aina samalla tavalla.

Tiedosto koostuu yhdestä erätietueesta ja vaihtelevasta lukumäärästä rahasto- tai sisältötietueita.

Tiedoston ensimmäinen tietue on aina erätietue.

Kutakin raportoitavaa sijoitusrahastoa tulee tiedostossa vastata yksi rahastotietue. Kuhunkin sijoitusrahastoon liittyy joukko sisältötietueita. Sisältötietueita on kahta eri tyyppiä. Rahastotietueiden ja niihin liittyvien sisältötietueiden keskinäisellä järjestyksellä ei ole merkitystä.

Raportoitavat erät tunnistetaan riveillä ilmoitettavien kategoria- ja instrumenttitietojen perusteella (esim. vastaavaa, talletukset). Seuraavissa taulukoissa on esitetty eri tietuetyypit ja niiden tunnuksat ja mitä tietuemuotoa käytetään kunkin erän raportoimiseen.

*Tietueen rakenne*

Tietuetyyppi	Tietuetunnus (rivin ensimmäinen kenttä)	Käyttö	Rivien määrä
Tekninen erätietue	000	Tiedoston aloittava tekninen tietue	1
Rahastotietue	IF	Kunkin sijoitusrahaston yleiset tiedot; tase, tunnusluvut, jne.	0...N
Sisältötietue	SBS	Arvopapereiden tiedot	0...N
Sisältötietue	ITEM	Muut erät vaateesta riippuen eri tasoille aggregoituna.	0...N
Sisältötietue	PEF	Pääomarahastojen tase-erät	0...N

Sisältötietueella raportoidaan sijoitusrahaston kaikki taseen- ja sen ulkopuoliset erät. Sisältötietueita on kolme eri tyyppiä (SBS, ITEM ja PEF). Näiden rakenne on yhtenevä, mutta tietueen tyyppi vaikuttaa tietueen käytössä oleviin kenttiin sekä kenttiin raportoitaviin tietoihin. Sijoitusrahastojen (UCITS) ja sopimusperusteisten erikoissijoitusrahastojen taseen- ja sen ulkopuoliset erät raportoidaan SBS- ja ITEM-tietueilla. Pääomarahastojen vastaavat erät raportoidaan PEF-tietueella.

Raportoitavat erät tunnistetaan erän kategorian ja instrumentin avulla. Taseen ulkopuolelta raportoidaan lainaksi otetut tai annetut arvopaperit sekä repo-sopimuksen kohteena olevat arvopaperit. Pääomarahastojen taseen ulkopuolisissa erissä raportoidaan kutsumattomat sijoitussitoumukset.

Taseen ja erilliskirjanpidon lisäksi raportoidaan virrasta rahasto-osuuksien merkinnät ja lunastukset ISIN-koodeittain aggregoituna. Pääomarahastojen kohdalla merkintöjen ja lunastusten lisäksi raportoidaan myös raportointiperiodin aikana tapahtuneet tase-eräkohtaiset nettosijoitukset ja mahdolliset luottotappiot.

**Sijoitusrahastot (UCITS) ja sopimusperusteiset erikoissijoitusrahastot:**

<b>Raportoitava erä</b>	<b>Tietue-tunnus</b>	<b>Vaade</b>	<b>Erän kategoria</b>	<b>Sopimuslaji</b>	<b>Vakuutena</b>
			A= Assets, saamiset L= Liabilites, velat O= Erilliskirjanpito B= Merkinnät S= Lunastukset	RB= Repo-ostot RS= Repo-myyntit LB= Lainaksi otetut arvopaperit LS= Lainaksi annetut arvopaperit	N=Ei vakuutena C=Vakuutena
<b>TASE, SAAMISET</b>					
Talletukset	ITEM	221-225	A		N
Talletukset (ovat vakuutena)	ITEM	221-225	A		C
Lainat	ITEM	4	A		N
Lainat (vakuutena)	ITEM	4	A		C
Muut kuin rahoitussaamiset	ITEM	8	A		N
Muut kuin rahoitussaamiset (vakuutena)	ITEM	8	A		C
Käteinen	ITEM	21	A		N
Muut (ei vakuutena)	ITEM	71-72	A		N
Muut (vakuutena)	ITEM	71-72	A		C
Osakkeet ja osuudet	SBS	511, 512, 513-524	A		N
Osakkeet ja osuudet (vakuutena)	SBS	511, 512, 513-524	A		C
Osakkeet ja osuudet (reposaaminen, vakuutena)	SBS	511, 512, 513-524	A		C



Osakkeet ja osuudet (lyhyeksi myynti)	SBS	511, 512, 513-524	A	RB/LB	N
Velkapaperit	SBS	331-332	A		N
Velkapaperit (vakuutena)	SBS	331-332	A		C
Velkapaperit (reposaaminen, vakuutena)	SBS	331-332	A	RB	C
Velkapaperit (lyhyeksi myynti)	SBS	331-332	A	RB/LB	N
Saaminen johdannaisista	SBS	341-342	A		N
Saaminen johdannaisista (vakuutena)	SBS	341-342	A		C
Saamiset johdannaisista (reposaaminen, vakuutena)	SBS	341-342	A		C
Saamiset johdannaisista (lyhyeksi myynti)	SBS	341-342	A	RB/LB	N
<b>TASE, VELAT</b>					
Lainat	ITEM	4	L		N
Muut	ITEM	73-76	L		N
Rahasto-osuudet (aggregoituna maittain ja sektoreittain)	SBS	521-524	L		N
Velat johdannaisista	SBS	341-342	L		N
<b>ERILLISKIRJANPITO</b>					
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut osakkeet ja osuudet	SBS	511, 512, 513-524	O	RB	N
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut osakkeet ja osuudet (Vakuutena)	SBS	511, 512, 513-524	O	RB	C
Osakkeet ja osuudet joiden hallinta on luovutettu repo-sopimusten yhteydessä	SBS	511, 512, 513-524	O	RS	N
Lainaksi otetut osakkeet ja osuudet	SBS	511, 512, 513-524	O	LB	N
Lainaksi otetut osakkeet ja osuudet (Vakuutena)	SBS	511, 512, 513-524	O	LB	C



Lainaksi annetut osakkeet ja osuudet	SBS	511, 512, 513-524	O	LS	N
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset	SBS	331-332	O	RB	N
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset (Vakuutena)	SBS	331-332	O	RB	C
Muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset joiden hallinta on luovutettu repo-sopimusten yhteydessä	SBS	331-332	O	RS	N
Lainaksi otetut muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset	SBS	331-332	O	LB	N
Lainaksi otetut muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset (Vakuutena)	SBS	331-332	O	LB	C
Lainaksi annetut muut arvopaperit kuin osakkeet ja osuudet poislukien johdannaiset	SBS	331-332	O	LS	N
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut johdannaiset	SBS	341-342	O	RB	N
Reposopimusten yhteydessä hallintaan saadut johdannaiset (Vakuutena)	SBS	341-342	O	RB	C
Johdannaiset joiden hallinta on luovutettu repo-sopimusten yhteydessä	SBS	341-342	O	RS	N
Lainaksi otetut johdannaiset	SBS	341-342	O	LB	N
Lainaksi otetut johdannaiset (Vakuutena)	SBS	341-342	O	LB	C
Lainaksi annetut johdannaiset	SBS	341-342	O	LS	N
<b>VIRTA</b>					
Rahasto-osuuksien merkinnät (aggregoituna)	SBS	521-524	B		N
Rahasto-osuuksien lunastukset (aggregoituna)	SBS	521-524	S		N

**Pääomarahastot ja suljetut kiinteistörahastot:**

Raportoitava erä	Tietuetunnus	Vaade	Erän kategoria	Sopimuslaji
<b>TASE, SAAMISET</b>				
Talletukset	PEF	221-225	A	
Lainat	PEF	4711-4712	A	
Muut kuin rahoitussaamiset	PEF	8211-8291	A	
Käteinen	PEF	21	A	
Muut	PEF	71-72	A	
Osakkeet ja osuudet	PEF	511, 5121-52	A	
Osakkeet ja osuudet (lyhyeksi myynti)	PEF	511, 5123-52	A	SH
Velkapaperit	PEF	331-332	A	
Velkapaperit (lyhyeksi myynti)	PEF	331-332	A	SH
Saaminen johdannaisista	PEF	341-342	A	
Saaminen johdannaisista (lyhyeksi myynti)	PEF	341-342	A	SH
<b>TASE, VELAT</b>				
Lainat	PEF	4711-4712	L	
Muut	PEF	73-76	L	





Kutsutut sijoitussitoumukset (maittain ja sektoreittain aggregoituna tai yksiköittäin)	PEF	52	L
Velat johdannaisista	PEF	341-342	L
<b>ERILLISKIRJANPITO</b>			
Kutsumattomat sijoitussitoumukset (maittain ja sektoreittain aggregoituna tai yksiköittäin)	PEF	52	O
<b>VIRTA</b>			
Kutsutut sijoitussitoumukset (aggregoituna)	PEF	52	B
Palautetut sijoitussitoumukset (aggregoituna)	PEF	52	S

### 3.2 Tiedoston nimeäminen

Tiedoston nimessä annetaan kyselyn yksilöivä tunnus "SIRA", tieto siitä miltä ajanjaksolta tietoja raportoidaan ja raportoivan rahastoyhtiön Y-tunnus ilman väliviivaa kahdeksalla numerolla. Frekvenssikoodi on SIRA kyselyssä sijoitusrahastojen kohdalla aina "M", joka viittaa kuukausikohtaiseen tietoon. Pääomarahastojen kohdalla frekvenssikoodi on aina "Q".

Mikäli tiedon toimittaja lähettää kuukauden aikana tietoja useammassa eri erässä tai korjaa lähettämiään tietoja, käytetään aina samaa tiedoston nimeä.

SIRA\_<VVVV><Frekvenssi><KK>\_<Raportoijan Y-tunnus>.CSV.

tai

SIRA\_<VVVV><Frekvenssi><0Q>\_<Raportoijan Y-tunnus>.CSV

Esimerkki: Helmikuun 2009 SIRA raportti:

SIRA\_2009M02\_01234562.CSV

Esimerkki: Vuoden 2015 ensimmäisen neljänneksen SIRA raportti (pääomarahastot):

SIRA\_2015Q01\_12345671.CSV



### 3.3 Tiedoston validointi

DCS –operaattori validoi raporttiedoston oikeellisuuden. Validointia suoritetaan niin tiedosto-, tietue- kuin kenttätasolla. Tässä dokumentissa esitetään raportoitaviin tietoihin liittyvät tekniset validointisäännöt, joiden toteutumisen DCS-palveluntarjoaja varmistaa.

Tämän lisäksi Suomen Pankki suorittaa DCS–operaattorin välittämille teknisesti validoidulle tiedoille sisällöllisiä tarkistuksia.



## 4 TIETUEKUVAUKSET

Tietueisiin pätevät seuraavat yleiset säännöt:

- Kentät erotetaan toisistaan puolipisteellä (*Semicolon*, ascii-merkki 59). Rivin viimeisen kentän jälkeen ei tule puolipistettä.
- Tietueiden kentän sisältö ei saa sisältää lainausmerkkejä, CR- (*Carriage Return*) tai LF- (*Line Feed*) merkkejä. Tiedoston viimeiselle riville lisätään myös CR-LF merkkipari.
- Tietueet erotetaan toisistaan rivinvaihdolla (CR-LF merkkiparilla).
- Alfanumeeriset kentät rajataan lainausmerkeillä. Lainausmerkkejä ei lasketa mukaan kentän ilmoitettuun pituuteen.
- Numeeristen arvojen mahdolliset desimaalit erotetaan pilkulla.
- Numeerisiin kenttiin viedään ainoastaan negatiivinen etumerkki.

Muoto	Käyttö
Number(x[,y])	Ilmaisee numeerista tietoa. Kentän maksimipituus ilmoitetaan suluissa. Mahdollisten desimaalien määrä ilmoitetaan pilkulla erotettuna. Desimaalipilkku ja sen jälkeisiä lukuja ei ole pakko raportoida mikäli pilkun jälkeiset luvut ovat nolliä. Esim. Muoto Number(18,2) kertoo että kentässä voidaan antaa korkeintaan 18 merkkiä, joista 16 on kokonaisosaa ja 2 desimaaliosaa.
Char(x)	Ilmaisee vakiomittaista alfanumeerista tietoa. Kentän pituus ilmoitetaan suluissa. Kentän arvon on oltava joko tyhjä tai ilmoitetun pituinen.
Varchar(x)	Ilmaisee vaihtuvan mittaista alfanumeerista tietoa. Kentän maksimipituus ilmoitetaan suluissa.

Numeerisissa kentissä arvo nolla on hyväksyttävä pakollinen tieto, ellei kentässä ole erillistä validointisääntöä, joka edellyttää nollasta eroavaa lukua.

Mikäli alfanumeeriseen kenttään ei tule arvoa, voidaan kenttä jättää kokonaan täyttämättä ilman että siihen muodostetaan lainausmerkkiparia.

Varatuiksi merkityt kentät jätetään tyhjiksi ilman lainausmerkkiparia.



Mikäli tietueen viimeisiin kenttiin ei tule tietoja, voidaan tietueen loppuun muodostuvat puolipisteet jättää merkitsemättä.

Mikäli kentälle on annettu useampia koodilistoja, on kentän arvon löydyttävä joltain annetuista koodilistoista (esim. maakoodiksi käyvät sekä ISO 3166 luokituksen että kansainvälisten organisaatioiden koodit).

Viitattujen koodilistojen kaikki arvot eivät välttämättä ole käytettävissä. Esimerkiksi sektoriluokitus pohjautuu Tilastokeskuksen vuoden 2012 sektoriluokitukseen, mutta kaikki sektorikoodit eivät ole mahdollisia tässä kyselyssä.



#### 4.1 Erätietue

Raportti sisältää aina yhden erätietueen ja se on tiedoston ensimmäinen tietue. Erätietue sisältää raportin yleistiedot. Tietueen kenttien on täytettävä kentän oikean tyyppin ja koon lisäksi seuraavat ehdot.

##### 4.1.1 Tietueen kentät ja validointi

Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Operaattori	Oikea puoli
1	<b>Tietueen tyyppi</b>	1: Tietueen tyyppi	Varchar(4)	001	Kentän 1 arvo	=	"000"
2	<b>Tiedon toimittajan tunnuksen tyyppi</b>	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	Kentän 2 arvo	=	"Y"
3	<b>Tiedon toimittajan tunnus</b> Rahastoyhtiön Y-tunnus muodossa NNNNNNNN ilman väliviivaa.		Char(8)	001	Kentän 3 arvo	=	Validi Y-tunnus
				002	Kentän 3 arvo	on muotoa	<NNNNNNNN>
4	<b>Kyselytunnus</b>		Varchar(5)	001	Kentän 4 arvo	=	"SIRA"
5	<b>Tiedon tyyppi</b> "N"= Testitiedosto, ei välitetä Suomen Pankkiin "T"= Testitiedosto, välitetään Suomen Pankkiin "P"= Tuotantodataa	2: Tiedon tyyppi	Char(1)	001	Kentän 5 arvo	=	"N", "T" TAI "P"
				001	JOS raportoitava rahasto on UCITS- tai erikoissijoitusrahasto, NIIN kentän 6 arvo	on muotoa	<VVVV>M<KK>
				002	JOS raportoitava rahasto on pää- omarahasto, NIIN kentän 6 arvo	on muotoa	<VVVV>Q<0Q>
6	<b>Raportin ajankohta</b> Kuukausi, jonka tietoja raportoidaan.		Char(7)	001	JOS raportoitava rahasto on UCITS- tai erikoissijoitusrahasto, NIIN kentän 6 arvo	on muotoa	<VVVV>M<KK>
				002	JOS raportoitava rahasto on pää- omarahasto, NIIN kentän 6 arvo	on muotoa	<VVVV>Q<0Q>
				003	Kentän 6 arvo	=	Osa tiedostonimestä SIRA_<VVVV>M <KK>_<Raportoija n Y-tunnus>.CSV TAI



Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Operaattori	Oikea puoli
							SIRA_<VVVV>Q<0Q>_<Raportioijan Y-tunnus>.CSV
7	<b>Raportin muodostamisajankohta</b>		Char(12)	001	Kentän 7 arvo	on muotoa	<VVVV><KK><PP><TT><MM>
8	<b>Rivien määrä</b> Tiedostossa olevien rivien määrä mukaan lukien erätietue.		Number(10)	001	Kentän 8 arvo	=	Tiedoston rivien määrä
9	<b>Raportioijan kommentti</b>		Varchar(500)				

## 4.1.2 Esimerkkejä

Esimerkin erätietueessa ilmoitetaan, että kyseisessä tiedostossa on testiraportti, jolla on 122 riviä. Raportin oikeellisuus validoidaan DCS-palvelussa, mutta tiedostoa ei välitetä Suomen Pankkiin.

```
"000";"Y";"12345671";"SIRA";"N";"2009M02";"200903051234";122;"Testiraportti"
```

Esimerkin erätietueessa ilmoitetaan, että raportissa on tuotantodataa 1523 riviä helmikuulle 2009.

```
"000";"Y";"12345671";"SIRA";"P";"2009M02";"200903051234";1523
```



## 4.2 Sijoitusrahastotietue IF

Sijoitusrahasto tietue toimii otsikkona sijoitusrahaston varsinaisille tiedoille. Tietueen kenttien on täytettävä kentän oikean tyyppin ja koon lisäksi seuraavat ehdot.

## 4.2.1 Tietueen kentät

Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
1	<b>Tietueen tyyppi</b>	1: Tietueen tyyppi	Varchar(4)	001	Kentän 1 arvo	=	"IF"
2	<b>Raportioijan tunnuksen tyyppi</b> "I" = Fivan sijoitusrahastotunnus	2: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	Kentän 2 arvo	=	"I"
3	<b>Raportioijan tunnus</b> Sijoitusrahastotunnus muodossa <NNNNNNNN>#<NNN>		Varchar(12)	001  002	Kentän 3 arvo  JOS raportoitava rahasto on UCITS- tai erikoissijoitusrahasto, NIIN kentän 3 arvon osa <NNNNNNNN>	on muotoa  =	<NNNNNNNN>#<NNN>  000-tietueen kentän 3 (Tiedon toimittajan tunnus) arvo
4	<b>Raportioijan nimi</b> Sijoitusrahaston säännöissä vahvistettu nimi suomeksi.		Varchar(300)	001	Kentän 4 arvo	=	Pakollinen
5	<b>Muuntokurssi</b> Valuuttakurssi, jota on käytetty sijoitusrahaston erien muuntamiseen kotivaluutasta euroiksi. Mikäli kotivaluutta on euro, muuntokurssi on 1.		Number(20,4)	001  002	Kentän 5 arvo  JOS kentän 6 (Muuntokurssin valuutta) on "EUR", NIIN kentän 5 arvo	=  =	Pakollinen  1
6	<b>Muuntokurssin valuutta</b> Sijoitusrahaston kotivaluutta.	8: Valuutta (ISO 4217)	Char(3)	001	Kentän 6 arvo	=	Pakollinen
7	<b>Sijoitusrahaston tase</b>		Number(20,2)	001	Kentän 7 arvo	≥	0



Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	Sijoitusrahaston raportoitavan taseen loppusumma euroissa kahden desimaalin tarkkuudella.  Arvon tulee vastata 5000,00 (+/-) tarkkuudella sekä raportoitujen saamis- että velkaerien summaa.			002	Kentän 7 arvo	=	Arvon tulee korkeintaan 5000,00 (+/-) päässä kaikkien kyseisen rahaston (kenttä 3) tiedostosta löytyvien saamisten summasta. Saamisten summa on rahaston niiden ITEM ja SBS-tietueiden arvojen (kenttä 16) ja PEF-tietueiden arvojen (kenttä 14) summa, joissa kentän 4 (Kategoria) arvo on "A"
				003	Kentän 7 arvo	=	Arvon tulee korkeintaan 5000,00 (+/-) päässä kaikkien kyseisen rahaston (kenttä 3) tiedostosta löytyvien velkojen summasta. Velkojen summa on rahaston niiden ITEM ja SBS-tietueiden arvojen (kenttä 16) ja PEF-tietueiden arvojen (kenttä 14) summa, joissa kentän 4 (Kategoria) arvo on "L"
8	<b>Sijoitusrahaston taseen valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 8 arvo	=	"EUR"
9	<b>Osuudenomistajien lukumäärä yhteensä</b> Sijoitusrahaston raportointiajankohdan arvonlaskennan mukainen osuudenomistajien kokonaismäärä		Number (10)	001	Kentän 9 arvo	≥	0
10	<b>Osuudenomistajina olevien yksityishenkilöiden lukumäärä</b> Sijoitusrahaston raportointiajankohdan arvonlaskennan mukainen osuudenomistajina olevien yksityishenkilöiden lukumäärä		Number (10)	001 002	Kentän 10 arvo Kentän 10 arvo	≥ ≤	0 IF-tietueen kentän 9 (Osuudenomistajien lukumäärä yhteensä) arvo
11	<b>Kymmenen suurimman osuudenomistajan omistus</b>		Number(20,2)	001 002	Kentän 11 arvo Kentän 11 arvo	≥ ≤	0 IF-tietueen kentän 7 (Sijoitusrahaston tase) arvo





Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	Sijoitusrahaston raportointiajankohdan arvonlaskennan mukaisen kymmenen suurimman osuudenomistajan omistamien sijoitusrahaston osuuksien euromäärä yhteensä						
12	<b>Kymmenen suurimman osuudenomistajan omistuksen valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 12 arvo	=	"EUR"
13	<b>Korkosijoitusten duraatio</b> Sijoitusrahaston korkosijoitusten kokonaisduraatio (Macaulay-duraatio) vuosina.		Number(4,2)	001	JOS SBS-tietueen kentässä 6 (Vaade) raportoidaan arvoja "331" tai "332", NIIN kentän 13 arvo	=	Pakollinen
14	<b>Sijoitussidonnaisten vakuutusten arvo (kotimaiset yhtiöt)</b> Vakuutusyhtiöiden omistamien sijoitusrahaston osuuksien, jotka liittyvät kotimaisen vakuutusyhtiön ja vakuutuksenottajan väliseen sijoitussidonnaiseen vakuutussopimukseen, arvo euroissa.		Number(20,2)	001	Kentän 14 arvo	≥	0
				002	Kentän 14 arvo	≤	IF-tietueen kentän 7 (Sijoitusrahaston tase) arvo
15	<b>Sijoitussidonnaisten vakuutusten arvo (ulkomaiset yhtiöt)</b> Vakuutusyhtiöiden omistamien sijoitusrahaston osuuksien, jotka liittyvät ulkomaisen vakuutusyhtiön ja vakuutuksenottajan väliseen sijoitussidonnaiseen vakuutussopimukseen, arvo euroissa.		Number(20,2)	001	Kentän 15 arvo	≥	0
				002	Kentän 15 arvo	≤	IF-tietueen kentän 7 (Sijoitusrahaston tase) arvo
				003	JOS kentän 14 (Sijoitussidonnaisten vakuutusten arvo (kotimaiset yhtiöt) arvo on $\geq 0$ , NIIN kentän 15 ja 14 yhteenlaskettu arvo	≤	IF-tietueen kentän 7 (Sijoitusrahaston tase) arvo
16	<b>Sijoitussidonnaisten vakuutusten valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 16 arvo	=	"EUR"



Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	Kenttien 14 ja 15 arvot raportoidaan aina euroissa.						
17	<b>Johdannaisten vakuusvaatimukset</b> Sijoitusrahaston tekemien johdannaisopimusten vastapuolen, markkinapaikan tai selvitysyhteisön sijoitusrahastolta johdannaissopimusten johdosta vaatimien vakuuksien yhteismäärä euroissa.		Number(20,2)	001	Kentän 17 arvo	≥	0
18	<b>Johdannaisten vakuusvaatimusten valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 18 arvo	=	"EUR"
19	<b>Takaisinostosopimusten vakuudet</b> Sijoitusrahaston tekemien takaisinostosopimusten vastapuolen sijoitusrahastolta takaisinostosopimusten johdosta vaatimien vakuuksien yhteismäärä euroissa.		Number(20,2)	001	Kentän 19 arvo	≥	0
20	<b>Takaisinostosopimusten vakuuksien valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 20 arvo	=	"EUR"
21	<b>Lainaussopimusten vakuudet</b> Arvopapereiden lainaksiantajan sijoitusrahastolta arvopapereiden lainaamisen johdosta vaatimien vakuuksien yhteismäärä euroissa		Number(20,2)	001	Kentän 21 arvo	≥	0
22	<b>Lainaussopimusten vakuuksien valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 22 arvo	=	"EUR"
23	<b>Osinkotuotot ja voitto-osuudet</b> Hallituksen hyväksymän tilinpäätöksen tuloslaskelman kaavan mu-		Number(20,2)	001 002	JOS kentän 23 arvo on annettu	≥ =	0 pakollinen



Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	kaiset osinkotuotot ja voitto-osuudet. Raportoidaan euroissa maaliskuun raportilla.				JOS raportoitava periodi on M03 (maaliskuu) kentän 23 arvo		
24	<b>Korkotuotot</b> Hallituksen hyväksymän tilinpäätöksen tuloslaskelman kaavan mukaiset korkotuotot. Raportoidaan euroissa maaliskuun raportilla.		Number(20,2)	001  002	JOS kentän 24 arvo on annettu  JOS raportoitava periodi on M03(maaliskuu) kentän 24 arvo	$\geq$  =	0  pakollinen
25	<b>Tuotonjako</b> Hallituksen hyväksymän tilinpäätöksen tasetta koskevien liitetietojen mukainen tuotonjako. Raportoidaan euroissa maaliskuun raportilla.		Number(20,2)	001  002	JOS kentän 25 arvo on annettu  JOS raportoitava periodi on M03 (maaliskuu) kentän 25 arvo	$\leq$  =	0  pakollinen



## 4.2.2 Esimerkkejä

Esimerkissä ilmoitetaan Rahasto A:n tase ja valvontatiedot. Rahaston kotivaluutta on EUR, joten muuntokurssi on 1. Kyseisen rahaston sisältötietueissa ilmoitetut saamiset ja velat täsmäävät ilmoitettuun 8478185,3 euron taseeseen.

```
"IF";"I";"12345671#001";"Rahasto A";1;"EUR";8478185,3;"EUR";1000;0;2000000;"EUR";5,25;2000000;0;"EUR";500000;"EUR";40000;"EUR";50000;"EUR";;
```

Jos raportoidaan maaliskuun tietoja, raportille lisätään arvot myös kenttiin 23, 24 ja 25 eli tilinpäätöksen mukaiset osinkotuotot ja voitto-osuudet, korkotuotot ja tuotonjako.

```
"IF";"I";"12345671#001";"Rahasto A";1;"EUR";8478185,3;"EUR";1000;0;2000000;"EUR";5,25;2000000;0;"EUR";500000;"EUR";40000;"EUR";50000;"EUR";1000000;100;700000
```

Rahasto B:n kotivaluutta on USD. Kerrointa 0,7 on käytetty dollareiden kääntämiseen euroiksi. Ei raportoida maaliskuun tietoja.

```
"IF";"I";"12345671#002";"Rahasto B";0,7;"USD";2149797,35;"EUR";20000;5000;1000000;"EUR";0;0;0;"EUR";0;"EUR";0;"EUR";0;"EUR";;
```



### 4.3 Sisältötietue SBS

#### 4.3.1 Tietueen kentät

Arvopaperikohtaisella sisältötietue SBS:llä (Security-by-Security) raportoidaan arvopapereiden tietoja. Tietueen on täytettävä kentän oikean tyyppin, koon sekä muoto- ja pakollisuussääntöjen lisäksi seuraavat ehdot. Mikäli kentälle on ilmoitettu koodilista, tulee arvon löytyä koodilistalta. Kaikki koodilistan arvot eivät välttämättä ole sallittuja.

Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Operaattori	Oikea puoli
Tietueen tyyppi	1	<b>Tietueen tyyppi</b> ”SBS”=Arvopaperikohtainen tietue (Security-by-Security)	1: Tietueen tyyppi	Varchar(4)	001	Kentän 1 arvo	=	”SBS”
Raporttoijan tiedot	2	<b>Raporttoijan tunnuksen tyyppi</b> Kentässä ilmoitetaan sijoitusrahaston tunnuksen tyyppi. ”I”=Fivan sijoitusrahastotunnus	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	Kentän 2 arvo	=	”I”
	3	<b>Raporttoijan tunnus</b> Sijoitusrahastotunnus annetaan muodossa <NNNNNNNN>#<NNN>.		Varchar(20)	001	Tiedostosta on löydettävä IF-tietue, jonka kentän 3 (Raporttoijan tunnus) arvo	=	SBS-tietueen kentän 3 (Raporttoijan tunnus) arvo
Erän luokittelet	4	<b>Kategoria</b> Erittelee tilinpidon tyyppin. ”L”=Velka ”A”=Saaminen ”O”=Erilliskirjanpito (taseen ulkopuolinen erä) ”B”=Merkinnät ”S”=Lunastukset	4: Kategoria	Char(1)	001	Kentän 4 arvo	=	Pakollinen
	5	<b>Sopimuslaji</b> Raportin kohdeajanjakson lopussa voimassa olevan repo- tai lainaus-sopimuksen sopimuslaji.	5: Sopimuslaji	Char(2)	001 002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 5 arvo JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "O", NIIN kentän 5 arvo	= =	null "RB", "RS", "LB" TAI "LS"



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" ja kentän 5 arvo on annettu	<>	"SH", "RS" TAI "LS"
	6	<b>Vaade</b> Arvopaperin vaadeluokittelu.	6: Vaade	Varchar(5)	001	Kentän 6 arvo	=	"3"- TAI "5"-alkuinen
002					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 6 arvo	=	"521", "522", "523" TAI "524"	
003					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", NIIN kentän 6 arvo	<>	"51"-alkuinen TAI "52" "5121", "5122" TAI "5123"	
004					Kentän 6 arvo	<>		
	7	<b>Vakuutena</b> Ilmoitetaan käytetäänkö raportoitua erää vakuutena. "N" = Erä ei ole vakuutena "C" = Erä on vakuutena  (Velka ei voi olla vakuutena)	7: Vakuutena	Char(1)	001	Kentän 7 (Vakuutena) arvo	=	Pakollinen
002					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 7 arvo	=	"N"	
Instrumentin tunnistetiedot	8	<b>Sisäinen tunnus</b> Raportoijan sisäinen arvopaperin yksilöivä, muuttumaton tunniste.		Varchar(100)	001	Kentän 8 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 8 arvo	=	SBS-tietueen kentän 9 (ISIN-koodi) arvo
	9	<b>ISIN-koodi</b> Arvopaperin ISO 6166 standardin mukainen ISIN-koodi.  ISIN-koodi on muotoa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Pituus 12 merkkiä</li> <li>Merkit 1-2: Kirjaimia</li> <li>Merkit 3-11: Alfanumeerisia merkkejä</li> </ul>		Char(12)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S"  JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 9 arvo	=	Pakollinen
002					JOS kentän 9 arvo on annettu	=	Validi ISIN-koodi	
003					JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "34"-alkuinen, NIIN kentän 9 arvo	=	null	



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Merkki 12: Numero, joka on "Modulus 10 Double Add Double" –laskennan mukainen tarkistusnumero</li> </ul>						
	10	<b>AII-koodi</b> Johdannaisten yksilöivä koodi (Alternative Instrument Identifier), joka on laadittu Euroopan arvopaperimarkkinavalvojen komitean (CESR) ohjeistuksen mukaisesti.		Varchar(50)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 10 arvo	=	null
	11	<b>Instrumentin nimi</b> Arvopaperin ja johdannaisten nimi sellaisena kuin se on raportoitajan tiedossa.		Varchar(255)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 11 arvo	=	Pakollinen
	12	Varattu						
Määrä ja hintatiedot	13	<b>Lukumäärä</b> Instrumentin kappalemäärä. Johdannaisten kohdalla raportoidaan sopimusten lukumäärä.		Number(24,6)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "5"- TAI "34"-alkuinen, NIIN kentän 13 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "5"- TAI "34"-alkuinen JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 13 arvo	≥	0
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "5"- TAI "34"-alkuinen JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "RB" TAI "LB", NIIN kentän 13 arvo	<	0



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "34"-al- kuinen, NIIN kentän 13 itseisarvo	≤	SBS tietueen kentän 54 (Joh- dannaisen kohde-etuuden määrä)
	14	<b>Nimellisarvo yhteensä</b> Instrumentin yhteenlaskettu nimel- lisarvo. Tieto ilmoitetaan alkupe- räisessä valuuttayksikössä kahden desimaalin tarkkuudella.		Num- ber(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332", NIIN kentän 14 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 14 arvo	≥	0
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "RB" TAI "LB", NIIN kentän 14 arvo	<	0
	15	<b>Nimellisarvon valuutta</b> Valuutan ISO 4217 -koodi, josta markkina-arvot (kentät 16 ja 19) on konvertoitu.	8: Va- luutta (ISO 4217)	Char(3)	001	Kentän 15 arvo	=	Pakollinen
	16	<b>Markkina-arvo yhteensä (dirty)</b> Instrumentin yhteenlaskettu arvo euroissa kahdella desimaalilla il- moitettuna. Velkakirjojen tapauk- sessa tässä kentässä käytetään dirty price -hintaa.		Num- ber(20,2)	001	Kentän 16 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 16 arvo	≥	0
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "RB" TAI "LB", NIIN kentän 16 arvo	<	0
	17	<b>Markkina-arvon valuutta (dirty)</b>		Char(3)	001	Kentän 17 arvo	=	"EUR"
	18	Varattu						





Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	19	<b>Markkina-arvo yhteensä (clean)</b> Velkakirjan yhteenlaskettu arvo clean price hinnassa ilmoitettuna euroissa kahdella desimaalilla.		Num- ber(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "331" TAI "332", NIIN kentän 19 arvo	=	null
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332", NIIN kentän 19 arvo	=	pakollinen
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 19 arvo	≥	0
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "RB" TAI "LB", NIIN kentän 19 arvo	<	0
					005	JOS kentän 19 (Markkina-arvo yh- teensä (clean)) arvo on annettu, kentän 19 itseisarvo	≤	Kentän 16 (Markkina-arvo yhteensä (dirty)) itseisarvo
	20	<b>Markkina-arvon valuutta (clean)</b>		Char(3)	001	JOS kentän 19 (Markkina-arvo yh- teensä (clean)) arvo on annettu, NIIN kentän 20 arvo	=	"EUR"
21	Varattu							
22	Varattu							
23	Varattu							
24	Varattu							



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
Vastapuolen tiedot	25	<b>Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Saamisissa vastapuoli on velallinen ja veloissa velkoja. Kentässä ilmoitetaan vastapuolen yksilöintitunnuksen (kenttä 26) tyyppi.	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342" TAI kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 25 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 25 arvo	=	null
					003	JOS kentän 25 arvo on annettu	=	"Y", "X", "M", "B" TAI "O"
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 25 arvo	=	null
	26	<b>Vastapuolen yksilöintitunnus</b> Vastapuolen yksilöivä tunnus. Jokaiselle vastapuolelle oma tunnuskensa.		Varchar(20)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342" TAI kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 26 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 26 arvo	=	null
					003	JOS kentän 25 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) on "Y", NIIN kentän 26 arvo	on muotoa	<NNNNNNNN>



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 25 (Vastapuolen yksilöinti- tunnuksen tyyppi) arvo on "X", NIIN kentän 26 arvo	on muo- toa	X<NNNNNNNN>
					005	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 26 arvo	=	null
	27	<b>Vastapuolen nimi</b> Vastapuolen aakkosnimi		Var- char(100)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342" TAI kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on an- nettu, NIIN kentän 27 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 27 arvo	=	null
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 27 arvo	=	null
	28	<b>Vastapuolen sektori</b> Erän vastapuolen sektorikoodi Ti- lastokeskuksen vuoden 2012 sekto- riluokituksen mukaan ilman "S." etuliitettä.	9: Sektori (Tilasto- keskus 2012)	Varchar(6)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342" TAI kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 28 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 28 arvo	=	Pakollinen



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 28 arvo	=	null
					004	JOS kentän 29 (Vastapuolen kotimaa) arvo on "FI", NIIN kentän 28 arvo	<>	"1312" TAI "1314"
					005	JOS kentän 29 (Vastapuolen kotimaa) arvo on JOKIN MUU KUIN "FI", NIIN kentän 28 arvo	<>	"13141" TAI "13149"
					006	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 28 arvo	=	null
					007	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "341", NIIN kentän 28 arvo	=	null
	29	<b>Vastapuolen kotimaa</b> Erän vastapuolen kohdamaa ISO 3166-luokituksen tai kansainvälis- ten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kan- sainväliset organisaat- iot	Char(2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342" TAI kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 29 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "521", "522", "523" TAI "524", NIIN kentän 29 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 29 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 29 arvo	=	null
					005	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "341", NIIN kentän 29 arvo	=	null
Liikkee- seenlasku ja maturi- teetti	30	<b>Liikkeeseenlaskupäivä</b> Arvopaperin alkuperäinen liikkee- seenlaskupäivä ensimarkkinoilla		Char(8)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332", NIIN kentän 30 arvo	on muo- toa	<VVVV><KK><PP>
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "331" TAI "332", NIIN kentän 30 arvo	=	null
					003	JOS kentän 30 arvo on annettu	>	19500101
	31	<b>Maturiteettipäivä</b> Arvopaperin erääntymispäivä (lai- natun pääoman takaisinmaksu- päivä)		Char(8)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332", NIIN kentän 31 arvo	on muo- toa	<VVVV><KK><PP>
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "331" TAI "332", NIIN kentän 31 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 31 arvo on annettu	>	SBS-tietueen kentän 30 (Liikkeeseenlaskupäivä) arvo
Varattu	32	Varattu						
	33	Varattu						
	34	Varattu						
	35	Varattu						
Liikkeeseenlaskijan tiedot	36	<b>Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen (kenttä 37) arvon tyyppi.	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" TAI "O" JA kentän 6 (Vaade) on "5"-alkuinen, "331" TAI "332", NIIN kentän 36 arvo	=	"Y", "X", "C", "M", "B" TAI "O"
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 36 arvo	=	null
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 36 arvo	=	null
	37	<b>Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus</b> Liikkeeseenlaskijan yksilöivä tunnus. Jokaiselle liikkeeseenlaskijalle oma tunnuksensa.		Varchar(20)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" TAI "O" JA kentän 6 (Vaade) on "5"-alkuinen, "331" TAI "332", NIIN kentän 37 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 36 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "Y" JA	=	Validi Y-tunnus



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
						<p>kentän 40 (Liikkeeseenlaskijan kotimaa) arvo on "FI", NIIN kentän 37 arvo</p> <p>003 JOS kentän 36 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "X", NIIN kentän 37 arvo</p> <p>004 JOS kentän 36 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "C", NIIN kentän 37 arvo</p> <p>005 JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 37 arvo</p> <p>006 JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 37 arvo</p>	<p>on muotoa</p> <p>kuuluu joukkoon</p> <p>=</p> <p>=</p>	<p>X&lt;NNNNNNNN&gt;</p> <p>"Maa, ISO 3166" (Koodilista 10) TAI "Kansainväliset organisaatiot" (Koodilista 11)</p> <p>null</p> <p>null</p>
	38	<b>Liikkeeseenlaskijan nimi</b> Liikkeeseenlaskijan aakkosnimi.		Var- char(100)	001	<p>JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" TAI "O"</p> <p>JA</p> <p>kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "34"-alkuinen, NIIN kentän 38 arvo</p>	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 38 arvo	=	null
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 38 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	39	<b>Liikkeeseenlaskijan sektori</b> Liikkeeseenlaskijan sektorikoodi Tilastokeskuksen vuoden 2012 sektoriluokituksen mukaan ilman "S." etuliitettä.	9: Sektori (Tilasto- keskus 2012)	Varchar(6)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 6 (Vaade) on "5"-alkuinen, "331" TAI "332", NIIN kentän 39 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "52"-alkui- nen, NIIN kentän 39 arvo	=	"123", "1241" TAI "1242".
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 39 arvo	=	null
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 39 arvo	=	null
					005	JOS kentän 40 (Liikkeeseenlaskijan kotimaa) arvo on "FI", NIIN kentän 39 arvo	<>	"1312" TAI "1314".
					006	JOS kentän 40 (Liikkeeseenlaskijan kotimaa) arvo ei ole "FI", NIIN kentän 39 arvo	<>	"13141" TAI "13149"
					007	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "51"-al- kuinen, "331" TAI "332", NIIN kentän 39 arvo	<>	"123" TAI "1241".





Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	40	<b>Liikkeeseenlaskijan kotimaa</b> Liikkeeseenlaskijan kotimaa ISO 3166-luokituksen tai kansainvälisten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kansainväliset organisaatiot	Char(2)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu  JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 6 (Vaade) on "5"-alkuinen, "331" TAI "332", NIIN kentän 40 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B" TAI "S", NIIN kentän 40 arvo	=	null
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän arvo	=	null
Varattu	41	Varattu						
	42	Varattu						
	43	Varattu						
	44	Varattu						
Johdannaisen tiedot	45	<b>Johdannaisen myynti- tai ostodikaattori</b> ostettu = 1 myyty = -1		Number(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "34"-alkuinen, NIIN kentän 45 arvo	=	1 TAI -1
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "34"-alkuinen, NIIN kentän 45 arvo	=	null
Kaupankäynti	46	<b>Kaupankäyntipaikka</b> Kaupankäyntipaikan ISO 10383 mukainen Market Identifier Code (MIC). Tuntemattomasta kaupankäyntipaikasta käytetään koodia "XXXX"	13: Julkiset kaupankäyntipaikat (ISO 10383)	Char(4)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B", "S" TAI "O", NIIN kentän 46 arvo	=	null
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) on "L" TAI "A"  JA kentän 6 (Vaade) arvo on "342", NIIN kentän 46 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) on "L" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "52"-alkuinen, NIIN kentän 46 arvo	=	null
					004	JOS kentän 4 (Kategoria) on "L" TAI "A" JA kentän 6 (Vaade) arvo on "341", NIIN kentän 46 arvo	=	Pakollinen
					005	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 9 (ISIN-koodi) arvo on annettu JA kentän 6 (Vaade) arvo on "33"-alkuinen TAI "511", NIIN kentän 46 arvo	=	Pakollinen
Johdannaisen tiedot	47	<b>Johdannaisen kohde-etuus</b> Johdannaisen kohde-etuuden laji.	14: Kohde-etuus	Char(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 47 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 47 arvo	=	null
	48	<b>Johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Kentässä ilmoitetaan johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnuksen (kenttä 49) tyyppi. Arvo on "I", "U" tai "O".	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 48 arvo	=	"I", "U" TAI "O"
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 48 arvo	=	null
	49	<b>Johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnus</b> Johdannaisen kohde-etuuden yksilöivä tunnus.		Varchar(20)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 49 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 48 (Johdannaisen kohde-etuuden yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "U", NIIN kentän 49 arvo	=	Validi ISIN-koodi



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 49 arvo	=	null
	50	<b>Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Kentässä ilmoitetaan johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen (kenttä 51) tyyppi.	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342" JA kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 50 arvo	=	"Y", "X", "C", "M", "B" TAI "O"
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" tai "342" TAI kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on JOKIN MUU KUIN "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 50 arvo	=	null
	51	<b>Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus</b> Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöivä tunnus. Jokaiselle liikkeeseenlaskijalle oma tunnuskensa.		Varchar(20)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342" JA kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 51 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 50 (Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "Y", NIIN kentän 51 arvo	=	Validi Y-tunnus
					003	JOS kentän 50 (Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "X", NIIN kentän 51 arvo	on muotoa	X<NNNNNNNN>



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 50 (Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "C", NIIN kentän 51 arvo	kuuluu joukkoon	"Maa, ISO 3166" (Koodilista 10) TAI "Kansainväliset organisaatiot" (Koodilista 11)
					005	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342" TAI kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on JOKIN MUU KUIN "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 51 arvo	=	null
	52	<b>Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan nimi</b> Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan aakkosnimi.		Var- char(100)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342" JA kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 52 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342" TAI kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on JOKIN MUU KUIN "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 52 arvo	=	null
	53	<b>Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan kotimaa</b> Johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan kotimaa ISO 3166-luokituksen tai kansainvälisten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kansainväliset organisaatiot	Char(2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342" JA kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 53 arvo	=	Pakollinen



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342" TAI kentän 47 (Johdannaisen kohde-etuus) arvo on JOKIN MUU KUIN "S", "M" TAI "B", NIIN kentän 53 arvo	=	null
	54	<b>Johdannaissopimusten kohde-etuuden yhteenlaskettu määrä</b> Kentässä ilmoitetaan se määrä, kuinka moneen kohde-etuuteen rivillä raportoidut johdannaissopimukset oikeuttavat (ns. kohde-etuusvakioiden summa tai indeksijohdannaisten osalta koriarvokerrointen summa.		Number(18,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 54 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 54 arvo	=	null
					003	JOS kentän 54 arvo on annettu	>	0
	55	<b>Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinta</b> Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinta sijoitusrahaston arvonlaskenta-ajankohtana		Number(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 55 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 55 arvo	=	null
	56	<b>Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinnan valuutta</b> Valuutan ISO 4217 -koodi, jossa johdannaisen kohde-etuuden markkinahinta on ilmoitettu.	8: Valuutta (ISO 4217)	Char(3)	001	JOS kentän 55 (Johdannaisen kohde-etuuden markkinahinta) arvo on annettu, NIIN kentän 56 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 56 arvo	=	null
	57	<b>Johdannaisen riskipainotettu arvo</b> Johdannaisen riskipainotettu arvo laskettuna EU:n vakavaraisuusasetuksen (CRR) käyvän arvon menetelmän mukaisesti.		Number(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "342", NIIN kentän 57 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342", NIIN kentän 57 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	58	<b>Johdannaisen riskipainotetun arvon valuutta</b> Johdannaisen riskipainotetun arvon valuutta on aina "EUR".	8: Va- luutta (ISO 4217)	Char(3)	001  002	JOS kentän 57 (Johdannaisen riskipai- notettu arvo) on annettu, NIIN kentän 58 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "342", NIIN kentän 58 arvo	=  =	"EUR"  null
	59	<b>Johdannaisen delta</b> Kentässä ilmoitetaan kyseisen joh- dannaisopimuksen delta-arvo si- joitusrahaston arvonlaskenta-ajan- kohtana. Johdannaisopimuksen delta-arvo kertoo sen, kuinka pal- jon johdannaisen arvo muuttuu, kun kohde-etuuden arvo muuttuu yhdellä yksiköllä. Arvo ilmoitetaan kahdella desimaalilla.		Num- ber(3,2)	001  002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "341" TAI "342", NIIN kentän 59 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "341" TAI "342", NIIN kentän 59 arvo	on vä- liltä  =	-1 - +1  null



## 4.3.2 Esimerkkejä

## SBS esimerkki 1

ISIN –koodillinen osakesaaminen, jonka pääasiallinen markkinapaikka on Helsingissä. Sisäisenä tunnuksena on käytetty ISIN –koodia. ISIN koodillisille osakkeille liikkeeseenlaskijan tiedoista riittää liikkeeseenlaskijan nimi. Lopun puolipisteet on jätetty pois (mikäli tietueen viimeisiin kenttiin ei tule tietoja, voidaan tietueen loppuun muodostuvat puolipisteet jättää merkitsemättä).

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";;"511";"N";"DE123A0AHAW9";"DE123A0AHAW9";;"412123";"USD";24322,12;"EUR"  
....."Yritys A";;"XHEL"
```

## SBS esimerkki 2

ISIN-koodillista osaketta käytetään vakuutena. Vakuutena käytettävä osa ilmoitetaan omalla rivillään, ei-vakuutena oleva osa toisella. Tietueen lopussa olevia puolipisteitä ei ole jätetty pois.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";;"511";"C";"DE123A0AHAW9";"DE123A0AHAW9";;"2111";"USD";1231,95;"EUR"  
....."Yritys A";;"XHEL";"....."
```

## SBS esimerkki 3

ISIN-kooditon osakesaaminen. ISIN-koodittomalle osakkeelle tulee ilmoittaa ISIN-koodillista enemmän tietoja; mm. osakkeen nimi ja liikkeeseenlaskijan tarkemmat tiedot.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";;"512";"N";"TUNNUSABC";;"Company  
ABC";;23111;"EUR";1231134,23;"EUR";".....";"O";"TunnusZZZ";"Yritys XYZ";"11";"DE";;"XXXX"
```



## SBS esimerkki 4

ISIN-koodillinen velkapaperi. Velkapapereille tulee ilmoittaa sekä taseessa oleva dirty price että koroton clean price.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"331";"N";"SE3344100553";"SE3344100553";;;;67446361;"SEK";6423463;"EUR"
;;6323463;"EUR";;;;;;;;;;;;;;"SEK BANK A";;;;;;;;;;"XSTO"
```

## SBS esimerkki 5

ISIN-koodillinen nollakorkoinen velkapaperi. Ilmoitetaan sekä dirty price että clean price, jotka ovat yhtä suuret.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"331";"N";"SE3344100553";"SE3344100553";;;;67446361;"SEK";6423463;"EUR"
;;6423463;"EUR";;;;;;;;;;;;;;"SEK BANK A";;;;;;;;;;"XSTO"
```

## SBS esimerkki 6

ISIN-kooditon velkapaperi. ISIN-koodittomalle velkapaperille tulee ilmoittaa ISIN-koodillista enemmän tietoja; mm. paperin nimi, liikkeeseenlaskupäivä, maturiteettipäivä ja tarkemmat liikkeeseenlaskijan tiedot.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"332";"N";"BONDA";;"Bond ABC 5%";;123055;"EUR";123152;"EUR"
;;129999;"EUR";;;;;;;;;;"20070301";"20091231";;;;"O";"TunnusXXX";"DE Bank B";"1221";"DE";;;;"XFRA";;;;;;;;;;
```

## SBS esimerkki 7

Vakioitu ostettu johdannainen. Johdannaisen kohde-etuutena on osake.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"341";"N";"DE1234567896";;"Johdannainen 123";;1;"EUR";432224;
"EUR";;;;;;;;;;1;"XHEL";"S";"U";"SE8888888885";"Y";"12345671";"Firma";"FI";100;23455;
"EUR";;;0,12
```





## SBS esimerkki 8

Ostettu OTC johdannainen, johdannaisen kohde-etuutena indeksi.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"342";"N";"DE1234567896";;"Johdannainen Index 123";"1";"EUR";  
100000;"EUR";"Y";"12345678";"Pankki Suomi Oyj";"1221";"FI";"1";"O";  
"NASDAQ";"1000;5400";"USD";"110000";"EUR";"0,11"
```

## SBS esimerkki 9

Arvopaperi on reposopimuksen kohteena.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"A";"RB";"511";"N";"DE123A0AHAW9";"DE123A0AHAW9";;"-  
34231";"USD";"-24322,12";"EUR";"Y";"12345678";"Pankki Suomi Oyj";"1221";"FI";"Yritys  
B";"XHEL";"
```

## SBS esimerkki 10

Rahastonosuuksien veloista ilmoitetaan maalle ja sektoreille aggregoidut summat. Oheisen esimerkin rahaston tuotto- ja kasvuosuuksia on merkitty suomalaisille ja ruotsalaisille yrityksille ja kotitalouksille.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"L";"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;"6000";"EUR";"4123444";"EUR";"11101";"FI"  
"SBS";"I";"12345671#001";"L";"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;"3001";"EUR";"2062607,3";"EUR";"14";"FI"  
"SBS";"I";"12345671#001";"L";"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;"341";"EUR";"234231";"EUR";"11101";"SE"  
"SBS";"I";"12345671#001";"L";"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;"228";"EUR";"156932";"EUR";"14";"SE"  
"SBS";"I";"12345671#001";"L";"522";"N";"FI2521002682";"FI2521002682";;"467";"EUR";"321123";"EUR";"11102";"FI"
```



SBS esimerkki 11

Kuukauden aikana tapahtuneet merkinnät ja lunastukset ilmoitetaan rahasto-osuuksittain aggregoituna summana.

```
"SBS";"I";"12345671#001";"B";;"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;;;51;;"EUR";35232;"EUR"  
"SBS";"I";"12345671#001";"S";;"521";"N";"FI3231002665";"FI3231002665";;;;50;;"EUR";34222;"EUR"  
"SBS";"I";"12345671#001";"B";;"522";"N";"FI2521002682";"FI2521002682";;;;16;;"EUR";11124;"EUR"  
"SBS";"I";"12345671#001";"S";;"522";"N";"FI2521002682";"FI2521002682";;;;19;;"EUR";13241;"EUR"
```



#### 4.4 Sisältötietue ITEM

Yleisellä sisältötietue ITEM:illä raportoidaan muut kuin arvopapereihin liittyvät erät.

##### 4.4.1 Tietueen kentät

Tietueen on täytettävä kentän oikean tyypin, koon sekä muoto- ja pakollisuussääntöjen lisäksi seuraavat ehdot. Mikäli kentälle on ilmoitettu koodilista, tulee arvon löytyä koodilistalta. Kaikki koodilistan arvot eivät välttämättä ole sallittuja.

Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
Tietueen tyyppi	1	<b>Tietueen tyyppi</b> "ITEM"=Yleinen sisältötietue	1: Tietueen tyyppi	Varchar(4)	001	Kentän 1 arvo	=	"ITEM"
Raportoin tiedot	2	<b>Raportoin tunnuksen tyyppi</b> Kentässä ilmoitetaan sijoitusrahaston tunnuksen tyyppi "I"=Fivan sijoitusrahastotunnus	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	Kentän 2 arvo	=	"I"
	3	<b>Raportoin tunnus</b> Sijoitusrahastotunnus annetaan muodossa <NNNNNNNN>#<NNN>		Varchar(20)	001	Tiedostosta on löydettävä IF-tietue, jonka kentän 3 arvo	=	ITEM-tietueen kentän 3 (Raportoin tunnus) arvo
Erän luokit- telut	4	<b>Kategoria</b> Erittelee tilinpidon tyypin. "L"=Velka "A"=Saaminen	4: Kategoria	Char(1)	001	Kentän 4 arvo	=	"A" TAI "L"
	5	Varattu						
	6	<b>Vaade</b> Rahoitusvaadeluokittelu.	6: Vaade	Varchar(5)	001	Kentän 6 arvo	<>	"3"- TAI "5"-alkuinen
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", NIIN kentän 6 arvo	<>	"73", "74", "75" TAI "76"
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", NIIN kentän 6 arvo	<>	"21", "221", "222", "224", "225", "71", "72" TAI "8"
					004	Kentän 6 arvo	<>	"47"- TAI "82"-alkuinen



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	7	<b>Vakuutena</b> Ilmoitetaan käytetäänkö raportoi- tua erää vakuutena. "N"=Erä ei ole vakuutena "C"=Erä on vakuutena	7: Vakuu- tena	Char(1)	001  002  003	Kentän 7 arvo  JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", NIIN kentän 7 arvo  JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" ja kentän 6 (Vaade) arvo on "21", NIIN kentän 7 arvo	=  =  <	Pakollinen  "N"  "C"
Instrumen- tin tunnistetie- dot	8	<b>Sisäinen tunnus</b> Kotimaisten ja ulkomaisten talle- tusten osalta käytetään IBAN- tilinumeroa. Kotimaisista lainoista raportoidaan luottolaitoksen an- tama lainatunnus. Ulkomaisista lai- noista ilmoitetaan raportioijan oma, yksilöivä tunnus.		Var- char(100)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen, NIIN kentän 8 arvo	=	Pakollinen
	9	Varattu						
	10	Varattu						
	11	Varattu						
	12	Varattu						
Määrä ja hintatiedot	13	Varattu						
	14	Varattu						
	15	<b>Nimellisarvon valuutta</b> Valuutan ISO 4217 -koodi, josta arvo (kenttä 16) on konvertoitu.	8: Va- luutta (ISO 4217)	Varchar(3)	001	Kentän 15 arvo	=	Pakollinen
	16	<b>Arvo yhteensä</b> Instrumentin arvon laskennassa käytettävä arvo euroissa kahdella desimaalilla ilmoitettuna.		Num- ber(20,2)	001	Kentän 16 arvo	=	Pakollinen
	17	<b>Arvon valuutta</b>		Char(3)	001	Kentän 17 arvo	=	"EUR"
	18	Varattu						
	19	Varattu						
20	Varattu							



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli	
	21	Varattu							
	22	Varattu							
	23	Varattu							
	24	Varattu							
Vastapuolen tiedot	25	<b>Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Saamisissa vastapuoli on velallinen ja veloissa velkoja.  Kotimaisten talletusten ja lainojen osalta yksilöintityyppi on aina "Y". Ulkomaisten talletusten ja lainojen osalta yksilöintityyppi on "B", "C", "M" tai "O".	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen JA kentän 29 (Vastapuolen kotimaa) ei ole "FI", NIIN kentän 25 arvo	=	"M", "C", "B" TAI "O"	
						002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen JA kentän 29 (Vastapuolen kotimaa) on "FI", NIIN kentän 25 arvo	=	"Y"
	26	<b>Vastapuolen yksilöintitunnus</b> Vastapuolen yksilöivä tunnus		Varchar(20)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen, NIIN kentän 26 arvo	=	Pakollinen	
						002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen JA kentän 29 (Vastapuolen kotimaa) on "FI", NIIN kentän 26 arvo	=	Validi Y-tunnus
						003	JOS kentän 25 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on "C", NIIN kentän 26 arvo	kuuluu joukkoon	"Maa, ISO 3166" (Koodilista 10) TAI "Kansainväliset organisaatiot" (Koodilista 11)
	27	<b>Vastapuolen nimi</b> Vastapuolen aakkosnimi.		Var- char(100)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen NIIN kentän 27 arvo	=	Pakollinen	
28	<b>Vastapuolen sektori</b> Vastapuolen sektorikoodi Tilasto-	9: Sektori (Tilastokeskus 2012)	Varchar(6)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "22"-alkuinen, NIIN kentän 28 arvo	=	Pakollinen		
					002		=	"121" TAI "1221"-alkuinen	



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
		keskuksen vuoden 2012 sektori- luokituksen mukaan ilman "S." etuliitettä.				JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "22"-al- kuinen, NIIN kentän 28 arvo		
	29	<b>Vastapuolen kotimaa</b> Tase-erän vastapuolen kotimaa ISO 3166-luokituksen tai kansain- välisten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kan- sainväliset organisaat- iot	Char(2)	001  002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4", "22"-alkuinen tai "8", NIIN kentän 29 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) on "21" TAI vä- liltä "71" - "76", NIIN kentän 29 arvo	=  =	Pakollinen  null
Liikkeeseenlasku ja maturiteetti	30	<b>Liikkeeseenlaskupäivä</b> Instrumentin alkuperäinen liikkeeseenlaskupäivä ensimarkkinoilla.  Lainan tai talletuksen alkupäivä muodossa <VVVV><KK><PP>		Char(8)	001  002  003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "225", NIIN kentän arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "225", NIIN kentän 30 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "4" tai "225", NIIN kentän 30 arvo	on muo- toa  >  =	<VVVV><KK><PP>  19500101  null
	31	<b>Maturiteettipäivä</b> Instrumentin erääntymispäivä (lainatun pääoman takaisinmaksupäivä).  Lainan tai talletuksen erääntymispäivä muodossa <VVVV><KK><PP>		Char(8)	001  002  003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "225", NIIN kentän 31 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "4" TAI "225", NIIN kentän 31 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "4" tai "225", NIIN kentän 31 arvo	on muo- toa  >  =	<VVVV><KK><PP>  ITEM-tietueen kentän 30 (Liikkeeseenlaskupäivä) arvo  null



#### 4.4.2 Esimerkkejä

##### ITEM esimerkki 1

Rahaston määräaikaistalletus. Tunnukseksi ilmoitetaan tilin IBAN koodi. Vastapuolen tietoina annetaan pankin tiedot.

```
"ITEM";"I";"12345671#001";"A";;"225";"N";"FI000000000BICBNKAFIHH";;;;;;"SEK";200;"EUR";;;;;;;  
"Y";"07933321";"Pankki A";"1221";"FI";"20070507";"20080727"
```

##### ITEM esimerkki 2

Rahaston velkana oleva lainalle ilmoitetaan tunnukseksi lainatunnus. Vastapuolen tietoina annetaan pankin tiedot.

```
"ITEM";"I";"12345671#001";"L";;"4";"N";"123456789";;;;;;"SEK";422553;"EUR";;;;;;;"Y";"01995652";"Pankki  
ABC";"1221";"FI";"20070507";"20080727"
```

##### ITEM esimerkki 3

Rahaston kiinteä omaisuus ilmoitetaan muina kuin rahoitussaamisina.

```
"ITEM";"I";"12345671#001";"A";;"8";"N";;;;;;"EUR";81092;"EUR";;;;;;;"FI"
```



## 4.5 Sisältötietue PEF

Sisältötietue PEF:illä raportoidaan pääomarahastojen ja suljettujen rahastojen kaikki tase-erät.

## 4.5.1 Tietueen kentät

Tietueen on täytettävä kentän oikean tyypin, koon sekä muoto- ja pakollisuussääntöjen lisäksi seuraavat ehdot. Mikäli kentälle on ilmoitettu koodilista, tulee arvon löytyä koodilistalta. Kaikki koodilistan arvot eivät välttämättä ole sallittuja.

Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
Tietueen tyyppi	1	<b>Tietueen tyyppi</b> ”PEF”= Pääomarahastojen tase- eriä käsittelevä tietue	1: Tietu- een tyyppi	Char(3)	001	Kentän 1 arvo	=	”PEF”
Raporttoijan tiedot	2	<b>Raporttoijan tunnuksen tyyppi</b> Kentässä ilmoitetaan rahaston tun- nuksen tyyppi. ”I”=Fivan sijoitusrahastotunnus	3: Tun- nuksen tyyppi	Char(1)	001	Kentän 2 arvo	=	”I”
	3	<b>Raporttoijan tunnus</b> Rahastotunnus annetaan muodossa <NNNNNNNN>#<NNN>.		Varchar(20)	001	Tiedostosta on löydettävä IF-tietue, jonka kentän 3 (Raporttoijan tunnus) arvo	=	PEF-tietueen kentän 3 (Ra- portoijan tunnus) arvo
Erän luokit- telut	4	<b>Kategoria</b> Erittelee tilinpidon tyyppin. ”L”=Velka ”A”=Saaminen ”O”=Erilliskirjanpito (taseen ulko- puolinen erä) ”B”=Merkinnät ”S”=Lunastukset	4: Katego- ria	Char(1)	001	Kentän 4 arvo	=	Pakollinen
	5	<b>Sopimuslaji</b>	5: Sopi- muslaji	Char(2)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”L”, ”B”, ”S” TAI ”O”, NIIN kentän 5 arvo	=	null





Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
		Käytetään raportin kohdeajanjakson lopussa voimassa oleviin lyhyeksi myynteihin. Lyhyeksi myyntien kohdalla täytettävä myös liikkeenlaskijan tiedot (kentät 33-37) (pl. ISIN-koodilliset arvopaperit)			002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "33"-alkuinen, "34"-alkuinen tai "5"-alkuinen, NIIN kentän 5 arvo	=	"SH" tai null
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA JOS kentän 6 (Vaade) on "21", "22"-alkuinen, "4"-alkuinen, "7"-alkuinen TAI "8"-alkuinen, NIIN kentän 5 arvo	=	null
	6	<b>Vaade</b> Vaadeluokittelu.	6: Vaade	Varchar(5)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 6 arvo	=	"52"
002					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", NIIN kentän 6 arvo	<	"21", "22"-alkuinen, "51"-alkuinen, "71", "72" tai "8"-alkuinen	
003					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", NIIN kentän 6 arvo	<	"73", "74", "75" TAI "76"	
004					JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "O", niin kentän 6 arvo	=	"52"	
005					Kentän 6 arvo	<	"4", "512", "521", "522", "523", "524" TAI "8"	
	7	Varattu						
Instrumentin tunnistetiedot	8	<b>Sisäinen tunnus</b> Raportoijan sisäinen tase-erän yksilöivä, erän peräkkäisten taseajanjaksojen ajalla muuttumaton tunniste.		Varchar(100)	001	Kentän 8 arvo	=	Pakollinen



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
		Sijoitussitoumuksia koskeville tiedoille (kategoria (kenttä 4) on "L", "B", "S" tai "O" ja vaade (kenttä 6) on "52") sisäisen tunnuksen arvon tulee olla sama (ks. SIRA.PEF.11 s.71)						
	9	<b>ISIN-koodi</b> Arvopaperin ISO 6166 standardin mukainen ISIN-koodi.  ISIN-koodi on muotoa: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pituus 12 merkkiä</li> <li>• Merkit 1-2: Kirjaimia</li> <li>• Merkit 3-11: Alfanumeerisia merkkejä</li> <li>• Merkki 12: Numero, joka on "Modulus 10 Double Add Double" –laskennan mukainen tarkistusnumero</li> </ul>		Char(12)	001 002 003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B", "S", "L" TAI "O", NIIN kentän 9 arvo  JOS kentän 9 arvo on annettu, NIIN kentän 9 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "511", "5123", "52" TAI "33"-alkuinen, NIIN kentän 9 arvo	= = =	null  Validi ISIN-koodi  null
	10	Varattu						
Määrä ja hintatiedot	11	<b>Lukumäärä</b> Instrumentin kappalemäärä.		Number(24,6)	001 002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "51"-alkuinen TAI "821"-alkuinen JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", NIIN kentän 11 arvo  JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "51"-alkuinen TAI "821"-alkuinen JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) on tyhjä (null), NIIN kentän 11 arvo	= ≥	Pakollinen  0



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "51"-alkuinen JA kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "SH", NIIN kentän 11 arvo	<	0
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "2"-alkuinen, "33"-alkuinen, "34"-alkuinen, "4"-alkuinen, "7"-alkuinen, "822"-alkuinen, "823"-alkuinen TAI "829"-alkuinen, NIIN kentän 11 arvo	=	null
					005	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L", "B", "S" TAI "O", NIIN kentän 11 arvo	=	null
	12	<b>Nimellisarvo yhteensä</b> Instrumentin yhteenlaskettu nimellisarvo. Tieto ilmoitetaan alkupe- räisessä valuuttayksikössä (kenttä 13 Nimellisarvon valuutta) kahden desimaalin tarkkuudella.		Num- ber(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332", NIIN kentän 12 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole an- nettu, NIIN kentän 12 arvo	≥	0
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "331" TAI "332" JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on "SH", NIIN kentän 12 arvo	<	0



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”33” -alkuinen, NIIN kentän 12 arvo	=	null
	13	<b>Nimellisarvon valuutta</b> Valuutan ISO 4217 -koodi, josta markkina-arvot (kentät 14 ja 15) on konvertoitu.	8: Valuutta (ISO 4217)	Char(3)	001	Kentän 13 arvo	=	Pakollinen
	14	<b>Markkina-arvo yhteensä (dirty)</b> Instrumentin yhteenlaskettu arvo euroissa kahdella desimaalilla ilmoitettuna. Velkakirjojen tapauksessa tässä kentässä käytetään dirty price -hintaa.  Kutsumattomien sitoumusten kohdalla kentässä raportoidaan jäljellä olevat kutsumattomat sitoumukset.		Number(20,2)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”A”, ”L” TAI ”O”, NIIN kentän 14 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 14 arvo	≥	0
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”A” JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on ”SH”, NIIN kentän 14 arvo	<	0
					004	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”B” TAI ”S”, NIIN kentän 14 arvo	=	null
	15	<b>Markkina-arvo yhteensä (clean)</b> Velkakirjan yhteenlaskettu arvo clean price hinnassa ilmoitettuna euroissa kahdella desimaalilla.		Number(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 15 arvo	=	null
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 15 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”331” TAI ”332” JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 15 arvo	≥	0



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”331” TAI ”332” JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on ”SH”, NIIN kentän 15 arvo	<	0
					005	JOS kentän 15 (Markkina-arvo yhteensä (clean)) arvo on annettu, kentän 15 itseisarvo	≤	Kentän 14 (Markkina-arvo yhteensä (dirty)) itseisarvo
	16	<b>Pääomavirrat</b> Taseen saamis- tai velkaeraan (kenttä 4 Kategoria arvo on ”A” tai ”L”) kohdistuneet pääomavirrat nettoutettuna. Kutsutut tai palaute- tut (kenttä 4 Kategoria arvo on ”B” tai ”S”) pääomavirrat raportoidaan bruttomääräisinä. Ilmoitetaan euroissa kahden desimaalin tarkkuudella.		Number(20,2)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”O”, NIIN kentän 16 arvo	=	null
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”B” TAI ”S”, NIIN kentän 16 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”B” TAI ”S”, NIIN kentän 16 arvo	≥	0
					004	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”A” TAI ”L” JA kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”21” TAI ”7”-alkuinen, NIIN kentän 16 arvo	=	Pakollinen
					005	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”21” TAI ”7”-alkuinen, NIIN kentän 16 arvo	=	null
	17	<b>Luottotappiot</b> Raportoidaan lainoihin kohdistuneet luottotappiot. Ilmoitetaan euroissa kahden desimaalin tarkkuudella. Luottotappiot raportoidaan negatiivisina ja luottotappioiden palautukset positiivisina.		Number(20,2)	001	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”4-alkuinen”, NIIN kentän 17 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	18	Varattu						
	19	Varattu						
	20	Varattu						
Vastapuolen tiedot	21	<b>Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Saamisissa vastapuoli on velallinen ja veloissa velkoja. Kentässä ilmoitetaan vastapuolen yksilöintitunnuksen (kenttä 22) tyyppi. Mikäli vastapuolta ei yksilöidä tai kentässä 9 (ISIN-koodi) on annettu arvo, niin kentän arvo on tyhjä.	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 21 arvo	=	null
					002	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvo on annettu JA kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 21 arvo	=	"Y" TAI "O"
					003	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", "L" TAI "O", NIIN kentän 21 arvo	=	"Y", "O" TAI null
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "21" TAI "7"-alkuinen, NIIN kentän 21 arvo	=	null
					005	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "33"-alkuinen, "34"-alkuinen TAI "4"-alkuinen, NIIN kentän 21 arvo	=	"Y" TAI "O"
					006	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A" JA	=	"Y" TAI "O"



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
						JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”22”-alkuinen, ”33”-alkuinen, ”34”-alkuinen, ”4”-alkuinen, ”511”, ”5123”, ”513” TAI ”52”, NIIN kentän 21 arvo		
	22	<b>Vastapuolen yksilöintitunnus</b> Vastapuolen yksilöivä tunnus. Jokaiselle vastapuolelle oma tunnuskensa.		Varchar(20)	001	JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 22 arvo	=	null
					002	JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y” TAI ”O”, NIIN kentän 22 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y”, NIIN kentän 22 arvo	=	Validi (kotimaisen yksikön) Y-tunnus
					004	PEF-tietueen kentän 22 (Vastapuolen yksilöintitunnus) arvo	<>	henkilötunnus
	23	<b>Vastapuolen nimi</b> Vastapuolen aakkosnimi. Yksityishenkilöiden kohdalla kenttään voi raportoida esim. ”kotitaloudet”.		Varchar(100)	001	JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y” TAI ”O”, NIIN kentän 23 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvo on annettu JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 23 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöinti- tunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 23 arvo  PEF-tietueen kentän 23 (Vastapuolen yksilöintitunnus) arvo	<	henkilötunnus
	24	<b>Vastapuolen sektori</b> Erän vastapuolen sektorikoodi Ti- lastokeskuksen vuoden 2012 sekto- riluokituksen mukaan ilman "S." etuliitettä.	9: Sektori (Tilasto- keskus 2012)	Varchar(6)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 24 arvo	=	null
					002	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", "L" TAI "O"  JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "21", "7"-alkuinen TAI "8"-alkuinen  JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöin- tunnuksen tyyppi) arvo on "O", NIIN kentän 24 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", "L" TAI "O"  JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "21", "7"-alkuinen TAI "8"-alkuinen  JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöin- tunnuksen tyyppi) arvo on null JA JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 24 arvo	=	Pakollinen





Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”21”, ”7”-alkuinen TAI ”8”-alkuinen, NIIN kentän 24 arvo	=	null
					005	JOS kentän 25 (Vastapuolen kotimaa) arvo on ”FI”, NIIN kentän 24 arvo	<	”1312” TAI ”1314”
					006	JOS kentän 25 (Vastapuolen kotimaa) arvo on JOKIN MUU KUIN ”FI”, NIIN kentän 24 arvo	<	”13141” TAI ”13149”
					007	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”22”-alkuinen JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintunnuksen tyyppi) arvo on JOKIN MUU KUIN ”Y”, NIIN kentän 24 arvo	=	”121” TAI ”1221”-alkuinen
					008	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”A” JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”52” JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintunnuksen tyyppi) arvo on JOKIN MUU KUIN ”Y”, NIIN kentän 24 arvo	=	”123”, ”1241” TAI ”1242”
					009	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”51”-alkuinen, ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 24 arvo	<	”123” TAI ”1241”



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					010	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "L" JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "33"-al- kuinen JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöin- tunnuksen tyyppi) arvo on JOKIN MUU KUIN "Y", NIIN kentän 24 arvo	=	"1242"
	25	<b>Vastapuolen kotimaa</b> Erän vastapuolen kohdamaa ISO 3166-luokituksen tai kansainvälis- ten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kan- sainväliset organisaat- iot	Varchar(2)	001	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "B" TAI "S", NIIN kentän 25 arvo	=	null
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on "21" TAI "7"-alkuinen, NIIN kentän 25 arvo	=	null
					003	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", "L" TAI "O" JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "21" TAI "7"-alkuinen JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöin- tunnuksen tyyppi) arvo on "O", NIIN kentän 25 arvo	=	Pakollinen
					004	JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on "A", "L" TAI "O" JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN "21" TAI "7"-alkuinen JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöin- tunnuksen tyyppi) arvo on null JA	=	Pakollinen



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					005	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 25 arvo  JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”L” JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”33”-alkuinen JA JOS kentän 21 (Vastapuolen yksilöintunnuksen tyyppi) arvo on JOKIN MUU KUIN ”Y”, NIIN kentän 25 arvo	=	”FI”
	26	Varattu						
	27	Varattu						
	28	Varattu						
Liikkeenlasku ja maturiteetti	29	<b>Liikkeeseenlaskupäivä</b> Arvopaperin alkuperäinen liikkeenlaskupäivä ensimarkkinoilla		Char(8)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 6 (Vaade) arvo on ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 29 arvo	on muotoa	<VVVV><KK><PP>
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”4”-alkuinen TAI ”225”, NIIN kentän 29 arvo	on muotoa	<VVVV><KK><PP>
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”225”, ”4”-alkuinen, ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 29 arvo	=	null
					004	JOS kentän 29 arvo on annettu	>	19500101
	30	<b>Maturiteettipäivä</b> Arvopaperin erääntymispäivä (lainatun pääoman takaisinmaksupäivä)		Char(8)	001	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA kentän 6 (Vaade) arvo on ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 30 arvo	on muotoa	<VVVV><KK><PP>



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					002	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”4”-alkuinen TAI ”225”, NIIN kentän 30 arvo	on muotoa	<VVVV><KK><PP>
					003	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on JOKIN MUU KUIN ”225”, ”4”-alkuinen, ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 30 arvo	=	null
					004	JOS kentän 30 arvo on annettu	>	PEF-tietueen kentän 29 (Liikkeeseenlaskupäivä) arvo
	31	Varattu						
	32	Varattu						
Liikkeeseenlaskijan tiedot	33	<b>Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi</b> Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen (kenttä 34) arvon tyyppi	3: Tunnuksen tyyppi	Char(1)	001	JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvoa ei ole annettu, NIIN kentän 33 arvo	=	null
					002	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu  JA JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu, NIIN kentän 33 arvo	=	”Y” TAI ”O”
	34	<b>Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus</b> Liikkeeseenlaskijan yksilöivä tunnus. Jokaiselle liikkeeseenlaskijalle oma tunnuksensa.		Varchar(20)	001	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y” TAI ”O”, NIIN kentän 34 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y”, NIIN kentän 34 arvo	=	Validi (kotimaisen yksikön) Y-tunnus
					003	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 34 arvo	=	null



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
	35	<b>Liikkeeseenlaskijan nimi</b> Liikkeeseenlaskijan aakkosnimi		Var- char(100)	001	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”Y” TAI ”O”, NIIN kentän 35 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvo on an- nettu JA JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null JA JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on an- nettu, NIIN kentän 35 arvo	=	Pakollinen
					003	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 35 arvo	=	null
	36	<b>Liikkeeseenlaskijan sektori</b> Liikkeeseenlaskijan sektorikoodi Tilastokeskuksen vuoden 2012 sektoriluokituksen mukaan ilman ”S.” etuliitettä.	9: Sektori (Tilasto- keskus 2012)	Varchar(6)	001	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”O” NIIN kentän 36 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 36 arvo	=	null
					003	JOS kentän 37 (Liikkeeseenlaskijan kotimaa) arvo on ”FI”, NIIN kentän 36 arvo	<>	”1312” TAI ”1314”



Ryhmä	Järj.	Kenttä	Koodilista	Muoto	Sääntö	Vasen puoli	Ope- raattori	Oikea puoli
					004	JOS kentän 37 (Liikkeeseenlaskijan kotimaa) arvo on JOKIN MUU KUIN ”FI”, NIIN kentän 36 arvo	<	”13141” TAI ”13149”
					005	JOS kentän 9 (ISIN-koodi) arvoa ei ole annettu JA JOS kentän 4 (Kategoria) arvo on ”A” JA JOS kentän 5 (Sopimuslaji) arvo on annettu JA JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”52” JA JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on JOKIN MUU KUIN ”Y”, NIIN kentän 36 arvo	=	”123”, ”1241” TAI ”1242”
					006	JOS kentän 6 (Vaade) arvo on ”51”-alkuinen, ”331” TAI ”332”, NIIN kentän 36 arvo	<	”123” TAI ”1241”
	37	<b>Liikkeeseenlaskijan kotimaa</b> Liikkeeseenlaskijan kotimaa ISO 3166-luokituksen tai kansainvälisten organisaatioiden listan mukaan.	10: Maa (ISO 3166)  11: Kansainväliset organisaatiot	Varchar(2)	001	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on ”O” NIIN kentän 37 arvo	=	Pakollinen
					002	JOS kentän 33 (Liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi) arvo on null, NIIN kentän 37 arvo	=	null
	38	Varattu						
	39	Varattu						
	40	Varattu						



## 4.5.2 Esimerkkejä

## PEF esimerkki 1

Rahaston yön yli -talletus. Tunnukseksi ilmoitetaan tilin IBAN koodi. Vastapuolen tietoina annetaan pankin tiedot.

```
"PEF";"I";"12345671#001";"A";"221";;"FI131232123312231233";;"EUR";2000000;;0;;;"Y";"01995652";"PankkiABC";;
```

## PEF esimerkki 2

Rahaston velkana oleva lainalle ilmoitetaan tunnukseksi lainatunnus. Vastapuolen tietoina annetaan pankin tiedot.

```
"PEF";"I";"12345671#001";"L";"4712";;"FI131232123312231299";;"EUR";2500000;;0;0;;;"Y";"01995652";"PankkiABC";;"20140505";"20190505";;
```

## PEF esimerkki 3

Rahaston kiinteä omaisuus ilmoitetaan muina kuin rahoitussaamisina.

```
"PEF";"I";"12345671#001";"A";"8211";;"Suomalaiset Asunnot";;10;;"EUR";4500000;;0;;;"FI";;
```

## PEF esimerkki 4

ISIN –koodillinen osakesaaminen. Sisäisenä tunnuksena on käytetty ISIN –koodia. ISIN koodillisille osakkeille vastapuolitiedoista riittää vastapuolen nimi.

```
"PEF";"I";"12345671#001";"A";"511";;"DE123A0AHAW9";"DE123A0AHAW9";200000;;"EUR";1000000;;0;;;"Yritys A";;
```







```
"PEF";"I";"12345671#001";"L";;"52";;"SP-EsimRahasto KY";;"EUR";"2500000";"0";;"O";;"SEICAB";;"SE Insurance Corporation Ab";"128";;"SE";;
```

PEF esimerkki 9

Neljänneksen aikana kutsutut ja palautetut sitoumukset ilmoitetaan aggregoituna summana.

```
"PEF";"I";"12345671#001";"B";;"52";;"SP-EsimRahasto KY";;"EUR";"2500000";;"PEF";"I";"12345671#001";"S";;"52";;"SP-EsimRahasto KY";;"EUR";"16500000";;
```

#### 4.6 Raporttitason validointisäännöt

Seuraavat validointisäännöt eivät liity yksittäisiin kenttiin, vaan ovat voimassa useamman kentän yhdistelmälle tai raportille kokonaisuutena.

##### 4.6.1 SBS -tietueet

###### Sääntö SIRA.SBS.R1

- Samalle kenttien ISIN-koodi (kenttä 9) ja kategoria (kenttä 4) yhdistelmälle tulee aina olla samat arvot seuraavissa kentissä, mikäli niissä on annettu jokin arvo ja mikäli kentän 9 tieto ei ole tyhjä. (PS-vaaderivejä 523 ja 524 ei huomioida tarkistuksessa)
  - vaade (kenttä 6)
  - AII-koodi (kenttä 10)
  - liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 36)
  - liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 37)
  - liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 38)
  - liikkeeseenlaskijan sektori (kenttä 39)
  - liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 40)
  - kohde-etuus (kenttä 47)
  - kohde-etuuden tunnuksen tyyppi (kenttä 48)
  - kohde-etuuden tunnus (kenttä 49)



- johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 50)
- johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 51)
- johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 52)
- johdannaisen kohde-etuutena olevan arvopaperin liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 53)

#### Sääntö SIRA.SBS.R2

- Samalle kenttien sisäinen tunnus (kenttä 8) ja kategoria (kenttä 4) yhdistelmälle tulee aina olla samat arvot seuraavissa kentissä, mikäli niissä on annettu jokin arvo. (PS-vaaderivejä 523 ja 524 ei huomioida tarkistuksessa)
  - vaade (kenttä 6)
  - ISIN-koodi (kenttä 9)
  - AII-koodi (kenttä 10)
  - liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 36)
  - liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 37)
  - liikkeeseenlaskijan nimi (kenttä 38)
  - liikkeeseenlaskijan sektori (kenttä 39)
  - liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 40)
  - kohde-etuus (kenttä 47)
  - kohde-etuuden tunnuksen tyyppi (kenttä 48)
  - kohde-etuuden tunnus (kenttä 49)
  - kohde-etuutena olevan yhteisön yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 50)
  - kohde-etuutena olevan yhteisön yksilöintitunnus (kenttä 51)
  - kohde-etuutena olevan yhteisön nimi (kenttä 52)
  - kohde-etuutena olevan yhteisön kotimaa (kenttä 53)



#### Sääntö SIRA.SBS.R3

- Mikäli vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppiin (kenttä 25) on "Y", "X" tai "O", niin samalle vastapuolen yksilöinti tunnukselle (kenttä 26) tulee aina olla samat arvot kentissä:
  - vastapuolen nimi (kenttä 27)
  - vastapuolen sektori (kenttä 28)
  - vastapuolen kotimaa (kenttä 29)

#### Sääntö SIRA.SBS.R4

- Rahasto-osuuksien lunastukset ja merkinnät ilmoitetaan aggregoituna kummatkin yhdellä rivillä eli tiedostossa voi olla vain yksi SBS-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä (PS-vaaderivejä 523 ja 524 ei huomioida tarkistuksessa):
  - raportoinnin tunnus (kenttä 3)
  - kategoria "B" tai "S" (kenttä 4)
  - sisäinen tunnus (kenttä 8)

#### Sääntö SIRA.SBS.R5

- Arvopaperitietueet saamispuolella ja erilliskirjanpidossa voivat jakautua useammalle riveille kategorian, sopimuslajin, vakuuden, nimellisvaluutan tai kaupankäyntipaikan perusteella. Tiedostossa voi olla vain yksi SBS-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä:
  - raportoinnin tunnus (kenttä 3)
  - kategoria (kenttä 4) joka on "A" tai "O"
  - sopimuslaji (kenttä 6)
  - vakuus (kenttä 7)
  - sisäinen tunnus (kenttä 8)
  - nimellisarvon valuutta (kenttä 15)
  - kaupankäyntipaikka (kenttä 46)



#### Sääntö SIRA.SBS.R6

- Arvopaperitietueet velkapuolella voivat jakautua useammalle riveille vastapuolen sektorin ja maan perusteella. Tiedostossa voi olla vain yksi SBS-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä (PS-vaaderivejä 523 ja 524 ei huomioida tarkistuksessa):
  - raportoijan tunnus (kenttä 3)
  - kategoria (kenttä 4) joka on ”L”
  - sisäinen tunnus (kenttä 8)
  - vastapuolen sektori (kenttä 28)
  - vastapuolen kotimaa (kenttä 29)

#### 4.6.2 ITEM –tietueet

#### Sääntö SIRA.ITEM.R7

- Mikäli vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 25) on ”X” tai ”O”, niin samalle vastapuolen yksilöinti tunnukselle (kenttä 26) tulee aina olla samat arvot kentissä:
  - vastapuolen nimi (kenttä 27)
  - vastapuolen sektori (kenttä 28)
  - vastapuolen kotimaa (kenttä 29)

#### Sääntö SIRA.ITEM.R8

- Tiedostossa voi olla vain yksi ITEM-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä:
  - raportoijan tunnus (kenttä 3)
  - kategoria (kenttä 4)
  - vaade (kenttä 6)
  - vakuutena (kenttä 7)
  - sisäinen tunnus (kenttä 8)
  - nimellisarvon valuutta (kenttä 15)
  - vastapuolen kotimaa (kenttä 29)



#### 4.6.3 PEF-tietueet

##### Sääntö SIRA.PEF.R9

- Mikäli vastapuolen yksilöintitunnuksen tyyppi (kenttä 21) on ”Y” tai ”O”, niin samalle vastapuolen yksilöinti tunnukselle (kenttä 22) tulee aina olla samat arvot kentissä:
  - vastapuolen nimi (kenttä 23)
  - vastapuolen sektori (kenttä 24)
  - vastapuolen kotimaa (kenttä 25)

##### Sääntö SIRA.PEF.R10

- Raportointiperiodin aikana kutsutut ja palautetut sitoumukset ilmoitetaan merkintöinä (kategoria ”B”) ja lunastuksina (kategoria ”S”) aggregoituna kummatkin yhdellä rivillä eli tiedostossa voi olla vain yksi PEF-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä:
  - raportoijan tunnus (kenttä 3)
  - kategoria ”B” tai ”S” (kenttä 4)

##### Sääntö SIRA.PEF.R11

- Sijoitussitoumuksia koskeville tiedoille (kategoria (kenttä 4) on ”L”, ”B”, ”S” tai ”O” ja vaade (kenttä 6) on ”52”) kentän 8 (sisäinen tunnus) tulee olla kaikille edellä mainituille riveille sama, mikäli seuraavan kentän tieto on riveillä yhtenevä:
  - raportoijan tunnus (kenttä 3)

##### Sääntö SIRA.PEF.R12

- Tiedostossa voi olla vain yksi PEF-tietue, jossa on sama yhdistelmä kentistä:
  - raportoijan tunnus (kenttä 3)
  - kategoria (kenttä 4)
  - sopimuslaji (kenttä 5)
  - vaade (kenttä 6)



- sisäinen tunnus (kenttä 8)
- ISIN-koodi (kenttä 9)
- nimellisarvon valuutta (kenttä 13)
- vastapuolen yksilöintitunnus (kenttä 22)
- vastapuolen sektori (kenttä 24)
- vastapuolen kotimaa (kenttä 25)
- liikkeeseenlaskijan yksilöintitunnus (kenttä 34)
- liikkeeseenlaskijan sektori (kenttä 36)
- liikkeeseenlaskijan kotimaa (kenttä 37)