KOMISSION TÄYTÄNTÖÖNPANOASETUS (EU) 2021/897,

annettu 4 päivänä maaliskuuta 2021,

teknisistä täytäntöönpanostandardeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2019/1238 soveltamiseksi toimivaltaisille viranomaisille annettavien valvontaa koskevien raporttien muodon sekä toimivaltaisten viranomaisten välisen ja niiden ja Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomaisen välisen yhteistyön ja tietojenvaihdon osalta

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon yleiseurooppalaisesta yksilöllisestä eläketuotteesta (PEPP) 20 päivänä kesäkuuta 2019 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2019/1238 ([1]) ja erityisesti sen 40 artiklan 9 kohdan neljännen alakohdan ja 66 artiklan 5 kohdan kolmannen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

(1) Asetuksessa (EU) 2019/1238 vahvistetaan yhdenmukaiset säännöt, joita sovelletaan unionissa nimityksellä ”yleiseurooppalainen yksilöllinen eläketuote” eli ’PEPP’ jaeltujen yksilöllisten eläketuotteiden rekisteröintiin, kehittämiseen, jakeluun ja valvontaan.

(2) Riskiperusteisen valvontatarkastusprosessin ja tuotekohtaisen valvonnan täytäntöönpanon kannalta on ratkaisevan tärkeää, että tietojen yksityiskohtaisuuden taso on asianmukainen. Komission delegoidun asetuksen (EU) 2021/896 ([2]) mukaisesti toimitettavien tietojen raportointitaulukoissa ja -malleissa kyseiset tiedot olisi esitettävä visuaalisesti, ja näiden taulukoiden ja mallien olisi vastattava tietojen yksityiskohtaisuuden tasoa.

(3) Jotta voitaisiin edistää valvonnan yhdenmukaistamista, toimivaltaisille viranomaisille asetuksen (EU) 2019/1238 40 artiklan mukaisesti ilmoitettavat tiedot olisi toimitettava käyttämällä taulukoita ja malleja.

(4) Kotijäsenvaltion ja vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisten viranomaisten väliseen ja niiden ja Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomaisen, jäljempänä ’EIOPA’, väliseen yhteistyöhön ja tietojenvaihtoon sovellettavalla kehyksellä olisi helpotettava näiden viranomaisten tehtävien ja velvollisuuksien tuloksekasta hoitamista ja varmistettava johdonmukainen ja tehokas valvonta. Erityisesti on tarpeen täsmentää tietojen vaihdossa käytettävät menetelmät ja keinot ja siihen liittyvät muut yksityiskohdat, mukaan lukien vaihdettavien tietojen laajuus ja käsittely.

(5) Jotta voitaisiin varmistaa vaikuttava ja tehokas valvonta, valvontaviranomaisten välisessä tietojenvaihdossa ja yhteistyössä olisi otettava huomioon tuotteen luonne, laajuus ja monitahoisuus, tietojen tyyppi ja niiden saatavuus sekä viimeisimmät ja oleellisimmat tiedot. Tehokkaan ja oikea-aikaisen yhteistyön ja tietojenvaihdon varmistamiseksi on tarpeen vahvistaa vakiomuotoiset menettelyt sekä vakiomuotoiset taulukot ja mallit.

(6) Toimivaltaisten viranomaisten ja EIOPAn olisi käytettävä vakiomuotoisia menettelyjä ja vakiomuotoisia taulukoita ja malleja myös toimittaessaan tietoja vapaaehtoisesti silloin, kun ne katsovat, että niiden hallussa olevista tiedoista voi olla hyötyä toiselle toimivaltaiselle viranomaiselle tai EIOPAlle, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaiselle ja Euroopan pankkiviranomaiselle.

(7) Jotta toimivaltaiset viranomaiset voivat valvoa PEPP-tarjoajia ja -jakelijoita tuloksekkaasti, niiden on tarpeen vaihtaa säännöllisesti tietoja markkinoiduista PEPP-tuotteista, kuten kyseisiä tuotteita koskevia avaintietoasiakirjoja, tietoja rajatylittävästä toiminnasta sekä tietoja seuraamuksista ja kyseeseen tulevien toimintatapojen erityispiirteistä.

([1]) EUVL L 198, 25.7.2019, s. 1.

([2]) Komission delegoitu asetus (EU) 2021/896, annettu 24 päivänä helmikuuta 2021, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2019/1238 täydentämisestä valvontaa koskevan raportoinnin yhdenmukaisuuden varmistamiseksi toimitettavien lisätietojen osalta (ks. tämän virallisen lehden s. 5).

(8) Jotta varmistettaisiin tietojen ilmoittamista koskevien vaatimusten sujuva ja oikea-aikainen soveltaminen silloin kun on kyse hallinnollisista seuraamuksista ja muista toimenpiteistä, toimivaltaisten viranomaisten olisi ilmoitettava toisilleen ja EIOPAlle kaikista rikkomisista tai epäillyistä rikkomisista.

(9) Valvontaan liittyvää raportointia koskevat ja toimivaltaisten viranomaisten välistä sekä niiden ja EIOPAn välistä yhteistyötä koskevat tämän asetuksen säännökset liittyvät läheisesti toisiinsa. Molemmissa käsitellään vaatimuksia, jotka koskevat PEPP-tuotteiden valvonnan kannalta merkityksellisten tietojen toimittamista ja jakamista. Jotta varmistettaisiin, että nämä säännökset, joiden olisi tultava voimaan samaan aikaan, ovat keskenään johdonmukaisia, kaikki asetuksen (EU) 2019/1238 40 artiklan 9 kohdassa ja 66 artiklan 5 kohdassa edellytetyt tekniset täytäntöönpanostandardit on tarpeen sisällyttää yhteen täytäntöönpanoasetukseen.

(10) Tämä asetus perustuu teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksiin, jotka EIOPA on toimittanut komissiolle.

(11) EIOPA on järjestänyt avoimet julkiset kuulemiset tämän asetuksen perustana olevista teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksista, analysoinut niihin mahdollisesti liittyviä kustannuksia ja hyötyjä niiden lukujen osalta, jotka koskevat valvontaan liittyvää raportointia toimivaltaisille viranomaisille, sekä pyytänyt neuvoja Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1094/2010 37 ([3]) artiklan mukaisesti perustetuilta vakuutus- ja jälleenvakuutusalan osallisryhmältä ja lisäeläkealan osallisryhmältä. Niiden lukujen osalta, jotka koskevat yhteistyötä ja tietojenvaihtoa, EIOPA ei analysoinut mahdollisia kustannuksia ja hyötyjä, koska tällainen analyysi olisi ollut teknisten täytäntöönpanostandardien luonnosten laajuuteen ja vaikutukseen nähden suhteeton, koska kyseiset säännökset koskevat ainoastaan toimivaltaisia viranomaisia ja EIOPAa eivätkä finanssimarkkinoiden toimijoita,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

I LUKU

MÄÄRÄLLINEN VALVONTAA KOSKEVA RAPORTOINTI

1 artikla

Valvontaa koskevan raportoinnin muodot

Yleiseurooppalaisten yksilöllisten eläketuotteiden, jäljempänä ’PEPP’, tarjoajien on toimitettava asetuksen (EU) 2019/1238 40 artiklan 1–5 kohdassa tarkoitetut tiedot seuraavien eritelmien mukaisesti:

a) luokkaan ”rahamäärä” kuuluvat tietopisteet ilmoitetaan yksikköinä ilman desimaaleja lukuun ottamatta liitteissä I ja II olevia taulukoita PP.06.02 ja PP.08.03, joissa ne ilmoitetaan yksikköinä kahden desimaalin tarkkuudella;

b) luokkaan ”prosenttiosuus” kuuluvat tietopisteet ilmoitetaan prosenttiyksikköinä neljän desimaalin tarkkuudella;

c) luokkaan ”kokonaisluku” kuuluvat tietopisteet ilmoitetaan yksikköinä ilman desimaaleja;

d) tietopisteet ilmoitetaan positiivisina arvoina, lukuun ottamatta seuraavia tapauksia:

   i) tietopisteet ovat erän luontaisen määrän vastakohtia;

   ii) tietopisteen luonteen vuoksi on mahdollista ilmoittaa sekä positiivisia että negatiivisia arvoja;

   iii) tämän asetuksen liitteissä V–XIV annetuissa ohjeissa edellytetään toista raportointimuotoa.

([3]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1094/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/79/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 48).

2 artikla

Raportointivaluutta

1. Tässä asetuksessa ’raportointivaluutalla’ tarkoitetaan valuuttaa, jota käytetään PEPP-tarjoajan tilinpäätöksen laatimisessa, jollei toimivaltainen viranomainen muuta vaadi.

2. Luokkaan ”rahamäärä” kuuluvat tietopisteet ja luvut ilmoitetaan raportointivaluutan määräisinä, mikä vaatii muiden valuuttojen muuntamista raportointivaluutaksi, jollei tässä asetuksessa toisin säädetä.

3. Ilmaistaessa muun valuutan kuin raportointivaluutan määräisen omaisuuserän tai velan arvoa kyseinen arvo on muunnettava raportointivaluutan määräiseksi ikään kuin muuntaminen olisi tapahtunut tilinpäätöspäivän kurssiin viimeisenä päivänä, jolta asianmukainen kurssi on saatavissa sillä raportointikaudella, jota omaisuuserä tai velka koskee.

4. Ilmaistaessa jonkin tuoton tai kulun arvoa kyseinen arvo on muunnettava raportointivaluutan määräiseksi käyttämällä kirjanpidossa käytettyä muuntamisperustetta.

5. Jollei toimivaltainen viranomainen muuta vaadi, muuntaminen raportointivaluutaksi lasketaan käyttämällä samasta lähteestä olevaa valuuttakurssia kuin PEPP-tarjoajan tilinpäätöksessä.

3 artikla

Vuotuisen määrällisen raportoinnin taulukot

PEPP-tarjoajien on toimitettava delegoidun asetuksen (EU) 2021/896 1 artiklassa tarkoitetut tiedot vuosittain käyttämällä seuraavia taulukoita:

a) liitteessä I oleva taulukko PP.01.01, jossa esitetään toimitettujen tietojen sisältö noudattaen liitteessä II olevan PP.01.01 jakson ohjeita;

b) liitteessä I oleva taulukko PP.01.02, jossa esitetään PEPP-tuotetta ja raportointia koskevat perustiedot noudattaen liitteessä II olevan PP.01.02 jakson ohjeita;

c) liitteessä I oleva taulukko PP.52.01, jossa esitetään PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot noudattaen liitteessä II olevan PP.52.01 jakson ohjeita;

d) liitteessä I oleva taulukko PP.06.02, jossa esitetään omaisuuseräkohtainen luettelo varoista noudattaen liitteessä II olevan PP.06.02 jakson ohjeita ja käyttäen liitteessä III vahvistettuja ja liitteessä IV määriteltyjä täydentäviä tunnistuskoodeja, jäljempänä ’CIC-koodit’;

e) liitteessä I olevassa taulukossa PP.06.03, jossa esitetään tiedot kaikista PEPP-tarjoajan yhteissijoitusyrityksiin tekemistä sijoituksista läpikatsomisperiaatteella (look-through approach) noudattaen liitteessä II olevan PP.06.03 jakson ohjeita;

f) liitteessä I oleva taulukko PP.08.03, jossa esitetään koostetut tiedot avoimista johdannaispositioista noudattaen liitteessä II olevan PP.08.03 jakson ohjeita ja käyttäen liitteessä III vahvistettuja ja liitteessä IV määriteltyjä CIC-koodeja.

4 artikla

Toimitettujen tietojen asianmukaisuus

PEPP-tarjoajien on asetuksen (EU) 2019/1238 40 artiklan 6 kohdan soveltamiseksi käytettävä tämän asetuksen liitteessä I vahvistettuja asiaankuuluvia taulukoita sen varmistamiseksi, että toimitetut tiedot ovat jatkuvasti asianmukaisia.

II LUKU

YHTEISTYÖTÄ JA TIETOJENVAIHTOA KOSKEVAT YLEISET SÄÄNNÖKSET

5 artikla

Yleiset periaatteet

Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomaisen, jäljempänä ’EIOPA’, on helpotettava säännöllistä tietojenvaihtoa kotijäsenvaltion ja vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisten viranomaisten välillä, ja EIOPAlle on ilmoitettava kaikesta kahdenvälisestä tietojenvaihdosta, jos asianomaisilla tiedoilla on merkitystä sen tehtävien kannalta.

6 artikla

Keskitetyt yhteyspisteet

Toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava keskitettyjen yhteyspisteiden tiedot EIOPAlle ja ilmoitettava sille kaikista näiden tietojen muutoksista. EIOPA ylläpitää ajan tasalla olevaa luetteloa keskitetyistä yhteyspisteistä ja asettaa luettelon toimivaltaisten viranomaisten saataville.

7 artikla

Tietojenvaihtotavat

Toimivaltaisten viranomaisten ja EIOPAn on toimitettava I luvussa tarkoitettuun yhteistyöhön ja tietojenvaihtoon liittyvät tiedot ja asiakirjat turvallisella tavalla sähköisesti. Toimivaltaisten viranomaisten on annettava sähköinen vahvistus saatuaan kyseiset tiedot ja asiakirjat.

8 artikla

Valuutta

Toimivaltaisten viranomaisten ja EIOPAn on ilmaistava määrät euroina keskinäisessä tietojenvaihdossaan. Toimivaltaiset viranomaiset voivat kuitenkin sopia käyttävänsä kahdenvälisessä tietojenvaihdossaan muuta valuuttaa.

III LUKU

YHTEISTYÖ JA TIETOJENVAIHTO REKISTERÖINTIPROSESSISSA JA REKISTERISTÄ POISTAMISTA KOSKEVASSA PROSESSISSA

9 artikla

PEPP-tuotteen rekisteröinti

1. Toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava EIOPAlle asetuksen (EU) 2019/1238 6 artiklan 2 kohdan a, b, d, f ja g alakohdassa tarkoitetut tiedot käyttäen tämän asetuksen liitteessä V vahvistettua mallia.

2. Toimivaltaisten viranomaisten on ilmoitettava EIOPAlle kaikista muutoksista hakemuksessa annettuihin tietoihin ja siihen liitettyihin asiakirjoihin toimittamalla ainoastaan niitä liitteessä V vahvistetun mallin osia vastaavat tiedot, joihin muutokset vaikuttavat.

3. EIOPA ilmoittaa viipymättä toimivaltaisille viranomaisille liitteessä VI tai liitteessä VIII vahvistettua mallia käyttäen, jos muutokset vaikuttavat PEPP-tarjoajan toimintaan asianomaisissa jäsenvaltioissa.

4. Kun tuote on rekisteröity julkiseen keskusrekisteriin, EIOPA ilmoittaa siitä asianomaisille toimivaltaisille viranomaisille käyttäen liitteessä VI vahvistettua mallia.

10 artikla

Uuden alatilin avaaminen

1. Jos avataan uusi alatili, kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on ilmoitettava siitä vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaiselle viranomaiselle ja EIOPAlle käyttäen liitteessä IX vahvistettua mallia.

2. Vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on vahvistettava ottaneensa vastaan tiedot ja asiakirjat käyttäen liitteessä X vahvistettua mallia. Kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on ilmoitettava vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaiselle viranomaiselle ja EIOPAlle kaikista alatiliin tehdyistä muutoksista toimittamalla ainoastaan niitä liitteessä IX vahvistetun mallin osia vastaavat tiedot, joihin muutokset vaikuttavat.

11 artikla

Kansallisia säännöksiä koskevat tiedot

Toimivaltaisten viranomaisten on toimitettava EIOPAlle tämän asetuksen liitteessä XIV vahvistettua mallia käyttäen linkki kaikkiin seuraaviin:

a) asetuksen (EU) 2019/1238 47 artiklassa tarkoitettua kerryttämisvaihetta koskevia edellytyksiä sääntelevien kansallisten lakien, asetusten ja hallinnollisten määräysten tekstit;

b) asetuksen (EU) 2019/1238 57 artiklassa tarkoitetut maksatusvaiheeseen liittyvät edellytykset;

c) tarvittaessa tiedot kansallisella tasolla vahvistetuista lisämenettelyistä etujen ja kannustimien hakemiseksi.

12 artikla

PEPP-tuotteen rekisteristä poistaminen

1. Toimivaltaisen viranomaisen on ilmoitettava EIOPAlle PEPP-tuotteen rekisteristä poistamista koskevasta päätöksestään käyttäen liitteessä VII vahvistettua mallia.

2. EIOPA poistaa PEPP-tuotteen julkisesta keskusrekisteristään ja ilmoittaa siitä asianomaisille toimivaltaisille viranomaisille käyttäen liitteessä VIII vahvistettua mallia.

IV LUKU

JATKUVA YHTEISTYÖ JA SÄÄNNÖLLINEN TIETOJENVAIHTO

13 artikla

Toimivaltaisten viranomaisten välinen sekä niiden ja EIOPAn välinen yhteistyö

1. Toimivaltaisten viranomaisten välisen sekä niiden ja EIOPAn välisen yhteistyön on katettava vähintään seuraavat osa-alueet:

a) valvonta;

b) tarkastukset ja tutkimukset;

c) asetuksen (EU) 2019/1238 säännösten rikkomisten tunnistaminen ja korjaaminen;

d) valituksia koskevat tiedot;

e) PEPP-tarjoajaan tai -jakelijaan kohdistettavat suunnitellut valvontatoimet, jos ne ovat PEPP-tuotteen kannalta tarpeen;

f) suunnitellut valvontatoimet PEPP-säästäjille aiheutuvan haitan lieventämiseksi, mukaan lukien asetuksen (EU) 2019/1238 63 artiklassa tarkoitettujen tuotteita koskevien interventiovaltuuksien suunniteltu käyttö.

2. EIOPA toimittaa vuosittain vastaanottavan jäsenvaltion asianomaiselle toimivaltaiselle viranomaiselle kyseisessä jäsenvaltiossa tarjottuun PEPP-tuotteeseen liittyvät valvontatiedot 14 artiklan mukaisesti.

3. Toimivaltaisten viranomaisten ja EIOPAn on 16 artiklan nojalla esitetystä pyynnöstä vaihdettava sellaisia PEPP-tuotteeseen liittyviä tietoja, joilla on merkitystä niiden tehtävien hoitamisen kannalta ja joista ei säädetä 15 artiklassa, siinä määrin kuin tällaiset tiedot ovat niiden saatavilla.

4. Kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on tarvittaessa viipymättä ilmoitettava vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaiselle viranomaiselle kaikista sellaisista valvontatarkastusprosessinsa havainnoista, jotka liittyvät PEPP-tuotteen rajatylittävästä myynnistä tai alatileistä aiheutuviin tai niihin vaikuttaviin riskeihin. Kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on annettava nämä tiedot tapauksissa, joissa vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltainen viranomainen on jo tuonut esiin ongelmia.

5. Vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on viipymättä ilmoitettava kotijäsenvaltion toimivaltaiselle viranomaiselle, jos sillä on aihetta katsoa, että PEPP-tarjoajan toiminta saattaa vaikuttaa kyseisen PEPP-tarjoajan taloudelliseen vakauteen tai kuluttajansuojaan muissa jäsenvaltioissa.

6. Kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen on tehtävä yhteistyötä vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen kanssa sen arvioimiseksi, onko PEPP-tarjoajalla selkeä käsitys kohdemarkkinoista ja riskeistä, joita tuotteisiin kohdistuu tai voi kohdistua vastaanottavassa jäsenvaltiossa, ja mitä tähän liittyviä erityisiä riskinhallintavälineitä ja sisäisiä valvontatoimia niillä on käytössä, suhteellisuusperiaate ja riskiperusteinen lähestymistapa huomioon ottaen.

7. Yhteistyössä on keskityttävä erityisesti seuraaviin riskialueisiin:

a) PEPP-säästäjien profiili;

b) paikalliset PEPP-kumppanuudet ja jakelukumppanit;

c) valitusten käsittely;

d) vaatimusten noudattaminen;

e) kuluttajansuoja ja kaikki muut PEPP-tarjoajan ja PEPP-jakelijan toimintaan liittyvät näkökohdat, tuotehallintaa koskevat vaatimukset mukaan luettuina.

14 artikla

Säännöllinen tietojenvaihto

1. EIOPAn on poimittava ja johdettava kustakin sellaisesta PEPP-tuotteesta, jota tarjotaan vastaanottavassa jäsenvaltiossa, seuraavat tiedot:

a) PEPP-säästäjien lukumäärä asianomaisessa jäsenvaltiossa;

b) jäsenvaltiot, joita varten PEPP-tarjoaja tarjoaa alatilejä;

c) vaihtopyyntöjen lukumäärä ja tosiasialliset siirrot, jos tiettyä alatiliä ei tarjota asianomaisessa jäsenvaltiossa;

d) tiedot kustakin asianomaisessa jäsenvaltiossa tarjotusta PEPP-tuotteesta, jos ne ovat saatavilla, siten kuin ne on ilmoitettu

   i) liitteessä I olevassa taulukossa PP.01.02, jossa esitetään PEPP-tuotetta ja raportointia koskevat perustiedot noudattaen liitteessä II olevan PP.01.02 jakson ohjeita;

   ii) liitteessä I olevassa taulukossa PP.52.01, jossa esitetään PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot noudattaen liitteessä II olevan PP.52.01 jakson ohjeita;

   iii) liitteessä I olevassa taulukossa PP.06.02, jossa esitetään omaisuuseräkohtainen luettelo varoista noudattaen liitteessä II olevan PP.06.02 jakson ohjeita ja käyttäen liitteessä III vahvistettuja ja liitteessä IV määriteltyjä CIC-koodeja;

iv) liitteessä I olevassa taulukossa PP.06.03, jossa esitetään tiedot kaikista PEPP-tarjoajien yhteissijoitusyrityksiin tekemistä sijoituksista läpikatsomisperiaatteella (look-through approach) noudattaen liitteessä II olevan PP.06.03 jakson ohjeita;

v) liitteessä I olevassa taulukossa PP.08.03, jossa esitetään koostetut tiedot avoimista johdannaispositioista noudattaen liitteessä II olevan PP.08.03 jakson ohjeita ja käyttäen liitteessä III vahvistettuja ja liitteessä IV määriteltyjä CIC-koodeja.

EIOPA asettaa ensimmäisessä alakohdassa tarkoitetut tiedot kunkin asianomaisen vastaanottavan jäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen saataville kunkin PEPP-tuotteen osalta vuosittain.

2. Edellä oleva 1 kohta ei estä toimivaltaisia viranomaisia vaihtamasta yksityiskohtaisempia tietoja tätä säännöllisemmin tai pyynnöstä.

V LUKU

TAPAUSKOHTAINEN YHTEISTYÖ JA TIETOJENVAIHTO

15 artikla

Yhteistyö- tai tietojenvaihtopyynnön toimittaminen

1. Toimivaltaisen viranomaisen on toimitettava pyyntö pyynnön vastaanottavalle toimivaltaiselle viranomaiselle käyttäen liitteessä XI vahvistettua mallia. Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen voi liittää pyyntöönsä kaikki merkityksellisiksi katsomansa pyyntöä tukevat asiakirjat. Jos tietopyynnöllä on merkitystä EIOPAn tehtävien kannalta, pyynnön esittävän toimivaltaisen viranomaisen on toimitettava pyyntö myös EIOPAlle.

2. Pyynnön esittävän toimivaltaisen viranomaisen on määriteltävä pyynnön kiireellisyys. Jos yhteistyöpyyntöön liittyy tietopyyntö, pyynnön esittävän toimivaltaisen viranomaisen on

a) mahdollisuuksien mukaan annettava yksityiskohtaiset tiedot pyydetyistä tiedoista, mukaan lukien syyt, joiden vuoksi se katsoo, että kyseisillä tiedoilla on merkitystä asetuksen (EU) 2019/1238 mukaisesti sille kuuluvien tehtävien hoitamisen kannalta;

b) ilmoitettava tarvittaessa kaikki pyydettyjen tietojen luottamuksellisuuteen liittyvät näkökohdat, mukaan lukien kyseisten tietojen keräämiseen liittyvät mahdolliset erityiset varotoimenpiteet.

3. Jos pyynnön esittävällä toimivaltaisella viranomaisella on perustellut syyt luokitella pyyntönsä kiireelliseksi, se voi esittää pyynnön muulla kuin 1 kohdassa säädetyllä tavalla, jos pyyntö toimitetaan myöhemmin sähköisesti kyseisen kohdan mukaisesti, elleivät asianomaiset toimivaltaiset viranomaiset toisin sovi.

16 artikla

Yhteistyö- tai tietojenvaihtopyyntöön vastaaminen

1. Pyynnön vastaanottaneen toimivaltaisen viranomaisen on toimitettava vastauksensa pyynnön esittäneelle toimivaltaiselle viranomaiselle käyttäen liitteessä XII vahvistettua mallia. Jos vastauksella on merkitystä EIOPAn tehtävien kannalta, pyynnön vastaanottaneen toimivaltaisen viranomaisen on toimitettava vastauksensa myös EIOPAlle. Pyynnön vastaanottaneen toimivaltaisen viranomaisen on vastauksessaan

a) pyydettävä lisäselvityksiä missä tahansa muodossa mahdollisimman pian, jos sillä on pyyntöön liittyviä epäilyjä;

b) toteutettava kohtuulliset toimenpiteet valtuuksiensa rajoissa tehdäkseen yhteistyötä tai toimittaakseen pyydetyt tiedot;

c) vastattava pyyntöön tavalla, joka helpottaa mahdollisten tarvittavien sääntelytoimien oikea-aikaista toteuttamista; tällöin otetaan huomioon pyynnön monitahoisuus ja jonkin toisen toimivaltaisen viranomaisen tarvittava osallistuminen;

d) toimitettava kaikki olennaiset lisätiedot omasta aloitteestaan.

2. Jos pyynnön vastaanottanut toimivaltainen viranomainen ei pyynnön monitahoisuuden tai pyydettyjen tietojen määrän vuoksi pysty noudattamaan pyynnössä asetettua määräaikaa, sen on

a) viipymättä ilmoitettava pyynnön esittäneelle toimivaltaiselle viranomaiselle syyt, joiden vuoksi tällainen viivästys on perusteltu, ja ilmoitettava arvioitu vastauspäivä;

b) toimitettava jo saatavilla olevat tiedot käyttäen liitteessä XII vahvistettua mallia;

c) toimitettava kaikki puuttuvat tiedot heti, kun ne ovat saatavilla, tavalla, jolla varmistetaan, että tarvittavat toimet voidaan toteuttaa ripeästi.

17 artikla

Yhteistyö ja tietojenvaihto rikkomistapauksissa

1. Saatuaan tiedon PEPP-tarjoajan tai PEPP-jakelijan tekemästä rikkomisesta tai epäillystä rikkomisesta tai tapauksissa, joissa tällainen rikkominen on tapahtunut palvelujen tarjoamisen vapauden tai sijoittautumisvapauden käyttämisen yhteydessä, toimivaltaisen viranomaisen tai tapauksen mukaan EIOPAn on viipymättä ilmoitettava asiasta asianomaiselle toimivaltaiselle viranomaiselle käyttäen liitteessä XIII vahvistettua mallia. Ilmoituksen tekevä toimivaltainen viranomainen voi liittää ilmoitukseensa kaikki tarpeellisiksi katsomansa ilmoitusta tukevat asiakirjat. Jos rikkomisella on merkitystä EIOPAn tehtävien kannalta, ilmoituksen tekevän toimivaltaisen viranomaisen on ilmoitettava asiasta viipymättä myös EIOPAlle käyttäen liitteessä XIII vahvistettua mallia.

2. Ilmoituksen tekevän toimivaltaisen viranomaisen tai tapauksen mukaan EIOPAn on toimitettava ilmoituksen vastaanottavalle toimivaltaiselle viranomaiselle kaikki asian arviointiin tarvittavat tiedot, erityisesti seuraavat tiedot:

a) rikkomisen tai epäillyn rikkomisen tyyppi, luonne, olennaisuus ja kesto;

b) mahdolliset ehdotetut toimet ja mahdollinen julkistaminen, jotka ilmoituksen tekevän toimivaltaisen viranomaisen on tarkoitus toteuttaa;

c) todisteet, joihin ne ovat perustaneet päätöksensä.

Ilmoituksen vastaanottanut toimivaltainen viranomainen ja tapauksen mukaan EIOPA voivat pyytää ilmoituksen tehneeltä toimivaltaiselta viranomaiselta kaikkia muita tietoja, joiden ne katsovat olevan tarpeen arviointiaan ja toimiaan varten.

3. Jos ilmoituksen tekevä toimivaltainen viranomainen katsoo, että tiedot olisi toimitettava kiireellisesti, se voi ensin tehdä ilmoituksensa ilmoituksen vastaanottavalle toimivaltaiselle viranomaiselle ja tapauksen mukaan EIOPAlle suullisesti edellyttäen, että tiedot toimitetaan myöhemmin sähköisesti 1 kohdan mukaisesti, elleivät asianomaiset toimivaltaiset viranomaiset toisin sovi.

18 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 4 päivänä maaliskuuta 2021.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Ursula VON DER LEYEN

LIITE I

RAPORTOINTITAULUKOT

PP.01.01.33

TOIMITETTAVIEN TIETOJEN SISÄLTÖ

		C0010
Taulukon koodi – Taulukon nimi		
PP.01.02.33 – Perustiedot – Yleistä	R0010	
PP.52.01.33 – PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot	R0020	
PP.06.02.33 – Luettelo varoista	R0030	
PP.06.03.33 – Yhteissijoitusyritykset – Läpikatsomisperiaate (look-through approach)	R0040	
PP.08.03.33 – Koostetut tiedot avoimista johdannaisista	R0050	

PP.01.02.33

PERUSTIEDOT – YLEISTÄ

		C0010
PEPP-tuotteen nimi	R0010	
PEPP-tuotteen rekisteröintinumero	R0020	
Raportointikieli	R0030	
Raportoinnin toimituspäivä	R0040	
Tilikauden päättymispäivä	R0050	
Raportoinnin viitepäivämäärä	R0060	
Säännöllinen/tapauskohtainen toimittaminen	R0070	
Raportointivaluutta	R0090	
Markkinoidaanko tuotetta edelleen?	R0260	
Yhteisötyyppi	R0270	
Yhteisen omaisuuserien poolin käyttö kaikkiin sijoitusvaihtoehtoihin	R0280	

PP.52.01.33

PEPP-TUOTTEEN JA PEPP-SÄÄSTÄJIEN TIEDOT (1)

		Kulut				
		Hallintokulut	Jakelukulut		Sijoituskulut	Mahdollisten pääomatakuiden kulut
				Neuvontakulut		
		C0020	C0040	C0050	C0060	C0100
PEPP-perustuote	R0010					
Vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot	R0040					

PEPP-TUOTTEEN JA PEPP-SÄÄSTÄJIEN TIEDOT (2)

Maa	

		PEPP-säästäjien lukumäärä	Raha- ja säästäjävirrat		…
			Saadut bruttomaksut yhteensä	Sijoitusten bruttotuotto yhteensä	
		C0150	C0160	C0170	
PEPP-perustuote	R0010				
Markkinoidaan maassa	R0020				
Run-off-tilassa	R0030				
Vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot	R0040				
Markkinoidaan maassa	R0050				
Run-off-tilassa	R0060				

Raha- ja säästäjävirrat							…
Etuusmaksut yhteensä	Eläkkeeseen liittyvät etuusmaksut	Eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuusmaksut	Eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuusmaksut	Eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuusmaksut	Etuusmaksut, jotka eivät liity eläkkeeseen	Asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon vaihtaneiden PEPP-säästäjien antamien 20 artiklan 1 kohdan mukaisten ilmoitusten lukumäärä	
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	

Raha- ja säästäjävirrat						Varat	Velvoitteet
Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisten alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisesti avattujen alatilien lukumäärä	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaisten PEPP-säästäjien esittämien vaihtopyyntöjen lukumäärä	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaiset tosiasialliset siirrot	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisesti tehtyjen PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot		
C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

Valitusten lukumäärä
C0340

PP.06.02.33

LUETTELO VAROISTA

TIEDOT HALLUSSA OLEVISTA POSITIOISTA

Omaisuuserän tunnistekoodi ja koodin tyyppi	PEPP-perustuote / vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot	Säilytysmaa	Säilytysyhteisö	Määrä	…
C0011	C0010	C0040	C0050	C0060	

Nimellisarvon mukainen määrä	Arvonmääritysmene-telmä	Hankinta-arvo	Kertynyt korko	Markkina-arvo
C0070	C0075	C0080	C0090	C0100

TIEDOT OMAISUUSERISTÄ

Omaisuuserän tunnistekoodi ja koodin tyyppi	Erän nimi	Liikkeeseenlaskijan nimi	Liikkeeseenlaskijan koodi ja liikkeeseenlaskijan koodin tyyppi	Liikkeeseenlaskijan toimiala	…
C0011	C0130	C0140	C0150	C0170	

Liikkeeseenlaskijan ryhmä	Liikkeeseenlaskijan ryhmän koodi ja Liikkeeseenlaskijan ryhmän koodin tyyppi	Liikkeeseenlaskijan maa	Valuutta	CIC-koodi	…
C0180	C0190	C0210	C0220	C0230	

Vaihtoehtoinen sijoitus	Ulkoinen luottoluokitus	Nimetty ulkoinen luottoluokitus-laitos (ECAI)	Yksikköhinta	Yksikön prosenttiosuus nimellishin-nasta	Duraatio	Erääntymispäivä
C0240	C0250	C0260	C0370	C0380	C0270	C0280

PP.06.03.33

YHTEISSIJOITUSYRITYKSET – LÄPIKATSOMISPERIAATE (LOOK-THROUGH APPROACH)

Yhteissijoitusyrityksen tunnistekoodi ja koodin tyyppi	Kohde-etuusluokka	Liikkeeseenlaskumaa	Valuutta	Kokonaismäärä
C0010	C0030	C0040	C0050	C0060

PP.08.03.33

TIEDOT HALLUSSA OLEVISTA POSITIOISTA – NIMELLISMÄÄRÄ

		Nimellismäärä		
		PEPP-perustuote	Vaihtoehtoinen sijoitus	PEPP-varat
		C0010	C0030	C0050
Koronvaihtosopimukset (D1)	R0010			
Valuuttatermiinisopimukset (F2)	R0020			
Muut johdannaiset	R0030			

TIEDOT HALLUSSA OLEVISTA POSITIOISTA – ARVO

		Arvo		
		PEPP-perustuote	Vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot	PEPP-varat
		C0020	C0040	C0060
Koronvaihtosopimukset (D1)	R0010			
Valuuttatermiinisopimukset (F2)	R0020			
Muut johdannaiset	R0030			

LIITE II

RAPORTOINTITAULUKOITA KOSKEVAT OHJEET

Tämä liite sisältää liitteessä I olevia taulukoita koskevia lisäohjeita.

Tässä liitteessä käytetään ilmaisua ”tämä taulukko” aina, kun viitataan taulukoihin, jotka on täytettävä tämän liitteen eri jaksoissa olevien ohjeiden mukaisesti.

PP.01.01.33 – Toimitettavien tietojen sisältö

Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten tietojen toimittamista yleiseurooppalaisista yksilöllisistä eläketuotteista (PEPP).

Kun tarvitaan erityistä perustelua, selvitystä ei saa toimittaa raportointitaulukossa, vaan se on esitettävä PEPP-tuotetta tarjoavan yrityksen ja kansallisten toimivaltaisten viranomaisten välisen vuoropuhelun yhteydessä.

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0010/R0010	PP.01.02.33 – Perustiedot – Yleistä	Tämän taulukon tiedot on toimitettava aina. Ainoa mahdollinen vaihtoehto on: 1 – Ilmoitettu
C0010/R0020	PP.52.01.33 – PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot	Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Ilmoitettu 0 – Ei ilmoitettu muusta syystä (jolloin tarvitaan erityinen perustelu)
C0010/R0030	PP.06.02.33 – Luettelo varoista	Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Ilmoitettu 0 – Ei ilmoitettu muusta syystä (jolloin tarvitaan erityinen perustelu)
C0010/R0040	PP.06.03.33 – Yhteissijoitusyritykset – Läpikatsomisperiaate (look-through approach)	Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Ilmoitettu 2 – Ei ilmoitettu, koska yhteissijoitusyrityksiä ei ole 0 – Ei ilmoitettu (jolloin tarvitaan erityinen perustelu)
C0010/R0050	PP.08.03.33 – Koostetut tiedot avoimista johdannaisista	Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Ilmoitettu 2 – Ei ilmoitettu, koska johdannaistransaktioita ei ole 0 – Ei ilmoitettu muusta syystä (jolloin tarvitaan erityinen perustelu)

PP.01.02 – Perustiedot – Yleistä

Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten perustietojen toimittamista PEPP-tuotteesta.

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0010/R0010	PEPP-tuotteen nimi	PEPP-tuotteen kauppanimi (yrityskohtainen).
C0010/R0020	PEPP-tuotteen rekisteröintinumero	EIOPAn antama PEPP-tuotteen rekisteröintinumero.
C0010/R0030	Raportointikieli	Tietojen toimituskielen kaksikirjaiminen ISO 639-1 -koodi.
C0010/R0040	Raportoinnin toimituspäivä	Sen päivän ISO 8601 -koodi (vvvv-kk-pp), jona tiedot toimitetaan valvontaviranomaiselle.
C0010/R0050	Tilikauden päättymispäivä	Yrityksen tilikauden päättymispäivän ISO 8601 (vvvv-kk-pp) -koodi, esim. 2017-12-31.
C0010/R0060	Raportoinnin viitepäivämäärä	Raportointikauden viimeisen päivän ISO 8601 -koodi (vvvv-kk-pp).
C0010/R0070	Säännöllinen/ tapauskohtainen toimittaminen	Ilmoitetaan, onko kyse säännöllisesti vai tapauskohtaisesti toimitettavista tiedoista. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Säännöllinen raportointi 2 – Tapauskohtainen raportointi
C0010/R0090	Raportointivaluutta	Sen valuutan ISO 4217 -aakkoskoodi, jossa rahamäärät on ilmoitettu kulloinkin toimitettavissa tiedoissa.
C0010/R0260	Markkinoidaanko PEPP-tuotetta edelleen?	Ilmoitetaan, onko tuote edelleen markkinoilla vai onko se run-off-tilassa. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: — Edelleen markkinoilla — Run-off-tilassa
C0010/R0270	Yhteisötyyppi	Yhteisötyyppi, johon PEPP-tuotteensa tiedot toimittava PEPP-tarjoaja kuuluu. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: — – Luottolaitos (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2013/36/EU [1] mukainen) — – Vakuutusyritys (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/138/EY [2] mukainen) — – Ammatillisia lisäeläkkeitä tarjoava laitos (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin (EU) 2016/2341 [3] mukainen)

		— – Sijoituspalveluyritys (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/65/EU ([4]) mukainen) — – Sijoitusyhtiö tai rahastoyhtiö (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY ([5]) mukainen) — – Unioniin sijoittautunut vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitaja (Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2011/61/EU ([6]) mukainen)
C0010/R0280	Yhteisen omaisuuserien poolin käyttö kaikkiin sijoitusvaihtoehtoihin	Ilmoitetaan, sovelletaanko yhteisen omaisuuserien poolin käyttöä kaikkiin sijoitusvaihtoehtoihin. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Kyllä 2 – Ei

([1]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2013/36/EU, annettu 26 päivänä kesäkuuta 2013, oikeudesta harjoittaa luottolaitostoimintaa ja luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvalvonnasta, direktiivin 2002/87/EY muuttamisesta sekä direktiivien 2006/48/EY ja 2006/49/EY kumoamisesta (EUVL L 176, 27.6.2013, s. 338).
([2]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2009/138/EY, annettu 25 päivänä marraskuuta 2009, vakuutus- ja jälleenvakuutustoiminnan aloittamisesta ja harjoittamisesta (Solvenssi II) (EUVL L 335, 17.12.2009. s. 1).
([3]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2016/2341, annettu 14 päivänä joulukuuta 2016, ammatillisia lisäeläkkeitä tarjoavien laitosten toiminnasta ja valvonnasta (EUVL L 354, 23.12.2016, s. 37).
([4]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2014/65/EU, annettu 15 päivänä toukokuuta 2014, rahoitusvälineiden markkinoista sekä direktiivin 2002/92/EY ja direktiivin 2011/61/EU muuttamisesta (EUVL L 173, 12.6.2014, s. 349).
([5]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2009/65/EY, annettu 13 päivänä heinäkuuta 2009, siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavia yrityksiä (yhteissijoitusyritykset) koskevien lakien, asetusten ja hallinnollisten määräysten yhteensovittamisesta (EUVL L 302, 17.11.2009, s. 32).
([6]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2011/61/EU, annettu 8 päivänä kesäkuuta 2011, vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajista ja direktiivin 2003/41/EY ja 2009/65/EY sekä asetuksen (EY) N:o 1060/2009 ja (EU) N:o 1095/2010 muuttamisesta (EUVL L 174, 1.7.2011, s. 1).

PP.52.01 – PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien

tiedot – Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten yksityiskohtaisten tietojen toimittamista tietystä PEPP-tuotteesta. Lisäksi joitakin tietoja tietystä PEPP-sijoitusvaihtoehdosta eli PEPP-perustuotteesta tai vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista on kuvattava tarkemmin sen maan mukaan, jossa tuotetta markkinoidaan, ja avattujen alatilien mukaan. Jos vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tulee yksinään tai yhteen koottuina merkittäviä suhteessa säästöihin PEPP-perustuotteessa, tiedot on ilmoitettava yksityiskohtaisemmalla tasolla tai kunkin sijoitusvaihtoehdon tasolla.

Kaikki arvot on ilmoitettava, kuten ne ilmoitettaisiin sen vakavaraisuuskehyksen mukaisesti, jonka alaisuuteen yhteisö kuuluu.

Kaikkia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja koskevat tiedot kootaan yhteen.

PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot (1)

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0020/R0010	PEPP-perustuotteen hallintokulut	PEPP-tuotteen hallinnointiin liittyvien hallintokulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana.

		Määrä liittyy PEPP-perustuotteen kertaluonteisiin ja toistuviin kuluihin.
C0040/R0010	PEPP-perustuotteen jakelukulut	PEPP-tuotteen jakeluun liittyvien kulujen kokonaismäärä. Määrä liittyy PEPP-perustuotteen kertaluonteisiin ja toistuviin kuluihin.
C0050/R0010	PEPP-perustuotteen neuvontakulut	PEPP-tuotetta koskevaan neuvontaan liittyvien kulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Määrä liittyy PEPP-perustuotteen kertaluonteisiin ja toistuviin kuluihin.
C0060/R0010	PEPP-perustuotteen sijoituskulut	PEPP-tuotteeseen liittyvien sijoituskulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Nämä kulut kattavat varojen säilytykseen liittyvät kulut, transaktioiden toteuttamisesta aiheutuvat kulut ja muut sijoitustoimintaan liittyvät kulut, jotka eivät sisälly kahteen edellä mainittuun luokkaan. Määrä liittyy PEPP-perustuotteen kertaluonteisiin ja toistuviin kuluihin.
C0100/R0010	PEPP-perustuotteen mahdollisten pääomatakuiden kulut	PEPP-tuotteen pääomatakuukulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Määrä liittyy PEPP-perustuotteen kertaluonteisiin ja toistuviin kuluihin.
C0020/R0040	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen hallintokulut	PEPP-tuotteen hallinnointiin liittyvien hallintokulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Määrä koskee vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen kertaluonteisia ja toistuvia kuluja.
C0040/R0040	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen jakelukulut	PEPP-tuotteen jakeluun liittyvien kulujen kokonaismäärä. Määrä koskee vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen kertaluonteisia ja toistuvia kuluja.
C0050/R0040	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen neuvontakulut	PEPP-tuotetta koskevaan neuvontaan liittyvien kulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Määrä koskee vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen kertaluonteisia ja toistuvia kuluja.
C0060/R0040	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen sijoituskulut	PEPP-tuotteeseen liittyvien sijoituskulujen kokonaismäärä, joka veloitetaan PEPP-säästäjältä raportointikauden aikana. Nämä kulut kattavat varojen säilytykseen liittyvät kulut, transaktioiden toteuttamisesta aiheutuvat kulut ja muut sijoitustoimintaan liittyvät kulut, jotka eivät sisälly kahteen edellä mainittuun luokkaan. Määrä koskee vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen kertaluonteisia ja toistuvia kuluja.

PEPP-tuotteen ja PEPP-säästäjien tiedot (2)

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
Z0010	Maa	PEPP-tuotteen kotijäsenvaltion tai vastaanottavien jäsenvaltioiden ISO 3166-1 alpha-2 -koodi. Tämä kohta on täytettävä jokaisen maan osalta, jossa alatili on saatavilla tai jossa PEPP-tuotetta tarjotaan.
C0150/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien lukumäärä	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien lukumäärä.
C0160/R0020	Maassa markkinoitavaan PEPP-perustuotteeseen suoritetut bruttomaksut yhteensä	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien raportointikaudella maksamien maksujen kokonaismäärä.
C0170/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen sijoitusten bruttotuotto yhteensä	PEPP-säästäjille kohdennettujen sijoitusten bruttotuottojen kokonaismäärä. Arvosta ei ole vähennetty maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen sijoituskuluja.
C0190/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen etuusmaksut yhteensä	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen kokonaismäärä. Määrä sisältää kaikki maksetut etuudet, mukaan lukien biometriset riskit ja muut tiettyyn tuotteeseen mahdollisesti sisältyvät vaihtoehdot.
C0200/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät etuusmaksut	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät etuudet.
C0210/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuudet.
C0220/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuudet.
C0230/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuudet.
C0240/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen etuusmaksut, jotka eivät liity eläkkeeseen	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan muuhun kuin eläketurvaan liittyvät etuudet eli biometriset riskit ja muut mahdolliset vaihtoehdot.

C0250/R0020	Asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon vaihtaneiden PEPP-säästäjien antamien asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 1 kohdan mukaisten ilmoitusten lukumäärä maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen osalta	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen sellaisten ilmoitusten lukumäärä, jotka koskevat PEPP-säästäjän asuinpaikan vaihtamista toiseen jäsenvaltioon.
C0260/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisten alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen osalta	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen uuden alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä PEPP-säästäjiltä, jotka ilmoittivat PEPP-tarjoajalle aikomuksestaan vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0270/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisesti avattujen alatilien lukumäärä maassa markkinoitavan PEPP-perustustuotteen osalta	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen tosiasiallisesti avattujen sellaisten alatilien lukumäärä, jotka liittyvät PEPP-säästäjiltä saatuihin pyyntöihin, joissa ilmoitettiin PEPP-tarjoajalle aikomuksesta vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0280/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen osalta	Toiseen PEPP-tarjoajaan vaihtamista koskevien sellaisten pyyntöjen lukumäärä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0290/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaiset tosiasialliset siirrot maassa markkinoitavan PEPP-perustustuotteen osalta	Toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen sellaisten tosiallisten siirtojen määrä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0300/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen osalta	Sellaisten maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten pyyntöjen lukumäärä, jotka koskevat vaihtamista toiseen PEPP-tarjoajaan.
C0310/R0020	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot maassa markkinoitavan PEPP-perustustuotteen osalta	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen pyyntöjen perusteella toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten tosiallisten siirtojen määrä

C0320/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen varat	Maassa markkinoitavaan PEPP-perustuotteeseen liittyvien varojen kokonaismäärä.
C0330/R0020	Maassa markkinoitavan PEPP-perustuotteen velvoitteet	Maassa markkinoitavaan PEPP-perustuotteeseen liittyvän vakuutusteknisen vastuuvelan ja muiden vastuiden kokonaismäärä.
C0340/R0020	Maassa markkinoitavasta PEPP-perustuotteesta tehtyjen valitusten lukumäärä	Maassa markkinoitavasta PEPP-perustuotteesta tehtyjen vastaanotettujen valitusten kokonaismäärä raportointikaudella.
C0150/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien lukumäärä	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien lukumäärä.
C0160/R0030	Run-off-tilassa olevaan PEPP-perustuotteeseen saadut bruttomaksut yhteensä	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjien raportointikaudella maksamien maksujen kokonaismäärä.
C0170/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen sijoitusten bruttotuotto yhteensä	PEPP-säästäjille kohdennettujen sijoitusten bruttotuottojen kokonaismäärä. Arvosta ei ole vähennetty run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen sijoituskuluja.
C0190/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen etuusmaksut yhteensä	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen kokonaismäärä. Määrä sisältää kaikki maksetut etuudet, mukaan lukien biometriset riskit ja muut tiettyyn tuotteeseen mahdollisesti sisältyvät vaihtoehdot.
C0200/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät etuusmaksut	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää vain eläkkeeseen liittyvät etuudet.
C0210/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuudet.
C0220/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuudet.
C0230/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuudet.
C0240/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen etuusmaksut, jotka eivät liity eläkkeeseen	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää ainoastaan muuhun kuin eläketurvaan liittyvät etuudet eli biometriset riskit ja muut mahdolliset vaihtoehdot.

C0250/R0030	Asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon vaihtaneiden PEPP-säästäjien antamien asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 1 kohdan mukaisten ilmoitusten lukumäärä run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen osalta	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen sellaisten ilmoitusten lukumäärä, jotka koskevat PEPP-säästäjän asuinpaikan vaihtamista toiseen jäsenvaltioon.
C0260/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisten alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen osalta	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen uuden alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä PEPP-säästäjiltä, jotka ilmoittivat PEPP-tarjoajalle aikomuksestaan vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0270/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisesti avattujen alatilien lukumäärä run-off-tilassa olevan PEPP-perustustuotteen osalta	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen tosiasiallisesti avattujen sellaisten alatilien lukumäärä, jotka liittyvät PEPP-säästäjiltä saatuihin pyyntöihin, joissa ilmoitettiin PEPP-tarjoajalle aikomuksesta vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0280/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen osalta	Toiseen PEPP-tarjoajaan vaihtamista koskevien sellaisten pyyntöjen lukumäärä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0290/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaiset tosiasialliset siirrot run-off-tilassa olevan PEPP-perustustuotteen osalta	Toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen sellaisten tosiallisten siirtojen määrä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0300/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen osalta	Sellaisten run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten pyyntöjen lukumäärä, jotka koskevat vaihtamista toiseen PEPP-tarjoajaan.
C0310/R0030	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot run-off-tilassa olevan PEPP-perustustuotteen osalta	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen PEPP-säästäjiltä saatujen pyyntöjen perusteella toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjenasetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten tosiallisten siirtojen määrä.
C0320/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen varat	Run-off-tilassa olevaan PEPP-perustuotteeseen liittyvien varojen kokonaismäärä.
C0330/R0030	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteen velvoitteet	Run-off-tilassa olevan PEPP-perustuotteeseen liittyvän vakuutusteknisen vastuuvelan ja muiden vastuiden kokonaismäärä.

C0340/R0030	Run-off-tilassa olevasta PEPP-perustuotteesta tehtyjen valitusten lukumäärä	Run-off-tilassa olevasta PEPP-perustuotteesta tehtyjen vastaanotettujen valitusten kokonaismäärä raportointikaudella.
C0150/R0050	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien lukumäärä	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien lukumäärä.
C0160/R0050	Maassa markkinoitaviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin saadut bruttomaksut yhteensä	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien raportointikaudella maksamien maksujen kokonaismäärä.
C0170/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen sijoitusten bruttotuotto yhteensä	PEPP-säästäjille kohdennettujen sijoitusten bruttotuottojen kokonaismäärä. Arvosta ei ole vähennetty maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen sijoituskuluja.
C0190/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen etuusmaksut yhteensä	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen kokonaismäärä. Määrä sisältää kaikki maksetut etuudet, mukaan lukien biometriset riskit ja muut tiettyyn tuotteeseen mahdollisesti sisältyvät vaihtoehdot.
C0200/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät etuusmaksut	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät etuudet.
C0210/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuudet.
C0220/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuudet.
C0230/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuusmaksut	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuudet.

C0240/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen etuusmaksut, jotka eivät liity eläkkeeseen	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Määrä sisältää ainoastaan muuhun kuin eläketurvaan liittyvät etuudet eli biometriset riskit ja muut mahdolliset vaihtoehdot.
C0240/R0050	Asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon vaihtaneiden PEPP-säästäjien antamien asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 1 kohdan mukaisten ilmoitusten lukumäärä maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen sellaisten ilmoitusten lukumäärä, jotka koskevat PEPP-säästäjän asuinpaikan vaihtamista toiseen jäsenvaltioon.
C0260/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisten alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen uuden alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä PEPP-säästäjiltä, jotka ilmoittivat PEPP-tarjoajalle aikomuksestaan vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0270/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisesti avattujen alatilien lukumäärä maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen tosiasiallisesti avattujen sellaisten alatilien lukumäärä, jotka liittyvät PEPP-säästäjiltä saatuihin pyyntöihin, joissa ilmoitettiin PEPP-tarjoajalle aikomuksesta vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0280/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Toiseen PEPP-tarjoajaan vaihtamista koskevien sellaisten pyyntöjen lukumäärä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävä PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0290/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaiset tosiasialliset siirrot maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen sellaisten tosiallisten siirtojen määrä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävä PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.

C0300/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Sellaisten maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten pyyntöjen lukumäärä, jotka koskevat vaihtamista toiseen PEPP-tarjoajaan.
C0310/R0050	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Maassa markkinoitavia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen pyyntöjen perusteella toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten tosiallisten siirtojen määrä.
C0320/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen varat	Maassa markkinoitaviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin liittyvien varojen kokonaismäärä.
C0330/R0050	Maassa markkinoitavien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen velvoitteet	Maassa markkinoitaviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin liittyvän vakuutusteknisen vastuuvelan ja muiden vastuiden kokonaismäärä.
C0340/R0050	Maassa markkinoitavista vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tehtyjen valitusten lukumäärä	Maassa markkinoitavista vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tehtyjen vastaanotettujen valitusten kokonaismäärä raportointikaudella.
C0149/R0060	Run-off-tilassa olevan PEPP-tuotteen osalta tarjottujen vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen lukumäärä	Run-off-tilassa olevan PEPP-tuotteen osalta tarjottujen vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen lukumäärä.
C0150/R0060	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien lukumäärä	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien lukumäärä.
C0160/R0060	Run-off-tilassa oleviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin saadut bruttomaksut yhteensä	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävien PEPP-säästäjien raportointikaudella maksamien maksujen kokonaismäärä.
C0170/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen sijoitusten bruttotuotto yhteensä	PEPP-säästäjille kohdennettujen sijoitusten bruttotuottojen kokonaismäärä. Arvosta ei ole vähennetty run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen sijoituskuluja.
C0190/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen etuusmaksut yhteensä	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen kokonaismäärä. Määrä sisältää kaikki maksetut etuudet, mukaan lukien biometriset riskit ja muut tiettyyn tuotteeseen mahdollisesti sisältyvät vaihtoehdot.

C0200/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät etuusmaksut	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät etuudet.
C0210/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät elinkorkoina maksetut etuudet.
C0220/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät kertakorvauksena maksetut etuudet.
C0230/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuusmaksut	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää vain eläkkeeseen liittyvät nostoerinä maksetut etuudet.
C0240/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen etuusmaksut, jotka eivät liity eläkkeeseen	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäville PEPP-säästäjille raportointikaudella maksettujen etuusmaksujen määrä. Sisältää ainoastaan muuhun kuin eläketurvaan liittyvät etuudet eli biometriset riskit ja muut mahdolliset vaihtoehdot.
C0250/R0060	Asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon vaihtaneiden PEPP-säästäjien antamien asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 1 kohdan mukaisten ilmoitusten lukumäärä run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusmuotojen osalta	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen sellaisten ilmoitusten lukumäärä, jotka koskevat PEPP-säästäjän asuinpaikan vaihtamista toiseen jäsenvaltioon.
C0260/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisten alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusmuotojen osalta	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen uuden alatilin avaamista koskevien pyyntöjen lukumäärä PEPP-säästäjiltä, jotka ilmoittivat PEPP-tarjoajalle aikomuksestaan vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.
C0270/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 2 kohdan mukaisesti avattujen alatilien lukumäärä run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen tosiasiallisesti avattujen sellaisten alatilien lukumäärä, jotka liittyvät PEPP-säästäjiltä saatuihin pyyntöihin, joissa ilmoitettiin PEPP-tarjoajalle aikomuksesta vaihtaa asuinpaikkaa toiseen jäsenvaltioon.

C0280/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan a alakohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Toiseen PEPP-tarjoajaan vaihtamista koskevien sellaisten pyyntöjen lukumäärä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävä PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0290/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 20 artiklan 5 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen sellaisten tosiallisten siirtojen määrä, joiden syynä on se, ettei nykyinen PEPP-tarjoaja pysty luomaan alatiliä tilanteessa, jossa run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttävä PEPP-säästäjä vaihtaa asuinpaikkansa toiseen jäsenvaltioon.
C0300/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten PEPP-säästäjiltä saatujen vaihtopyyntöjen lukumäärä run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten vaihtopyyntöjen lukumäärä.
C0310/R0060	Asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaiset tosiasialliset siirrot run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta	Run-off-tilassa olevia vaihtoehtoisia sijoitusvaihtoehtoja käyttäviltä PEPP-säästäjiltä saatujen pyyntöjen perusteella toiselle PEPP-tarjoajalle tehtyjen asetuksen (EU) 2019/1238 52 artiklan 3 kohdan mukaisten tosiallisten siirtojen määrä.
C0320/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen varat	Run-off-tilassa oleviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin liittyvien varojen kokonaismäärä.
C0330/R0060	Run-off-tilassa olevien vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen velvoitteet	Run-off-tilassa oleviin vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin liittyvän vakuutusteknisen vastuuvelan ja muiden vastuiden kokonaismäärä.
C0340/R0060	Run-off-tilassa olevista vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tehtyjen valitusten lukumäärä	Run-off-tilassa olevista vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tehtyjen vastaanotettujen valitusten kokonaismäärä raportointikaudella.

PP.06.02 – Luettelo varoista – Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten tietojen toimittamista PEPP-tuotteista jaoteltuna edelleen PEPP-perustuotteeseen ja vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin. Jos vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tulee yksinään tai yhteen koottuina merkittäviä suhteessa säästöihin PEPP-perustuotteessa, tiedot on ilmoitettava yksityiskohtaisemmalla tasolla tai kunkin sijoitusvaihtoehdon tasolla.

Tässä taulukossa omaisuuseräluokilla tarkoitetaan liitteessä IV ”CIC-taulukon määritelmät” määriteltyjä omaisuuseräluokkia, ja viittaukset täydentävään tunnistuskoodiin (CIC) viittaavat liitteeseen III ”CIC-taulukko”.

Tämä taulukko sisältää eräkohtaisen luettelon (ei siis läpikatsomisperiaatteella) PEPP-tuotteeseen liittyvistä varoista, jotka voidaan luokitella omaisuuseräluokkiin 0–9 seuraavin poikkeuksin:

a) rahavarat raportoidaan yhdellä rivillä kutakin valuuttaa kohden, kunkin erien C0060, C0070, C0080 ja C0090 yhdistelmän osalta;

b) siirtokelpoiset talletukset (muut rahavarat) ja muut talletukset, joiden maturiteetti on alle yksi vuosi, raportoidaan yhdellä rivillä kutakin pankin ja valuutan muodostamaa paria kohden kunkin erien C0060, C0070, C0080, C0090 ja C0290 yhdistelmän osalta;

c) jälleenvakuutustalletteet raportoidaan yhdellä rivillä kunkin erien C0060, C0070, C0080 ja C0090 yhdistelmän osalta.

Tämä taulukko sisältää kaksi taulukkoa: ensimmäinen taulukko sisältää tiedot hallussa olevista positioista ja toinen omaisuuseristä.

Taulukossa, joka sisältää tiedot hallussa olevista positioista, raportoidaan kukin omaisuuserä erikseen niin monella rivillä kuin on tarpeen kyseisen taulukon täydentämiseksi kaikilla vaadituilla ei-monetaarisilla muuttujilla, lukuun ottamatta erää ”Määrä”. Jos saman omaisuuserän osalta yhdelle muuttujalle voidaan antaa kaksi arvoa, kyseinen omaisuuserä raportoidaan useammalla rivillä.

Taulukossa, joka sisältää tiedot varoista, raportoidaan kukin omaisuuserä erikseen siten, että kukin omaisuuserä raportoidaan yhdellä rivillä ja taulukkoon täydennetään kaikki siinä vaaditut muuttujat. Omaisuuserät on korvamerkittävä PEPP-sijoitusvaihtoehdolla (PEPP-perustuote ja vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot), paitsi jos kaikki PEPP-sijoitusvaihtoehdot kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin, jolloin varat korvamerkitään ”yhteisiksi PEPP-varoiksi”. Jos vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tulee yksinään tai yhteen koottuina merkittäviä suhteessa säästöihin PEPP-perustuotteessa, tiedot on ilmoitettava yksityiskohtaisemmalla tasolla tai kunkin sijoitusvaihtoehdon tasolla.

Kaikki arvot on ilmoitettava sen vakavaraisuuskehyksen mukaisesti, jonka alaisuuteen yhteisö kuuluu. Jos PEPP-tarjoaja vapautetaan ulkoisen luottoluokituksen ja ulkoisen luottoluokituslaitoksen raportoinnista alakohtaisessa lainsäädännössä, kentän (C0250) ja kentän (C0260) tietoja voidaan rajoittaa (jättää ilmoittamatta). Muussa tapauksessa nämä tiedot on ilmoitettava.

Tiedot hallussa olevista positioista

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0011	Omaisuuserän tunnistekoodi ja koodin tyyppi	Näissä tiedoissa yhdistetään omaisuuserän tunnistekoodia (sarakkeet C0010 ja C0110 hallintoneuvoston päätöksestä) ja omaisuuserän tunnistekoodin tyyppiä (sarakkeet C0020 ja C0120 hallintoneuvoston päätöksestä) koskevat tiedot. Omaisuuserän tunnistekoodissa käytetään: — ISO 6166 -koodia (ISIN) Vain jos ISIN-koodia ei ole saatavilla: — muita tunnustettuja koodeja (esim. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — yhteisön antamaa koodia, kun muita tunnustettuja koodeja ei ole saatavilla. Koodin on oltava yksilöllinen, ja se on pidettävä johdonmukaisena ajan mittaan. Kohdassa ”Omaisuuserän tunnistekoodi” ilmoitetun tunnistekoodin tyyppi: 1 – ISO 6166 -koodi (ISIN) 2 – CUSIP-numero (Committee on Uniform Securities Identification Procedures -numero, jonka CUSIP-palvelukeskus antaa yhdysvaltalaisille ja kanadalaisille yrityksille) 3 – SEDOL (Stock Exchange Daily Official List, Lontoon pörssi) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, saksalainen aakkosnumeerinen tunnusnumero)
		5 – Bloomberg Ticker (Bloombergin kirjainkoodi, jolla yksilöidään yrityksen arvopaperit) 6 – BBGID (Bloomberg Global ID) 7 – Reuters RIC (Reuters instrument code) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 – Kansallisten arvopaperien numerointikeskusten yhdistyksen jäsenten antama muu koodi 99 – Annettu koodi

		Jos omaisuuserälle, joka lasketaan liikkeeseen kahden tai useamman valuutan määräisenä, on ilmoitettava sama tunnistekoodi, omaisuuserän tunnistekoodin lisäksi on ilmoitettava valuutan ISO 4217 -aakkoskoodi seuraavan esimerkin mukaisesti: ”koodi+EUR”. Tässä tapauksessa omaisuuserän tunnistekoodin tyypiksi on valittava vaihtoehto 99 ja alkuperäisen tunnistekoodin vaihtoehto, kuten seuraavassa esimerkissä, jossa ilmoitettu koodi on ISIN-koodi+valuutta: ”99/1”.
C0010	PEPP-perustuote / vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot	PEPP-sijoitusvaihtoehdon tyyppi. Tässä kentässä valitaan PEPP-perustuote tai vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot. Vaihtoehtoa 3 käytetään siinä tapauksessa, että kaikki PEPP-sijoitusvaihtoehdot kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – PEPP-perustuote 2 – Vaihtoehtoiset sijoitusvaihtoehdot 3 – Yhteiset PEPP-varat
C0040	Säilytysmaa	Sen maan ISO 3166-1 alpha-2 -koodi, jossa varoja säilytetään. Kansainvälisten säilytysyhteisöjen, kuten Euroclearin, tapauksessa säilytysmaa on maa, joka vastaa laillista sijoittautumista, jos säilytyspalvelu on määritelty sopimusperusteisesti. Jos samantyyppistä omaisuuserää säilytetään useammassa kuin yhdessä maassa, kukin omaisuuserä raportoidaan erikseen niin monella rivillä kuin on tarpeen kaikkien säilytysmaiden yksilöimiseksi asianmukaisesti. Kiinteistöjen kohdalla liikkeeseenlaskumaa määritetään osoitteen perusteella.
C0050	Säilytysyhteisö	Säilytysyhteisönä toimivan rahoituslaitoksen oikeushenkilötunnus (LEI-tunnus) tai tunnuksen puuttuessa nimi. Jos samantyyppistä omaisuuserää säilytetään useammassa kuin yhdessä säilytysyhteisössä, kukin omaisuuserä raportoidaan erikseen niin monella rivillä kuin on tarpeen kaikkien säilytysyhteisöjen yksilöimiseksi asianmukaisesti.
C0060	Määrä	Omaisuuserien lukumäärä, asianomaisten varojen osalta. Tätä erää ei raportoida, jos nimellisarvon mukainen määrä (C0070) raportoidaan.
C0070	Nimellisarvon mukainen määrä	Jäljellä oleva pääomamäärä nimellisarvon mukaisena määränä kaikkien niiden varojen osalta, joille tällä erällä on merkitystä, ja käteisvarojen ja muiden rahavarojen osalta nimellisarvon mukaisena. Tätä erää ei raportoida, jos kohta ”Määrä” (C0060) raportoidaan.
C0075	Arvonmääritysmenetelmä	Rahoitusvälineen arvo määritetään seuraavien perusteella: 1 – arvostaminen markkinahintaan 2 – markkinaehtoinen arvostus 3 – markkinaehtoista arvostusta ei sovelleta.

C0080	Hankinta-arvo	Hallussa olevien varojen kokonaishankinta-arvo ilman kertyneitä korkoja.
C0090	Kertynyt korko	Määritetään korollisista arvopapereista kertyneen koron määrä viimeisimmän koronmaksupäivän jälkeen.
C0100	Markkina-arvo	Omaisuuserien markkina-arvo.

Tiedot omaisuuseristä

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0011	Omaisuuserän tunnistekoodi ja koodin tyyppi	Näissä tiedoissa yhdistetään omaisuuserän tunnistekoodia (sarakkeet C0010 ja C0110 hallintoneuvoston päätöksestä) ja omaisuuserän tunnistekoodin tyyppiä (sarakkeet C0020 ja C0120 hallintoneuvoston päätöksestä) koskevat tiedot. Omaisuuserän tunnistekoodissa käytetään: ISO 6166 -koodia (ISIN) — Vain jos ISIN-koodia ei ole saatavilla: muita tunnustettuja koodeja (esim. CUSIP, Bloomberg Ticker, — Reuters RIC) — yhteisön antamaa koodia, kun muita tunnustettuja koodeja ei ole saatavilla. Koodin on oltava yksilöllinen, ja se on pidettävä johdonmukaisena ajan mittaan. Kohdassa ”Omaisuuserän tunnistekoodi” ilmoitetun tunnistekoodin tyyppi: 1 – ISO 6166 -koodi (ISIN) 2 – CUSIP-numero (Committee on Uniform Securities Identification Procedures -numero, jonka CUSIP-palvelukeskus antaa yhdysvaltalaisille ja kanadalaisille yrityksille) 3 – SEDOL (Stock Exchange Daily Official List, Lontoon pörssi) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, saksalainen aakkosnumeerinen tunnusnumero) 5 – Bloomberg Ticker (Bloombergin kirjainkoodi, jolla yksilöidään yrityksen arvopaperit) 6 – BBGID (Bloomberg Global ID) 7 – Reuters RIC (Reuters instrument code) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 – Kansallisten arvopaperien numerointikeskusten yhdistyksen jäsenten antama muu koodi 99 – Annettu koodi Jos omaisuuserälle, joka lasketaan liikkeeseen kahden tai useamman valuutan määräisenä, on ilmoitettava sama tunnistekoodi, omaisuuserän tunnistekoodin lisäksi on ilmoitettava valuutan ISO 4217 -aakkoskoodi seuraavan esimerkin mukaisesti: ”koodi+EUR”. Tässä tapauksessa omaisuuserän tunnistekoodin tyypiksi on valittava vaihtoehto 99 ja alkuperäisen tunnistekoodin vaihtoehto, kuten seuraavassa esimerkissä, jossa ilmoitettu koodi on ISIN-koodi +valuutta: ”99/1”.
C0130	Erän nimi	Omaisuuserän nimi (tai osoite, jos kyseessä on kiinteistö)

	Liikkeeseenlaskijan nimi	Liikkeeseenlaskijan nimi, kun liikkeeseenlaskija määritellään yhteisöksi, joka laskee omaisuuseriä liikkeeseen sijoittajille. Tämä kohta vastaa yhteisön nimeä LEI-tietokannassa, jos se on merkitty siihen. Jos näin ei ole, se vastaa virallista nimeä. Sijoitusrahastojen/sijoitusrahasto-osuuksien osalta liikkeeseenlaskijan nimi on rahastonhoitajan nimi.
C0150	Liikkeeseenlaskijan koodi ja liikkeeseenlaskijan koodin tyyppi	Näissä tiedoissa yhdistetään liikkeeseenlaskijan koodia (sarake C0150 hallintoneuvoston päätöksestä) ja liikkeeseenlaskijan koodin tyyppiä (sarake C0160 hallintoneuvoston päätöksestä) koskevat tiedot. Liikkeeseenlaskijan koodissa käytetään LEI-tunnusta. Jos LEI-tunnusta ei ole saatavilla, tätä erää ei raportoida. Sijoitusrahastojen/sijoitusrahasto-osuuksien osalta liikkeeseenlaskijan koodi on rahastonhoitajan koodi. Ilmoitetaan kohdassa ”Liikkeeseenlaskijan koodi” käytetyn koodin tyyppi. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – LEI 9 – Ei ole Tätä erää ei sovelleta CIC-luokkaan 8 – Kiinnelainat ja muut lainat, kun kyse on kiinnelainoista ja muista lainoista luonnollisille henkilöille. Tätä erää ei sovelleta CIC-koodeihin 71 ja 75 eikä CIC-luokkaan 9 – Kiinteistöt.
C0170	Liikkeeseenlaskijan toimiala	Liikkeeseenlaskijan toimiala toimialaluokituksen (NACE) viimeisimmän version (sellaisena kuin se on julkaistu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1893/2006 [1] liitteessä I) mukaisesti. Toimialojen yksilöinnissä on käytettävä vähintään pääluokan yksilöivää NACE-koodin kirjainviitettä (esim. ”A” tai ”A0111” olisivat hyväksyttäviä) lukuun ottamatta rahoitus- ja vakuutustoimintaan liittyvää NACE-luokitusta, jossa on käytettävä pääluokan yksilöivän kirjaimen lisäksi nelinumerotason yksilöivää koodia (esim. ”K6411”). Sijoitusrahastojen osalta liikkeeseenlaskijan toimiala on rahastonhoitajan toimiala.
C0180	Liikkeeseenlaskijan ryhmä	Liikkeeseenlaskijan perimmäisen emoyhteisön nimi. Sijoitusrahastojen kohdalla ryhmätason suhde liittyy rahastonhoitajaan. Tämä kohta vastaa yhteisön nimeä LEI-tietokannassa, jos se on merkitty siihen. Jos näin ei ole, se vastaa virallista nimeä.
C0190	Liikkeeseenlaskijan ryhmän koodi ja liikkeeseenlaskijan ryhmän koodin tyyppi	Näissä tiedoissa yhdistetään liikkeeseenlaskijan ryhmän koodia (sarake C0190 hallintoneuvoston päätöksestä) ja liikkeeseenlaskijan ryhmän koodin tyyppiä (sarake C0200 hallintoneuvoston päätöksestä) koskevat tiedot. Ilmoitetaan liikkeeseenlaskijan ryhmän tunnistekoodi käyttäen oikeushenkilötunnusta (LEI). Jos LEI-tunnusta ei ole saatavilla, tätä erää ei raportoida. Sijoitusrahastojen kohdalla ryhmätason suhde liittyy rahastonhoitajaan. Kohdassa ”Liikkeeseenlaskijan ryhmän koodi” käytetty koodi: 1 – LEI
		9 – Ei ole

C0210	Liikkeeseenlaskijan maa	Liikkeeseenlaskijan sijaintimaan ISO 3166-1 alpha-2 -koodi. Liikkeeseenlaskijan sijaintimaa arvioidaan sijoituksen liikkeeseen laskevan yhteisön osoitteen mukaan. Sijoitusrahastojen kohdalla ryhmätason suhde liittyy rahastonhoitajaan. — ISO 3166-1 alpha-2 -koodi — XA: ylikansalliset liikkeeseenlaskijat — EU: Euroopan unionin toimielimet
C0220	Valuutta	Liikkeeseenlaskuvaluutan ISO 4217 -aakkoskoodi.
C0230	CIC-koodi	Varojen luokitteluun käytettävä täydentävä tunnistuskoodi.
C0240	Vaihtoehtoinen sijoitus	Direktiivin 2014/65/EU liitteessä I olevassa C osassa lueteltu rahoitusväline, jonka on laskenut liikkeeseen direktiivin 2011/61/EU ([2]) mukaisesti vaihtoehtoisia sijoitusrahastoja hallinnoimaan valtuutettu oikeushenkilö: 1 – Vaihtoehtoinen sijoitus 2 – Ei vaihtoehtoista sijoitusta
C0250	Ulkoinen luottoluokitus	Nimetyn ulkoisen luottoluokituslaitoksen (ECAI) sijoitukselle raportointiajankohtana antama luottoluokitus.
C0270	Kesto	Sijoituksen duraatio määritellään jäljellä olevaksi modifioiduksi duraatioksi (modifioitu duraatio, joka on laskettu arvopaperin jäljellä olevan maturiteetin perusteella alkaen raportointiajankohdasta). Jos varoilla ei ole kiinteää maturiteettia, käytetään ensimmäistä takaisinlunastuspäivää. Duraatio lasketaan taloudellisen arvon perusteella.
C0280	Erääntymispäivä	Erääntymispäivän ISO 8601 -koodi (vvvv-kk-pp). Erääntymisajaltaan rajoittamattomien arvopapereiden (perpetual securities) tapauksessa käytetään muotoa”9999-12-31”.
C0370	Yksikköhinta	Markkinahinta yksikköä kohti.
C0380	Yksikön prosenttiosuus nimellishinnasta	Prosenttiosuus yhteenlasketusta nimellismäärästä.

([1]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 1893/2006, annettu 20 päivänä joulukuuta 2006, tilastollisen toimialaluokituksen NACE Rev. 2 vahvistamisesta sekä neuvoston asetuksen (ETY) N:o 3037/90 ja tiettyjen eri tilastoaloja koskevien yhteisön asetusten muuttamisesta (EUVL L 393, 30.12.2006, s. 1).

([2]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2011/61/EU, annettu 8 päivänä kesäkuuta 2011, vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajista ja direktiivin 2003/41/EY ja 2009/65/EY sekä asetuksen (EY) N:o 1060/2009 ja (EU) N:o 1095/2010 muuttamisesta (EUVL L 174, 1.7.2011, s. 1).

PP.06.03 – Yhteissijoitusyritykset – Läpikatsomisperiaate (look-through approach)

Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten tietojen toimittamista PEPP-tuotteista jaoteltuna edelleen PEPP-perustuotteeseen ja vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin. Jos vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tulee yksinään tai yhteen koottuina merkittäviä suhteessa säästöihin PEPP-perustuotteessa, tiedot on ilmoitettava yksityiskohtaisemmalla tasolla tai kunkin sijoitusvaihtoehdon tasolla.

Tämä taulukko sisältää tietoja yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten tai rahastomuotoisten sijoitusten läpikatsomisesta, mukaan lukien silloin, kun ne ovat omistusyhteyksiä, kohde-etuusluokittain, liikkeeseenlaskumaittain ja valuutoittain. Ottaen huomioon suhteellisuus ja taulukkoa koskevat erityisohjeet läpikatsomista on jatkettava, kunnes sijoitusluokat, maat ja valuutat on yksilöity. Rahasto-osuusrahastojen läpikatsomisessa noudatetaan samaa lähestymistapaa.

Taulukossa on oltava tiedot, jotka vastaavat yhteistä sijoitustoimintaa harjoittaviin yrityksiin sijoitettua arvoa 100-prosenttisesti. Maiden yksilöimiseksi noudatetaan kuitenkin läpikatsomisperiaatetta, jotta voidaan yksilöidä altistumat, jotka ovat 80 prosenttia rahastojen kokonaisarvosta, kun siitä on vähennetty luokkiin CIC 8 ja CIC 9 liittyvät määrät, ja läpikatsomisperiaatetta noudatetaan myös valuuttojen yksilöimiseksi, jotta voidaan yksilöidä altistumat, jotka ovat 80 prosenttia rahastojen kokonaisarvosta. PEPP-tarjoajien on varmistettava, että ne 20 prosenttia, joita ei yksilöidä maittain, hajautetaan eri maantieteellisille alueille esimerkiksi siten, että yhden maan osuus on enintään 5 prosenttia. PEPP-tarjoajien on noudatettava läpikatsomisperiaatetta aloittamalla rahastosta, joka on sijoitetun määrän perusteella suurin, ja jatkamalla pienimpään yksittäiseen rahastoon, ja periaatteen on pysyttävä johdonmukaisena ajan kuluessa.

Erät raportoidaan positiivisina arvoina, jollei niitä koskevissa ohjeissa toisin ilmoiteta.

Kaikki arvot on ilmoitettava sen vakavaraisuuskehyksen mukaisesti, jonka alaisuuteen yhteisö kuuluu.

Tässä taulukossa omaisuuseräluokilla tarkoitetaan liitteessä IV ”CIC-taulukon määritelmät” määriteltyjä omaisuuseräluokkia, ja viittaukset CIC-koodeihin viittaavat liitteeseen III ”CIC-taulukko”.

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0010	Yhteissijoitusyrityksen tunnistekoodi	Omaisuuserän tunnistekoodi noudattaen seuraavaa tärkeysjärjestystä: — ISO 6166 -koodi (ISIN), kun sellainen on käytettävissä — muut tunnustetut koodit (esim. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC); — yrityksen antama koodi, kun edellä mainitut vaihtoehdot eivät ole käytettävissä, käytettynä johdonmukaisesti ajan mittaan.
C0020	Yhteissijoitusyrityksen tunnistekoodin tyyppi	Kohdassa ”Omaisuuserän tunnistekoodi” ilmoitetun tunnistekoodin tyyppi. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – ISO 6166 -koodi (ISIN) 2 – CUSIP-numero (Committee on Uniform Securities Identification Procedures -numero, jonka CUSIP-palvelukeskus antaa yhdysvaltalaisille ja kanadalaisille yrityksille) 3 – SEDOL (Stock Exchange Daily Official List, Lontoon pörssi) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, saksalainen aakkosnumeerinen tunnusnumero) 5 – Bloomberg Ticker (Bloombergin kirjainkoodi, jolla yksilöidään yrityksen arvopaperit) 6 – BBGID (Bloomberg Global ID) 7 – Reuters RIC (Reuters instrument code) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 – Kansallisten arvopaperien numerointikeskusten yhdistyksen jäsenten antama muu koodi 99 – Yrityksen antama koodi
C0030	Kohde-etuusluokka	Ilmoitetaan yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavan yrityksen omaisuusluokat, saamiset ja johdannaiset. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Valtion joukkovelkakirjat 2 – Yrityslainat 3L – Julkisesti listattu osake 3X – Osake, jota ei ole listattu julkisesti

		4 – Yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavat yritykset 5 – Strukturoidut velkakirjat 6 – Vakuudelliset arvopaperit 7 – Rahavarat ja talletukset 8 – Kiinnelainat ja muut lainat 9 – Kiinteistöt 0 – Muut sijoitukset (ml. saamiset) A – Futuurit B – Osto-optiot C – Myyntioptiot D – Swapit E – Termiinit F – Luottojohdannaiset L – Velat. Luokkaa ”4 – Yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavat yritykset” käytetään vain epäolennaisten jäännösarvojen tapauksessa sekä ”rahasto-osuusrahastojen” että muiden rahastojen osalta.
C0040	Liikkeeseenlaskumaa	Kunkin erässä C0030 ilmoitetun omaisuusluokan jaottelu liikkeeseenlaskumaittain. Ilmoitetaan liikkeeseenlaskijan sijaintimaa. Liikkeeseenlaskijan sijaintimaa arvioidaan sijoituksen liikkeeseen laskevan yhteisön osoitteen mukaan.
		Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: — ISO 3166-1 alpha-2 -koodi — XA: ylikansalliset liikkeeseenlaskijat — EU: Euroopan unionin toimielimet — AA: kynnysarvon soveltamisen vuoksi yhdistetyt maat Tätä erää ei sovelleta kohdassa C0030 raportoituihin luokkiin 8 ja 9.
C0050	Valuutta	Ilmoitetaan, onko omaisuusluokan valuutta raportointivaluutta vai ulkomaanvaluutta. Kaikkia muita valuuttoja kuin raportointivaluuttaa kutsutaan ulkomaanvaluutoiksi. Valitaan yksi seuraavista vaihtoehdoista: 1 – Raportointivaluutta 2 – Ulkomaan valuutta 3 – Kynnysarvon soveltamisen vuoksi yhdistetyt valuutat
C0060	Kokonaismäärä	Yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten kautta sijoitettu kokonaismäärä omaisuusluokittain, maittain ja valuutoittain. Veloille on raportoitava positiivinen määrä, paitsi jos erä on johdannaisvelka. Johdannaisten kokonaismäärä voi olla positiivinen (jos ne ovat varoja) tai negatiivinen (jos ne ovat velkoja).

PP.08.03 Koostetut tiedot avoimista johdannaisista

Yleisiä huomautuksia:

Tämä jakso koskee vuosittaisten tietojen toimittamista PEPP-tuotteista jaoteltuna edelleen PEPP-perustuotteeseen ja vaihtoehtoisiin sijoitusvaihtoehtoihin. Jos vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista tulee yksinään tai yhteen koottuina merkittäviä suhteessa säästöihin PEPP-perustuotteessa, tiedot on ilmoitettava yksityiskohtaisemmalla tasolla tai kunkin sijoitusvaihtoehdon tasolla.

Tässä taulukossa johdannaisluokilla tarkoitetaan liitteessä IV ”CIC-taulukon määritelmät” määriteltyjä johdannaisluokkia, ja viittaukset CIC-koodeihin viittaavat liitteeseen III ”CIC-taulukko”.

Johdannaiset katsotaan varoiksi, jos niiden arvo on positiivinen tai nolla. Ne katsotaan veloiksi, jos niiden arvo on negatiivinen. Taulukkoon on sisällytettävä sekä varoiksi että veloiksi katsottavat johdannaiset.

Tiedot raportoidaan kaikista johdannaissopimuksista, jotka ovat olleet voimassa raportointijakson aikana ja joita ei ole suljettu ennen raportointijakson viimeistä päivää.

Jos samaa johdannaista koskevat kaupat ovat toistuvia, jolloin syntyy useita avoimia positioita, johdannainen voidaan raportoida koostetusti tai nettomääräisenä, kunhan kaikki asianmukaiset ominaisuudet ovat samat ja noudattavat kutakin erää koskevaa erityisohjetta.

Erät raportoidaan positiivisina arvoina, jollei niitä koskevissa ohjeissa toisin ilmoiteta.

Johdannainen on rahoitusinstrumentti tai muu sopimus, jolla on kaikki seuraavat ominaisuudet:

a) sen arvo muuttuu tietyn koron, rahoitusinstrumentin hinnan, hyödykkeen hinnan, valuuttakurssin, hinta- tai kurssi-indeksin, luottoluokituksen tai luottoindeksin taikka muun muuttujan (jota joskus sanotaan ”alla olevaksi”) arvon muuttuessa, joka, jos se on muu kuin taloudellinen muuttuja, ei liity nimenomaisesti mihinkään sopimusosapuoleen;

b) se ei sopimusta tehtäessä vaadi lainkaan nettosijoitusta tai vaatii pienemmän nettosijoituksen kuin mitä vaadittaisiin toisen tyyppisissä sopimuksissa, joiden odotettaisiin reagoivan markkinatekijöiden muutoksiin vastaavalla tavalla;

c) se toteutetaan tulevana ajankohtana.

Kaikki arvot on ilmoitettava sen vakavaraisuuskehyksen mukaisesti, jonka alaisuuteen yhteisö kuuluu.

Tiedot hallussa olevista positioista

SIJAINTI TAULUKOSSA	KOHTA	OHJEET
C0010/R0010	PEPP-perustuotteen nimellismäärää koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) kattama tai sille altistuva määrä PEPP-perustuotteen osalta. Vastaa swap-sopimusten osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0020/R0010	PEPP-perustuotteen markkina-arvoa koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) rahallinen arvo PEPP-perustuotteen osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.

C0030/R0010	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen nimellismäärää koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) kattama tai sille altistuva määrä mahdollisten vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta. Vastaa swap-sopimusten osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0040/R0010	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen markkina-arvoa koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) rahallinen arvo vaihtoehtoisen sijoitusvaihtoehdon osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0050/R0010	Yhteisten PEPP-varojen nimellismäärää koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) kattama tai sille altistuva määrä kaikkien sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Vastaa swap-sopimusten osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0060/R0010	Yhteisten PEPP-varojen markkina-arvoa koskevat koronvaihtosopimukset (D1)	Koronvaihtosopimuksen (D1) rahallinen arvo raportointipäivänä sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0010/R0020	PEPP-perustuotteen nimellismäärää koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) kattama tai sille altistuva määrä PEPP-perustuotteen osalta. Vastaa termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0020/R0020	PEPP-perustuotteen markkina-arvoa koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) rahallinen arvo PEPP-perustuotteen osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0030/R0020	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen nimellismäärää koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) kattama tai sille altistuva määrä mahdollisten vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta. Vastaa termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa.

		Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0040/R0020	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen markkina-arvoa koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) rahallinen arvo vaihtoehtoisen sijoitusvaihtoehdon osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0050/R0020	Yhteisten PEPP-varojen nimellismäärää koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) kattama tai sille altistuva määrä kaikkien sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Vastaa termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0060/R0020	Yhteisten PEPP-varojen markkina-arvoa koskeva valuuttatermiinisopimus (F2)	Valuuttatermiinisopimuksen (F2) rahallinen arvo raportointipäivänä sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0010/R0030	PEPP-perustuotteen nimellismäärää koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) kattama tai niille altistuva määrä PEPP-perustuotteen osalta. Vastaa futuurien ja optioiden osalta sopimuskokoa kerrottuna kynnysarvolla ja kyseisellä rivillä raportoidulla sopimusten lukumäärällä. Vastaa swap-sopimusten ja termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0020/R0030	PEPP-perustuotteen markkina-arvoa koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) rahallinen arvo PEPP-perustuotteen osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0030/R0030	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen nimellismäärää koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) kattama tai niille altistuva määrä vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta. Vastaa futuurien ja optioiden osalta sopimuskokoa kerrottuna kynnysarvolla ja kyseisellä rivillä raportoidulla sopimusten lukumäärällä. Vastaa swap-sopimusten ja termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa.

		Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0040/R0030	Vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen markkina-arvoa koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) rahallinen arvo vaihtoehtoisten sijoitusvaihtoehtojen osalta raportointipäivänä. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.
C0050/R0030	Yhteisten PEPP-varojen nimellismäärää koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) kattama tai niille altistuva määrä kaikkien sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Vastaa futuurien ja optioiden osalta sopimuskokoa kerrottuna kynnysarvolla ja kyseisellä rivillä raportoidulla sopimusten lukumäärällä. Vastaa swap-sopimusten ja termiinien osalta kyseisellä rivillä raportoitua sopimusten sopimushintaa. Jos kynnysarvo vastaa vaihteluväliä, käytetään vaihteluvälin keskiarvoa. Nimellismäärällä tarkoitetaan suojattavaa / sijoitettavaa (kun ei kateta riskejä) määrää. Jos kyse on useista kaupoista, nimellismäärä on nettomäärä raportointipäivänä.
C0060/R0030	Yhteisten PEPP-varojen markkina-arvoa koskevat muut johdannaiset	Muiden johdannaisten kuin koronvaihtosopimusten (D1) ja valuuttatermiinisopimusten (F2) rahallinen arvo raportointipäivänä sellaisten PEPP-sijoitusvaihtoehtojen osalta, jotka kuuluvat samaan omaisuuserien pooliin. Voi olla positiivinen, negatiivinen tai nolla.

LIITE III

CIC-taulukko

Ensimm. 2 positiota		Sijoituksen listauspaikka	Maakoodi ISO 3166-1 alpha-2 tai XL (ei listattu) tai XT (ei voida käydä pörssikauppaa)														
Kolmas positio	Luokka	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	A	B	C	D	E	F
		Valtion joukkovelkakirjat	Yrityslainat	Osakkeet	Sijoitusrahastot Yhteissijoitus yritykset	Strukturoidut velkakirjat	Vakuudelliset arvopaperit	Rahavarat ja talletukset	Kiinnelainat ja muut lainat	Kiinteistöt	Muut sijoitukset	Futuurit	Ostooptiot	Myyntioptiot	Swapit	Termiinit	Luottojohdannaiset
Neljäs positio	Aliluokka tai pääasiallinen riski	1	1	1	1	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1
		Valtion joukkovelkakirjat	Yrityslainat	Ydinpääoma	Osakerahastot	Osakeriski	Osakeriski	Rahavarat	Annetut vakuudettomat lainat	Kiinteistöt (toimisto- ja liikekiinteistöt)		Osake- ja indeksifutuurit	Osake- ja indeksioptiot	Osake- ja indeksioptiot	Koronvaihtosopimukset	Korkotermiinisopimukset	Luottoriskinvaihtosopimukset
		2	2	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2	2
		Ylikansalliset joukkovelkakirjalainat	Vaihtovelkakirjalainat	Kiinteistöalan yritysten oma pääoma	Velkarahastot	Korkoriski	Korkoriski	Siirtokelpoiset talletukset (muut rahavarat)	Annetut arvopaperivakuudelliset lainat	Kiinteistöt (asuinkiinteistöt)		Korkofutuurit	Joukkovelkakirjalainaoptiot	Joukkovelkakirjalainaoptiot	Valuutanvaihtosopimukset	Valuuttatermiinisopimukset	Luottomarginaalioptiot

		3	3	3	3	3	3	3		3		3	3	3	3		3
		Aluehallintojen joukkovelkakirjalainat	Yritystodistukset	Osakeoikeudet	Rahamarkkinarahastot	Valuuttariski	Valuuttariski	Muut lyhytaikaiset talletukset (enintään yhden vuoden erääntymisaika)		Kiinteistöt (omassa käytössä olevat)		Valuuttafutuurit	Valuuttaoptiot	Valuuttaoptiot	Korontvaihto- ja valuutanvaihtosopimukset		Luottomarginaalinvaihtosopimukset
		4	4	4	4	4	4	4	4	4			4	4			4
		Kunnallishallintojen joukkovelkakirjalainat	Rahamarkkinainstrumentit	Etuosakkeet	Allokaatiorahastot	Luottoriski	Luottoriski	Muut talletukset (yli yhden vuoden erääntymisaika)	Kiinnelainat	Kiinteistöt (rakenteilla)			Merkintäoikeudet (warrant)	Merkintäoikeudet (warrant)			Tuottojenvaihtosopimukset
		5	5		5	5	5	5	5	5		5	5	5	5		
		Valtion velkasitoumukset	Hybridivelkakirjat		Kiinteistörahastot	Kiinteistöriski	Kiinteistöriski	Jälleenvakuutustalletteet	Muut annetut vakuudelliset lainat	Koneet ja laitteet (omassa käytössä olevat)		Hyödykefutuurit	Hyödykeoptiot	Hyödykeoptiot	Arvopaperinvaihtosopimukset		
		6	6		6	6	6		6				6	6			
		Katetut joukkovelkakirjalainat	Tavalliset katetut joukkolainat		Vaihtoehtoiset rahastot	Hyödykeriski	Hyödykeriski		Lainat, joiden vakuutena on vakuutussopimus				Swaptiot	Swaptiot			

		7	7		7	7	7					7	7	7	7	7	
		Kansallisten keskuspankkien joukkovelkakirjalainat	Erityslain alaiset katetut joukkolainat		Pääomasijoitusrahastot	Katastrofi- ja sääriski	Katastrofi- ja sääriski					Katastrofi- ja sääriski	Katastrofi- ja sääriski	Katastrofi- ja sääriski	Katastrofi- ja sääriski	Katastrofi- ja sääriski	
			8		8	8	8					8	8	8	8	8	
			Etuoikeudeltaan huonommat joukkovelkakirjalainat		Infrastruktuurirahastot	Kuolevuusriski	Kuolevuusriski					Kuolevuusriski	Kuolevuusriski	Kuolevuusriski	Kuolevuusriski	Kuolevuusriski	
		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
		Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut	Muut

LIITE IV

CIC-taulukon määritelmät

Ensimmäiset kaksi positiota – Sijoituksen listauspaikka		**Määritelmä**
Maa	Maakoodi ISO 3166-1 alpha-2	Tarkoittaa sen maan ISO 3166-1 alpha-2 -maakoodia, jossa sijoitus on listattu. Sijoitus katsotaan listatuksi, jos sillä käydään kauppaa Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivissä 2014/65/EU ([1]) määritellyllä säännellyllä markkinalla tai kyseisessä direktiivissä määritellyssä monenkeskisessä kaupankäyntijärjestelmässä. Jos sijoitus on listattu useammassa kuin yhdessä maassa tai jos yritys käyttää arvostustarkoituksiin hinnanmäärittäjää, joka on yksi säännellyistä markkinoista, joilla tai monenkeskinen kaupankäyntijärjestelmä, jossa sijoitus on listattu, kyseinen maa on se maa, jossa arvostustarkoituksiin viitteenä käytetty säännelty markkina tai monenkeskinen kaupankäyntijärjestelmä sijaitsee.
XV	Useammassa kuin yhdessä maassa listatut sijoitukset	Tarkoittaa sijoituksia, jotka on listattu useammassa kuin yhdessä maassa mutta joita varten yritys käyttää arvostustarkoituksiin hinnanmäärittäjää, joka ei ole yksi säännellyistä markkinoista, joilla tai monenkeskinen kaupankäyntijärjestelmä, jossa sijoitus on listattu.
XL	Listaamattomat sijoitukset	Tarkoittaa sijoituksia, joilla ei käydä kauppaa direktiivissä 2014/65/EU määritellyllä säännellyllä markkinalla tai kyseisessä direktiivissä määritellyssä monenkeskisessä kaupankäyntijärjestelmässä.
XT	Sijoitukset, joilla ei voida käydä pörssikauppaa	Tarkoittaa sijoituksia, joilla ei niiden luonteen vuoksi käydä kauppaa direktiivissä 2014/65/EU määritellyllä säännellyllä markkinalla tai kyseisessä direktiivissä määritellyssä monenkeskisessä kaupankäyntijärjestelmässä.
Kolmas ja neljäs positio – Luokka		**Määritelmä**
1	**Valtion joukkovelkakirjat**	**Viranomaisten (keskushallintojen, ylikansallisten hallintoelinten, aluehallintojen tai paikallisviranomaisten) liikkeeseen laskemat joukkovelkakirjalainat ja joukkovelkakirjalainat, jotka ovat kokonaan, ehdoitta ja peruuttamattomasti Euroopan keskuspankin takaamia tai jäsenvaltioiden keskushallintojen ja keskuspankkien takaamia, kun joukkovelkakirjalainat ovat kyseisen keskushallinnon tai keskuspankin kansallisen valuutan määräisiä ja sillä rahoitettuja, tai asetuksen (EU) N:o 575/2013 ([2])2 artiklan 117 kohdassa tarkoitettujen kansainvälisten kehityspankkien takaamia tai asetuksen (EU) N:o 575/2013 118 artiklassa tarkoitettujen kansainvälisten organisaatioiden takaamia ja takuu täyttää komission delegoidun asetuksen (EU) 2015/35 ([3]) 215 artiklassa säädetyt vaatimukset. Kun on kyse joukkovelkakirjalainoista, joilla on ehdot täyttävä takuu, kolmas ja neljäs positio liitetään takuun antavaan yhteisöön.**
11	Valtion joukkovelkakirjalainat	Keskushallintojen liikkeeseen laskemat joukkovelkakirjalainat.
12	Ylikansalliset joukkovelkakirjalainat	Kansallisvaltioiden välisellä sitoumuksella perustettujen julkisten laitosten liikkeeseen laskemat joukkovelkakirjalainat, jotka on esimerkiksi laskenut liikkeeseen asetuksen (EU) N:o 575/2013 117 artiklan 2 kohdassa tarkoitettu kansainvälinen kehityspankki tai kyseisen asetuksen 118 artiklassa tarkoitettu kansainvälinen organisaatio.

13	Aluehallintojen joukkovelkakirjalainat	Aluehallintojen tai itsehallintoalueiden velkainstrumentit, joita tarjotaan yleisölle pääomamarkkinoilla yleisöannissa.
14	Kuntatodistukset	Joukkovelkakirjalainat, joiden liikkeeseenlaskijana ovat paikallisviranomaiset, mukaan luettuina kaupunki-, maakunta-, alue- ja muut kunnallisviranomaiset.
15	Valtion velkasitoumukset	Keskushallintojen (enintään yhden vuoden erääntymisajalla) liikkeeseen laskemat lyhytaikaiset valtion joukkovelkakirjalainat.
16	Katetut joukkolainat	Valtion joukkovelkakirjalainat, joiden vakuutena tai ”katteena” on omaisuuserien ryhmä. Nämä omaisuuserät jäävät liikkeeseenlaskijan taseeseen.
17	Kansallisten keskuspankkien joukkovelkakirjalainat	Kansallisten keskuspankkien liikkeeseen laskemat joukkovelkakirjalainat.
19	Muut	Muut valtion joukkovelkakirjalainat, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
2	**Yrityslainat**	**Yritysten liikkeeseen laskemat joukkovelkakirjalainat**
21	Yrityslainat	Yritysten liikkeeseen laskemat, ominaisuuksiltaan yksinkertaiset joukkovelkakirjalainat, joihin kuuluvat yleensä ”tavallisiksi velkakirjoiksi” kutsutut velkakirjalainat ja joilta puuttuvat luokissa 22–28 kuvatut erityispiirteet.
22	Vaihtovelkakirjalainat	Yrityslainat, jotka niiden haltija voi vaihtaa liikkeeseen laskevan yrityksen kantaosakkeisiin tai samanarvoisiin rahavaroihin ja joilla on vieraan ja oman pääoman kaltaisia piirteitä.
23	Yritystodistukset	Yrityksen liikkeeseen laskemat vakuudettomat lyhytaikaiset velkainstrumentit, joita käytetään tyypillisesti myyntisaamisten ja vaihto-omaisuuden rahoittamiseen ja lyhytaikaisten velkojen hoitamiseen ja joiden alkuperäinen erääntymisaika on yleensä alle 270 päivää.
24	Rahamarkkinainstrumentit	Hyvin lyhytaikaiset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit (erääntymisajat yleensä yhdestä päivästä yhteen vuoteen), joihin pääasiassa kuuluvat siirtokelpoiset sijoitustodistukset, pankkivekselit ja muut erittäin likvidit instrumentit. Tähän luokkaan eivät kuulu yritystodistukset.
25	Hybridivelkakirjat	Yrityslainat, joilla on vieraan ja oman pääoman kaltaisia piirteitä mutta jotka eivät ole vaihdettavissa.
26	Tavalliset katetut joukkolainat	Yrityslainat, joiden vakuutena tai ”katteena” on omaisuuserien ryhmä. Nämä omaisuuserät jäävät liikkeeseenlaskijan taseeseen. Tähän luokkaan eivät kuulu erityislain alaiset katetut joukkolainat.
27	Erityslain alaiset katetut joukkolainat	Yrityslainat, joiden vakuutena tai ”katteena” on omaisuuserien pooli alullepanijan maksukyvyttömyyden varalta ja jotka Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin (EU) 2019/2162 ([4]) 3 artiklan 1 kohdan mukaisesti kuuluvat lain nojalla joukkovelkakirjanhaltijoiden suojaksi tarkoitetun erityisen julkisen valvonnan piiriin. Yhtenä esimerkkinä tästä luokasta ovat Pfandbrief-joukkovelkakirjalainat: ”Katetut joukkovelkakirjalainat, jotka lasketaan liikkeeseen Pfandbrief-lain perusteella. Niillä jälleenrahoitetaan lainoja, joiden vakuudeksi asetetaan kiinteistökiinnitysvakuudellisia lainoja (Hypothekenpfandbriefe), julkisen sektorin lainoja (Öffentliche Pfandbriefe), aluskiinnitysvakuudellisia lainoja (Schiffspfandbriefe) tai ilma-aluskiinnitysvakuudellisia lainoja (Flugzeugpfandbriefe). Nämä Pfandbrief-tyypit erotetaan siis toisistaan kutakin Pfandbrief-tyyppiä varten luodun vakuussammion mukaan.”

28	Etuoikeudeltaan huonommat joukkovelkakirjalainat	Yrityslainat, jotka ovat likvidaatiossa etuoikeudeltaan huonompia kuin liikkeeseenlaskijan muut joukkovelkakirjalainat.
29	Muut	Muut yrityslainat, joilla on muita kuin edellä olevissa luokissa kuvattuja ominaisuuksia.
3	**Osakkeet**	**Osakkeet ja muut osakkeita vastaavat arvopaperit, jotka ovat yrityksen pääomaa eli edustavat yrityksessä omistusta.**
31	Ydinpääoma	Oma pääoma, joka edustaa perusluonteisia omistusoikeuksia yrityksiin.
32	Kiinteistöalan yritysten oma pääoma	Oma pääoma, joka edustaa kiinteistöalan yrityksistä olevaa pääomaa.
33	Osakeoikeudet	Oikeudet merkitä lisäosakkeita vahvistettuun hintaan.
34	Etuosakkeet	Osakkeet, jotka ovat etuoikeudeltaan parempia kuin ydinpääoma ja antavat suuremman oikeuden varoihin ja tulokseen kuin ydinpääoma mutta ovat etuoikeudeltaan huonompia kuin joukkovelkakirjalainat.
39	Muut	Muu oma pääoma, jota ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
4	**Yhteissijoitusyritykset**	**Yhteissijoitusyrityksellä tarkoitetaan direktiivin 2009/65/EY 1 artiklan 2 kohdassa määriteltyä siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavaa yritystä tai direktiivin 2011/61/EU 4 artiklan 1 kohdan a alakohdassa määriteltyä vaihtoehtoista sijoitusrahastoa.**
41	Osakerahastot	Yhteissijoitusyritykset, jotka sijoittavat pääasiassa osakkeisiin.
42	Velkarahastot	Yhteissijoitusyritykset, jotka sijoittavat pääasiassa joukkovelkakirjalainoihin.
43	Rahamarkkinarahastot	ESMAn esittämän määritelmän (CESR/10-049) mukaiset yhteissijoitusyritykset.
44	Allokaatiorahastot	Yhteissijoitusyritykset, jotka sijoittavat varansa erityisen allokaatiotavoitteen mukaisesti esimerkiksi tekemällä sijoituksia ensisijaisesti sellaisissa maissa olevien yritysten arvopapereihin, joiden osakemarkkinat ovat kehittymässä tai joiden talous on pieni, tai tietyille sektoreille, tiettyihin sektorinryhmiin tai tiettyihin maihin tai muun erityisen sijoitustavoitteen mukaisesti.
45	Kiinteistörahastot	Yhteissijoitusyritykset, jotka sijoittavat pääasiassa kiinteistöihin.
46	Vaihtoehtoiset rahastot	Yhteissijoitusyritykset, joiden sijoitusstrategioihin kuuluvat esimerkiksi suojaus, tapahtumalähtöinen (event-driven) strategia, kiinteään tuottoon, korkonäkemykseen ja suhteelliseen arvostukseen perustuvat strategiat, hoidetut futuurit, hyödykkeet jne.
47	Pääomasijoitusrahastot	Yhteissijoitusyritykset, joita käytetään osakkeisiin sijoittamiseen riskipääomaan liittyvien strategioiden mukaisesti.
48	Infrastruktuurirahastot	Yhteissijoitusyritykset, jota sijoittavat yleishyödyllisiin palveluihin ja laitoksiin, kuten maksullisiin teihin, siltoihin, tunneleihin, satamiin ja lentoasemiin, öljyn- ja kaasunjakeluun, sähkönjakeluun ja sosiaaliseen infrastruktuuriin, kuten terveydenhuoltoon ja oppilaitoksiin.
49	Muut	Muut yhteissijoitusyritykset, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.

5	**Strukturoidut velkakirjat**	**Hybridiarvopaperit, joissa kiinteätuottoinen instrumentti (tuotto saadaan kiinteiden maksujen muodossa) yhdistetään erilaisiin johdannaiskomponentteihin. Tämän luokan ulkopuolelle jäävät valtioiden liikkeeseen laskemat kiinteätuottoiset arvopaperit. Kyse on arvopapereista, joihin on yhdistetty yksi johdannaisluokka tai johdannaisluokkien yhdistelmä, mukaan luettuina luottoriskinvaihtosopimukset (CDS), vakiomaturiteetin koronvaihtosopimukset (CMS) ja luottoriskioptiot (CDOp). Tähän luokkaan kuuluvia omaisuuseriä ei eroteta osiin.**
51	Osakeriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa osakeriski.
52	Korkoriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa korkoriski.
53	Valuuttariski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa valuuttariski.
54	Luottoriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa luottoriski.
55	Kiinteistöriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa kiinteistöriski.
56	Hyödykeriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa hyödykeriski.
57	Katastrofi- ja sääriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
58	Kuolevuusriski	Strukturoidut velkakirjat, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
59	Muut	Muut strukturoidut velkakirjat, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
6	**Vakuudelliset arvopaperit**	**Arvopaperit, joiden arvo ja maksut johdetaan kohde-etuussalkusta. Tämä luokka sisältää omaisuusvakuudelliset arvopaperit (ABS), kiinteistövakuudelliset arvopaperit (MBS), liikekiinteistölainavakuudelliset arvopaperit (CMBS), vakuudelliset velkasitoumukset (CDO), lainarypäsvakuudelliset velkasitoumukset (CLO) ja kiinteistölainarypäsvakuudelliset velkasitoumukset (CMO). Tähän luokkaan kuuluvia omaisuuseriä ei eroteta osiin.**
61	Osakeriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa osakeriski.
62	Korkoriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa korkoriski.
63	Valuuttariski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa valuuttariski.
64	Luottoriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa luottoriski.
65	Kiinteistöriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa kiinteistöriski.
66	Hyödykeriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa hyödykeriski.
67	Katastrofi- ja sääriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
68	Kuolevuusriski	Vakuudelliset arvopaperit, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
69	Muut	Muut vakuudelliset arvopaperit, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.

7	**Rahavarat ja talletukset**	**Raha fyysisessä muodossa, muut rahavarat, pankkitalletukset ja muut rahatalletukset.**
71	Rahavarat	Kierrossa olevat setelit ja kolikot, joita käytetään yleisesti maksamiseen.
72	Siirtokelpoiset talletukset (muut rahavarat)	Talletukset, jotka voidaan vaadittaessa vaihtaa nimellisarvosta käteiseen rahaan ja joita voidaan välittömästi käyttää maksamiseen sekillä, tratalla, postisiirrolla, suoraveloituksella tai suoralla luotolla tai muulla suoramaksuvälineellä ilman seuraamuksia tai rajoituksia.
73	Muut lyhytaikaiset talletukset (enintään yhden vuoden erääntymisaika)	Muut talletukset kuin siirtokelpoiset talletukset, joiden jäljellä oleva erääntymisaika on enintään 1 vuosi, joita ei voida käyttää milloin tahansa maksujen suorittamiseen eikä vaihtaa käteiseen rahaan tai siirtokelpoisiin talletuksiin ilman merkittäviä rajoituksia tai seuraamuksia.
74	Muut talletukset (yli yhden vuoden erääntymisaika)	Muut talletukset kuin siirtokelpoiset talletukset, joiden jäljellä oleva erääntymisaika on yli 1 vuosi, joita ei voida käyttää milloin tahansa maksujen suorittamiseen eikä vaihtaa käteiseen rahaan tai siirtokelpoisiin talletuksiin ilman merkittäviä rajoituksia tai seuraamuksia.
75	Jälleenvakuutustalletteet	Hyväksyttyyn jälleenvakuutukseen liittyvät talletteet.
79	Muut	Muut rahavarat ja talletukset, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
8	**Kiinnelainat ja muut lainat**	**Rahoitusvarat, jotka syntyvät, kun lainanantajat lainaavat varoja lainanottajille vakuuksilla tai ilman vakuuksia, mukaan luettuina konsernitilijärjestelyt.**
81	Annetut vakuudettomat lainat	Ilman vakuuksia annetut lainat.
82	Annetut arvopaperivakuudelliset lainat	Annetut lainat, joiden vakuutena on arvopapereita.
84	Kiinnelainat	Annetut lainat, joiden vakuutena on kiinteistöjä.
85	Muut annetut vakuudelliset lainat	Annetut lainat, joissa vakuudet ovat jossakin toisessa muodossa.
86	Lainat, joiden vakuutena on vakuutussopimus	Annetut lainat, joiden vakuutena on vakuutussopimus.
89	Muut	Muut kiinnelainat ja muut lainat, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
9	**Kiinteistöt**	**Rakennukset, maa-alueet, muut kiinteät rakennelmat ja laitteet**
91	Kiinteistöt (toimisto- ja liikekiinteistöt)	Toimisto- ja liikerakennukset, joita käytetään sijoitustarkoituksiin.
92	Kiinteistöt (asuinkiinteistöt)	Asuinrakennukset, joita käytetään sijoitustarkoituksiin.
93	Kiinteistöt (omassa käytössä olevat)	Kiinteistöt, jotka on tarkoitettu yrityksen omaan käyttöön.
94	Kiinteistöt (sijoitustarkoituksiin rakenteilla olevat)	Rakenteilla olevat kiinteistöt, joita käytetään tulevaisuudessa sijoitustarkoituksiin.
95	Koneet ja laitteet (omassa käytössä olevat)	Koneet ja laitteet, jotka on tarkoitettu yrityksen omaan käyttöön.
96	Kiinteistöt (omaan käyttöön rakenteilla olevat)	Rakenteilla olevat kiinteistöt, jotka tulevat valmistuttuaan omaan käyttöön.
99	Muut	Muut kiinteistöt, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
0	Muut sijoitukset	Kohdassa ”Muut sijoitukset” ilmoitetut muut varat.

A	**Futuurit**	**Kahden osapuolen väliset standardoidut sopimukset tietyn vakiomääräisen ja -laatuisen omaisuuserän ostamisesta tai myymisestä tiettynä päivänä tulevaisuudessa nykyhetkenä sovittuun hintaan.**
A1	Osake- ja indeksifutuurit	Futuurit, joiden kohde-etuutena on osake- tai pörssi-indeksejä.
A2	Korkofutuurit	Futuurit, joiden kohde-etuutena on joukkovelkakirjalainoja tai muita koroista riippuvaisia arvopapereita.
A3	Valuuttafutuurit	Futuurit, joiden kohde-etuutena on valuuttoja tai muita valuutoista riippuvaisia arvopapereita.
A5	Hyödykefutuurit	Futuurit, joiden kohde-etuutena on hyödykkeitä tai muita hyödykkeistä riippuvaisia arvopapereita.
A7	Katastrofi- ja sääriski	Futuurit, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
A8	Kuolevuusriski	Futuurit, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
A9	Muut	Muut futuurit, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
B	**Osto-optiot**	**Kahden osapuolen väliset sopimukset, jotka koskevat omaisuuserän ostamista viitehintaan tietyn ajanjakson aikana ja joissa osto-option ostaja saa oikeuden, muttei velvollisuutta, kohde-etuuden ostamiseen.**
B1	Osake- ja indeksioptiot	Optiot, joiden kohde-etuutena on osake- tai pörssi-indeksejä.
B2	Joukkovelkakirjalainaoptiot	Osto-optiot, joiden kohde-etuutena on joukkovelkakirjalainoja tai muita koroista riippuvaisia arvopapereita.
B3	Valuuttaoptiot	Osto-optiot, joiden kohde-etuutena on valuuttoja tai muita valuutoista riippuvaisia arvopapereita.
B4	Merkintäoikeudet (warrant)	Osto-optiot, jotka oikeuttavat haltijansa ostamaan liikkeeseen laskevan yrityksen osakkeita tiettyyn hintaan.
B5	Hyödykeoptiot	Osto-optiot, joiden kohde-etuutena on hyödykkeitä tai muita hyödykkeistä riippuvaisia arvopapereita.
B6	Swaptiot	Osto-optiot, jotka antavat haltijalleen oikeuden, muttei velvollisuutta, ottaa pitkä positio kohde-etuutena olevassa swap-sopimuksessa eli tehdä swap-sopimus, jossa omistaja maksaa kiinteän koron ja saa vaihtuvan koron.
B7	Katastrofi- ja sääriski	Osto-optiot, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
B8	Kuolevuusriski	Osto-optiot, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
B9	Muut	Muu osto-optiot, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
C	**Myyntioptiot**	**Kahden osapuolen väliset sopimukset, jotka koskevat omaisuuserän myymistä viitehintaan tietyn ajanjakson aikana ja joissa myyntioption ostaja saa oikeuden, muttei velvollisuutta, kohde-etuuden myymiseen.**
C1	Osake- ja indeksioptiot	Myyntioptiot, joiden kohde-etuutena on osake- tai pörssi-indeksejä.
C2	Joukkovelkakirjalainaoptiot	Myyntioptiot, joiden kohde-etuutena on joukkovelkakirjalainoja tai muita koroista riippuvaisia arvopapereita.

C3	Valuuttaoptiot	Myyntioptiot, joiden kohde-etuutena on valuuttoja tai muita valuutoista riippuvaisia arvopapereita.
C4	Merkintäoikeudet (warrant)	Myyntioptiot, jotka oikeuttavat haltijansa myymään liikkeeseen laskevan yrityksen osakkeita tiettyyn hintaan.
C5	Hyödykeoptiot	Myyntioptiot, joiden kohde-etuutena on hyödykkeitä tai muita hyödykkeistä riippuvaisia arvopapereita.
C6	Swaptiot	Myyntioptiot, jotka antavat haltijalleen oikeuden, muttei velvollisuutta, ottaa lyhyt positio kohde-etuutena olevassa swap-sopimuksessa eli tehdä swap-sopimus, jossa omistaja saa kiinteän koron ja maksaa vaihtuvan koron.
C7	Katastrofi- ja sääriski	Myyntioptiot, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
C8	Kuolevuusriski	Myyntioptiot, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
C9	Muut	Muut myyntioptiot, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
D	**Swapit**	**Sopimukset, joissa vastapuolet vaihtavat tiettyjä yhden osapuolen rahoitusinstrumenttiin liittyviä etuuksia toisen osapuolen rahoitusinstrumenttiin liittyviin etuuksiin ja nämä etuudet riippuvat kyseisten rahoitusinstrumenttien tyypistä.**
D1	Koronvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa vaihdetaan korkovirtoja.
D2	Valuutanvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa vaihdetaan valuuttoja.
D3	Koronvaihto- ja valuutanvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa vaihdetaan korko- ja valuuttavirtoja.
D4	Tuottojenvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa ei-vaihtuvakorkoinen puoli perustuu sellaisen osakkeen tai kiinteätuottoisen instrumentin kokonaistuottoon, jolla on pidempi maturiteetti kuin swap-sopimuksella.
D5	Arvopaperinvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa vaihdetaan arvopapereita.
D7	Katastrofi- ja sääriski	Swap-sopimukset, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
D8	Kuolevuusriski	Swap-sopimukset, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
D9	Muut	Muu swap-sopimukset, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.
E	**Termiinit**	**Kahden osapuolen väliset standardoidut sopimukset omaisuuserän ostamisesta tai myymisestä tiettynä ajankohtana tulevaisuudessa nykyhetkenä sovittuun hintaan.**
E1	Korkotermiinisopimukset	Termiinisopimukset, joissa yksi osapuoli tyypillisesti maksaa kiinteän koron ja yleensä saa kohde-etuutena olevan korkoon perustuvan vaihtuvan koron ennalta määritettynä tulevana ajankohtana.
E2	Valuuttatermiinisopimukset	Termiinisopimukset, joissa yksi osapuoli maksaa jonkin valuutan määräisen summan ja saa ennalta määritettynä tulevana ajankohtana. toisen valuutan määräisen vastaavan summan, joka on laskettu käyttämällä sopimusperusteista muuntokurssia.
E7	Katastrofi- ja sääriski	Termiinit, joihin kohdistuu pääasiassa katastrofi- tai sääriski.
E8	Kuolevuusriski	Termiinit, joihin kohdistuu pääasiassa kuolevuusriski.
E9	Muut	Muu termiinit, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.

F	**Luottojohdannaiset**	**Johdannaiset, joiden arvo johdetaan kohde-etuutena olevan joukkovelkakirjalainan, muun lainan tai muun rahoitusvaroihin kuuluvan erän luottoriskistä.**
F1	Luottoriskinvaihtosopimukset	Luottojohdannaistransaktiot, joissa kaksi osapuolta tekee sopimuksen siitä, että yksi osapuoli maksaa säännöllisesti toiselle osapuolelle kiinteää korkoa sopimuksen vahvistetun voimassaoloajan ja että toinen osapuoli ei suorita maksuja, jollei tapahdu ennalta määrättyyn viiteomaisuuserään liittyvää luottotapahtumaa.
F2	Luottomarginaalioptiot	Luottojohdannaiset, jotka kerryttävät rahavirtoja, jos tietyn kahden omaisuuserän tai vertailunarvon välinen luottomarginaali muuttuu nykyiseltä tasoltaan.
F3	Luottomarginaalinvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa yksi osapuoli suorittaa toiselle osapuolelle kiinteän maksun swap-sopimuksen toimituspäivänä ja jälkimmäinen osapuoli maksaa edelliselle osapuolelle tietyn summan todellisen luottomarginaalin perusteella.
F4	Tuottojenvaihtosopimukset	Swap-sopimukset, joissa ei-vaihtuvakorkoinen puoli perustuu sellaisen osakkeen tai kiinteätuottoisen instrumentin kokonaistuottoon, jolla on pidempi maturiteetti kuin swap-sopimuksella.
F9	Muut	Muu luottojohdannaiset, joita ei ole luokiteltu edellä oleviin luokkiin.

([1]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2014/65/EU, annettu 15 päivänä toukokuuta 2014, rahoitusvälineiden markkinoista sekä direktiivin 2002/92/EY ja direktiivin 2011/61/EU muuttamisesta (uudelleenlaadittu) (EUVL L 173, 12.6.2014, s. 349).

([2]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 575/2013, annettu 26 päivänä kesäkuuta 2013, luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvaatimuksista ja asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta (EUVL L 176, 27.6.2013, s. 1).

([3]) Komission delegoitu asetus (EU) 2015/35, annettu 10 päivänä lokakuuta 2014, vakuutus- ja jälleenvakuutustoiminnan aloittamisesta ja harjoittamisesta annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/138/EY täydentämisestä (Solvenssi II) (EUVL L 12, 17.1.2015, s. 1).

([4]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2019/2162, annettu 27 päivänä marraskuuta 2019, katettujen joukkolainojen liikkeeseenlaskusta ja katettujen joukkolainojen julkisesta valvonnasta sekä direktiivien 2009/65/EY ja 2014/59/EU muuttamisesta (EUVL L 328, 18.12.2019, s. 29).

LIITE V

Rekisteröintiä koskevien tietojen ilmoitusmalli

1 Rekisteröintiä koskevan ilmoitusmallin täyttöpäivä

2 Jäsenvaltio

3 Toimivaltaisen viranomaisen nimi

4 Keskitetty yhteyspiste (nimi/puhelin/sähköposti)

5 Hakemuksen tyyppi (ensimmäinen hakemus / muutos aiempaan hakemukseen / toiminnan lopettaminen)

6 PEPP-tuotteen rekisteröintinumero (jos ei ensimmäinen hakemus)

7 Päätöksen tekopäivä

8 PEPP-tarjoajan nimi, osoite ja mahdollinen toimilupanumero kotijäsenvaltiossa

9 PEPP-tarjoajan oikeushenkilötunnus, jos saatavilla

10 Pudotusvalikosta valittava PEPP-tarjoajan tyyppi asetuksen (EU) 2019/1238 6 artiklan 1 kohdan luettelon mukaisesti

11 Jäsenvaltiot, joissa PEPP-tarjoaja aikoo markkinoida PEPP-tuotetta (ja luonne: palvelujen tarjoamisen vapaus / sijoittautumisvapaus)

12 Jäsenvaltiot, joissa PEPP-tarjoaja on avannut tai aikoo avata alatilin

13 Asetuksen (EU) 2019/1238 4 artiklassa tarkoitetut sopimuksen vakioehdot:

— kuvaus PEPP-perustuotteesta, mukaan lukien mahdolliset takuut sijoituksen tuotoista, etuuksien tietystä tasosta jne., ja riskien vähentämistekniikka

— tapauksen mukaan kuvaus vaihtoehtoisista sijoitusvaihtoehdoista, mukaan lukien mahdolliset takuut sijoituksen tuotoista, etuuksien tietystä tasosta jne., ja riskien vähentämistekniikka

14 Kuvaus sijoitusvaihtoehdon muuttamisen edellytyksistä

15 Tarvittaessa biometristen riskien kattaminen:

— Yksityiskohtaiset tiedot biometristen riskien kattamisesta

— Tiedot olosuhteista, joissa biometriset riskit katetaan

16 PEPP-eläke-etuudet:

— Kuvaus tarjottujen etuuksien tyypeistä

— Kuvaus maksusuoritusten mahdollisista muodoista

— Tapauksen mukaan kuvaus tarjotusta lisäsuojasta (esim. pitkäaikaishoito, katetut biometriset lisäriskit jne.) ja siitä, kuka lisäsuojan tarjoaa

— Kuvaus oikeudesta muuttaa maksusuorituksen muotoa

17 Kuvaus siirrettävyyspalvelun edellytyksistä

18 Kuvaus vaihtopalvelun edellytyksistä

19 Kuvaus kululuokista ja yhteenlasketuista kokonaiskuluista prosentteina ja rahamääräisinä ilmaistuina tapauksen mukaan

20 Kuvaus asianomaisen alatilin (asianomaisten alatilien) kerryttämisvaiheeseen liittyvistä ehdoista

21 Kuvaus asianomaisen alatilin (asianomaisten alatilien) maksatusvaiheeseen liittyvistä ehdoista

22 Tapauksen mukaan kuvaus ehdoista, joiden mukaisesti myönnetyt edut tai kannustimet maksetaan takaisin PEPP-säästäjän asuinjäsenvaltiolle

23 Kaikki tähän PEPP-tuotteeseen liittyvät PEPP-avaintietoasiakirjat liitteenä koneellisesti luettavassa muodossa.

LIITE VI

Rekisteröintiä koskevan ilmoituksen malli

1 Rekisteröintipäivä

2 Nimetty yhteyshenkilö EIOPAssa (nimi/puhelin/sähköposti)

3 PEPP-tuotteen rekisteröintinumero.

LIITE VII

Rekisteristä poistamista koskevien tietojen ilmoitusmalli

1 Rekisteristä poistamista koskevan ilmoitusmallin täyttöpäivä

2 Jäsenvaltio

3 Toimivaltaisen viranomaisen nimi

4 Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

5 PEPP-tuotteen rekisteröintinumero

6 Päätöksen tekopäivä

7 Rekisteristä poistamisen syy.

LIITE VIII

Rekisteristä poistamisesta annettavan ilmoituksen malli

1 Rekisteristä poistamisesta annettavan ilmoituksen täyttöpäivä 2 PEPP-tuotteen rekisteröintinumero.

LIITE IX

Alatilin avaamista koskevien tietojen ilmoitusmalli

Päiväys

Lähettäjä:

Jäsenvaltio

Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (puhelin/sähköposti)

Vastaanottaja:

Jäsenvaltio

Toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

Hakemuksen tyyppi (ensimmäinen hakemus / muutos aiempaan hakemukseen)

Asetuksen (EU) 2019/1238 21 artiklan 2 kohdan mukaisen täydellisen ja täsmällisen, alatilin avaamista koskevan pyynnön vastaanottopäivä

Toiminnan suunniteltu alkamispäivä

PEPP-tarjoajan nimi, osoite ja mahdollinen toimilupanumero kotijäsenvaltiossa

PEPP-tarjoajan oikeushenkilötunnus, jos saatavilla

PEPP-tarjoajan tyyppi

PEPP-tuotteen rekisteröintinumero

Yleinen etuusote

Alatilin PEPP-avaintietoasiakirja

Tapauksen mukaan kuvaus asetuksen (EU) 2019/1238 19 artiklan 2 kohdassa tarkoitetuista sopimusjärjestelyistä

Tapauksen mukaan kuvaus siitä, miten PEPP-tarjoaja noudattaa asetuksen (EU) 2019/1238 6 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja vaatimuksia.

LIITE X

Alatilin avaamista koskevien tietojen vastaanottoilmoituksen malli

Päiväys

Lähettäjä:

Jäsenvaltio

Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (puhelin/sähköposti)

Vastaanottaja:

Jäsenvaltio

Toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

Alatilin avaamista koskevan täydellisen ja täsmällisen pyynnön vastaanottopäivä

Vastaanottoilmoitus.

LIITE XI

Tieto- ja/tai yhteistyöpyynnön malli

Viitenumero

Päiväys

Lähettäjä:

Jäsenvaltio

Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (puhelin/sähköposti)

Vastaanottaja:

Jäsenvaltio

Toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

Pyynnön perustelut

Varsinainen pyyntö

Viitteet ja viiteasiakirjat

PEPP-tuotteen rekisteröintinumero

Tapauksen mukaan tietojenvaihto

Luottamuksellisuus

Lisätiedot

Kiireellisyys

LIITE XII

Tieto- ja/tai yhteistyöpyyntöön annettavan vastauksen malli

Pyynnön viitenumero

Päiväys

Tieto- tai yhteistyöpyynnön vastaanottopäivä

Lähettäjä:

Jäsenvaltio

Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (puhelin/sähköposti)

Vastaanottaja:

Jäsenvaltio

Toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

PEPP-tuotteen rekisteröintinumero

Vastaus pyyntöön

Syyt, joiden vuoksi pyyntöön vastaamisen määräaika ylittyi, ja arvioitu määräaika

Luottamuksellisuus

Lisätiedot.

LIITE XIII

Rikkomista koskevan ilmoituksen malli

Ilmoituksen viitenumero

Päiväys

Lähettäjä:

Jäsenvaltio

Pyynnön esittävä toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (puhelin/sähköposti)

Vastaanottaja:

Jäsenvaltio

Toimivaltainen viranomainen

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

Aihe

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan b alakohdan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan b alakohdan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan c alakohdan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan c alakohdan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan d alakohdan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 8 artiklan 1 kohdan d alakohdan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

Asetuksen (EU) 2019/1238 16 artiklan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 16 artiklan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

Asetuksen (EU) 2019/1238 63 artiklan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 63 artiklan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

Asetuksen (EU) 2019/1238 65 artiklan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 67 artiklan perusteella tehty ilmoitus toimivaltaiselle viranomaiselle

Asetuksen (EU) 2019/1238 67 artiklan perusteella tehty ilmoitus EIOPAlle

PEPP-tuotteen tuotenumero

Maa/maat, jossa/joissa rikkominen tapahtui

Rikkomisen tyyppi:

Luonne

Olennaisuus

Kesto

Ehdotetut toimet:

Toimen tyyppi

Toimen suunniteltu toteutus/vaikutus

Maa/maat, johon/joihin toimet vaikuttavat

Todisteet päätöksen perustaksi

Kiireellisyys

Viitteet ja viiteasiakirjat

Aiottu julkaiseminen.

LIITE XIV

Kansallisia säännöksiä koskevien tietojen ilmoitusmalli

Kansallisia säännöksiä koskevien tietojen ilmoitusmallin täyttöpäivä

Jäsenvaltio

Toimivaltaisen viranomaisen nimi

Nimetty yhteyshenkilö (nimi/puhelin/sähköposti)

Hakemuksen tyyppi (ensimmäinen hakemus / muutos aiempaan hakemukseen)

Linkki toimivaltaisen viranomaisen kannalta merkityksellisiin tietoihin.