



VÅR REFERANSE
20/316

DERES REFERANSE

DATO
16.01.2020

Vedrørende transaksjonsrapportering - likelydende brev

Dette er et likelydende brev til alle verdipapirforetak med konsesjoner som kan innebære at de er pliktige til å rapportere transaksjoner til Finanstilsynet.

Transaksjonsrapportering (TRS) er en elektronisk rapportering som følger av verdipapirhandelloven § 8-1, som gjennomfører EU-forordning nr. 600/2014 om markeder for finansielle instrumenter (MiFIR). Se også Artikkel 26 i MiFIR. Regelverket ble gjennomført med virkning fra januar 2018.

Innledningen på Artikkel 26 uttrykker kjernen i TRS: "Verdipapirforetak som utfører transaksjoner med finansielle instrumenter, skal gi vedkommende myndighet nøyaktige og fullstendige opplysninger om slike transaksjoner snarest mulig og senest ved utgangen av påfølgende virkedag."

Data fra TRS er en viktig kilde for Finanstilsynet og øvrige europeiske tilsynsmyndigheter for å overvåke verdipapirmarkedet, og systemet har derfor høy prioritet. Dessverre observerer Finanstilsynet stadig feil, mangelfull og uteblivende rapportering av disse dataene. Som en konsekvens av dette varsler Finanstilsynet om at man i løpet av andre kvartal 2020 vil gjøre systematiske undersøkelser knyttet til kvaliteten på data som innrapporteres i TRS.

Finanstilsynet vil undersøke markedsdataba i et utvalg av aksjer, obligasjoner og derivater, og kontrollere dette opp mot innrapporterte TRS-data. Finanstilsynet vil særlig fokusere på følgende ikke-uttømmende liste:

- Tidspunkt for handel
 - Spesifikasjonene for innrapportering (kommisjonsforordning 2017/590) presiserer at det er UTC-tid, og ikke lokaltid CET/CEST som skal benyttes
 - Bruk av faste klokkeslett, som '00:00' er ikke tillatt, dersom ikke transaksjonen faktisk ble gjennomført på dette tidspunktet.
- Identifisering av kjøper/selger med bruk av personnummer og LEI-koder
 - Personer skal identifiseres etter kodene i tabellen "Annex II" i kommisjonsforordning 2017/590
 - Alle selskaper skal identifiseres med LEI-kode

- Korrekt 'Trading venue transaction identification code' (TVTIC) for alle handler gjennomført på handelsplass.
- Korrekt antall *kontrakter* i forbindelse med derivatinnrapportering
 - Riktig utfylling av 'price' og 'quantity' feltene
- Korrekt format ved obligasjonshandel
 - Riktig utfylling av 'price', 'quantity' og 'net amount'
- Overrapportering / underrapportering
- Korrigering og innsending av avviste transaksjoner.
 - Transaksjoner som blir avvist ved innsending pga. manglende datafelter skal som regel korrigeres og rapporteres på nytt til de er godkjente.

Finanstilsynet vil kunne kreve korrigering av alle ikke-trivielle feil tilbake til januar 2018. Ved grove eller gjentatte brudd på bestemmelsene om transaksjonsrapportering, kan det være aktuelt å ilegge overtredelsesgebyr etter verdipapirhandelloven § 21-4.

Se også: <https://www.finanstilsynet.no/rapportering/fellesrapporteringer/mifir-transaksjonsrapportering/>

Ved spørsmål knyttet til dette brevet, vennligst ta kontakt med Finanstilsynet via e-post til trs@finanstilsynet.no.

For Finanstilsynet

Marte Voie Opland
Seksjonssjef

Johan Fredrik Øhman
Tilsynsrådgiver

Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.