

RIKTLINJER

EUROPEISKA CENTRALBANKENS RIKTLINJE

av den 22 mars 2013

om statistik om värdepappersinnehav

(ECB/2013/7)

(2013/215/EU)

ECB-RÅDET HAR ANTAGIT DENNA RIKTLINJE

med beaktande av stadgan för Europeiska centralbankssystemet och Europeiska centralbanken, särskilt artiklarna 5.1, 12.1 och 14.3,

med beaktande av rådets förordning (EG) nr 2533/98 av den 23 november 1998 om Europeiska centralbankens insamling av statistiska uppgifter ⁽¹⁾,

med beaktande av Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) av den 17 oktober 2012 om statistik om värdepappersinnehav (ECB/2012/24) ⁽²⁾, och

av följande skäl:

- (1) I förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) föreskrivs att uppgiftslämnare som har sin hemvist i en medlemsstat i euroområdet ska rapportera poster, transaktioner samt, om det finns tillgängliga uppgifter, andra volymförändringar i de värdepapper som de innehar, värdepapper för värdepapper. De nationella centralbankerna i de medlemsstater som har euron som valuta ska klassificera och aggregera dessa uppgifter. Det är därför nödvändigt att fastställa de nationella centralbankernas förfaranden för att i överensstämmelse med förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) rapportera statistiska uppgifter som kan härledas från uppgifter som har samlats in från den faktiska uppgiftslämnande populationen till Europeiska centralbanken (ECB).
- (2) Kommissionen har lagt fram ett förslag till Europaparlamentets och rådets förordning om det europeiska national- och regionalräkenskapssystemet i Europeiska unionen ⁽³⁾ (nedan kallat ENS 2010), som är ett internationellt jämförbart räkenskapssystem som används för att beskriva medlemsstaternas ekonomier och som kommer att ersätta ENS 95. Klassificeringen av de uppgifter som ska lämnas enligt denna riktlinje bör följa de regler som fastställs i ENS 2010.

- (3) Ett förfarande för att göra tekniska ändringar i bilagorna till denna riktlinje på ett effektivt sätt måste fastställas, förutsatt att de varken leder till att den underliggande begreppsramen ändras eller att rapporteringsbördan för uppgiftslämnarna påverkas.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Tillämpningsområde

I denna riktlinje fastställs de nationella centralbankernas rapporteringsskyldigheter till ECB när det gäller statistik om värdepappersinnehav som samlas in enligt förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

Artikel 2

Definitioner

De termer som används i denna riktlinje har den betydelse som framgår av förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

Artikel 3

De nationella centralbankernas rapporteringsskyldigheter för innehav av värdepapper med ISIN-kod

1. De nationella centralbankerna ska samla in och till ECB lämna statistiska uppgifter om innehav av värdepapper med ISIN-kod, värdepapper för värdepapper, i enlighet med rapporteringsordningarna i bilaga I del 1 (tabellerna 1–3) och del 2 (tabellerna 1–3), samt i enlighet med de standarder för elektronisk rapportering som fastställs separat, för följande typer av instrument: kortfristiga skuldebrev (F.31), långfristiga skuldebrev (F.32), noterade aktier (F.511) och aktier/andelar i investeringsfonder (F.52).

De nationella centralbankernas rapporteringsskyldigheter ska omfatta poster vid kvartalsslut och antingen i) finansiella transaktioner vid kvartalsslut för referenskvartalet eller också ii) uppgifter vid månadsslut eller kvartalsslut som krävs för att härleda finansiella transaktioner, i enlighet med punkt 2.

Finansiella transaktioner eller uppgifter som krävs för att härleda finansiella transaktioner som rapporteras av de faktiska uppgiftslämnarna till de nationella centralbankerna i enlighet

⁽¹⁾ EGT L 318, 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ EUT L 305, 1.11.2012, s. 6.

⁽³⁾ KOM(2010) 774 slutlig.

med del 1 i bilaga I till förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) ska mätas i enlighet med del 3 i bilaga II till förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

2. De nationella centralbankerna ska till ECB lämna de uppgifter som anges i punkt 1 för följande referensperioder och enligt följande tidsfrister:

a) När det gäller värdepapper som innehas av inhemska investerare med undantag av de nationella centralbankerna, värdepapper som förvaras av inhemska förvaringsinstitut åt investerare som har sin hemvist i andra medlemsstater i euroområdet samt värdepapper som är emitterade av enheter i euroområdet och som förvaras av inhemska förvaringsinstitut åt investerare som inte har sin hemvist i euroområdet:

i) De nationella centralbankerna ska kvartalsvis lämna uppgifter om poster vid kvartalsslut, värdepapper för värdepapper, senast vid affärsdagens slut den 70:e kalenderdagen efter utgången av det kvartal som uppgifterna avser.

ii) De nationella centralbankerna ska rapportera antingen 1) kvartalsvis transaktioner värdepapper för värdepapper samt, om sådana uppgifter finns tillgängliga, andra volymförändringar för referenskvartalet senast vid affärsdagens slut den 70:e kalenderdagen efter utgången av det kvartal som uppgifterna avser, eller 2) poster värdepapper för värdepapper och, om sådana uppgifter finns tillgängliga, andra volymförändringar som krävs för att härleda transaktionerna. I det senare fallet ska de nationella centralbankerna rapportera i enlighet med de tillvägagångssätt som beskrivs i del 1 i bilaga I till förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) senast vid affärsdagens slut den 70:e kalenderdagen efter utgången av det kvartal som uppgifterna avser när det gäller kvartalsuppgifter värdepapper för värdepapper samt den 63:e kalenderdagen efter utgången av den månad som uppgifterna avser när det gäller månadsuppgifter värdepapper för värdepapper.

b) Med avseende på de uppgiftslämnande gruppernas innehav av värdepapper, däribland icke-inhemska enheter, ska de nationella centralbankerna lämna uppgifter kvartalsvis om poster vid kvartalsslut, värdepapper för värdepapper, enligt följande tidsfrister:

i) från 2013 till 2015, senast vid affärsdagens slut den 70:e kalenderdagen efter utgången av det kvartal som uppgifterna avser, och

ii) från 2016, senast vid affärsdagens slut den 55:e kalenderdagen efter utgången av det kvartal som uppgifterna avser.

3. Senast i september varje år ska ECB meddela de nationella centralbankerna de exakta överföringsdagarna för de uppgifter som ska lämnas i form av en rapporteringskalender för det påföljande året.

4. Följande allmänna regler ska gälla för revidering av månadsvisa och kvartalsvisa uppgifter:

a) De nationella centralbankerna ska rapportera om regelbundna revideringar enligt följande:

i) Revideringar av månadsuppgifter som avser de tre månader som föregår det senaste kvartalet och som överförs kvartalsvis ska sändas tillsammans med uppgifterna för det senaste kvartalet (regelbunden uppgiftsöverföring). Revideringar av månadsuppgifter som avser den månad som föregår den senaste månaden och som överförs månadsvis ska sändas tillsammans med uppgifterna för den senaste månaden (regelbunden uppgiftsöverföring).

ii) Revideringar av kvartalsuppgifter som avser det kvartal som föregår det senaste kvartalet ska sändas tillsammans med uppgifterna för det senaste kvartalet (regelbunden uppgiftsöverföring).

iii) Revideringar av de föregående tre åren (tolv kvartal) ska sändas tillsammans med den regelbundna överföringen av uppgifter som avser årets tredje kvartal.

iv) Rapportering av andra regelbundna revideringar som inte faller under punkterna i-iii ska ske enligt överenskommelse med ECB.

b) De nationella centralbankerna ska rapportera om särskilda revideringar som i betydande grad förbättrar kvaliteten på uppgifterna så snart dessa finns tillgängliga samt utanför de normala överföringsperioderna, efter överenskommelse med ECB.

De nationella centralbankerna ska för ECB förklara orsakerna bakom större revideringar. De nationella centralbankerna får även frivilligt inkomma med förklaringar till andra revideringar.

5. De rapporteringskrav som fastställs i denna artikel omfattas av följande skyldighet att rapportera historiska uppgifter.

a) De nationella centralbankerna ska så långt som möjligt rapportera historiska uppgifter för den referensperiod som inleds med första kvartalet 2009 fram till fjärde kvartalet 2013.

b) Om en medlemsstat inför euron efter det att denna riktlinje fått verkan, ska följande regler tillämpas:

i) De nationella centralbankerna i medlemsstater som anslöt sig till unionen före december 2012 ska rapportera historiska uppgifter till ECB efter bästa förmåga, omfattande minst 1) de referensperioder för uppgifterna som inleds från och med mars 2014, eller 2) de fem år som föregår den berörda medlemsstatens införande av euron, beroende på vilken period som är kortast.

ii) De nationella centralbankerna i medlemsstater som anslöt sig till unionen efter december 2012 ska rapportera historiska uppgifter till ECB efter bästa förmåga, omfattande minst 1) de referensperioder för uppgifterna som inleds från och med mars 2016, eller 2) de fem år som föregår den berörda medlemsstatens införande av euron, beroende på vilken period som är kortast.

6. De redovisningsregler som föreskrivs i artikel 5 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) ska tillämpas även när de nationella centralbankerna rapporterar uppgifter i enlighet med denna riktlinje.

Artikel 4

Tillvägagångssätt för rapportering av innehav av värdepapper utan ISIN-kod

1. De nationella centralbankerna får besluta om de till ECB ska lämna statistiska uppgifter som omfattar värdepapper utan ISIN-kod, vilka innehas av monetära finansinstitut, investeringsfonder, finansiella företag samt huvudbolagen i de uppgiftslämnande grupperna enligt förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) eller vilka innehas av förvaringsinstitut åt i) inhemska investerare som inte omfattas av förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24), ii) icke-finansiella investerare som har sin hemvist i andra medlemsstater i euroområdet, eller iii) investerare som har sin hemvist i medlemsstater utanför euroområdet, enligt definitionen i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) och som inte har beviljats undantag från rapporteringskraven enligt förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

2. Nationella centralbanker som rapporterar statistiska uppgifter enligt punkt 1 ska göra detta enligt de regler som fastställs i artikel 3.2, med hjälp av rapporteringsordningarna i bilaga I del 1 (tabellerna 1, 2 och 4) och del 2 (tabellerna 1, 2 och 4) samt de standarder för elektronisk rapportering som fastställs separat.

3. Kvartalsuppgifter ska revideras i enlighet med artikel 3.4 a och b.

4. De nationella centralbankerna ska för ECB förklara orsakerna bakom större revideringar. De nationella centralbankerna får även frivilligt inkomma med förklaringar till andra revideringar. Om det finns tillgängliga uppgifter, ska de nationella centralbankerna även lämna uppgifter om betydande omklassificeringar i innehavarsektorer eller i instrumentklassificering.

Artikel 5

Tillvägagångssätt för att sammanställa statistik om innehav av förvarade värdepapper

1. Utan hinder av undantaget från de statistikrapporteringsskyldigheter som de nationella centralbankerna får bevilja förvaringsinstitut i enlighet med artikel 4.5 a i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24). Dagens arbete, i överensstämmelse med artikel 3, får de nationella centralbankerna efter samråd med ECB besluta om det lämpligaste tillvägagångssättet för att sammanställa statistik om värdepapper som innehas av de investerare som inte omfattas av rapporteringskraven enligt förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24), beroende på förutsättningarna på de relevanta marknaderna och tillgången på annan relevant statistisk, offentlig eller tillsynsrelaterad information i medlemsstaterna.

2. Om förvaringsinstitut inte rapporterar uppgifter om värdepappersinnehav efter det att undantag har beviljats enligt artikel 4.5 a i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) och om de nationella centralbankerna får dessa uppgifter från andra statistiska eller tillsynsrelaterade uppgiftskällor eller om de samlar in dem direkt från investerare i enlighet med nationella förfaranden, ska de nationella centralbankerna vidta följande åtgärder:

a) Säkerställa att dessa källor i tillräcklig utsträckning överensstämmer med de statistiska begrepp och definitioner som fastställs i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

b) Övervaka uppgiftskvaliteten i enlighet med de statistiska minimistandarder som fastställs i bilaga III till förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

c) Om de rapporterade uppgifterna inte uppfyller de kvalitetsstandarder som avses i punkt b, ska kvaliteten höjas på dessa uppgifter, vilket inbegriper insamling av uppgifter från förvaringsinstitut enligt artikel 4.10 och 4.11 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

3. Utöver detta ska de nationella centralbankerna tillhandahålla information om andra väsentliga volymförändringar, om det finns tillgängliga uppgifter, i enlighet med definitionen i del 3 i bilaga II till förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

Artikel 6

Undantag

1. De nationella centralbankerna ska minst en gång varje år informera ECB om de undantag som har beviljats, förnyats eller återkallats för uppgiftslämnare för det påföljande kalenderåret samt varje krav på ad hoc-rapportering som har ställts på de faktiska uppgiftslämnare som har beviljats undantag.

2. De nationella centralbankerna ska regelbundet, minst en gång varje år, kontrollera att villkoren enligt artikel 4 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) för att bevilja, förnya eller återkalla undantag är uppfyllda.

Artikel 7

Referensuppgifter om de uppgiftslämnande gruppernas tillgångar i den konsoliderade balansräkningen

1. ECB-rådet ska fastställa de uppgiftslämnande grupperna i enlighet med kriterierna i artikel 2.4 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) på grundval av uppgifter per slutet av december motsvarande föregående kalenderår som de nationella centralbankerna tillhandahåller till ECB (nedan kallade *referensuppgifterna*) i syfte att härleda ECBS-statistik om konsoliderade bankuppgifter för medlemsstaterna.

2. Senast i september varje år ska ECB meddela de nationella centralbankerna vilket datum under det påföljande året som de nationella centralbankerna ska överföra referensuppgifterna. Denna överföring ska ske i tid så att de totala konsoliderade tillgångarna för Europeiska unionens banker kan härledas i juli varje år.

Artikel 8

Förfarande för att underrätta huvudbolagen i de uppgiftslämnande grupperna

1. De nationella centralbankerna ska för ECB:s räkning använda underrättelsemallen i bilaga II (nedan kallad *underrättelsen*) för att underrätta huvudbolagen i de uppgiftslämnande grupperna om ECB-rådets beslut enligt artikel 2.4 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) avseende deras rapporteringsskyldigheter enligt förordningen. I underrättelsen ska det anges vilka kriterier som motiverar att den underrättade enheten klassificeras som en uppgiftslämnande grupp.

2. Berörd nationell centralbank ska sända underrättelsen till huvudbolaget i en uppgiftslämnande grupp inom tio ECB-arbetsdagar efter dagen för ECB-rådets beslut och sända en kopia av underrättelsen till ECB-sekretariatet.

3. Det förfarande som beskrivs i punkt 2 ska inte tillämpas för att underrätta huvudbolagen i de uppgiftslämnande grupper som har fastställts av ECB-rådet enligt artikel 2.4 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) före den dag då denna riktlinje får verkan.

Artikel 9

ECB-rådets förfarande för förnyad prövning

1. Om ett huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp som har underrättats i enlighet med artikel 8 inom femton ECB-arbetsdagar efter det att underrättelsen tagits emot lämnar en motiverad skriftlig begäran med den information som återopas till berörd nationell centralbank avseende förnyad prövning av dess klassificering som huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp, ska berörd nationell centralbank översända denna begäran till ECB-rådet inom tio ECB-arbetsdagar.

2. Efter det att den skriftliga begäran som avses i punkt 1 har tagits emot ska ECB-rådet göra en förnyad prövning av klassificeringen och inom två månader efter det att begäran tagits emot skriftligen meddela sitt motiverade beslut till berörd nationell centralbank, som ska underrätta huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen om ECB-rådets beslut inom tio ECB-arbetsdagar.

Artikel 10

Samarbete med andra behöriga myndigheter än de nationella centralbankerna

1. Om alla eller delar av uppgifterna som avses i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) kan erhållas från andra behöriga myndigheter än de nationella centralbankerna, ska de nationella centralbankerna upprätta lämpliga samarbetsformer med dessa myndigheter för att säkerställa en varaktig struktur för att ta emot dessa uppgifter.

2. De nationella centralbankerna ska säkerställa att de uppgifter som avses i punkt 1 uppfyller ECB:s statistiska minimistandarder enligt bilaga III i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) samt alla övriga krav som fastställs i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24), innan de överförs till ECB i enlighet med artikel 3.

Artikel 11

Kontroll

1. Utan att det påverkar ECB:s rättigheter i fråga om kontroll enligt förordning (EG) nr 2533/98 och förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24), ska de nationella centralbankerna

övervaka och säkerställa kvaliteten och tillförlitligheten hos de statistiska uppgifter som ställs till ECB:s förfogande och samarbeta nära med operatörerna för ECBS-databasen med statistik om värdepappersinnehav (Securities Holdings Statistics Database, nedan kallad SHSDB) som ett led i den övergripande kvalitetssäkringen av uppgifter.

2. ECB ska utvärdera dessa uppgifter på liknande sätt, i nära samarbete med operatörerna för SHSDB. Kontrollen ska ske inom givna tidsramar.

Artikel 12

Överföringsstandarder

De nationella centralbankerna ska använda ESCB-Net för den elektroniska överföringen av de statistiska uppgifter som ECB behöver. De statistiska uppgifterna ska ställas till ECB:s förfogande i enlighet med de standarder för elektronisk rapportering som fastställs separat. Andra metoder för att överföra statistiska uppgifter får användas om ECB i förväg godkänt detta.

Artikel 13

Förenklat ändringsförfarande

ECB:s direktion har rätt att, med beaktande av de synpunkter som ECBS statistikkommitté framför, göra sådana tekniska ändringar i bilagorna till den här riktlinjen som varken ändrar den underliggande begreppsramen eller påverkar rapporteringsbördan för uppgiftslämnarna. ECB:s direktion ska omedelbart informera ECB-rådet om alla beslut som fattas enligt denna bestämmelse.

Artikel 14

Verkan och genomförande

Denna riktlinje får verkan samma dag som den anmäls till de nationella centralbankerna. Centralbankerna i Eurosystemet ska följa artiklarna 8 och 9 från den dag då riktlinjen anmäls till de nationella centralbankerna och övriga bestämmelser i riktlinjen från och med den 1 januari 2014.

Artikel 15

Adressater

Denna riktlinje riktar sig till alla centralbanker i Eurosystemet.

Utfärdad i Frankfurt am Main den 22 mars 2013.

På ECB-rådets vägnar

Mario DRAGHI

ECB:s ordförande

BILAGA I

RAPPORTERINGSORDNINGAR

DEL 1

Innehav av värdepapper per sektor exklusive nationella centralbankers innehav

Tabell 1

Allmän information och förklaringar

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
1. Allmänna uppgifter	Rapporterande enhet	O	Identifieringskod för rapporterande enhet
	Rapporteringsdag	O	Den dag då uppgifterna överlämnas till SHSDB
	Referensperiod	O	Period som uppgifterna avser
	Rapporteringsfrekvens	O	Kvartalsuppgifter
Månadsuppgifter ⁽³⁾			
2. Förklaringar (metadata)	O	Behandling av inlösen före förfalldagen	
	O	Behandling av upplupen ränta	

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

⁽³⁾ Endast för poster, om transaktionerna härleds från månadsposter i SHSDB.

Tabell 2

Information om värdepappersinnehav

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
Värdepappersrelaterad information	Innehavarsektor	O	Sektor/undersektor som investeraren ingår i
			Icke-finansiella företag (S.11) ⁽³⁾
			Monetära finansinstitut som tar emot inlåning, utom centralbanken (S.122)
			Penningmarknadsfonder (S.123)
			Investeringsfonder, utom penningmarknadsfonder (S.124)
			Andra finansiella företag ⁽⁴⁾ med undantag av finansiella företag som deltar i värdepapperiseringstransaktioner
			Finansiella företag som deltar i värdepapperiseringstransaktioner
			Försäkringsbolag (S.128)
Pensionsinstitut (S.129)			

Rapporterade uppgifter (1)	Attribut	Status (2)	Beskrivning
			Försäkringsbolag och pensionsinstitut (undersektor inte identifierad) (S.128 + S.129) (övergångsperiod)
			Staten (S.1311) (frivillig uppdelning)
			Delstater (S.1312) (frivillig uppdelning)
			Kommuner (S.1313) (frivillig uppdelning)
			Socialförsäkring (S.1314) (frivillig uppdelning)
			Övrig offentlig sektor (undersektor ej identifierad)
			Hushåll exklusive hushållens icke-vinstdrivande organisationer (S.14) (frivillig uppdelning för inhemska investerare, obligatorisk uppdelning för tredje parts innehav)
			Hushållens icke-vinstdrivande organisationer (S.15) (frivillig uppdelning)
			Övriga hushåll och hushållens icke-vinstdrivande organisationer (S.14 + S.15) (undersektor ej identifierad)
			Icke-finansiella investerare exklusive hushåll (endast för tredje parts innehav) (S.11 + S.13 + S.15) (3)
			Centralbanker och offentlig sektor ska rapporteras endast i fråga om innehav i länder utanför euroområdet (S.121 + S.13) (6)
			Andra investerare än centralbanker och stat ska rapporteras endast i fråga om innehav i länder utanför euroområdet (6)
			Okänd sektor (7)
	Innehavarland	O	Land där investeraren har sin hemvist
	Källa	O	Källa för de uppgifter som har lämnats om värdepappersinnehav
			Direkt rapportering
			Rapportering från förvaringsinstitut
			Blandad rapportering (8)

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
			Uppgifter saknas
Funktion	O		Investeringsens funktion enligt klassificeringen av betalningsbalansstatistik
			Direkta investeringar
			Portföljinvesteringar
Rapporteringsbas	O/F ⁽⁹⁾		Visar hur värdepapperet är noterat: i procent eller enheter
			Procent
			Enheter
Nominell valuta	F		Denomineringsvaluta för ISIN, rapporteras när rapporteringsbasen är procent
Poster	O		Värdepappersinnehavets samlade belopp
			Till nominellt värde ⁽¹⁰⁾ . Antal aktier eller enheter av ett värdepapper eller aggregerat nominellt belopp (i nominell valuta eller euro) för det fall att värdepapperet handlas med i belopp och inte i enheter, exklusive upplupen ränta
			Till marknadsvärde. Det belopp som innehas till marknadsnoterad kurs i euro, inklusive upplupen ränta ⁽¹¹⁾
Poster: varav belopp	O ⁽¹²⁾		Belopp för de två största investerarnas värdepappersinnehav
			Till nominellt värde, enligt samma värderingsmetod som för posterna
			Till marknadsvärde, enligt samma värderingsmetod som för posterna
Värdeformat	O ⁽¹⁰⁾		Anger vilket format som används för posterna till nominellt värde
			Nominellt värde i euro eller annan relevant valuta
			Antal aktier/enheter ⁽¹³⁾
Andra volymförändringar	O		Andra förändringar i beloppet för det värdepapper som innehas

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
			Till nominellt värde, i samma format som posterna till nominellt värde
			Till marknadsvärde i euro
Andra volymförändringar: varav belopp		O ⁽¹²⁾	Andra volymförändringar i det belopp som innehas av de två största investerarna
			Till nominellt värde, enligt samma värderingsmetod som för posterna
			Till marknadsvärde, enligt samma värderingsmetod som för posterna
Finansiella transaktioner		O ⁽¹⁴⁾	Summan av köp minus försäljningar av ett värdepapper som redovisas till transaktionsvärdet i euro inklusive upplupen ränta ⁽¹⁵⁾
Finansiella transaktioner: varav belopp		O ⁽¹²⁾ , ⁽¹⁶⁾	Summan av de två största transaktionerna i absoluta tal per enskild innehavare, enligt samma värderingsmetod som för finansiella transaktioner
Konfidentialitetsstatus		O ⁽¹⁷⁾	Konfidentialitetsstatus för poster, transaktioner samt andra volymförändringar
			Ska ej publiceras, får endast användas internt
			Sekretessbelagd statistisk information
			Ej tillämpligt ⁽¹⁸⁾

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

⁽³⁾ Kategorierna i denna riktlinje är numrerade enligt den numrering som införs i och med ENS 2010.

⁽⁴⁾ Övriga finansinstitut (S.125) plus finansiella serviceföretag (S.126) plus koncerninterna finansinstitut och utlåningsföretag (S.127).

⁽⁵⁾ Endast om sektorerna S.11, S.13 och S.15 inte rapporteras separat.

⁽⁶⁾ När det gäller uppgifter som lämnas av centralbanker utanför euroområdet: endast för att rapportera icke-inhemskas investerarens innehav.

⁽⁷⁾ Ej fördelad sektor som har sin hemvist i innehavarens land, vilket alltså innebär att okända sektorer för okända länder inte ska rapporteras. De nationella centralbankerna ska informera SHSDB-operatörerna om skälet till att sektorn är okänd, för den händelse att värdena är statistiskt relevanta.

⁽⁸⁾ Endast om det inte går att skilja mellan direkt rapportering och rapportering från förvaringsinstitut.

⁽⁹⁾ Obligatoriskt för att rapportera värdepapper med ISIN-kod, frivilligt för att rapportera värdepapper utan ISIN-kod.

⁽¹⁰⁾ Rapporteras inte om marknadsvärden (samt respektive andra volymförändringar/transaktioner) rapporteras.

⁽¹¹⁾ Det rekommenderas att upplupen ränta anges, efter bästa förmåga.

⁽¹²⁾ Om en nationell centralbank rapporterar konfidentialitetsstatus, får detta attribut inte rapporteras. Beloppet får avse den största enskilda investeraren i stället för de två största investerarna, på den uppgiftslämnande nationella centralbankens ansvar.

⁽¹³⁾ De nationella centralbankerna uppmanas att rapportera det nominella värdet i antalet enheter när värdepapperen är noterade i enheter i CSDB.

⁽¹⁴⁾ Ska endast rapporteras för transaktioner som inte härleds från posterna i SHSDB.

⁽¹⁵⁾ Det rekommenderas att upplupen ränta inkluderas, efter bästa förmåga.

⁽¹⁶⁾ Ska endast rapporteras för transaktioner som samlas in från uppgiftslämnare, rapporteras inte för transaktioner som de nationella centralbankerna härleder från poster.

⁽¹⁷⁾ Ska rapporteras om motsvarande belopp för de två största investerarna i fråga om poster, transaktioner respektive andra volymförändringar inte är tillgängliga/tillhandahålls.

⁽¹⁸⁾ Ska endast användas om de nationella centralbankerna härleder transaktionerna från poster. I så fall kommer konfidentialitetsstatusen att härledas av SHSDB, dvs. om de inledande och/eller slutliga posterna är konfidentiella ska den härledda transaktionen markeras som sekretessbelagd.

Tabell 3

Innehav av värdepapper med ISIN-kod

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
Referensdata	ISIN-kod	O	ISIN-kod

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

Tabell 4

Innehav av värdepapper utan ISIN-kod

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
1. Grundläggande referensdata	Aggregeringsmarkör	O	Typ av uppgifter
			Uppgifter lämnas värdepapper för värdepapper
			Aggregerade uppgifter (inte värdepapper för värdepapper)
	Identifieringsnummer för värdepapper/aggregat	O	Internt värdepappersidentifieringsnummer för värdepapper utan ISIN-kod samt aggregerade uppgifter om värdepappersinnehav
	Typ av värdepappersidentifieringsnummer	O ⁽³⁾	Anger värdepappersidentifieringsnummer för värdepapper som rapporteras värdepapper för värdepapper ⁽⁴⁾
			Den nationella centralbankens interna nummer
			CUSIP
			SEDOL
			Övrigt (anges i metadata)
	Instrumentklassificering	O	Klassificering av värdepapper enligt ENS 2010 och förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortfristiga skuldebrev (F.31)
			Långfristiga skuldebrev (F.32)
			Noterade aktier (F.511)
Aktier/andelar i investeringsfonder (F.52)			
Andra typer av värdepapper ⁽⁵⁾			
Emittentsektor	O	Emittentens institutionella sektor enligt ENS 2010 och förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24)	
Emittentland	O	Land där emittenten av värdepapperet har sin hemvist	

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
	Kurs ⁽⁶⁾	F	Värdepapperets kurs vid referensperiodens utgång
	Kursbas ⁽⁶⁾	F	Utgångspunkt för att ange kursen
			Euro eller annan relevant valuta
			Procent
2. Ytterligare referens-data	Emittentnamn	F	Emittentens namn
	Kort namn	F	Kort namn som emittenten valt för värdepapperet, definierat utifrån värdepapperets särdrag och annan tillgänglig information
	Utgivningsdag	F	Den dag då emittenten levererar värdepapperen till underwritern mot betalning. Detta är dagen då värdepapperen för första gången kan levereras till investerarna.
	Förfallodag	F	Den dag då instrumentet löses in
	Utestående belopp	F	Utestående belopp omräknat till euro
	Marknadskapitalisering	F	Senast tillgängliga marknadskapitalisering i euro
	Upplupen ränta	F	Upplupen ränta sedan de senaste kupongutbetalningarna eller tidpunkt då räntan började löpa
	Senaste splitfaktor	F	Aktiesplittar och omvända splittar av aktier
	Senaste splitdag	F	Dag då aktiesplit träder i kraft
	Typ av kupong	F	Typ av kupong (fast, rörlig etc.)
	Typ av skuld	F	Typ av skuldinstrument
	Avkastningens belopp	F	Beloppet på den senaste avkastningen som betalas per aktie i typ av avkastningsbelopp före skatt (bruttoavkastning)
	Typ av avkastningsbelopp	F	Anges i antingen avkastningsvalutan eller i antal aktier
	Avkastningsvaluta	F	Valuta i vilken den senaste avkastningen betalades
Typ av säkerhet	F	Typ av tillgång som används som säkerhet	

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

⁽³⁾ Krävs ej för värdepapper som rapporteras på aggregerad basis.

⁽⁴⁾ De nationella centralbankerna ska helst använda samma värdepappersidentifieringsnummer för varje värdepapper under en flerårsperiod. Varje värdepappersidentifieringsnummer ska dessutom helst avse endast ett värdepapper. De nationella centralbankerna måste informera SHSDB-operatörerna om de inte har möjlighet till detta. CUSIP- och SEDOL-koderna får behandlas som de nationella centralbankernas interna nummer.

⁽⁵⁾ Dessa värdepapper ska inte ingå när aggregaten utarbetas.

⁽⁶⁾ Att beräkna poster till marknadsvärde utifrån poster till nominellt värde.

DEL 2

Värdepappersinnehav per uppgiftslämnande grupp

Tabell 1

Allmän information och förklaringar

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
1. Allmänna uppgifter	Rapporterande enhet	O	Identifieringskod för rapporterande enhet
	Rapporteringsdag	O	Den dag då uppgifterna överlämnas till SHSDB
	Referensperiod	O	Period som uppgifterna avser
	Rapporteringsfrekvens	O	Kvartalsuppgifter
2. Förklaringar (metadata)	O	Behandling av inlösen före förfallodagen	
	O	Behandling av upplupen ränta	

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

Tabell 2

Information om värdepappersinnehav

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning	
Värdepappersrelaterad information	ID för uppgiftslämnande grupp	O	ID för uppgiftslämnande grupp ⁽³⁾	
	Hemvist för enheterna i gruppen	F	Hemvist för enheterna i gruppen, när detta rapporteras separat från huvudkontoret ⁽⁴⁾	
				Hemvist i det land där huvudkontoret är beläget
				Ej hemvist i det land där huvudkontoret är beläget
				Om hemvist ej är i det land där huvudkontoret är beläget, hemvist i ett annat land i euroområdet
		Om hemvist ej är i det land där huvudkontoret är beläget, hemvist utanför euroområdet		
	Enhetens ID	F	ID för enheten i gruppen ⁽³⁾	
Enhetens hemvistland	F	Land där enheten har sin hemvist		
Typ av grupp	O	Typ av grupp		
			Bankgrupp	
Rapporteringsbas	O	Visar hur värdepapperet är noterat: i procent eller enheter		

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
			Procent
			Enheter
Nominell valuta		F	Denomineringsvaluta för ISIN, rapporteras när rapporteringsbasen är procent
Värdeformat		O ⁽³⁾	Anger vilket format som används för posterna i nominellt värde
			Nominellt värde i euro eller annan relevant valuta
			Antal aktier/enheter ⁽⁶⁾
Poster		O	Värdepappersinnehavets samlade belopp
			Till nominellt värde ⁽⁵⁾ . Antal aktier eller enheter av ett värdepapper eller aggregerat nominellt belopp i nominell valuta eller euro för det fall att värdepapperet handlas med i belopp och inte i enheter, exklusive upplupen ränta
			Till marknadsvärde. Det belopp som innehas till marknadsnoterad kurs i euro, inklusive upplupen ränta ⁽⁷⁾
Andra volymförändringar		F	Andra volymförändringar i beloppet för det värdepapper som innehas
			Till nominellt värde i samma format som posterna till nominellt värde ⁽⁵⁾ .
			Till marknadsvärde i euro
Finansiella transaktioner		F	Summan av köp minus försäljningar av ett värdepapper som redovisas till transaktionsvärdet i euro inklusive upplupen ränta ⁽⁷⁾
Emittenten ingår i den uppgiftslämnande gruppen		F	Anger om värdepapperet har emitterats av en enhet som ingår i samma uppgiftslämnande grupp

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

⁽³⁾ ID ska fastställas separat.

⁽⁴⁾ De nationella centralbankernas rapportering får ske enligt fyra alternativ: 1) aggregerat för samtliga enheter i gruppen inklusive huvudkontoret, 2) aggregerat för enheter med hemvist i det land där huvudkontoret är beläget respektive aggregerat för enheter som inte har sin hemvist i det land där huvudkontoret är beläget, 3) aggregerat för enheter i det land där huvudkontoret är beläget, aggregerat för enheter med hemvist i ett annat land i euroområdet och aggregerat för enheter med hemvist utanför euroområdet, 4) enhet för enhet.

⁽⁵⁾ Rapporteras inte om marknadsvärden rapporteras.

⁽⁶⁾ De nationella centralbankerna uppmanas att rapportera det nominella värdet i antalet enheter när värdepapperen är noterade i enheter i CSDB.

⁽⁷⁾ Det rekommenderas att upplupen ränta anges, efter bästa förmåga.

Tabell 3

Innehav av värdepapper med ISIN-kod

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
Referensdata	ISIN-kod	O	ISIN-kod

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

Tabell 4

Innehav av värdepapper utan ISIN-kod

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
1. Grundläggande referensdata	Aggregeringsmarkör	O	Typ av uppgifter
			Uppgifter lämnas värdepapper för värdepapper
			Aggregerade uppgifter (inte värdepapper för värdepapper)
	Identifieringskod för värdepapper	O	Nationella centralbankers interna identifieringsnummer för innehav av värdepapper utan ISIN-kod som rapporteras värdepapper för värdepapper eller på aggregerad basis
	Typ av värdepappersidentifieringsnummer	O ⁽³⁾	Anger värdepappersidentifieringsnummer för värdepapper som rapporteras värdepapper för värdepapper ⁽⁴⁾
			Nationella centralbankens interna nummer
			CUSIP
			SEDOL
	Instrumentklassificering	O	Klassificering av värdepapper enligt ENS 2010 och förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortfristiga skuldebrev
Långfristiga skuldebrev			
Noterade aktier			
Andelar i värdepappersfonder			
	Andra slag av värdepapper ⁽⁶⁾		
Emittentsektor	O	Emittentens institutionella sektor enligt ENS 2010 och förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24)	

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
	Emittentland	O	Land där värdepapperets emittent har sin hemvist
	Kurs ⁽⁷⁾	F	Värdepapperets kurs vid referensperiodens slut
	Kursbas ⁽⁷⁾	F	Utgångspunkt för att ange kursen
			Euro eller annan relevant valuta
			Procent
2. Ytterligare referens-data	Emittentnamn	F	Emittentens namn
	Kort namn	F	Kort namn som emittenten valt för värdepapperet, definierat utifrån emissionens särdrag och annan tillgänglig information
	Emittent ingår i den uppgiftslämnande gruppen	F	Anger om värdepapperet har emitterats av en enhet i samma uppgiftslämnande grupp för värdepapper som rapporteras värdepapper för värdepapper
	Utgivningsdag	F	Den dag då emittenten levererar värdepapperen till underwritern mot betalning. Detta är dagen då värdepapperen för första gången kan levereras till investerarna.
	Förfallodag	F	Den dag då skuldinstrumentet löses in
	Utestående belopp	F	Utestående belopp omräknat till euro
	Marknadskapitalisering	F	Senast tillgängliga marknadskapitalisering i euro
	Upplupen ränta	F	Upplupen ränta sedan de senaste kupongutbetalningarna eller tidpunkt då räntan började löpa
	Senaste splitfaktor	F	Aktiesplittar och omvända splittar av aktier
	Senaste splittdag	F	Dag då aktiesplit träder i kraft
	Typ av kupong	F	Typ av kupong (fast, rörlig etc.)
	Typ av skuld	F	Typ av skuldinstrument
Avkastningens belopp	F	Beloppet på den senaste avkastningen som betalts per aktie i typ av avkastningsbelopp före skatt (bruttoavkastning)	

Rapporterade uppgifter ⁽¹⁾	Attribut	Status ⁽²⁾	Beskrivning
	Typ av avkastningsbelopp	F	Anges i antingen avkastningsvalutan eller i antal aktier
	Avkastningsvaluta	F	Valuta i vilken den senaste avkastningen betalades
	Typ av säkerhet	F	Typ av tillgång som används som säkerhet

⁽¹⁾ Standarderna för elektronisk rapportering fastställs separat.

⁽²⁾ O: obligatoriskt attribut, F: frivilligt attribut.

⁽³⁾ Krävs ej för värdepapper som rapporteras på aggregerad basis.

⁽⁴⁾ De nationella centralbankerna ska helst använda samma värdepappersidentifieringsnummer för varje värdepapper under en flerårsperiod. Varje värdepappersidentifieringsnummer ska dessutom helst avse endast ett värdepapper. De nationella centralbankerna måste informera SHSDB-operatörerna om de inte har möjlighet till detta. CUSIP- och SEDOL-koderna får behandlas som de nationella centralbankernas interna nummer.

⁽⁵⁾ I metadata bör de nationella centralbankerna ange vilken typ av identifieringsnummer som har använts.

⁽⁶⁾ Dessa värdepapper ska inte ingå när aggregaten utarbetas.

⁽⁷⁾ Att beräkna poster till marknadsvärde utifrån poster till nominellt värde.

BILAGA II

UNDERRÄTTELSE TILL HUVUDBOLAGEN I DE UPPGIFTSLÄMNANDE GRUPPERNA

Underrättelse om klassificering som huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp enligt Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 1011/2012 av den 17 oktober 2012 om statistik om värdepappersinnehav (ECB/2012/24) ⁽¹⁾

På Europeiska centralbankens vägnar meddelar vi härmed att [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] av ECB-rådet har klassificerats som huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp för statistiska ändamål, i enlighet med artiklarna 1.11 och 2.4 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

Rapporteringskyldigheterna för [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] i egenskap av huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp fastställs i artikel 3.3 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24).

Skäl till klassificeringen som "huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp"

ECB-rådet har fastställt att [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] uppfyller villkoren för att utgöra huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp i enlighet med förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) utifrån följande kriterier:

a) [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] är huvudbolag i en bankgrupp, i enlighet med definitionen i artikel 1.10 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24),

b) bankgruppen som [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] är huvudbolag i uppfyller följande kriterier ⁽²⁾:

i) [bankgruppens tillgångar i den konsoliderade balansräkningen, beräknade enligt avdelning V kapitel 4.1 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/48/EG av den 14 juni 2006 om rätten att starta och driva verksamhet i kreditinstitut ⁽³⁾, överstiger 0,5 procent av de totala tillgångarna i de konsoliderade balansräkningarna för unionens bankgrupper, enligt de senaste uppgifterna som ECB har tillgång till, dvs. a) uppgifter per den 31 december det kalenderår som föregår denna underrättelse, eller b) om det inte finns några tillgängliga uppgifter enligt punkt a, uppgifter per den 31 december föregående år],

ii) [bankgruppen är betydelsefull för ett stabilt och fungerande finansiellt system inom euroområdet av följande skäl: [ange här skälet till att bankgruppen är betydelsefull för ett stabilt och fungerande finansiellt system inom euroområdet:

— bankgruppen har en nära och omfattande koppling till andra finansinstitut inom euroområdet,

— bankgruppen har en stark och omfattande verksamhet över gränserna,

— bankgruppens verksamhet är till stor del koncentrerad till ett segment av euroområdets banksektor, där den utgör en viktig aktör,

— bankgruppen har en komplex bolagsstruktur som sträcker sig utomlands]],

iii) [bankgruppen är betydelsefull för ett stabilt och fungerande finansiellt system inom [de berörda medlemsstaterna inom euroområdet] av följande skäl: [ange här skälet till att bankgruppen är betydelsefull för ett stabilt och fungerande finansiellt system inom de berörda medlemsstaterna inom euroområdet:

— bankgruppen har en nära och omfattande koppling till andra finansinstitut inom landet,

— bankgruppens verksamhet är till stor del koncentrerad till [ange segment inom banksektorn], där den utgör en viktig inhemska aktör]].

⁽¹⁾ EUT L 305, 1.11.2012, s. 6.

⁽²⁾ Ange de relevanta kriterier som den underrättade enheten uppfyller för att utgöra huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp, i enlighet med ECB-rådets beslut.

⁽³⁾ EUT L 177, 30.6.2006, s. 1.

Informationskälla som utgör underlag för klassificeringen som "huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp"

ECB härleder de totala tillgångarna i de konsoliderade balansräkningarna för Europeiska unionens bankgrupper på grundval av uppgifter som samlas in från de nationella centralbankerna om den konsoliderade balansräkningen för bankgrupper i den berörda medlemsstaten, beräknat enligt avdelning V kapitel 4.1 i direktiv 2006/48/EG.

[Vid behov bör ytterligare förklaringar om den metod som har tillämpats för eventuella andra deltagandekriterier som ECB-rådet har enats om anges här.]

Invändningar och ECB-rådets granskning

Varje begäran om att ECB-rådet ska granska klassificeringen av [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] som huvudbolag i en uppgiftslämnande grupp till följd av ovannämnda motiveringar ska ställas till [ange den nationella centralbankens namn och adress] inom femton ECB-arbetsdagar efter det att denna underrättelse har mottagits. [Officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] ska ange skälen för en sådan begäran samt all information som åberopas.

Startdatum för rapporteringsskyldigheter

Om det inte föreligger några invändningar, ska [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] lämna statistiska uppgifter enligt artikel 3.3 i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) senast den [ange startdatum för rapporteringen, dvs. senast sex månader efter det att underrättelsen har sånts].

Förändringar i den underrättade enhetens ställning

Ni uppmanas att informera [namn på underrättande nationell centralbank] om varje ändring av [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen]s namn eller rättsliga form, sammanslagning, omstrukturering och varje annan händelse eller omständighet som kan påverka [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen]s rapporteringsskyldigheter inom tio ECB-arbetsdagar efter en sådan händelse.

Trots vad som sägs i fråga om en sådan händelse ska [officiellt namn för huvudbolaget i den uppgiftslämnande gruppen] omfattas av de rapporteringsskyldigheter som fastställs i förordning (EU) nr 1011/2012 (ECB/2012/24) till dess att vi underrättar er om annat för ECB:s räkning.

Med vänlig hälsning

[underskrift]
