

Vaihtoehtorahastojen hoitajien (AIFM) raportointi

Informaatiotilaisuudet valvottaville 26. ja 27.11.



	Aihe	Esiintyjä
9.00	Tilaisuuden avaus	Paula Launiainen, toimistopäällikkö
	Tilaisuuden tavoite ja sääntelyn tilannekatsaus	Hermann Teräväinen, markkinavalvoja
	ESMAN julkaisema raportointiohjeistus ja keskeiset konsultaation jälkeen tehdyt muutokset	Hermann Teräväinen, markkinavalvoja
	Raportointivelvollisuus	Liisa Rajala, markkinavalvoja
	Raportoijajoukon hallinta ja raportointiprosessi	Liisa Rajala, markkinavalvoja
	Jatkoaikataulu	Liisa Rajala, markkinavalvoja
10.00	Tauko	
	Tiedonkeruusovelluksen esittely	Hermann Teräväinen, markkinavalvoja
	Muu säännöllinen raportointi Fivalle	Liisa Rajala, markkinavalvoja
	EKP:n rahastoihin kohdistuvat tilastovaatimukset	Johanna Honkanen, ekonomisti (SP)
11.00	Tilaisuus päättyy	

Tilaisuuden tavoite ja sääntelyn tilannekatsaus

Hermann Teräväinen



- Tilaisuudessa keskitytään AIFM-direktiivin (2011/61/EU) artiklojen 3(3)(d) ja 24(1), (2) ja (4) mukaisen säännöllisen raportoinnin järjestämiseen
 - Huom. Lopuksi käydään lyhyesti läpi myös muita viranomaisraportointia
 - Ei käsitellä muita AIFM-säätelyä koskevia asioita (esim. toimilupa tai soveltamisala)
- Aiempien AIFM-informaatiotilaisuuksien materiaali on saatavilla Finanssivalvonnan verkkopalvelusta

AIFM-informaatiotilaisuudet

- › 17.6.2013 pidetyn AIFM-raportointia koskevan informaatiotilaisuuden esitysmateriaali
- › 4.6.2013 ja 6.6.2013 pidettyjen AIFM-informaatiotilaisuuksien esitysmateriaali
- › 27.9.2012 ja 1.10.2012 pidettyjen AIFM-informaatiotilaisuuksien esitysmateriaali

Finanssivalvonta.fi/fi/Saantely/Saantelyhankkeet/AIFMD/

- Tavoitteena on antaa kattava tilannekatsaus AIFM-raportoinnista



- Vaihtoehtorahastojen hoitajia koskeva sääntely etenee
 - AIFMD (2011/61/EU)
 - Euroopan komission asetus (231/2013)
 - Kansallinen sääntely:
 - HE vaihtoehtorahastojen hoitajia koskevasta lainsäädännöstä eduskunnalle 5.9.2013 (uuden lain lisäksi muutetaan n. 30 muuta oheislakia)
 - VM:n asetuksilla implementoidaan osittain AIFMD:n teknisempiä osia
 - ESMA:n raportointiohjeistus AIFMD artiklojen 3(3)(d) ja 24(1), (2) ja (4) mukaisesta säännöllisestä raportoinnista (julkaistu 1.10.2013, päivitetty 15.11.2013)
 - ESMA Guideline
 - ESMA Opinion
 - IT-ohjeistus
 - Fivan määräykset ja ohjeet (MOK:t) arviolta vuoden 2014 alussa

ESMAN julkaisema raportointiohjeistus ja keskeiset konsultaation jälkeen tehdyt muutokset

Hermann Teräväinen



- ESMAN raportointiohjeistus konsultaatiolla 24.5.–1.7.2013
- Raportointiohjeistus julkaistu 1.10.2013 ja päivitetty 15.11.2013 (lähinnä teknisiä korjauksia)

Dokumentti	Julkaisu
<i>Final report on Guidelines on reporting obligations under Articles 3(3)(d) and 24(1), (2) and (4) of the AIFMD</i>	<i>päivitetty 15.11.2013</i>
<i>Collection of information for the effective monitoring of systemic risk under Article 24(5), first sub-paragraph, of the AIFMD (ESMA Opinion)</i>	<i>1.10.2013</i>
<i>AIFMD reporting IT technical guidance</i>	<i>päivitetty 15.11.2013</i>
<i>Consolidated AIFMD reporting template</i>	<i>päivitetty 15.11.2013</i>
<i>Tables 1–7 of Annex 2 of ESMA Guidelines on reporting obligation</i>	<i>15.11.2013</i>
<i>Tables 8-9-10 of Annex 2 of ESMA guidelines on reporting obligation</i>	<i>päivitetty 15.11.2013</i>
<i>AIFMD – Reporting – XML documents - V1.1</i>	<i>päivitetty 15.11.2013</i>

- Materiaaliin linkitys [Finanssivalvonnan verkkopalvelussa](#)

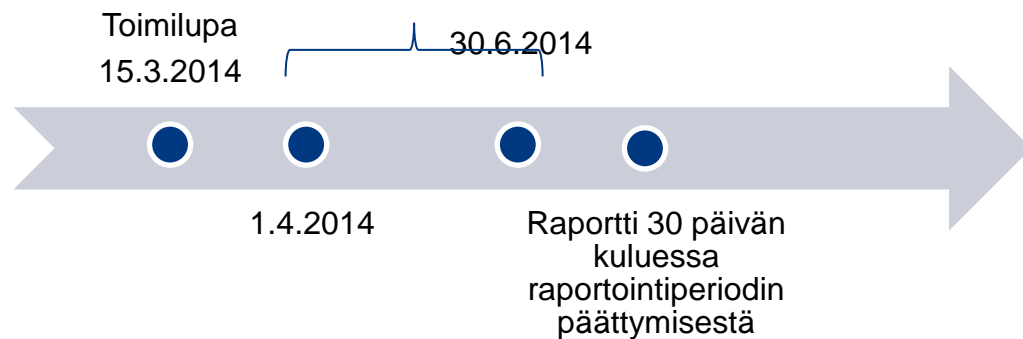


- Raportointivelvollisuuden tarkennukset
 - Tarkemmin esityksen seuraavassa osiossa
- Raportointivelvollisuuden aloitusajankohdan määrittäminen
 - Guidelinen kohta ”VI. Transitional arrangements (Article 61 of the AIFMD)” ja kansallinen lainsäädäntö huomioiden raportointivelvollisuuden alkaminen sidotaan AIFM-toimilupaan/-rekisteröintiin
 - Guidelinen kohta ”VII. Procedure for first reporting” huomioiden tiedot raportoidaan toiminnan aloittamista seuraavan kvartaalin ensimmäisestä päivästä alkaen ja tiedot on toimitettava raportointifrekvenssin mukaisesti

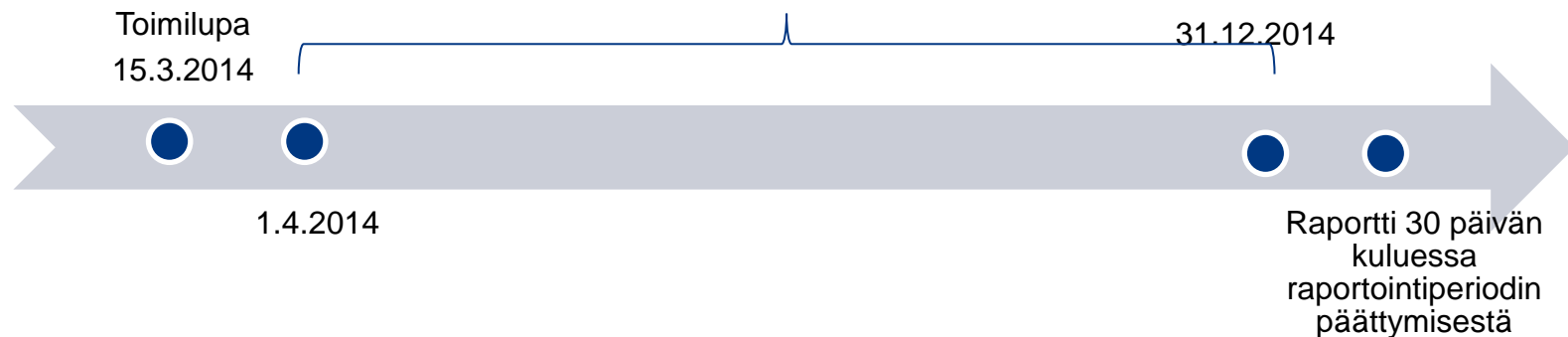
Esimerkkejä raportointivelvollisuuden alkamisesta



Esimerkki 1. AIFM (jonka raportointivelvollisuus on puolivuositain) saa toimiluvan 15.3.2014 ja raportoi AIFM-raportin tiedot aikaväliltä 1.4.–30.6.2014 heinäkuussa 2014



Esimerkki 2. AIFM (jonka raportointivelvollisuus on vuosittain) saa toimiluvan 15.3.2014 ja raportoi AIFM-raportin tiedot 1.4.–31.12.2014 tammikuussa 2015



- Sama logiikka raportoinnin aloittamisajankohtaa määritettäessä koskee myös AIF-raportteja (Huom. palautusviive 30/45 päivää)



- Harmonisoidut lisätietovaatimukset kansallisesti päätettäväksi (ESMA Opinion)
 - Information on HFT (High Frequency Trading)
 - Number of transactions under HFT
 - Market value of buys and sells in base currency under HFT
 - Short position hedging percentage
 - Geographical breakdown of the investments held by the AIF by percentage of the total aggregated value
 - Information on risk measures
 - Vega exposure
 - VAR
 - NET FX delta
 - NET Commodity Delta
 - Information on non-EU master AIFs not marketed in the Union
- Osuudenomistajien sektorointi (EKT2010) mukaiseksi
- Joitakin lisättyjä tietokenttiä (lähinnä teknisiä)

Raportointivelvollisuus

Liisa Rajala





- Raportointivelvolliset
 - Suomalainen rekisteröitynyt AIFM
 - Suomalainen toimiluvallinen AIFM
 - Kolmannen maan (non-EU) AIFM, joka markkinoi rahastojaan Suomessa
- AIFM on velvollinen toimittamaan
 - AIFM-raportin
 - AIF-raportit rahastoistaan (mahd. usean AIF:n raportit samassa tiedostossa)
 - Lisäksi mahdolliset peruutusraportit koskien em. raportteja



■ AIFM-raportti

- 3(3)(d), 24(1) = perustiedot AIFM:sta sekä päämarkkinapaikoista ja instrumenttiluokista, joilla käy kauppaa hoitamiensa rahastojen lukuun sekä varojen kokonaisarvo (aggregoitua tietoa)
 - Non-EU AIFM:n osalta rahastoista, joita markkinoidaan Suomessa
- Tietosisältö kaikille sama, frekvenssi vaihtelee

■ AIF-raportti (jokaisesta rahastosta)

- 3(3)(d), 24(1) = perustiedot, strategia, sijoituskohteet ja merkittävät riskikeskittymät sekä varojen arvotiedot
- 24(2) = tärkeimmät varojen luokat ja riskiprofiili
- 24(4) = vivuttaminen
- AIFM:n hoitamat rahastot (EU AIF / non-EU AIF)
 - Non-EU AIFM:n osalta rahastoista, joita markkinoidaan Suomessa
- Tietosisältö, frekvenssi ja palautusviive vaihtelee rahastoittain

[Feeder-rahasto ja rahasto-osuusrahasto (Fund of Funds) raportoidaan itsenäisenä, ei kohderahastojen sijoituksia]



■ Toimilupa-/rekisteröintistatus

Suomalainen rekisteröitynyt AIFM

Toimiluvallinen vaihtoehtorahaston hoitaja

Kolmannen maan (non-EU) AIFM

■ Hoidettavien varojen kokonaisarvo*

– Alle 100/500 milj. euroa

– Yli 100/500 milj. euroa, mutta alle 1 mrd. euroa

– Yli 1 mrd. euroa

■ Hoidettavien rahastojen erityispiirteet

* Hoidettavien varojen kokonaisarvo ja vivutuksen taso lasketaan komission asetuksen (2013/231) artiklojen 2 ja 6–11 mukaisesti



AIFM:n kotivaltio	AIFM:n status	AIFMD-tiedot	Frekvenssi	ESMA-koodi
FI	Registered AIFM	3(3d)	Y	1
FI	Authorised AIFM (opt-in)	24(1)	Y	2
FI	Authorised AIFM with only unleveraged AIFs investing in non-listed companies and issuers in order to acquire control	24(1)	Y	3
FI	Authorised AIFM with half yearly obligation	24(1)	H	4
FI	Authorised AIFM with quarterly obligation	24(1)	Q	5
Non EU	Non-EU AIFM under Private Placement Regime with annual obligation	24(1)	Y	6
Non EU	Non-EU AIFM under Private Placement Regime with only unleveraged AIFs investing in non-listed companies and issuers in order to acquire control	24(1)	Y	7
Non EU	Non-EU AIFM under Private Placement Regime with half yearly obligation	24(1)	H	8
Non EU	Non-EU AIFM under Private Placement Regime with quarterly obligation	24(1)	Q	9

Huom. konsultaation jälkeiset täsmennykset



- AIFM:n status
- Rahaston sijoitusstrategia
 - Vivuttaminen
 - Mikäli käyttää vivutusta merkittävässä määrin, raportoitava myös 24(4) tiedot
 - Sijoituskohteena listaamattomat yritykset (määräysvallan hankkiminen)
 - Sijoitusstrategiana rahasto-osuusrahasto
 - Raportoinnille lisääaikaa 15 pv.
- EU AIF / Non-EU AIF
- Rahaston markkinointi EU:ssa
- Rahaston markkinointi Suomessa (Non-EU AIFM)
- Rahaston kokonaisvarat yli tai alle 500 milj. euroa



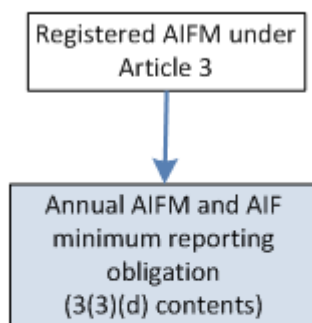
- Rahastojen raportointivelvollisuus jaettu 45 eri luokkaan, jotka sisältyvät ESMAn IT-ohjeistukseen
 - Esimerkkejä raportointivelvollisuuden määräytymisestä rahastojen tietojen osalta:

AIFM:n status (ja ESMAn AIFM-koodi)	Vivuttamaton AIF, joka sijoittaa listaamattomiin yrityksiin hankkiakseen määräysvallan	Vivutettu rahasto	EU AIF	Rahaston markkinointi EU:ssa	Rahaston markkinointi Suomessa	Rahaston varat > 500 milj. euroa	Rahaston sijoitusstrategia	AIFMD-tiedot	Frekvenssi	ESMAn AIF-koodi
Authorised AIFM with half yearly obligation (4)	Ei	Kyllä	Ei	Kyllä	Kyllä/Ei	Ei	Hedge	24(1)+(2)+(4)	H	12
Authorised AIFM with half yearly obligation (4)	Kyllä	Ei	Kyllä	Kyllä/Ei	Kyllä/Ei	Kyllä/Ei	Private equity	24(1)+(2)	Y	17
Authorised AIFM with half yearly obligation (4)	Ei	Ei	Ei	Ei	Kyllä/Ei	Kyllä	Fund of funds (palautus-viive 45 päivää)	24(1)	Q	25

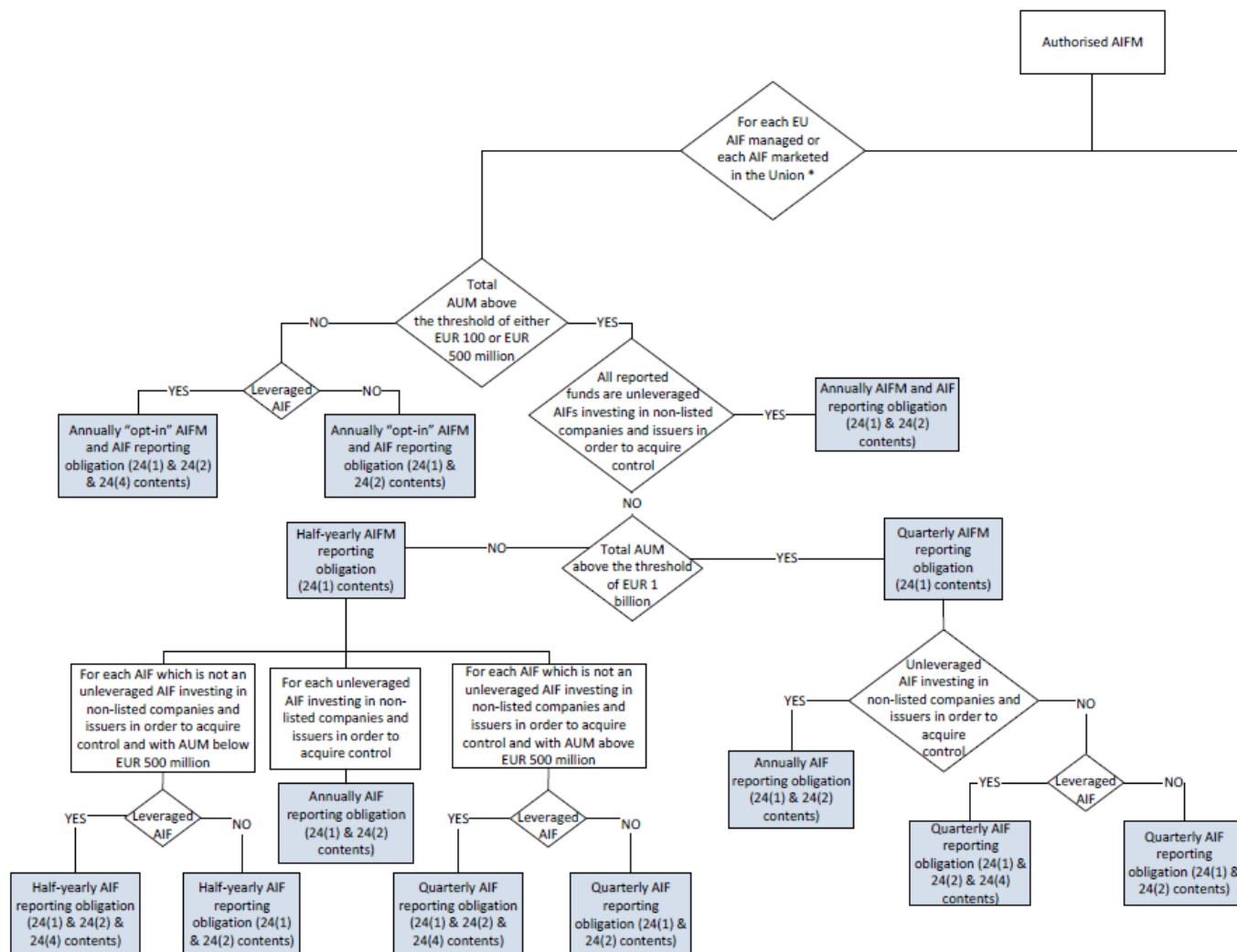
Huom. konsultaation jälkeiset täsmennykset



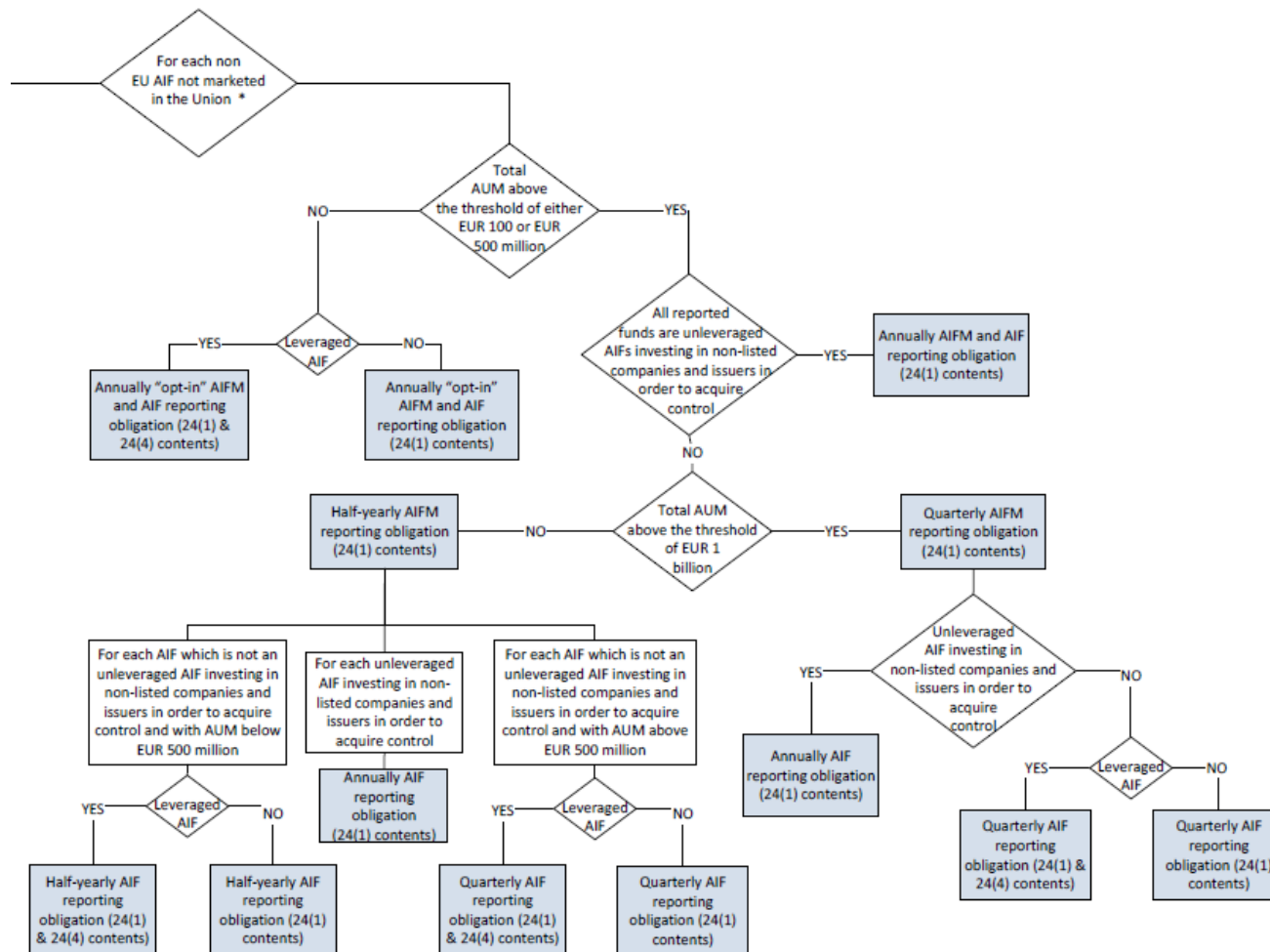
- Raportointivelvollisuuden flow chartit ESMA Guidelinen (*Final report on Guidelines on reporting obligations under Articles 3(3)(d) and 24(1), (2) and (4) of the AIFMD*) osiossa *Annex I of the guidelines: Reporting obligation diagrams*



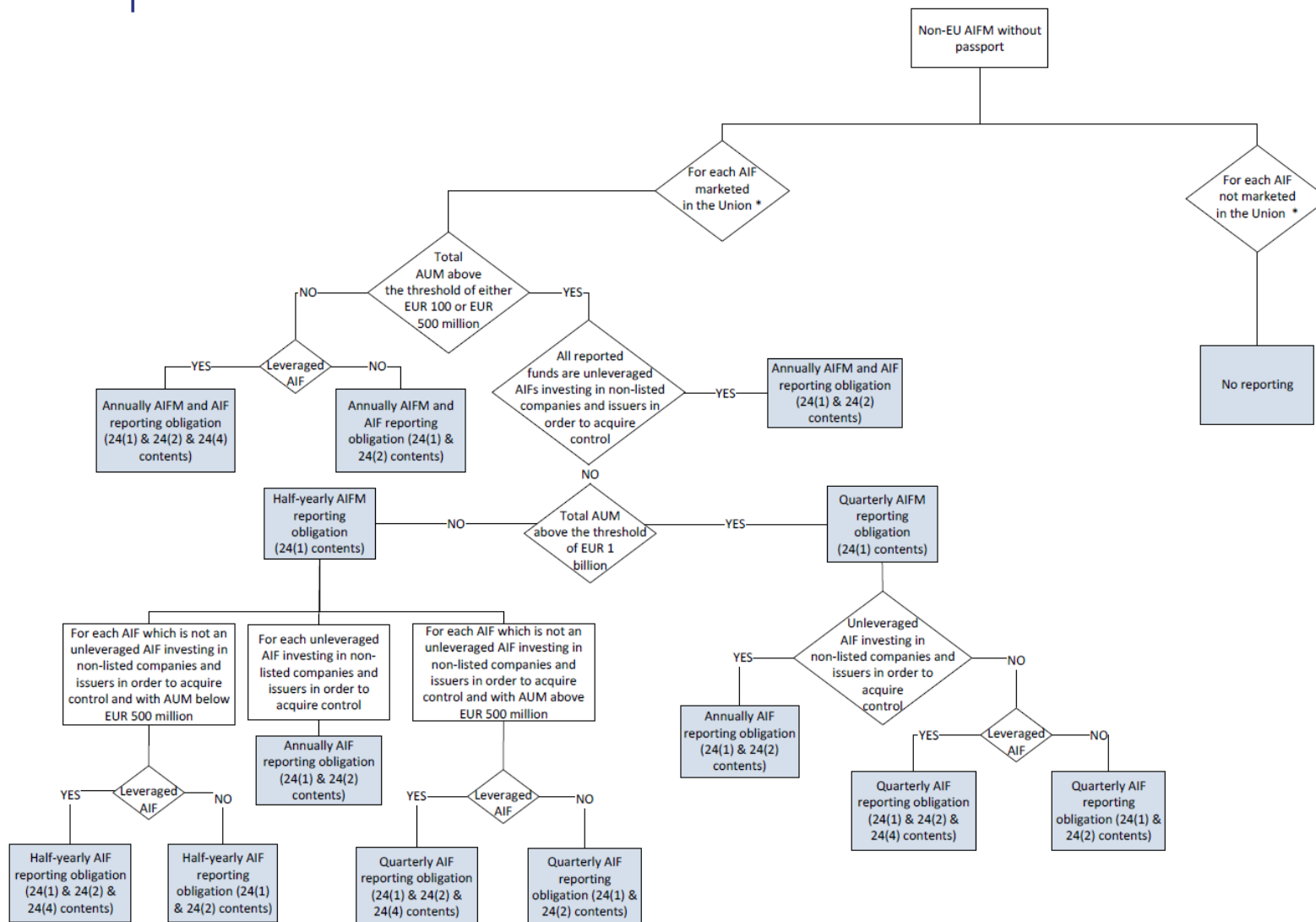
Toimiluvallinen AIFM – kaikki hoitamat EU AIF:t ja EU:ssa markkinoitavat AIF:t



Toimiluvallinen AIFM – Non-EU AIF:t, joita ei markkinoida EU:ssa



Kolmansien maiden AIFM:t



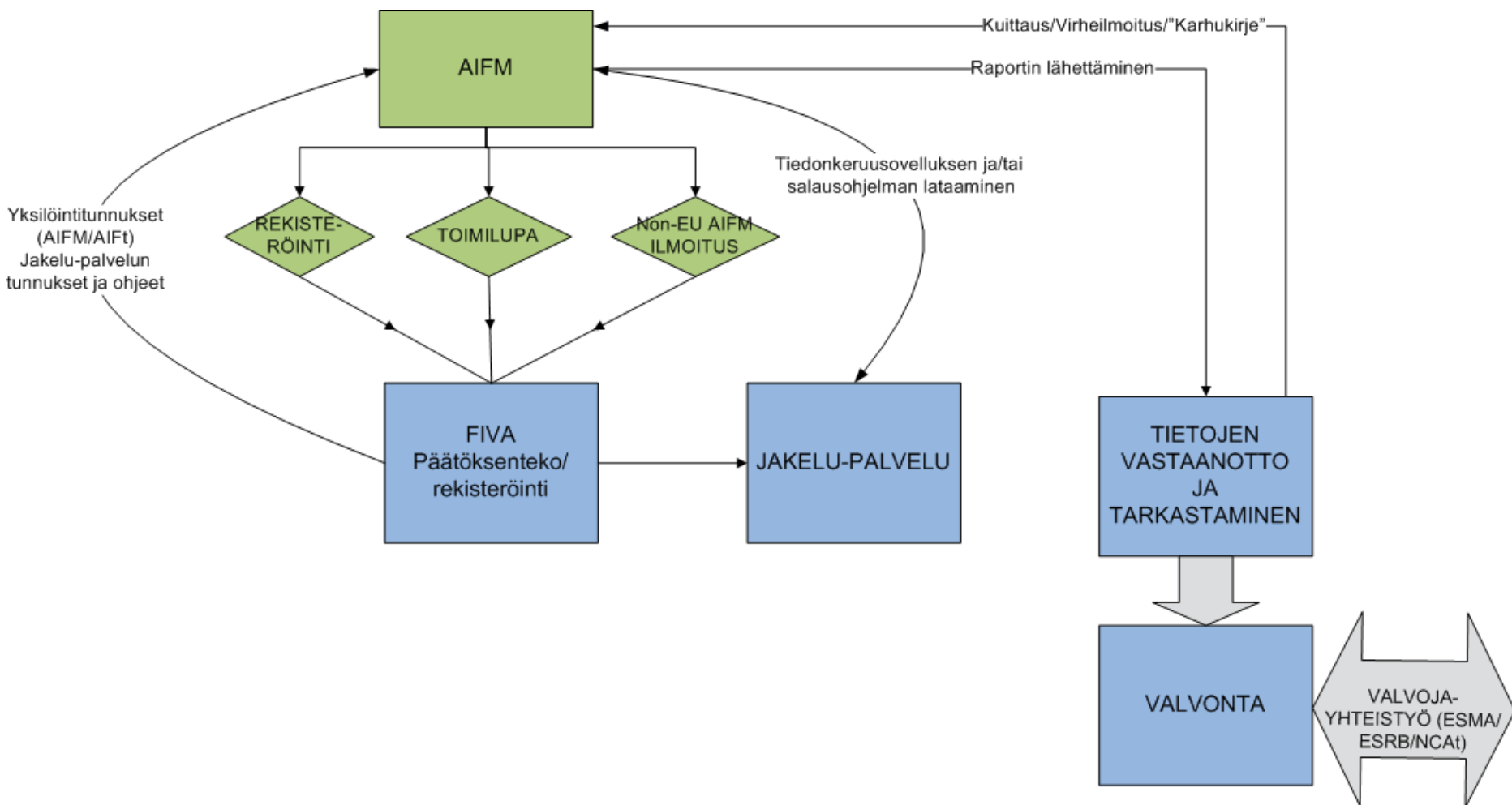
Raporttijoukon hallinta ja raportointiprosessi

Liisa Rajala

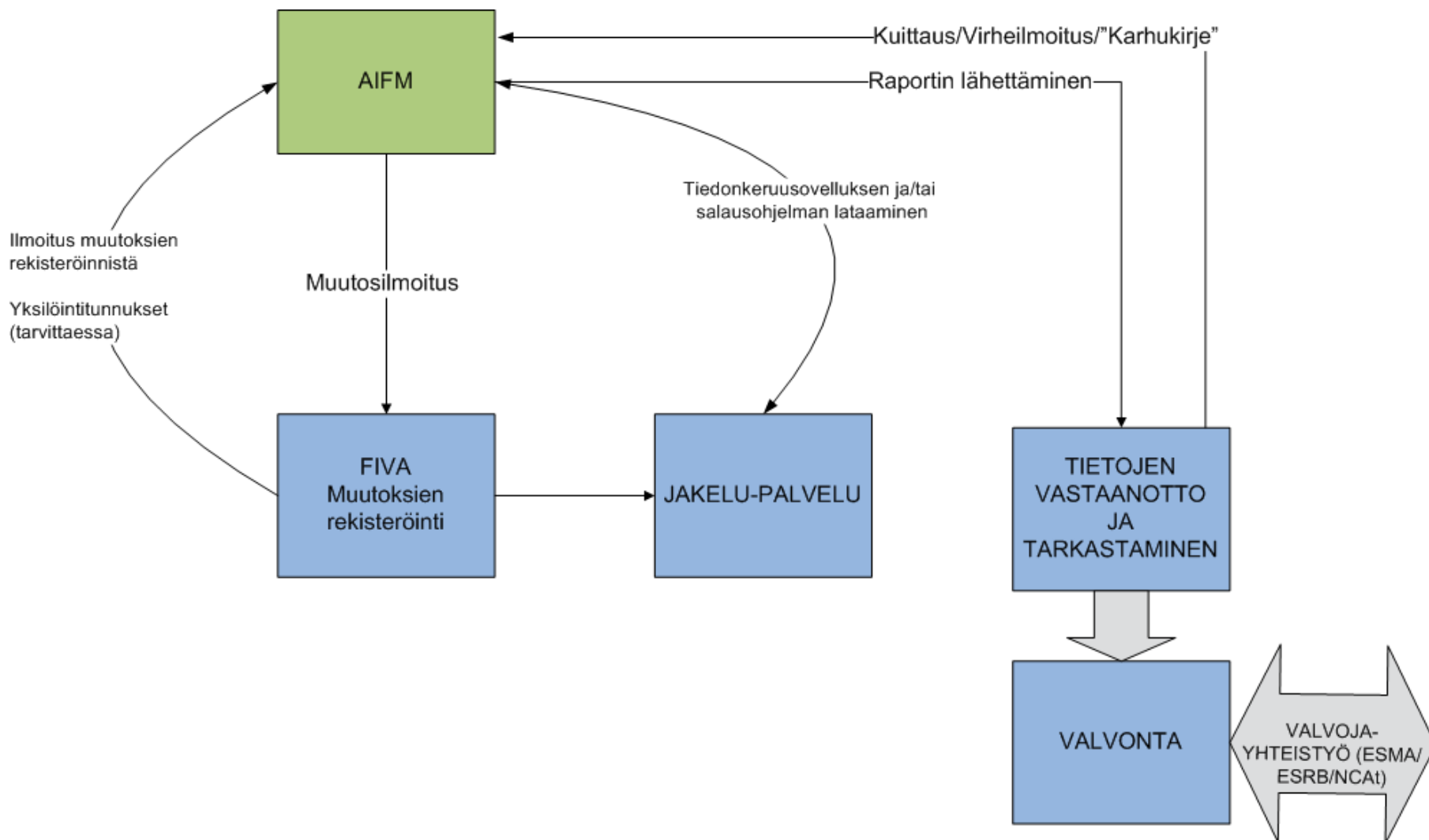


- Raporttijoukon hallinta on tarkoitus hoitaa tiedonantajatasojen (TA-taso) avulla
 - Tiedonantajatasot AIFM:lle ja kullekin AIF:lle
 - TA-taso yksilöi raportointivelvollisuuden (muttei palautusviivettä)
- Raportointivelvollisuuden hallinta edellyttää Fivan ja raporttijien yhteistyötä
 - Muutoksien ilmoittamiseen kaavailtu erillistä lomaketta (sama lomake myös toimilupavaiheessa)
 - Mahdollisia muutostilanteita paljon
 - AIFM: sulautuminen/jakautuminen, lopettaminen, varojen kynnysarvon ylitys/alitus...
 - AIF: strategian muutos, vivuttaminen, varojen kynnysarvon ylitys/alitus, sulautuminen/jakautuminen, lopettaminen...
 - Raportointivelvollisuuden muuttumisesta ilmoitettava myös varsinaisessa raportissa (ESMA Guideline Table 8–10)
- Kommentteja toimijoilta?

Raportointiprosessi – Toiminnan aloittaminen



Raportointiprosessi – Muutostilanteiden ilmoittaminen



FINANSSIVALVONTA
FINANSINSPEKTIONEN
FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY

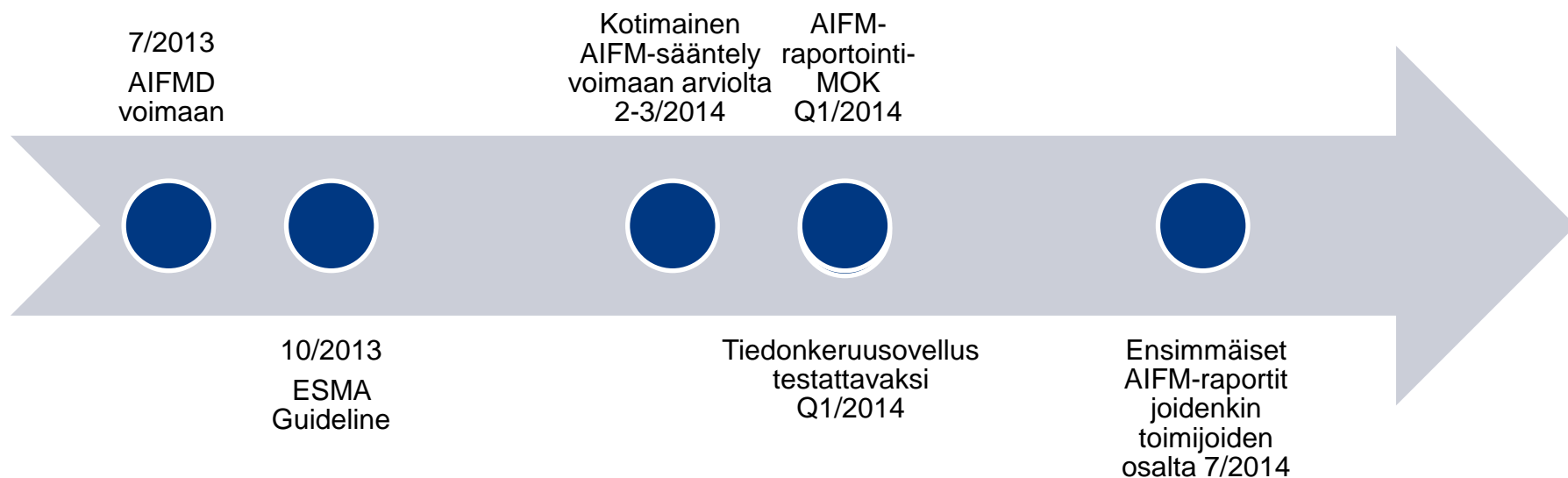
Jatkoaikataulu

Liisa Rajala





- Jatkoaikatauluun vaikuttaa merkittävästi kansallisen lainsäädännön voimaantulo (arvioiden mukaan helmi-/maaliskuussa 2014)
 - *ensimmäiset toimiluvat ja rekisteröinnit 2014Q1 aikana*
 - *ensimmäinen raportointi tiettyjen toimiluvallisten AIFM:ien (sekä tiettyjen Non EU AIFM:ien) osalta heinäkuussa 2014*
- Kaikkien AIFM:ien osalta raportointi viimeistään vuoden 2014 osalta tammikuussa 2015
- Tavoitteena saada tiedonkeruusovellus raportoijille testattavaksi 2014Q1 aikana
 - Tiedot testaukseen osallistumisesta ja testausohjeistus nettisivuille
 - Ilmoitukset testaushalukkuudesta (sähköpostitse alustajille)
 - Testaustunnukset Jakelu-palveluun, josta tiedonkeruusovelluksen voi ladata
 - Testausperiodi n. 1 kk



FINANSSIVALVONTA
FINANSINSPEKTIONEN
FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY

Tiedonkeruusovelluksen esittely

Hermann Teräväinen

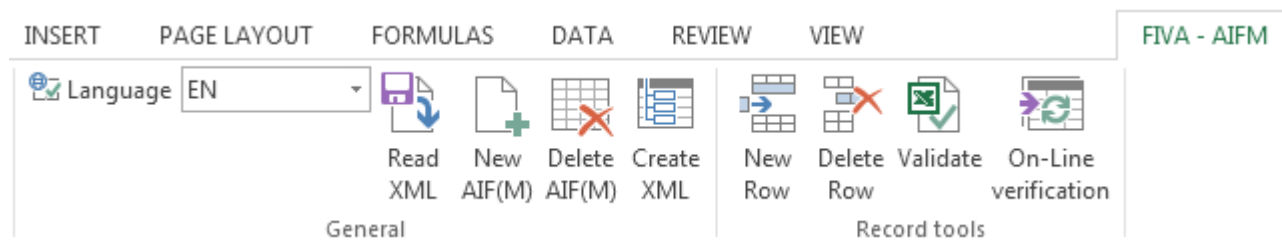




- Raporttiedostot toimitettava standardoidussa muodossa (ESMAN XML-skeemat)
 - Huom. skeeman mukaisuus ei tarkoita validia raporttia
- Finanssivalvonnassa kehitetään parhaillaan tiedonkeruusovellusta apuvälineeksi em. raporttiedostojen tuottamiseksi
 - Sisältää myös ne ESMAN IT-ohjeistuksen sisältämät validoinnit, joita ei ole skeemoissa huomioitu
- Tiedonkeruusovellus tarjotaan Jakelu-palvelun kautta
 - Hyvin samankaltainen kuin muutkin palvelun kautta jaettavat tiedonkeruusovellukset
 - Käyttäjätunnukset ja salasanat toimiluvan/rekisteröinnin yhteydessä kokonaan uusille valvottaville



- Tiedonkeruusovelluksen teknisiä ominaisuuksia ja toimintoja
 - Excel-pohjainen työkirja (Excel 2007 tai uudempi versio)
 - Windows käyttöjärjestelmä, .NET 3.51 →, (ei XP-tukea)
 - Raportointivellvollisuuden todentaminen
 - Tietojen syöttö manuaalisesti tai XML-sisäänluvun avulla
 - Pudotusvalikot ja tooltipit
 - Tietojen tarkistaminen validointisääntöjen mukaisiksi
 - Halutunlaisen raporttitiedoston muodostaminen käyttäjän valinnoilla
 - AIFM-raporttitiedosto
 - AIF-raporttitiedosto
 - Mahd. peruutusraportit
 - Raporttitiedoston salaustoiminto (erillinen salausohjelma ladattavissa myös Jakelu-palvelusta, jos raporttitiedoston muodostamisessa ei käytä tiedonkeruusovellusta)
 - Käyttöohje
- Kehitysversion valintanauha:



- Demo

Muu säännöllinen raportointi Fivalle

Liisa Rajala



Muuta säännöllistä raportointia Fivalle



Raportointi		UCITS-rahastoyhtiö	UCITS-rahastoyhtiö (+omaisuudenhoito)	AIFM (rekisteröitynyt)	AIFM (toimiluvallinen)	AIFM (toimiluvallinen + (omaisuudenhoito)	Non EU AIFM
AIFM-raportointi (AIFMD art. 3 ja 24)				X	X	X	X
FINREP Taloudellinen informaatio		X	X		X	X	
COREP- CRD4 Vakavaraisuus	Omat varat	X	X		X	X	
	Omien varojen vaade		X			X	



- Taloudellisen informaation (FINREP) ja vakavaraisuuden (COREP) raportointi muuttumassa EBAn standardin myötä
- Suomessa uusi raportointi alkaa 1/2014 (ensimmäinen raportti 31.3.2014 tilanteesta)
- Tulevat toimiluvalliset AIFM:t raportoivat
 - FINREP: tase, tulos sekä tiettyjä kulu/tuotto-tietoja
 - COREP: vakavaraisuustietoja toiminnasta riippuen
- Raportointi neljännesvuosittain (raportointiviive n. 40 pv)
- Lisätietoa:

FINREP

- Finanssivalvonnan infotilaisuuden materiaali

Finanssivalvonta.fi/fi/Tiedotteet/Esitelmat/Documents/Raportoinnin_tilannekatsaus_092013.pdf

COREP

- Ohjeet omien varojen lomakkeiden täyttämiseen ja omien varojen lomakkeet

<http://www.eba.europa.eu/documents/10180/359626/Annex+I+-+Own+funds+templates.xlsx/b11ab86f-63e3-4219-9add-6a74b4922654>

http://www.eba.europa.eu/documents/10180/359626/Annex+I+-+Instructions_Own+funds.docx/ae46293c-bb70-4b52-9a5b-8bd8cb558e01



EUROJÄRJESTELMÄ
EUROSYSTEMET

Suomen Pankin puheenvuoro EKP:n rahastoihin kohdistuvista tilastovaatimuksista

27.11.2013

Julkinen

Sisältö

- EKP:n sijoitusrahastojen tasetiedonkeruun sääntelyn tausta ja raportijajoukko
- Raportijajoukon laajennus – pääomarahastot mukaan tiedonkeruuseen
- EKP:n rahastoihin kohdistuvat tilastovaatimukset: Kuvaus sijoitusrahastojen tasetiedonkeruusta (SIRA)

Sääntelyn tausta ja raportoijat

- Sääntely:

- Euroopan keskuspankin asetus sijoitusrahastojen saamia ja velkoja koskevista tilastoista (EKP/2013/38) (uudelleenlaadittu 18.10.2013)
 - <http://eur-lex.europa.eu/JOHtml.do?uri=OJ:L:2013:297:SOM:FI:HTML>
- EKP:n suuntaviivat (ECB/2007/9) (päivitetään 2013)
 - sis. yksityiskohtaisemman raportointiohjeistuksen
- Euroopan keskuspankin asetus rahalaitossektorin taseesta (EKP/2013/33) (uudelleenlaadittu 24.9.2013)
- Tiedonkeruu sijoitusrahastojen taseesta (SIRA) alkoi 2008M12
 - Raportointi kuukausitasolla
 - Yhteinen tiedonkeruu Finanssivalvonnan kanssa

- Raportoiijajoukko tällä hetkellä

- Suomeen rekisteröidyt sijoitusrahastot, joiden säännöt on vahvistettu FIVA:n toimesta:
 - 518 Suomeen rekisteröityä sijoitusrahastoa 2013M10
 - 32 rahastoyhtiötä
 - Vaihtoehtorahastoista ainoastaan erikoissijoitusrahastot tiedonkeruun piirissä
 - *pääomarahastot eivät mukana tiedonkeruussa → HUOM! ”Pääomarahasto” termi kattaa tässä esityksessä kaikki ne vaihtoehtoiset sijoitusrahastot, jotka eivät ole tiedonkeruun piirissä, mm. kiinteistörahastot*

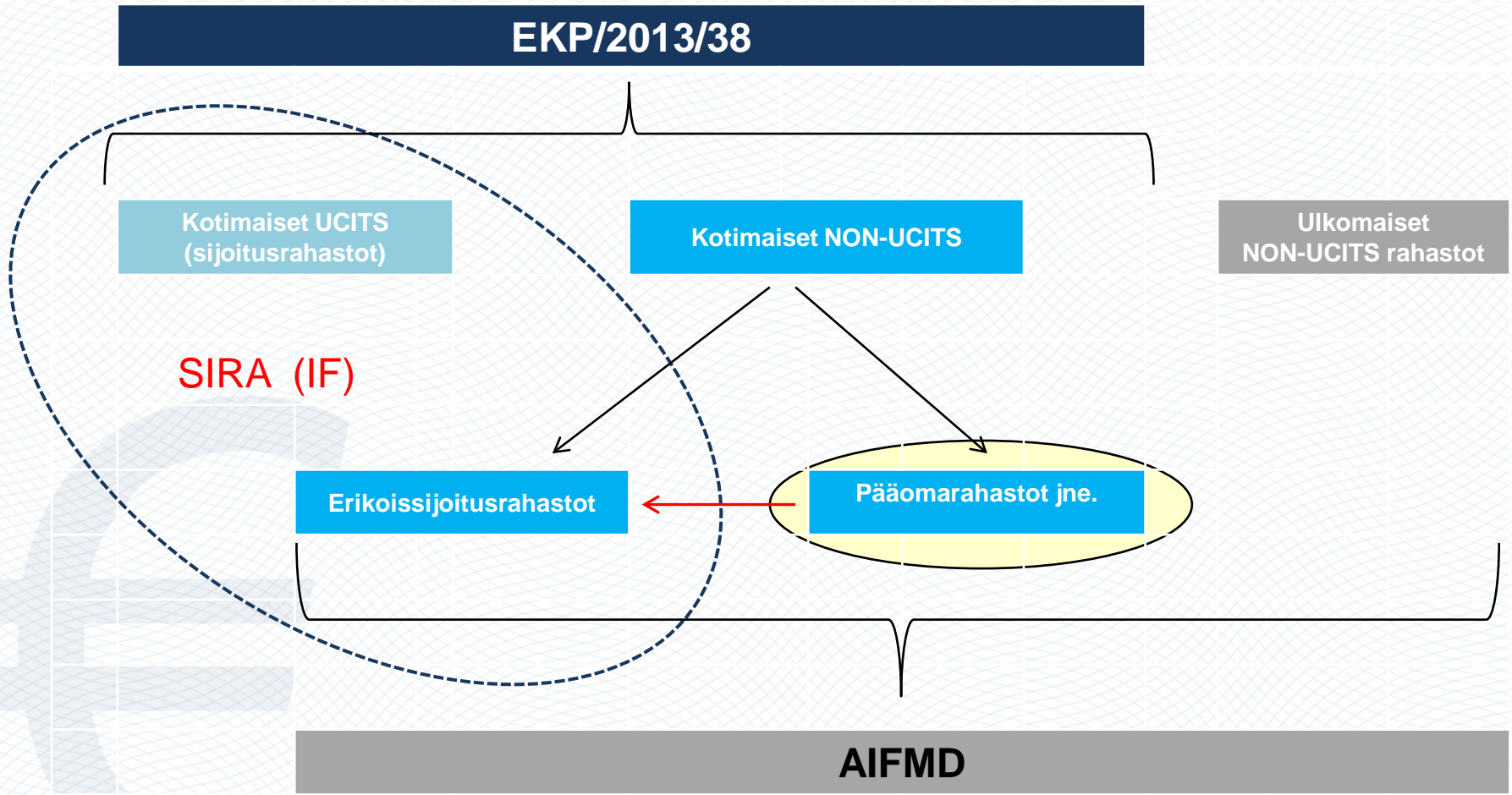
”Sijoitusrahasto” –määritelmä asetuksessa EKP/2013/38

- Euroopan keskuspankin asetus sijoitusrahastojen saamia ja velkoja koskevista tilastoista (EKP/2013/38), Artikla 1:
 - *’Sijoitusrahastolla’* tarkoitetaan yhteissijoitusyritystä, joka
 - a) sijoittaa liitteessä II tarkoitettuihin rahoitus- ja/tai muihin kuin rahoitusvaroihin ja jonka tavoitteena on yleisöltä kerätyn pääoman sijoittaminen; ja
 - b) on perustettu unionin tai kansallisen oikeuden mukaisesti
 - *Sijoitusrahastojen määritelmässä ilmaisulla ’yleisö’* tarkoitetaan piensijoittajia, ammattimaisia sijoittajia sekä institutionaalisia sijoittajia.
 - (EKP/2013/38 kattaa myös suljetut rahastot)

Pääomarahastot tasetiedonkeruun piiriin?

- Euroopan keskuspankin tasolla on käyty keskustelua siitä, tulisiko pääomarahastot kuulua sijoitusrahastojen tasetiedonkeruun piiriin.
- Tällä hetkellä Suomen Pankin sijoitusrahastotiedonkeruu ei kata pääomarahastoja.
- Suomessa ei ole olemassa virallista rekisteriä Suomessa toimivista pääomarahastoista.
 - AIFM direktiivin kansallisen toimeenpanon myötä vaihtoehtorahastojen hoitajien tulee rekisteröityä tai hakea toimilupa kansallisilta valvojilta. Toimijat rahastoinen saadaan näin yksilöityä rekistereistä vuoden 2014 aikana.
- Asetuksen **EKP/2013/38** määritelmää sijoitusrahastoista on tarkasteltu Euroopan keskuspankin tasolla ja asetuksen katsotaan kattavan pääomarahastot.
 - ohjeistusta tarkennetaan

Mitä tämä tarkoittaisi Suomen tapauksessa?



Tiedonkeruiden ominaispiirteitä

	SIRA	AIFM
Raporttijaajoukon määrittäminen	Suomeen rekisteröidyt rahastot	Suomalaiset AIFM:t ja niiden hoitamat rahastot + Non EU AIFM:t, joiden rahastoja markkinoidaan Suomessa
Raporttiedosto	Yksi raportti	Neljä raporttia (AIFM-raportti, AIF-raportti ja peruutussanommat). Huom. AIF-raportin tietosisällön laajuus vaihtelee rahastoittain.
Frekvenssi	Kuukausittain	Neljännesvuosittain, puolivuositin, vuosittain
Formaatti	CSV	XML
Raporttien toimitus	OpusCapitan DCS-palvelun kautta SP:lle	Sähköpostitse Fivalle (Jakelu-palvelun tiedonkeruusovellus apuväline raportteille raporttien muodostamiseen)
Raportoidun tiedon ominaispiirteitä	Tase sijoituskohteittain	Aggregoitua tietoa, myös sanallista tietoa ja tunnuslukuja, riskinäkökulma
Luokittelut	ISO-standardit (maa, valuutta, kaupankäyntipaikka), EKT-luokitteluun pohjautuvat kansalliset sektori- ja vaadeluokat	ISO-standardit (maa, valuutta, kaupankäyntipaikka), EKT-luokitteluun pohjautuva sektoritieto, ESMAn omat luokittelut
Pääraportointivaluutta	Euro	Rahaston perusvaluutta

EKP:n rahastoihin kohdistuvat tilastovaatimukset: Kuvaus sijoitusrahastojen tasetiedonkeruusta (SIRA)

- Tietojen antajien toimitettava saamiset ja velat sijoitusrahastokohtaisesti
- SIRA tiedonkeruulla kerätään sijoitusrahastoilta *kuukausittain* arvopaperikohtaisesti tiedot rahastojen taseesta, taseen ulkopuolisista eristä sekä rahasto-osuuksien merkinnöistä ja lunastuksista.
- Suomen Pankkiin tulevan raportoidun tiedon määrä valtava
 - n. 820 000 riviä / kk
- Raportoitujen data rikastetaan usean eri datalähteen avulla → moninkertaistaa datan määrän
- Suomen Pankki laskee rivikohtaisesti jokaiselle arvopaperille *virrat, arvostusmuutokset ja muut muutokset*.

Lisätietoja

- Suomen Pankin Internet-sivujen sijoitusrahastosivusto:
 - <http://www.suomenpankki.fi/fi/tilastot/sijoitusrahastot/>
- Sijoitusrahastojen raportointiohjesivusto:
 - <http://www.suomenpankki.fi/fi/tilastot/raportointiohjeet/Pages/sijoitusrahastot.aspx>
- Pääomarahastotiedonkeruun informaatiotilaisuus järjestetään kevään aikana
- Lisätietoja antavat:
 - Johanna Honkanen, johanna.honkanen@bof.fi puh. 010 831 2992
 - sijoitusrahastot@bof.fi

FINANSSIVALVONTA
FINANSINSPEKTIONEN
FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY

Kiitos ja hyvää joulun odotusta!





- Finanssivalvonnan verkkopalvelu
 - AIFM-raportointisivusto:
Finanssivalvonta.fi/fi/Saantely/Saantelyhankkeet/AIFMD/Raportointi
 - Tilaa AIFM-uutiskirje:
Finanssivalvonta.fi/fi/Tiedotteet/Pages/Tiedotetilaus.aspx
- Suorat yhteydenotot:
 - Hermanni Teräväinen, hermanni.teravainen@finanssivalvonta.fi,
puh. 010 831 5346
 - Liisa Rajala, liisa.rajala@finanssivalvonta.fi,
puh. 010 831 5326