



# ENKÄT TILL INLÅNINGSBANKER OCH VÄRDEPAPPERSFÖRETAG SOM TILLHANDAHÅLLER DEPÅ- OCH KAPITALFÖRVALTNING

Versio: 1.9  
Gäller från 1.1.2023



28.10.2022

## Innehåll

ENKÄT TILL INLÅNINGSBANKER OCH VÄRDEPAPPERSFÖRETAG SOM TILLHANDAHÅLLER DEPÅ- OCH KAPITALFÖRVALTNING .....	0
1 INLEDNING .....	3
2 RAPPORTERINGEN I PRAKTIKEN .....	4
2.1 Vem är rapporteringsskyldig? .....	4
2.2 När och hur ska uppgifterna rapporteras? .....	4
2.3 Rapportörens skyldighet att förvara de rapporterade uppgifterna .....	4
2.4 Rapporteringsstöd .....	5
3 ALLMÄNNA ANVISNINGAR FÖR RAPPORTERING AV UPPGIFTER OM VÄRDEPAPPER .....	5
3.1 Värdepappersslag som ska rapporteras .....	5
3.2 Försäljning och köp av depåjänster (underdepåer) .....	5
3.3 Rapportering av portföljinvesteringar som utgör täckning för fondförsäkringar .....	6
3.4 Repor och värdepapperslån .....	6
3.5 Blankning av värdepapper .....	6
3.6 Finländska och utländska ekonomienheter .....	6
4 UPPGIFTER SOM SKA RAPPORTERAS .....	7
4.1 Rapportens basuppgifter .....	7
4.2 Uppgifter om värdepapper i rapportörens förvar .....	8
4.3 Anvisningar för rapportering av värdepapper efter postfält .....	10
4.3.1 Instrument .....	10
4.3.2 Intern ID-kod .....	10
4.3.3 ISIN-kod .....	10
4.3.4 Instrumentets namn (endast värdepapper utan ISIN-kod) .....	10
4.3.5 Antal (endast aktier och fondandelar) .....	11
4.3.6 Sammanlagt nominellt värde (endast penningmarknadsinstrument och obligationer) .....	11
4.3.7 Nominell valuta (endast penningmarknadsinstrument och obligationer) .....	11
4.3.8 Sammanlagt marknadsvärde .....	11
4.3.9 Marknadsv valuta .....	12
4.3.10 Utdelningar (endast aktier och fondandelar) .....	12
4.3.11 Utdelningsvaluta (endast aktier och fondandelar) .....	12
4.3.12 Emissionsdag (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod) .....	12
4.3.13 Förfallodag (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod) .....	12
4.3.14 Nästa kupongdag (endast värdepapper utan ISIN-kod) .....	12
4.3.15 Kuponggränta (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod) .....	13
4.3.16 Antal kupongdagar per år (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod) .....	13
4.3.17 Emittentens sektortillhörighet (endast värdepapper utan ISIN-kod) .....	13
4.3.18 Emittentens hemland (endast värdepapper utan ISIN-kod) .....	13
4.3.19 Innehavarens ID-typ .....	14
4.3.20 Innehavarens ID-kod .....	14
4.3.21 Innehavarens namn .....	14
4.3.22 Innehavarens sektortillhörighet (endast om innehavaren saknar finländskt FO-nummer) .....	14
4.3.23 Innehavarens hemland/skatteland .....	15
5 BILAGOR .....	16
5.1 BILAGA 1 ISIN-kodens struktur enligt ISO 6166 .....	16
5.2 BILAGA 2 Förteckning över TIHA-kodlistor på webben .....	17
5.3 BILAGA 3 Lands- och sektorkoder för internationella organisationer (Eurostat och Statistikcentralen 2023) .....	18



28.10.2022

5.4 BILAGA 4 Nyttiga länkar och kontaktuppgifter.....21



28.10.2022

## 1 INLEDNING

Finlands Bank samlar månatligen in uppgifter från värdepappersföretag, placeringsfonder, andra finansiella företag (inkl. försäkringsföretag), icke-finansiella företag, kommuner och staten om deras värdepappersförvar (depåer), värdepappersfordringar och värdepappersskulder.

**Genom denna TIHA-enkät insamlas uppgifter om alla depåer i inlåningsbanken eller värdepappersföretaget vid rapportmånadens slut, uppdelade efter enskilda värdepapper och kunder. Rapporterna ska även omfatta värdepapper som förvaltas för kunders räkning i ett annat företags depå.**

Uppgifterna används framför allt av Finlands Bank, Statistikcentralen och Europeiska centralbanken (ECB) för att sammanställa betalningsbalans, finansstatistik och statistik om värdepappersinnehav för Finland och euroområdet. Dessutom används uppgifterna vid Finlands Bank för att sköta ECBS uppgifter, exempelvis övervakning av beredningen av penningpolitiska beslut och av finansmarknadens stabilitet.

Statistiken lämnas till EU:s institutioner och andra internationella organisationer, framför allt till Europeiska centralbanken. Statistiken publiceras bland annat på Finlands Banks, Statistikcentralens och ECB:s webbplatser.

Finlands Banks rätt att få uppgifter baserar sig på följande rättsakter: lagen om Finlands Bank (214/1998: 26 § och 28 §), Europeiska unionens förordning (EC) nr 2533/1998 om Europeiska centralbankens insamling av statistiska uppgifter, ändrad genom rådets förordning (EG) nr 951/2009, och Europeiska centralbankens förordning om statistik om värdepappersinnehav (ECB/2012/24 ändrad genom ECB/2015/18, ECB/2016/12 och 2018/7). Enligt ECB:s riktlinje ECB/2004/15, ändrad genom ECB/2007/3, ska uppgifter om värdepapper samlas in uppdelade efter enskilda värdepapper, dvs. värdepapper för värdepapper.



28.10.2022

## 2 RAPPORTERINGEN I PRAKTIKEN

### 2.1 Vem är rapporteringsskyldig?

Rapporteringsskyldiga i TIHA-enkäten är de finländska inlåningsbanker (och utländska kreditinstituts finländska filialer som bedriver inlåningsbanksverksamhet) som förmedlar värdepapper och tillhandahåller förvaringstjänster (depåtjänster) och andra finansiella företag som tillhandahåller sådana tjänster (värdepappersföretag).

### 2.2 När och hur ska uppgifterna rapporteras?

Rapporterna ska lämnas in till Finlands Bank senast den 10 bankdagen i den månad som följer på rapportmånaden.

Uppgifterna lämnas i en så kallad radspecifik CSV-rapportfil som lämnas in till Finlands Bank med DCS2-operatören (Data Collection Service) som Finlands Bank beställt.

Anvisningarna för inloggning i DCS2-operatören tjänsten skickas i samband med att rapportören informeras om att den blivit utvald för enkäten. Anvisningarna för bildande av en CSV-fil och om inlämning av filen via DCS2-operatören ingår i anvisningen om postformaten som finns på Finlands Banks webbplats<sup>1</sup>.

Uppgiftslämnarens kontaktuppgifter lämnas inte i den egentliga CSV-rapportfilen, utan de administreras DCS2-operatören.

DCS2-operatören kontrollerar att varje rapportfil uppfyller de tekniska kraven. Filen kontrolleras vid överföringen och eventuella fel rapporteras omedelbart. Dessutom kontrollerar Finlands Bank innehållet i de filer som är tekniskt godkända.

### 2.3 Rapportörens skyldighet att förvara de rapporterade uppgifterna

De rapporterade företagen är skyldiga att lagra alla sina TIHA-rapporter till Finlands Bank i fem (5) år. Skyldigheten gäller rapportfiler i CSV-format.

Vid utvecklingen av sina interna rapporteringssystem ska de rapporterade företagen gärna även lägga in möjligheten att retroaktivt skapa rapporter för korrigeringar. Korrigeringsrapporter kan behövas för de senaste rapportmånaderna, men Finlands Bank kan be att få korrigeringar som sträcker sig över en längre period på grund av stora fel som systematiskt upprepas rapport efter rapport.

<sup>1</sup> <http://www.suomenpankki.fi/sv/tilastot/raportointiohjeet/arvopaperitilastot/Pages/default.aspx>



28.10.2022

## 2.4 Rapporteringsstöd

I tekniska frågor ska uppgiftslämnarna kontakta DCS2-operatörens tekniska kundstöd.

Rådgivning om rapportinnehåll och annan information ger Finlands Bank och frågorna ska i första hand riktas till arvopaperitilastot@bof.fi. E-post-adresserna till personer har formen [fornamn.efternamn@bof.fi](mailto:fornamn.efternamn@bof.fi).

## 3 ALLMÄNNA ANVISNINGAR FÖR RAPPORTERING AV UPPGIFTER OM VÄRDEPAPPER

Rapporterna gäller alla depåer i inlåningsbanken eller värdepappersföretaget vid rapportmånadens slut, uppdelade efter enskilda värdepapper och kunder. Rapporterna ska även omfatta värdepapper som förvaltas för kunders räkning i ett annat företags depå.

Rapporteringen omfattar utförliga uppgifter om alla kunders depåer. Uppgifter ska lämnas både om kundernas depåer och om värdepapper som förvaras för egen räkning. När det gäller innehav i placeringsfonder ska placeringsfonden anges som innehavare, inte fondbolaget. Innehaven ska alltså rapporteras placeringsfond för placeringsfond.

### 3.1 Värdepappersslag som ska rapporteras

Rapporteringen gäller alla värdepappersslag utom derivat. Rapporteringen omfattar med andra ord obligationer, penningmarknadsinstrument, aktier och fondandelar. Som obligationer räknas alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid över ett år. Penningmarknadsinstrument omfattar alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid upp till 12 månader, t.ex. företags- och bankcertifikat.

Derivat ska **inte** rapporteras. Derivat är exempelvis optioner, warranter, teckningsrätter, futurer, terminer och swappar.

### 3.2 Försäljning och köp av depåtjänster (underdepåer)

Om ett rapporterande företag som tillhandahåller investeringstjänster **säljer** depåtjänster till andra företag ska kundföretaget (underdepåförvaltaren) anges som innehavare. Om underdepåförvaltaren är ett finländskt värdepappersföretag ska detta företags FO-nummer anges. Om underdepåkunden är ett utländskt företag anges detta företags LEI- eller X-nummer, som är en artificiell kundkod tilldelad av Euroclear Finland Ab.

Om det rapporterande företaget köper depåtjänster från ett (finländskt eller utländskt) företag för värdepapper som det förvaltar en kunds räkning (dvs. rapportören är underdepåkund hos en annan depåförvaltare) ska kunden (FO-, LEI- eller X-nummer) anges som innehavare av värdepapperen.



28.10.2022

### 3.3 Rapportering av portföljinvesteringar som utgör täckning för fondförsäkringar

Som innehavare av värdepapper som utgör täckning för fondförsäkringar från försäkringsbolag till kunder rapporteras det försäkringsbolag för vars räkning värdepapperen förvaras. Som innehavarens ID-typ rapporteras då Y och som innehavarens ID-kod försäkringsbolagets FO-nummer. Som innehavare rapporteras således inte den slutliga kunden, dvs. försäkringstagaren. Om sektortillhörigheten för innehavaren rapporteras, ska den rapporteras med sektorkoden för försäkringsbolaget.

### 3.4 Repor och värdepapperslån

Uppgifter om depåer ska rapporteras efter ägare/innehavare under rapportperioden. Uppgifterna ska **inte** korrigeras för tillfällig överföring av värdepapper till eller från kunden till följd av repo- eller lånetransaktioner. Värdepapper som köpts eller lånats in genom återförsäljnings- (inkl. buy and sell back-avtal) eller låneavtal ska således också rapporteras.

Däremot ska värdepapper som sålts eller lånats ut genom återköps- (inkl. sell and buy back-avtal) eller låneavtal inte rapporteras.

### 3.5 Blankning av värdepapper

Med blankning av värdepapper avses försäljning av sådana värdepapper som säljaren vid transaktionstidpunkten inte äger. Exempelvis kan säljaren ha lånat in värdepapperen och sålt dem vidare helt eller delvis till en tredje part. Antalet och/eller värdet av blankade värdepapper för kunders räkning ska rapporteras som ett **negativt** innehav.

### 3.6 Finländska och utländska ekonomienheter

Som inlämningar (finländska) klassificeras enheter som har sin permanenta ekonomiska hemvist i Finland och en lokalitet i Finland varifrån verksamheten bedrivs, t.ex. ett arbetsställe eller en produktionsanläggning. Permanent är hemvisten om enheten utövar ekonomiska aktiviteter och transaktioner i Finland under en period på minst ett år. Övriga enheter klassificeras som utlämningar (utländska).

Inlämningar är i praktiken alla hushåll, företag och andra juridiska personer som är registrerade i Finland. Utländska filialer till enheter registrerade i Finland utgör undantag. De klassificeras som utlämningar. På motsvarande sätt klassificeras finländska filialer till utlandsregistrerade enheter som inlämningar. Inhemskas finansinstituts filialer i utlandet klassificeras således som utlämningar och utländska finansinstituts filialer i Finland som inlämningar. Nordiska Investeringsbanken (NIB), Europeiska unionens institutioner (t.ex. Europeiska Investeringsbanken) och övriga internationella organisationer klassificeras som utlämningar och har egna landskoder.



28.10.2022

#### 4 UPPGIFTER SOM SKA RAPPORTERAS

Enkäten gäller alla depåer i inlåningsbanken eller värdepappersföretaget vid rapportmånadens slut, uppdelade efter enskilda värdepapper och kunder.

Rapporterna ska även omfatta värdepapper som förvaltas för innehavares räkning i ett annat företags depå. När det gäller innehav i placeringsfonder ska placeringsfonden anges som innehavare, inte fondbolaget. Innehaven ska alltså rapporteras placeringsfond för placeringsfond.

Uppgifterna som ska rapporteras kan delas upp i två delar som beskrivs i tabellen nedan.

<b>Basuppgifter</b>	T.ex. rapportperiod och rapportörens Momsnummer.
<b>Uppgifter om enskilda värdepapper i rapportörens förvar</b>	Uppgifter om omsättbara värdepapper med respektive utan ISIN-kod i rapportörens förvar, där innehavaren och/eller emittenten kan vara antingen en finländsk eller en utländsk ekonomienhet.

**Enkäten gäller alla värdepappersslag utom derivat.** Rapporteringen omfattar sålunda omsättbara obligationer, penningmarknadsinstrument, aktier och fondandelar. Som obligationer räknas alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid över ett år. Penningmarknadsinstrument omfattar alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid upp till 12 månader, t.ex. företags- och bankcertifikat.

Derivat, som inte ska rapporteras genom denna rapportering, är exempelvis optioner, warranter, teckningsrätter, futurer, terminer och swappar.

I avsnitten 3.1 och 3.2 beskrivs de uppgifter som ska rapporteras i dessa avsnitt samt de obligatoriska datafälten. I avsnitt 3.3 beskrivs rapporteringsanvisningarna för rapportering av enskilda postfält för uppgifter värdepapper för värdepapper.

##### 4.1 Rapportens basuppgifter

Basuppgifterna omfattar upplysningar om den rapport som ska lämnas in (t.ex. vilken period rapporten gäller) och rapportörens eller uppgiftslämnarens Momsnummer.

Uppgiftslämnarens kontaktuppgifter och uppgifter om kontaktpersonen ska inte lämnas i den egentliga rapporten eftersom dessa uppgifter administreras av Finlands Banks DCS2-operatör. Minst en och högst tio kontaktpersoner bör anmälas via DCS2-operatören.





28.10.2022

Rapportperiod	I fältet anges den månad rapporten avser. Skriv 201401 om rapportperioden är januari 2014.
Uppgiftslämnarens Momsnummer	Uppgiftslämnaren identifieras genom sitt Momsnummer.
Uppgiftslämnarens kontaktuppgifter	– Namn – Gatuadress – Postbox – Postnummer – Postort – Växelnummer
Uppgifter om kontaktpersonen	– Namn – Telefonnummer – E-postadress

#### 4.2 Uppgifter om värdepapper i rapportörens förvar

**Denna enkät gäller alla värdepappersslag i rapportörens förvar utom derivat<sup>2</sup>.** Rapporteringen omfattar med andra ord omsättbara obligationer, penningmarknadsinstrument, aktier och fondandelar.

Uppgifter ska lämnas innehavare för innehavare. För varje depå ska dessutom innehavarens hemland/skatteland anges.

Finländska privatpersoners innehav ska räknas ihop per värdepapper. Hit räknas innehav med en personbeteckning som innehavarens ID-kod. Utländska privatpersoners innehav ska räknas ihop per värdepapper och land.

Rapporteringen omfattar både värdepapper med ISIN-kod och värdepapper utan ISIN-kod. Om värdepapper utan ISIN-kod ska utförligare uppgifter lämnas än för värdepapper med ISIN-kod. Följande tabell beskriver de obligatoriska uppgifterna om värdepapper efter värdepapperstyp och ISIN-kod.

<sup>2</sup> Som obligationer räknas alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid över ett år. Penningmarknadsinstrument omfattar alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid upp till 12 månader, t.ex. företags- och bankcertifikat. Derivat är exempelvis optioner, warranter, teckningsrätter, futurer, terminer och swappar.



28.10.2022

**Obligatoriska fält för rapportering av värdepapper efter värdepapperstyp och ISIN-kod**

Fältets namn (efter namnet nämns det kapitel i föreliggande anvisning i vilket ingår rapporteringsanvisningar per fält)	Peningmarknadsinstrument (F.331)		Obligationer (F.332)		Aktier (F.51)		Fondandlar (F.52)	
	ISIN	utan ISIN	ISIN	utan ISIN	ISIN	utan ISIN	ISIN	utan ISIN
Instrument (3.3.1)	x	x	x	x	x	x	x	x
Intern ID-kod (3.3.2)	x	x	x	x	x	x	x	x
ISIN-kod (3.3.3)	x		x		x		x	
Instrumentets namn (3.3.4)		x		x		x		x
Antal (3.3.5)					x	x	x	x
Sammanlagt nominellt värde (3.3.6)	x	x	x	x				
Nominell valuta (3.3.7)	x	x	x	x				
Sammanlagt marknadsvärde (3.3.8)	x	x	x	x	x	x	x	x
Marknadsvaluta (3.3.9)	x	x	x	x	x	x	x	x
Utdelningar (3.3.10)					x	x	x <sup>1</sup>	x <sup>1</sup>
Utdelningsvaluta (3.3.11)					x	x	x <sup>1</sup>	x <sup>1</sup>
Emissionsdag (3.3.12)		x		x				
Förfalldag (3.3.13)		x <sup>2</sup>		x <sup>2</sup>				
Nästa kupongdag (3.3.14)		x <sup>3</sup>		x <sup>3</sup>				
Kupongränta (3.3.15)		x		x				
Antal kupongdagar per år (3.3.16)		x		x				
Emittentens sektortillhörighet (3.3.17)		x		x		x		x
Emittentens hemland (3.3.18)		x		x		x		x
Innehavarens ID-typ (3.3.19)	x	x	x	x	x	x	x	x
Innehavarens ID-kod (3.3.20)	x	x	x	x	x	x	x	x
Innehavarens namn (3.3.21)	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>	x <sup>4</sup>
Innehavarens sektortillhörighet (3.3.22)	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>	x <sup>5</sup>
Innehavarens hemland/skatteland (3.3.23)	x	x	x	x	x	x	x	x

1 = Obligatorisk uppgift endast för avkastningsfonder.

2 = Obligatorisk uppgift endast om uppgift saknas om nästa kupongdag. 3 =

Obligatorisk uppgift endast om uppgift saknas om förfalldag.

4 = Obligatorisk uppgift endast om innehavarens ID-typ rapporterats som "X" eller "O".

5 = Obligatorisk uppgift endast om innehavarens FO-nummer saknas.



28.10.2022

### 4.3 Anvisningar för rapportering av värdepapper efter postfält

#### 4.3.1 Instrument

Värdepapperen ska rapporteras efter instrumentkategori enligt ENS 95 som särskiljer aktier och andra ägarandelar från räntebärande värdepapper, med de sistnämnda ytterligare nedbrutna på olika typer av skuldebrev. Som obligationer räknas alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid över ett år. Penningmarknadsinstrument omfattar alla omsättbara skuldebrev med en ursprunglig löptid upp till 12 månader, t.ex. företags- och bankcertifikat. Den instrumentklassificering som ska användas i rapporteringen finns i kodlista 6.<sup>3</sup>

#### 4.3.2 Intern ID-kod

I fältet rapporteras den ID-kod som emittenten (rapportören) använder i sitt interna datasystem för identifiering av värdepapperen **både för värdepapper** med ISIN-kod och för värdepapper utan ISIN-kod.

Samma interna ID-kod ska användas genomgående för värdepapperet från rapportperiod till rapportperiod. För att undvika att den interna ID-koden byts ut är det bäst att i fältet rapportera t.ex. bokföringskoden i stället för värdepapperets namn.

I fråga om värdepapper med ISIN-kod kan rapportören även använda värdepapperets ISIN-kod som intern ID-kod. Man bör dock se till att intern ID-kod skall förbli oförändrad t.ex. i samband med stock splits där ISIN-kod ändras.

#### 4.3.3 ISIN-kod

ISIN-koden ska anges för varje värdepapper som officiellt har tilldelats en sådan kod. I bilaga I till Europeiska centralbankens förordning (ECB/2012/24) föreskrivs om användning av ISIN-koder vid rapporteringen av uppgifter. I Finland tilldelar Euroclear Finland Ab värdepapper officiella koder enligt standard ISO 6166. Endast officiellt tilldelade koder får anges som ISIN-koder. Utan ISIN-kod ska sådana värdepapper rapporteras som exempelvis en kommersiell uppgiftslämnare har tilldelat en artificiell ID-kod som liknar en ISIN-kod. ISIN-kodens struktur framgår av bilaga 1.

#### 4.3.4 Instrumentets namn (endast värdepapper utan ISIN-kod)

Värdepapperets fullständiga namn ska rapporteras enligt den uppgift den rapporterade depåförvaltaren fått.

---

<sup>3</sup> I praktiken anges instrumentkoden så att teckensträngen "F." i början av koden utelämnas.



28.10.2022

#### 4.3.5 Antal (endast aktier och fondandelar)

**Antalet aktier eller andelar** vid rapportperiodens slut ska anges i detta fält.

**Som antal för investeringar i kapitalfonder** rapporteras den inbetalda kapitalinsatsen, dvs. anskaffningsvärdet. Investeringsåtaganden (ej inbetalda insatser) ska inte rapporteras. Ytterligare investeringar i kapitalfonder under rapportperioden rapporteras som ökning av kapitalinsatsen (antalet).

#### 4.3.6 Sammanlagt nominellt värde (endast penningmarknadsinstrument och obligationer)

Det nominella värdet för penningmarknadsinstrument och obligationer vid rapportperiodens slut ska anges i detta fält. För indexbundna lån uppges det nominella värdet multiplicerat med gällande indexfaktor. Det nominella värdet anges i **den ursprungliga emissionsvalutan**<sup>4</sup>. Uppgift om valutan ska lämnas i fältet "Nominell valuta".

#### 4.3.7 Nominell valuta (endast penningmarknadsinstrument och obligationer)

I fältet anges valutakoden enligt standarden ISO 4217 för det parti vars värde rapporterats under *Sammanlagt nominellt värde*.

Valutakoderna beskrivs i kodlista 8 på Finlands Banks webbplats<sup>5</sup>.

#### 4.3.8 Sammanlagt marknadsvärde

Marknadsvärdet för värdepapperen vid rapportperiodens slut ska rapporteras i detta fält. Marknadsvärdet är en obligatorisk uppgift som ska lämnas om alla värdepapper; valutan ska anges i fältet "Marknadsv valuta". För aktier och andra ägarandelar ska marknadsvärdet i princip anges i noteringsvalutan. Om noteringsvalutorna är flera, ska marknadsvärdet uppges i en av valutorna.

Obligationer och penningmarknadsinstrument ska rapporteras till marknadsvärde **exklusive** upplupen ränta (*clean price*). Om marknadsvärdet rapporteras i någon annan valuta än den nominella valutan, ska det omräknas till den aktuella valutan enligt den genomsnittliga marknadskursen (= medeltalet av köp- och säljkursen) på månadens sista dag.

<sup>4</sup> Även om den ursprungliga emissionsvalutan är en nationell valuta som föregått euro, t.ex. tyska mark (DEM), ska det nominella värdet anges i euro. Sådana nationella valutors omräkningskurser för euron finns på Finlands Banks webbplats på <http://www.suomenpankki.fi/sv/tilastot/valuuttakurssit/Pages/muuntokurssit.aspx>.

<sup>5</sup> <http://www.suomenpankki.fi/sv/tilastot/raportointiohjeet/arvopaperitilastot/>



28.10.2022

Principen är att värdepapperen rapporteras till det verkliga marknadsvärdet vid rapportperiodens slut. Om inga uppgifter om det verkliga marknadsvärdet finns att tillgå, anges en bästa uppskattning. I total avsaknad av marknadsvärde ska det nominella värdet rapporteras.

#### 4.3.9 Marknadsvaluta

I fältet anges valutakoden enligt standarden ISO 4217 för det parti vars värde rapporterats under *Marknadsvärde*.

Valutakoderna beskrivs i kodlista 8 på Finlands Banks webbplats<sup>6</sup>.

#### 4.3.10 Utdelningar (endast aktier och fondandelar)

För aktier och andelar ska de bruttoutdelningar (utdelningar före skatt) som betalats till innehavaren under rapportmånaden anges. Utdelningar ska rapporteras i den valuta som angetts i fältet "Utdelningsvaluta".

#### 4.3.11 Utdelningsvaluta (endast aktier och fondandelar)

I fältet anges valutakoden enligt standarden ISO 4217 för den utdelning som rapporterats under *Utdelningar*.

Valutakoderna beskrivs i kodlista 8 på Finlands Banks webbplats<sup>6</sup>.

#### 4.3.12 Emissionsdag (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod)

För penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod ska värdepapperets emissionsdag anges.

#### 4.3.13 Förfallodag (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod)

För penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod ska en förfallodag (dvs. värdepapperets förfallodag) anges **endast om uppgift om nästa kupongdag saknas** (t.ex. obligationer med nollränta).

Om uppgift om värdepapperets förfallodag saknas, anges datum med **99990101**.

#### 4.3.14 Nästa kupongdag (endast värdepapper utan ISIN-kod)

För värdepapper utan ISIN-kod anges i fältet antingen följande datum för kupongbetalning eller alternativt värdepapperets förfallodag under *Förfallodag*.

<sup>6</sup> <http://www.suomenpankki.fi/sv/tilastot/raportointiohjeet/arvopaperitilastot/>



28.10.2022

I detta fält anges datum för nästa kupongbetalning. Efter kupongbetalningen ska påföljande kupongdag rapporteras i fältet under rapportperioden.

Om rapporten t.ex. gäller januari 2014 och kupongröntan för ett värdepapper med kupongbetalningar en gång per år har betalats 15.1.2014, ska **15.1.2015** rapporteras som nästa kupongdag.

#### 4.3.15 Kupongrönta (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod)

Den kupongrönta som följande gång ska betalas till innehavaren ska rapporteras. Kupongröntan är den rönta som betalas på lånets nominella värde och den uttrycks i procent av det nominella värdet. Om ingen rönta betalas på skuldebrevet, ska kupongröntan anges med 0, liksom för skuldebrev med nollrönta. För penningmarknadsinstrument ska kupongröntan anges med 0 om ingen rönta betalas.

Kupongröntan för skuldebrev med fast rönta är den rönta som anges i skuldebrevet. Skuldebrev med rörlig rönta ska rapporteras på följande sätt: Om kupongröntan har fastställts för en ränteperiod som omfattar rapportmånadens sista dag, ska denna rönta anges. Om ingen kupongrönta har fastställts, ska den rönta som fastställts för den föregående ränteperioden anges.

#### 4.3.16 Antal kupongdagar per år (endast penningmarknadsinstrument och obligationer utan ISIN-kod)

I detta fält ska uppgift lämnas om hur många gånger per år kupongrönta betalas. Om ingen rönta betalas, ska antalet anges med 0.

#### 4.3.17 Emittentens sektortillhörighet (endast värdepapper utan ISIN-kod)

Emittentens sektortillhörigheter ska anges enligt Statistikcentralens sektorindelning 2023. Även utländska emittenter ska ges en sektorkod som börjar med S.1. Om emittenten är en internationell organisation, används sektorkoder i förteckningen över internationella organisationer i bilaga 3 i dessa anvisningar. Sektorindelningen framgår av kodlista 9 (Sektorindelning 2023, Statistikcentralen)<sup>7</sup>

#### 4.3.18 Emittentens hemland (endast värdepapper utan ISIN-kod)

Emittentens hemland anges enligt ISO 3166. En lista på de landskoder som ska användas finns i kodlista 10. Internationella organisationer rapporteras med landskoder enligt listan över internationella organisationer i kodlista 11 som bygger på Eurostats klassificering. Landskoderna för internationella organisationer finns också i bilaga 3 i dessa anvisningar.

<sup>7</sup> I praktiken anges sektorkoden så att teckensträngen "S." i början av koden utelämnas.



28.10.2022

#### 4.3.19 Innehavarens ID-typ

ID-typen är Y för FO-nummer, X för X-nummer, L för LEI-nummer, P för Z99999999 och O för rapportörens interna ID-kod.

#### 4.3.20 Innehavarens ID-kod

Innehavarna identifieras med FO-nummer, LEI-nummer eller X-nummer. Med X-nummer avses en ID-kod som tilldelats ett företag eller en person som inte har kunnat få ett finländskt FO-nummer (t.ex. utländska innehavare). Genom FO-numret sektorfordelar Finlands Bank innehavarna utifrån Statistikcentralens företagsregister.

**Finländska och utländska privatpersoners sammanräknade innehav betecknas med Z99999999.** Om innehavaren varken har FO- eller X-nummer och det inte är fråga om privatpersoners sammantagna innehav, uppges den interna ID-kod som depåförvaltaren tilldelat kunden.

För konton som innehas av finländska underdepåförvaltare som är kunder till rapportören ska underdepåförvaltaren FO-nummer uppges, dvs. depåförvaltaren anges som innehavare. Om rapportören själv är underdepåkund hos en annan depåförvaltare, ska FO-numret för rapportörens kund anges.

#### 4.3.21 Innehavarens namn

Innehavarens fullständiga namn ska anges enligt de uppgifter rapportören fått.

#### 4.3.22 Innehavarens sektortillhörighet (endast om innehavaren saknar finländskt FO-nummer)

Om innehavarens inte har något FO-nummer, uppges innehavarens sektorkod enligt Statistikcentralens sektorindelning 2023. Finländska privatpersoners innehav ska räknas ihop **per värdepapper**. Hit räknas innehav med en personbeteckning som innehavarens ID-kod. Innehaven anges med sektorkod S.14 (hushåll).

Även utländska innehavare ska rapporteras med sektorkoder som börjar på S.1. Om innehavaren är en internationell organisation, används sektorkoder i förteckningen över internationella organisationer i bilaga 3 i dessa anvisningar. Utländska privatpersoners innehav ska räknas ihop per värdepapper och land.

Sektorindelningen framgår av kodlista 9 (Sektorindelning 2023, Statistikcentralen).<sup>8</sup>

<sup>8</sup> I praktiken anges sektorkoden så att teckensträngen "S." i början av koden utelämnas.



28.10.2022

#### 4.3.23 Innehavarens hemland/skatteland

För varje depå uppges innehavarens hemland/skatteland enligt ISO 3166. En lista på de landskoder som ska användas finns i kodlista 10. Utöver länder innehåller listan en del internationella organisationer, bl.a. Europeiska centralbanken (ECB), Europeiska unionens institutioner (t.ex. Europeiska Investeringsbanken) och Nordiska Investeringsbanken (NIB). Dessa ska klassificeras som utlänningar och rapporteras med landskoder enligt listan över

internationella organisationer i kodlista 11 som bygger på Eurostats klassificering. Landskoderna för internationella organisationer finns också i bilaga 3 i dessa anvisningar.





28.10.2022

## 5 BILAGOR

### 5.1 BILAGA 1

#### ISIN-kodens struktur enligt ISO 6166

ISIN code: The International Securities Identification Number (ISIN) is a code which uniquely identifies a specific security or other financial instrument. It is based on the ISO 6166 standard and has been created in order to establish a global information network, which ensures that instrument specific information can be obtained worldwide and within a minimum time delay.

ISIN code consists of:

a prefix which is the alpha-2 country-code specified in ISO 3166.

the basic number which is nine characters (letter or digits) in length. Where the existing national number consists of nine characters, this number shall be used. If the national number is less than nine characters, zeros shall be inserted in front of the national number. Where a national check digit exists, it shall be regarded as part of the basic number.

a check digit, computed using the modulus 10 "Double-Add Double" formula.

For countries where a numbering agency exists, the responsible agency shall allocate the ISIN code following the above principles. If there is no numbering agency in a country, the designated substitute agency shall allocate the ISIN codes.

Källa: The Association of National Numbering Agencies (ANNA).



28.10.2022

## 5.2 BILAGA 2

### Förteckning över TIHA-kodlistor på webben

<http://www.suomenpankki.fi/sv/tilastot/raportointiohjeet/arvopaperitilastot/Pages/default.aspx>

- 1– Posttyper
- 2– Typer av data
- 3 – ID-typer
- 6 – Instrumentkoder enligt ESA95
- 8 – Valutakoder enligt ISO 4217
- 9 – Sektorkoder enligt Statistikcentralens sektorindelning 2023
- 10 – Landskoder enligt ISO 3166
- 11 – Förteckning över koder för internationella organisationer



28.10.2022

### 5.3 BILAGA 3

#### Lands- och sektorkoder för internationella organisationer (Eurostat och Statistikcentralen 2023)

Landskod	Beskrivning	Sektorkod
1B	FN-organisationer	1311
1C	IMF (Internationella valutafonden)	1222
1D	WTO (Världshandelsorganisationen)	1311
1E	IBRD (Internationella återuppbyggnads- och utvecklingsbanken)	125
1F	IDA (Internationella utvecklingsfonden)	125
1G	Andra FN-organisationer (inkl. 1H, 1J-1T)	1311
1H	Unesco (FN:s organisation för utbildning, vetenskap och kultur)	1311
1J	FAO (FN:s livsmedels- och jordbruksorganisation)	1311
1K	WHO (Världshälsoorganisationen)	1311
1L	IFAD (Internationella jordbruksutvecklingsfonden)	1311
1M	IFC (Internationella finansieringsbolaget)	125
1N	Miga (multilaterala investeringsgarantiorganet)	125
1O	Unicef (FN:s barnfond)	1311
1P	UNCHR (FN:s flyktingkommissariat)	1311
1Q	UNRWA (FN:s hjälporganisation för Palestinaflyktingar)	1311
1R	IAEA (Internationella atomenergiorganet)	1311
1S	ILO (Internationella arbetsorganisationen)	1311
1T	ITU (Internationella teleunionen)	1311
1Z	Övriga FN-organisationer	1311
4A	Europeiska gemenskapernas institutioner och organ	1311
4B	EMS (Europeiska monetära systemet)	1222
4C	Europeiska investeringsbanken	125
4D	Europeiska kommissionen	1311
4E	Europeiska utvecklingsfonden	125
4F	Europeiska centralbanken	121
4G	EIF (Europeiska investeringsfonden)	125
4H	Europeiska kol- och stålgemenskapen	1311



28.10.2022

BILAGA 3 (fortsätter)

Landskod	Beskrivning	Sektorkod
4J	Andra EG-institutioner och EG-organ som omfattas av den allmänna budgeten	1311
4K	Europaparlamentet	1311
4L	Europeiska rådet (Europeiska unionens råd)	1311
4M	EG-domstolen	1311
4N	Revisionsrätten	1311
4P	Ekonomiska och sociala kommittén	1311
4Q	Regionkommittén	1311
4S	Europeiska stabilitetsmekanismen (ESM)	125
4Z	Andra EG-institutioner och EG-organ	1311
5A	OECD (Organisationen för ekonomiskt samarbete och utveckling)	1311
5B	BIS (Internationella regleringsbanken)	121
5C	IADB (Interamerikanska utvecklingsbanken)	125
5D	AfBD (Afrikanska utvecklingsbanken)	125
5E	AsDB (Asiatiska utvecklingsbanken)	125
5F	EBRD (Europeiska banken för återuppbyggnad och utveckling)	125
5G	IIC (Interamerikanska investeringsbolaget)	125
5H	NIB (Nordiska Investeringsbanken)	125
5J	IBEC (Internationella banken för ekonomiskt samarbete)	125
5K	IIB (Internationella investeringsbanken)	125
5L	CDB (Karibiska utvecklingsbanken)	125
5M	AMF (Arabiska monetära fonden)	1222
5N	BADEA (Arabiska banken för den ekonomiska utvecklingen i Afrika)	125
5P	CASDB (Centralafrikanska staternas utvecklingsbank)	125
5Q	Afrikanska utvecklingsfonden	125
5R	Asiatiska utvecklingsfonden	125
5S	Fonds spécial unifié de développement	125



28.10.2022

## BILAGA 3 (fortsätter)

Landskod	Beskrivning	Sektorkod
5T	CABEI (Centralamerikanska banken för ekonomisk integration)	125
5U	ADC (Andean Development Corporation)	125
5Z	Andra internationella finansiella organisationer	125
6B	Nato (Nordatlantiska fördragsorganisationen)	1311
6C	Europarådet	1311
6D	ICRC (Internationella rödakorskommittén)	1311
6E	ESA (Europeiska rymdorganisationen)	1311
6F	EPO (Europeiska patentverket)	1311
6G	Eurocontrol (Europeiska organisationen för säkrare flygtrafiktjänst)	1311
6H	Eutelsat (Europeiska telesatellitorganisationen)	1311
6J	Intelsat (Internationella telesatellitorganisationen)	1311
6K	EBU/UER (Europeiska radio- och tv-unionen)	1311
6L	Eumetsat (Europeiska organisationen för utnyttjande av vädersatelliter)	1311
6M	ESO (Europeiska sydobservatoriet)	1311
6N	ECMWF (European Centre for Medium-Range Weather Forecasts)	1311
6O	EMBL (Europeiska molekylärbilologilaboratoriet)	1311
6P	Cern (Europeiska atomforskningscentret)	1311
6Q	IOM (Internationella organisationen för migration)	1311
6Z	Andra internationella icke-finansiella organisationer	1311
7Z	Internationella organisationer exkl. EG-institutioner (4A)	125



28.10.2022

## 5.4 BILAGA 4

### Nyttiga länkar och kontaktuppgifter

Frågor om enkäten eller annan information kan ställas till arvopaperitilastot@bof.fi

E-postadresserna till personer har formen fornamn.efternamn@bof.fi.

Postadressen till avdelningen för finansiell stabilitet och statistik är

Finlands Bank PB 160

00101 HELSINGFORS

Telefonnumret till Finlands Bank är 09 1831.

Annan statistik, t.ex. dagliga valutakurser, finns på bankens webbplats [www.finlandsbank.fi](http://www.finlandsbank.fi) (Statistik).