

Väljaandja:	Eesti Panga President
Akti liik:	määrus
Teksti liik:	terviktekst
Redaktsiooni jõustumise kp:	01.07.2018
Redaktsiooni kehtivuse lõpp:	Hetkel kehtiv
Avaldamismärge:	RT I, 19.06.2018, 6

Nõuded järelevalvealase finantsteabe aruandluse esitamisele individuaalsel alusel

Vastu võetud 05.02.2016 nr 3
RT I, 09.02.2016, 19
jõustumine 12.02.2016

Muudetud järgmiste aktidega

Vastuvõtmine	Avaldamine	Jõustumine
09.12.2016	RT I, 14.12.2016, 1	01.06.2017, kohaldatakse aruannete koostamisel ja esitamisel alates aruandeperioodidest, mis lõpevad 30. juunil 2017
12.06.2018	RT I, 19.06.2018, 1	01.07.2018

Määrus kehtestatakse [krediidiasutuste seaduse](#) § 91 lõike 1 alusel.

1. peatükk Üldsätted

§ 1. Määruse reguleerimisala

Käesoleva määrusega kehtestatakse nõuded, mida tuleb järgida Finantsinspeksioonile järelevalvealase finantsteabe individuaalsel alusel aruandluse esitamisel.
[RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

§ 2. Määruse kohaldamine

Määruse nõudeid on kohustatud järgima kõik Eestis asutatud krediidiasutused ja välisriikide krediidiasutuste Eestis asutatud filiaalid (edaspidi *krediidiasutus*). Määruse nõudeid kohaldatakse individuaalsel alusel.
[RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

2. peatükk Finantsteabe aruanded, nende koostamine, esitamine ja andmevahetusvorming

[RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

§ 3. Finantsteabe aruanded

Finantsinspeksioonile tuleb esitada finantsteabe aruanded, mis on sätestatud Euroopa Keskpanga määruse (EL) 2015/534 järelevalvealase finantsteabe aruandluse kohta (edaspidi *järelevalvealase finantsteabe määrus*) I lisas „Järelevalvealase finantsteabe lihtsustatud aruandlus”.
[RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

§ 3¹. Finantsteabe aruannete koostamine

(1) Finantsteabe aruannete koostamisel ja esitamisel lähtutakse järelevalvealase finantsteabe määruse lisas I sätestatud juhistest.

(2) Ajavahemikuga seotud finantsteabe aruande näitajad esitatakse kumulatiivselt alates aruandeaasta algusest. [RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

§ 4. Aruandekuupäevad ja aruannete esitamise kuupäevad

(1) Määruse §-s 3 nimetatud kord kvartalis esitatavate finantsteabe aruannete aruandekuupäevad on 31. märts, 30. juuni, 30. september ja 31. detsember. Määruse §-s 3 nimetatud kord aastas esitatava finantsteabe aruande aruandekuupäev on 31. detsember. [RT I, 14.12.2016, 1- jõust. 01.06.2017]

(2) Määruse §-s 3 nimetatud finantsteabe aruanded esitatakse hiljemalt aruandekuupäevale järgneva kalendrikuu viimaseks pangapäevaks.

§ 5. Aruannete andmevahetusvorming

(1) Aruanded esitatakse Finantsinspeksioonile elektrooniliselt andmevahetusvormingus XBRL (ingl *eXtensible Business Reporting Language*).

(2) Aruannete esitamisel järgitakse käesolevas määruses ja Finantsinspeksiooni veebilehel aadressil <http://www.fi.ee/index.php?id=19216> viidatud nõudeid.

§ 6. Aruannete edastamine

Aruanded edastatakse aadressile fiaruanded@fi.ee. [RT I, 19.06.2018, 1- jõust. 01.07.2018]

§ 7. Klassifikaatorite, koodide ja rahvusvaheliste standardite kasutamine

(1) Valuutakood määratakse rahvusvahelise standardi ISO 4217 valuutakoodide tabeli järgi ja märgitakse suurtähtedega.

(2) Riigikood määratakse rahvusvahelise standardi ISO 3166 riikide ja territooriumide kahetäheliste koodide tabeli järgi ja märgitakse suurtähtedega.

§ 8. Arvandmete täpsus ja esitusviis

(1) Rahalised väärtused esitatakse kas täiseurodes või sendi täpsusega.

(2) Protsentides väljendatud väärtused esitatakse kujul i/100 ümardatuna nelja kohani peale koma.