

# SUUNISED

## EUROOPA KESKPANGA SUUNIS (EL) 2015/948,

16. aprill 2015,

### millega muudetakse suunist EKP/2013/7 väärtpaberiosaluste statistika kohta (EKP/2015/19)

EUROOPA KESKPANGA NÕUKOGU,

võttes arvesse Euroopa Keskpankade Süsteemi ja Euroopa Keskpanga põhikirja, eelkõige selle artikleid 5.1, 12.1 ja 14.3,

võttes arvesse nõukogu 23. novembri 1998. aasta määrust (EÜ) nr 2533/98 statistilise teabe kogumise kohta Euroopa Keskpanga poolt <sup>(1)</sup>,

võttes arvesse Euroopa Keskpanga 17. oktoobri 2012. aasta määrust (EL) nr 1011/2012 väärtpaberiosaluste statistika kohta (EKP/2012/24) <sup>(2)</sup>,

ning arvestades järgmist:

- (1) Määrust (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) muudeti andmete hõlmamiseks, mida esitavad kindlustusseltsid otse, võttes arvesse statistilise teabe otsearuandlust kindlustusseltside poolt Euroopa Keskpanga määruse (EL) nr 1374/2014 (EKP/2014/50) <sup>(3)</sup> alusel, samuti andmete tihedat seost andmetega, mida koguvad riiklikud pädevad asutused järelevalve eesmärkidel raamistiku alusel, mis kehtestati Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiviga 2009/138/EÜ <sup>(4)</sup>. Suunist EKP/2013/7 <sup>(5)</sup> tuleb samuti muuta, kuna see määratleb menetluse, mis on vajalik riikide keskpankade (RKP) aruandluseks Euroopa Keskpangale (EKP).
- (2) Seetõttu tuleb suunist EKP/2013/7 muuta,

ON VÕTNUD VASTU KÄESOLEVA SUUNISE:

#### Artikkel 1

#### Muudatused

Suunist EKP/2013/7 muudetakse järgmiselt.

1) Artikli 3 lõige 1 asendatakse järgmisega:

„1. RKP kogub ja esitab EKP-le ISIN koodidega väärtpaberiosaluste statistika väärtpaberite kaupa vastavalt I lisa 1. osa (tabelid 1 kuni 3) ja 2. osa (tabelid 1 kuni 3) aruandlusvormidele ning kooskõlas eraldi sätestatud elektroonilise aruandluse standarditega järgmistele instrumentidele: lühiajalised võlaväärtpaberid (F.31); pikaajalised võlaväärtpaberid (F.32); noteeritud aktsiad (F.511) ning investeerimisfondide aktsiad ja osakud (F.52).

RKP aruandluskohustus hõlmab ka andmeid kvartali lõpu positsioonide kohta ning i) andmeid vaatluskvartali finantstehingute kohta kvartali lõpu seisuga või ii) kuu või kvartali lõpu andmeid, mis on vajalikud finantstehingute tuletamiseks vastavalt lõikele 2. RKPd esitavad ka aastalõpupositsioonid kooskõlas määruse (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) artikli 3 lõikega 2b aruandlusvormil käesoleva suunise I lisa 3. osas (tabelid 1 ja 2).

<sup>(1)</sup> EÜT L 318, 27.11.1998, lk 8.

<sup>(2)</sup> ELT L 305, 1.11.2012, lk 6.

<sup>(3)</sup> Euroopa Keskpanga määrus (EL) nr 1374/2014, 28. november 2014, kindlustusseltside statistikaaruandluse nõuete kohta (EKP/2014/50) (ELT L 366, 20.12.2014, lk 36).

<sup>(4)</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiv 2009/138/EÜ, 25. november 2009, kindlustus- ja edasikindlustustegevuse alustamise ja jätkamise kohta (Solventsus II) (ELT L 335, 17.12.2009, lk 1).

<sup>(5)</sup> Suunis EKP/2013/7, 22. märts 2013, väärtpaberiosaluste statistika kohta (ELT L 125, 7.5.2013, lk 17).

Tegelike andmeesitajate poolt RKPdele määruse (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) I lisa 1. osa kohaselt esitatud finantstehingud või andmed, mis on vajalikud finantstehingute tuletamiseks, arvutatakse vastavalt määruse (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) II lisa 3. osale.”

2) Artikli 3 lõikesse 2 lisatakse järgmine punkt c:

„c) kindlustusseltside väärtpapieriosaluste osas aasta kohta esitavad RKPd andmed aastalõpu agregeeritud positsioonide kohta 70. kalendripäeva lõpuks pärast selle aasta lõppu, mille kohta andmed käivad.”

3) Artikli 4 lõige 1 asendatakse järgmisega:

„1. RKPd võivad otsustada, kas esitada EKP-le statistilist teavet määrusega (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) hõlmatud rahaloomeasutuste, investeerimisfondide, väärtpapieristamise tehingutesse kaasatud finantsvahendusettevõtete, kindlustusseltside ja aruandva pangandusgrupi peaettevõtjate poolt hoitavate ISIN koodideta väärtpapierite kohta või kontopidajate poolt järgmiste nimel hoitavate ISIN koodideta väärtpapierite kohta: i) määrusega (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) hõlmamata residentist investorid, ii) muudes euroala liikmesriikides resideeruvad finantssektorivälised investorid või iii) määruses (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) määratletud euroalavälistes liikmesriikides resideeruvad investorid, kelle suhtes ei kohaldata määruse (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24) erandit aruandluskohustusest.”

#### *Artikkel 2*

### **Suunise EKP/2013/7 I lisa muutmine**

Suunise EKP/2013/7 I lisa muudetakse kooskõlas käesoleva suunise lisaga.

#### *Artikkel 3*

### **Jõustumine ja rakendamine**

Käesolev suunis jõustub päeval, mil sellest RKPdele teatatakse. Eurosüsteemi keskpangad peavad käesolevat suunist järgima alates Euroopa Keskpanga määruse (EL) 2015/730 (EKP/2015/18) <sup>(1)</sup> jõustumise kuupäevast.

#### *Artikkel 4*

### **Adressaadid**

Käesolev suunis on adresseeritud kõikidele eurosüsteemi keskpankadele.

Frankfurt Maini ääres, 16. aprill 2015

*EKP nõukogu nimel*

*EKP president*

Mario DRAGHI

<sup>(1)</sup> Euroopa Keskpanga määrus (EL) 2015/730, 16. aprill 2015, millega muudetakse määrust (EL) nr 1011/2012 väärtpapieriosaluste statistika kohta (EKP/2012/24) (EKP/2015/18) (ELT L 116, 7.5.2015, lk 5).

LISA

Suunise EKP/2013/7 I lisa muudetakse järgmiselt:

1. 1. osa tabel 2 asendatakse järgmisega:

„Tabel 2

**Väärtpaberiosaluste teave**

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
<b>1. Väärtpaberi andmed</b>	Investori sektor	K	Investori sektor või allsektor
			Mittefinantsettevõtted (S.11) <sup>(3)</sup>
			Hoiustavad ettevõtted, v.a keskpang (S.122)
			Rahaturufondid (S.123)
			Investeeringufondid, mis ei ole rahaturufondid (S.124)
			Muud finantsinstitutsioonid, <sup>(4)</sup> v.a väärtpaperistamise tehingutes osalevad finantsvahendusettevõtted
			Väärtpaberistamise tehingutes osalevad finantsvahendusettevõtted
			Kindlustusseltsid (S.128)
			Pensionifondid (S.129)
			Kindlustusseltsid ja pensionifondid (määratlemata allsektor) (S.128 + S.129) (üleminekuperiood)
			Keskvalitsus (S.1311) (vabatahtlik eristus)
			Osariigi/liidumaa valitsus (S.1312) (vabatahtlik eristus)
			Kohalik omavalitsus (S.1313) (vabatahtlik eristus)
Sotsiaalkindlustusfondid (S.1314) (vabatahtlik eristus)			
Muu valitsemissektor (määratlemata allsektor)			

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
			Kodumajapidamised, v.a kodumajapidamisi teenindavad kasumitaotluseta institutsioonid (S.14) (vabatahtlik eristus residentist investorite puhul; kohustuslik eristus kolmandate osapoolte osaluste puhul)
			Kodumajapidamisi teenindavad kasumitaotluseta institutsioonid (S.15) (vabatahtlik eristus)
			Muud kodumajapidamised ja kodumajapidamisi teenindavad kasumitaotluseta institutsioonid (S.14 + S.15) (määratlemata allsektor)
			Muud finantssektorivälised investorid, v.a kodumajapidamised (ainult kolmandate isikute osaluste puhul) (S.11 + S.13 + S.15) <sup>(5)</sup>
			Keskpangad ja valitsemissektor (ainult euroalavälise liikmesriikide osaluste puhul) (S.121 + S.13) <sup>(6)</sup>
			Investorid, kes ei ole keskpangad ja valitsemissektor (ainult euroalavälise liikmesriikide osaluste puhul) <sup>(6)</sup>
			Määratlemata sektor <sup>(7)</sup>
Investori riik		K	Investori residentsuse riik
Allikas		K	Väärtpapieriosaluse kohta esitatud andmete allikas
			Andmete otseesitamine
			Andmete esitamine kontohalduri kaudu
			Segaaruandlus <sup>(8)</sup>
			Andmed ei ole kättesaadavad
Otstarve		K	Investeeringu otstarve maksebilansi statistika liigituse põhjal
			Otseinvesteeringud
			Portfelliinvesteeringud
			Määratlemata

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Aruandluse viis	V	Osutab, kas väärtpaber noteeritakse protsendina või üksustena
			Protsent
			Üksus
	Nimivaluuta	V	Valuuta, milles ISIN on vääringustatud (juhul kui aruandlus esitatakse protsendina)
	Positsioonid	K	Väärtpaberiosalus kokku
			Nimiväärtuses <sup>(9)</sup> . Väärtpaberi osade kogus või agregeeritud nimiväärtus (nimivaluutas või eurodes), juhul kui väärtpaberiga kaubeldakse summas, mitte osades, v.a kogunenud intress
			Turuväärtuses. Väärtpaberiosalus turul noteeritud hinnas eurodes, sealhulgas kogunenud intress <sup>(10)</sup>
Positsioonid: sellest summa		K <sup>(11)</sup>	Kahe suurema investori väärtpaberiosalus
			Nimiväärtuses, sama hindamismeetodi põhjal, mis positsioonid
			Turuväärtuses, sama hindamismeetodi põhjal, mis positsioonid
Vorm		K <sup>(9)</sup>	Vorm nimiväärtuses positsioonide jaoks
			Nimiväärtus eurodes või muus vääringus
			Osade kogus <sup>(12)</sup>
Muud mahumuutused		K	Muud muutused väärtpaberiosaluses
			Nimiväärtuses, samas vormis, mis positsioonid nimiväärtuses
			Turuväärtuses, eurodes
Muud mahumuutused: sellest summa		K <sup>(11)</sup>	Muud mahumuutused kahe suurema investor osaluses
			Nimiväärtuses, sama hindamismeetodi põhjal, mis positsioonid
			Turuväärtuses, sama hindamismeetodi põhjal, mis positsioonid

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Finantsvood	K <sup>(13)</sup>	Väärtpaberite ostusumma miinus müügisumma, mis kirjendatakse tehinguväärtuses eurodes, kaasa arvatud kogunenud intress <sup>(10)</sup>
	Finantsvood: sellest summa	K <sup>(14)</sup>	Kahe suurema tehingu summa absoluutväärtus üksikinvestorile, samal hindamismeetodil, mis finantstehingud
	Konfidentsiaalsus	K <sup>(15)</sup>	Positsioonide, tehingute, muude mahumuutuste konfidentsiaalsus
			Ei avaldata, lubatud on ainult piiratud või sisekasutus
			Konfidentsiaalne statistiline teave
			Ei kohaldata <sup>(16)</sup>

<sup>(1)</sup> Elektroonilise aruandluse standardid sätestatakse eraldi.

<sup>(2)</sup> K: kohustuslik tunnus; V: vabatahtlik tunnus.

<sup>(3)</sup> Sektori liikide nummerdus käesolevas suunises vastab ESA 2010 nummerdusele.

<sup>(4)</sup> Muud finantsvahendusettevõtted (S.125), finantsvahenduse abiettevõtted (S.126), varasid hoidvad finantsasutused ja laenuandjad (S.127).

<sup>(5)</sup> Ainult juhul, kui sektorite S.11, S.13 ja S.15 andmeid ei ole eraldi esitatud.

<sup>(6)</sup> Euroalaväliste liikmesriikide esitatud andmed mitteresidentist investorite osaluste kohta.

<sup>(7)</sup> Investori riigi residentide määratlemata sektor, st andmeid ei esitata määratlemata riikide määratlemata sektorite kohta. Statistiliselt oluliste väärtuste puhul teavitab RKP SHSDB operaatorit sektori määratlemata jätmise põhjustest.

<sup>(8)</sup> Ainult juhul, kui tegemist ei ole andmete otseesitamise ega kontopidaja kaudu esitamisega.

<sup>(9)</sup> Ei esitata juhul, kui esitatakse turuväärtus (ja muud muutused mahtudes või tehingutes).

<sup>(10)</sup> Kogunenud intressi arvestamine on soovituslik, vastavalt võimalustele.

<sup>(11)</sup> Tunnust ei pea esitama, kui RKP sisestab konfidentsiaalse staatuse. Summa võib aruandva RKP vastutusel osutada kahe suurema investori asemel suurimale üksikinvestorile.

<sup>(12)</sup> RKPdel soovitatakse esitada nimiväärtus osade kogusena, kui väärtpaberit noteeritakse CSDBs osadena.

<sup>(13)</sup> Esitatakse ainult juhul, kui tehinguid ei tuletata SHSDB positsioonidest.

<sup>(14)</sup> Esitatakse vaid andmeesitajatelt kogutud tehingute puhul; ei esitata RKP poolt positsioonidest tuletatud tehingute puhul.

<sup>(15)</sup> Esitatakse juhul, kui kahe suurema investori vastavad positsioonide, tehingute, muude mahumuutuste näitajad ei ole kättesaadavad/esitatud.

<sup>(16)</sup> Kasutatakse juhul, kui RKP tuletab tehingud positsioonidest. Sellisel juhul tuletatakse konfidentsiaalsus SHSDB poolt, st. kui alg- või lõpp-positsioon on konfidentsiaalne, siis käsitletakse tuletatud tehingut konfidentsiaalsena.”;

2. 2. osa tabel 2 asendatakse järgmisega:

„Tabel 2

**Väärtpaberiosaluste teave**

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
<b>1. Väärtpaberi andmed</b>	Andmeid esitava grupi tunnus	K	Andmeid esitava grupi tunnus <sup>(3)</sup>
	Grupi üksuste residentsus	V	Grupi üksuste residentsus, kui andmed esitatakse peakontorist eraldi <sup>(4)</sup>
			Peakontori riigi resident
			Ei ole peakontori riigi resident

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus	
				Ei ole peakontori riigi resident, kuid on teise euroala riigi resident
				Ei ole peakontori riigi resident; on euroalavälise riigi resident
		Üksuse tunnus	V	Grupi üksuse tunnus <sup>(3)</sup>
Üksuse residentsus	V	Üksuse registreerimise riik või asukohariik		
Grupi liik	K		Grupi liik	
			Pangandusgrupp	
Aruandluse viis	V		Osutab, kas väärtpaber noteeritakse protsendina või üksustena	
			Protsent	
			Üksus	
Nimivaluuta	V	Valuuta, milles ISIN on vääringustatud (juhul kui aruandlus esitatakse protsendina)		
Vorm	K <sup>(5)</sup>		Vorm nimiväärtuses positsioonide jaoks	
			Nimiväärtus eurodes või muus vääringus	
			Osade kogus <sup>(6)</sup>	
Positsioonid	K		Väärtpaberiosalus kokku	
			Nimiväärtuses <sup>(5)</sup> . Väärtpaberi osade kogus või agregeeritud nimiväärtus (nimivaluutas või eurodes), juhul kui väärtpaberiga kaubeldakse summas, mitte osades, v.a kogunenud intress	
			Turuväärtuses. Väärtpaberiosalus turul noteeritud hinnas eurodes, sealhulgas kogunenud intress <sup>(7)</sup>	

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
Muud mahumuutused		V	Muud muutused väärtpaberiosaluses
			Nimiväärtuses, samas vormis, mis positsioonid nimiväärtuses <sup>(5)</sup>
			Turuväärtuses, eurodes
Finantsvood		V	Väärtpaberite ostusumma miinus müügisumma, mis kirjendatakse tehinguväärtuses eurodes, kaasa arvatud kogunenud intress <sup>(7)</sup>
Emitent on andmeid esitava grupi üksus		K	Osutab, kas väärtpaberi emiteeris sama andmeid esitava grupi üksus

<sup>(1)</sup> Elektroonilise aruandluse standardid sätestatakse eraldi.

<sup>(2)</sup> K: kohustuslik tunnus; V: vabatahtlik tunnus.

<sup>(3)</sup> Identifikaator määratletakse eraldi.

<sup>(4)</sup> RKP-l on andmete esitamiseks neli võimalust: 1) agregeerituna grupi kohta, kaasa arvatud peakontor; 2) agregeerituna üksuste kohta, kes on peakontori riigi residendid, ja agregeerituna üksuste kohta, kes ei ole peakontori riigi eresidendid; 3) agregeerituna üksuste kohta, kes on peakontori riigi residendid, agregeerituna üksuste kohta, kes on muu euroala riigi residendid, agregeerituna üksuste kohta, kes on euroalavälise riigi residendid; 4) üksuste kaupa.

<sup>(5)</sup> Andmeid ei esitata, kui esitatakse turuväärtus.

<sup>(6)</sup> RKPdel soovitatakse esitada nimiväärtus osade kogusena, kui väärtpaberit noteeritakse CSDBs osadena.

<sup>(7)</sup> Kogunenud intressi arvestamine on soovituslik, vastavalt võimalustele.”;

3. 2. osa tabel 4 asendatakse järgmisega:

„Tabel 4

#### ISIN koodita väärtpaberiosalused

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
<b>1. Põhiviitandmed</b>	Agregeerimise märged	K	Andmete liik
			Väärtpaberite kaupa esitatud andmed
			Agregeeritud andmed (mitte väärtpaberite kaupa)
	Väärtpaberite identifitseerimisnumber	K	Sisemine RKP identifitseerimisnumber ISIN koodita väärtpaberiosalustele, mis esitatakse väärtpaberite kaupa või koondandmetena
Väärtpaberi identifitseerimisnumbri liik	K <sup>(3)</sup>		Väärtpaberi identifitseerimisnumber väärtpaberite kaupa esitatud väärtpaberite puhul <sup>(4)</sup>
			RKP sisene number
			CUSIP
			SEDOL
			muu <sup>(5)</sup>



Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Instrumendi liigitus	K	Väärtpaberi liigitus vastavalt ESA 2010-le ja määrusele (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24)
			Lühiajalised võlaväärtpaberid
			Pikaajalised võlaväärtpaberid
			Noteeritud aktsiad
			Investeeringufondide aktsiad
			Muud väärtpaberid <sup>(6)</sup>
Emitendi sektor	K	Emitendi institutsionaalne sektor vastavalt ESA 2010-le ja määrusele (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24)	
Emitendi riik	K	Väärtpaberi emitendi asutamise riik või asukohariik	
Hinnas kajastatud väärtus <sup>(7)</sup>	V	Väärtpaberi hind vaatlusperioodi lõpus	
Hinna esitamise viis <sup>(8)</sup>	V	Hinna väärtuse alus	
		Euro või muu asjakohane vääring	
		Protsent	
<b>2. Täiendavad viitanded</b>	Emitent	V	Emitendi nimi
	Lühinimetus	V	Emitendi antud lühinimetus, mis määratakse väärtpaberi omaduste ja muu kättesaadava teabe põhjal
	Emitent on andmeid esitava grupi üksus	K	Osutab, kas väärtpaberi emitent on sama andmeid esitava grupi üksus (väärtpaberite kaupa esitatavate väärtpaberite puhul)
	Emissiooni kuupäev	V	Kuupäev, mil emitent annab väärtpaberid makse vastu tagajale üle. Sellel kuupäeval on väärtpaberid esimest korda kättesaadavad investoritele.
	Lunastamiskuupäev	V	Instrumendi lunastamise kuupäev
	Jääkväärtus	V	Jääkväärtus eurodes
	Turukapitalisatsioon	V	Viimane turukapitalisatsioon eurodes

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Kogunenud intress	V	Viimasest kupongimaksest või kogunemise algusest kogunenud intress
	Viimase spliti näitaja	V	Aksia splitid ja pöördsplitid
	Viimase spliti kuupäev	V	Kuupäev, mil aktsiasplit jõustub
	Kupongi liik	V	Kupongi liik (fikseeritud, ujuva või astmelise intressimääraga)
	Võlakohustuse liik	V	Võlainstrumendi liik
	Dividendi summa	V	Viimase aktsia kohta tehtud dividendimakse summa (dividendi summa liik) enne maksustamist (brutodividend)
	Dividendi summa liik	V	Dividendi suurus dividendi valuutas või aktsiate arvus
	Dividendi valuuta	V	Viimase dividendimakse valuuta
	Vara väärtpaperistamise liik	V	Tagatisvara liik

<sup>(1)</sup> Elektroonilise aruandluse standardid sätestatakse eraldi.

<sup>(2)</sup> K: kohustuslik tunnus; V: vabatahtlik tunnus.

<sup>(3)</sup> Ei esitata väärtpaperite agregeeritud andmete puhul.

<sup>(4)</sup> RKP peaks iga väärtpaperi jaoks mitme aasta jooksul eelistatavalt kasutama sama identifitseerimisnumbrit. Lisaks peaks iga väärtpaperi identifitseerimisnumber osutama vaid ühele väärtpaperile. RKP teavitab SHSDB operaatoreid, kui see ei osutu võimalikuks. CUSIP ja SEDOL kood võib käsitleda RKP siseste numbritena.

<sup>(5)</sup> RKP peab metaandmetes täpsustama kasutatava identifitseerimisnumbri liigi.

<sup>(6)</sup> Neid väärtpabereid andmete agregeerimisel ei arvestata.

<sup>(7)</sup> Positsioonide turuväärtuse arvutamiseks positsioonide nimiväärtuse põhjal.”;

4. Lisatakse järgmine 3. osa:

„3. OSA

### Kindlustusseltside väärtpaperiosalused aasta kohta

Tabel 1

#### Üldandmed ja selgitavad märkused

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
1. Üldandmed	Andmeesitaja	K	Andmeesitaja tunnuscode
	Esitamise kuupäev	K	Andmete SHSDBsse esitamise kuupäev
	Vaatlusperiood	K	Andmetega hõlmatud periood

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Aruandlussagedus	K	Aastaandmed
<b>2. Selgitavad märkused (metaandmed)</b>	K	Ennetähtaegse lunastamise käsitlus	
	K	Kogunenud intressi käsitlus	

<sup>(1)</sup> Elektroonilise aruandluse standardid sätestatakse eraldi.

<sup>(2)</sup> K: kohustuslik tunnus; V: vabatahtlik tunnus.

Tabel 2

**Andmed väärtpapieriosaluste kohta**

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
<b>1. Väärtpaberi andmed</b>	Investori sektor	K	Investori sektor või allsektor
			Kindlustusseltsid (S.128)
	Allikas	K	Väärtpapieriosaluse kohta esitatud andmete allikas
			Andmete otseesitamine
			Andmete esitamine kontohalduri kaudu
			Segaaruanndlus <sup>(3)</sup>
			Andmed ei ole kättesaadavad
	Kindlustusseltsi üksuste residentsus (peakontor ja filiaalid)		Kindlustusseltsi üksuste residentsus (peakontor ja filiaalid)
			Peakontori riigi resident
			Ei ole peakontori riigi resident
			Kui ei ole peakontori riigi resident, kuid on muu EMP riigi resident, osutus riikide kaupa
			Ei ole peakontori riigi resident, kuid on muu EMP riigi resident
	Aruandluse viis	V	Osutab, kas väärtpaber noteeritakse protsendina või üksustena
			Protsent
			Üksus

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatuse <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Nimivaluuta	V	Valuuta, milles ISIN on väeringustatud (juhul kui aruandlus esitatakse protsendina)
	Positsioonid	K	Väärtpaberiosalus kokku
			Nimiväärtuses <sup>(4)</sup> . Väärtpaberi osade kogus või agregeeritud nimiväärtus (nimivaluutas või eurodes), juhul kui väärtpaberiga kaubeldakse summas, mitte osades, v.a kogunenud intress
			Turuväärtuses. Väärtpaberiosalus turul noteeritud hinnas eurodes, sealhulgas kogunenud intress <sup>(5)</sup>
	Vorm	V <sup>(6)</sup>	Vorm nimiväärtuses positsioonide jaoks
			Nimiväärtus eurodes või muus väeringus
			Aktsiate/osade kogus
	Konfidentsiaalsus	K	Positsioonide konfidentsiaalsuse staatus
			Ei avaldata, lubatud on ainult piiratud või sisekasutus
			Konfidentsiaalne statistiline teave
			Ei ole kohaldatav
<b>2. Põhiviitandmed</b>	Agregeerimise märged	K	Andmete liik
			Agregeeritud andmed (mitte väärtpaberite kaupa)
	Instrumendi liigitus	K	Väärtpaberi liigitus vastavalt ESA 2010-le ja määrusele (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24)
			Lühiajalised võlaväärtpaberid
			Pikaajalised võlaväärtpaberid
			Noteeritud aktsiad
			Investeeringufondide aktsiad

Esitatud teave <sup>(1)</sup>	Tunnus	Staatus <sup>(2)</sup>	Kirjeldus
	Emitendi sektor	K	Emitendi institutsionaalne sektor vastavalt ESA 2010-le ja määrusele (EL) nr 1011/2012 (EKP/2012/24)
	Emitendi riik	K	Väärtpaberi emitendi registreerimise riik või asukoha-riik
			Euroala riik
			Euroalaväline riik
			Mitte-EL riik

<sup>(1)</sup> Elektroonilise aruandluse standardid sätestatakse eraldi.

<sup>(2)</sup> K: kohustuslik tunnus; V: vabatahtlik tunnus.

<sup>(3)</sup> Ainult juhul, kui tegemist ei ole andmete otseesitamise ega kontohalduri kaudu esitamisega.

<sup>(4)</sup> Andmeid ei esitata, kui esitatakse turuväärtus.

<sup>(5)</sup> Kogunenud intressi arvestamine on soovituslik, vastavalt võimalustele.

<sup>(6)</sup> Ei esitata juhul, kui esitatakse turuväärtus (ja muud muutused mahtudes või tehingutes).”