
Investeerimisturu aruandlus

Seotud lingid

[Andmekogumisportaal](#)

[EBA aruandluse raamistik](#)

[Euroopa Keskpanga kodulehel avaldatud andmekvaliteedi kontrollid](#)

Regulaarsete aruannete edastamine Finantsinspeksioonile toimub kooskõlas aruannete esitamist reguleerivate õigusaktidega. Üldjuhul toimub esitamine XBRL-vormingus või XML-vormingus ja aruanded esitakse läbi andmekogumisportali.

Andmekogumisportaal

[Andmekogumisportaal](#) on Eesti Panga ja Finantsinspeksiooni ühtne elektrooniline aruannete vastuvõtmise ja töötlemise rakendus.

Tegemist on iseteeninduskeskkonnaga, kus saab esitada aruandeid, hallata kasutajaid ja nende kontaktandmeid ning ettevõtte võtmeid, jälgida aruannete menetlemise seisu, suhelda aruandluse aadressaadiga, tellida enda e-postile teavitusi jne.

Andmekogumisportali kasutamisel palume järgida kasutusjuhendeid põhimenüü, kasutajate ja nende kontaktandmete halduse ja aruannete esitamise kohta. Juhendid on kättesaadavad andmekogumisportalis.

Aruannete esitamisel tekkivate tehniliste küsimuste korral palume ühendust võtta Finantsinspeksiooni infosüsteemide halduri Erkko Kõrgemaga (e-post erkko.korgema@fi.ee, telefon 668 0549).

Aruannete esitamise võimalused

Aruannete esitamiseks Finantsinspeksioonile on järgmised võimalused:

- andmekogumisportalis andmeid käsitsi aruandesse sisestades
- andmekogumisportalis andmeid failist aruandesse laadides
- andmekogumisportalis aruandefaili üles laadides
- aruande e-postiga andmekogumisportali edastades
- aruande veebiteenusega andmekogumisportali edastades.

Aruannete koostamise ja edastamise tehnilised tingimused

Aruannete esitamisel tuleb järgida Eesti Panga presidendi 29.05.2018 määrust nr 4 "[Aruannete elektroonilise esitamise nõuded](#)".

Andmekogumisportaali väliselt (e-posti ja veebiteenusega) edastatavad aruandesõnumid tuleb turvata. Teave turvamise kohta on leitav [Eesti Panga veebilehelt](#).

Andmekogumisportaali väliselt edastades on lisaks vaja teada, mis valdkonda aruanne või aruanded tuleb edastatada. Teave on leitav [Eesti Panga veebilehelt](#).

NB! Aruannete esitamisel Finantsinspeksioonile tuleb aruanded krüpteerida (kui seda nõuab esitamise viis) Finantsinspeksiooni võtmega (sertifikaadiga).

XML-skeem

Aruandesõnumite sisu on määratud üldstruktuuri kirjeldava XML-skeemi ja sellega seotud konkreetse aruande XML-skeemiga. XML-skeemid asuvad <https://aruandlus.eestipank.ee/reports/skeemid.xml>.

Aruannet kirjeldav XML-skeem on varustatud versiooninumbriga ja kuupäevaga, mis kajastab aruande (või ka skeemi) muutusi ajas.

Aruandesõnumi vormindamise kohta leiab täiendavat teavet [Eesti Panga veebilehelt](#). XML - Extensible Markup Language, defineeritud [World Wide Web Consortiumi soovitusel](#).

Investeerimisühingute XBRL-vormingus aruannete esitamine

Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) aruandluse raamistik

XBRL-vormingus järelevalveliste aruannete esitamisel tuleb järgida [EBA kodulehel](#) avaldatud aruandekuupäeval kehtivat aruandluse raamistiku versiooni. Samuti on kodulehelt leitavad varasematel aruandeperioodidel kehtinud aruandluse raamistiku versioonid ning teave iga versiooni kehtivuse perioodi ja olulisemate muudatuste kohta.

Täiendavad andmekvaliteedi kontrollid

Investeerimisühingud peavad enne aruannete esitamist Finantsinspeksioonile rakendama Euroopa Keskpanga kodulehel avaldatud täiendavaid andmekvaliteedi kontrole lisaks neile, mis juba sisalduvad EBA järelevalvelise aruandluse raamistikus (COREP ja FINREP). Nende kontrollide eesmärk on parandada järelevalvelise aruandluse andmekvaliteeti kooskõlas Euroopa Keskpanga 2. juuli 2014. aasta otsuse 2014/29 (muudetud 3. augusti 2017. aasta otsusega 2017/23) artikli 4 lõikega 1.

Fondivalitsejate ja fondide ESMA aruandlus

Alternatiivfondi valitseja koostab ja esitab Finantsinspeksioonile regulaarselt teabe vastavalt investeerimisfondide seaduse (IFS) §-s 271 sätestatule. Väikefondi valitseja ja tema valitsetavate fondide aruandlusnõuded on esitatud IFS paragrahvis 454.

Täpsemad nõuded teabe sisule on sätestatud [Euroopa Komisjoni delegeeritud määruses \(EL\) 231/2013](#). Teave esitatakse läbi [Finantsinspektsiooni aruandluse keskkonna](#), täites aruanded nimetustega AIF ja AIFM.

Aruannete täitmisel on abiks Finantsinspektsiooni juhatuse otsusega nr 1.1-7/127 [kehtestatud soovituslik juhend](#) „Alternatiivsete investeerimisfondide valitsejaid käsitleva direktiivi artikli 3 lõike 3 punkti d ning artikli 24 lõigete 1, 2 ja 4 kohaste aruannetega seotud kohustusi käsitlevad suunised“, milles selgitatakse pädevatele asutusele esitatavat teavet, samuti kõnealuste aruannete esitamise tähtaegu ja menetlust, mida aruandluskohustuse täitmisel tuleb järgida.

Esmakordse aruandluskohustuse korral esitatakse teave sõltuvalt sellest, mis ajahetkel on fondivalitseja saanud alternatiivfondi valitseja tegevusloa või väikefondi valitseja registreeringu. Täpsema informatsiooni leiab [soovitusliku juhendi lisa II \(lk 44\) juurde kuuluvast tabelist 10](#).

Viimati muudetud 22.01.2019 [Teavita mind, kui sisu muutub](#)