

Residendist vastaspoolte aruanne

1. Aruande valdkond

1.1. Aruanne hõlmab detailsete krediidiandmete aruandluses kajastatavate instrumentide vastaspooli, mis vastavad järgmistele tingimustele:

- 1) vastaspool on Eesti Vabariigi resident (edaspidi resident);
- 2) vastaspool on institutsionaalne üksus, mis on juriidiline isik või juriidilise isiku osa;
- 3) vastaspool on laenuvõtja, teenindaja, väärtpaberistamise tehingu algataja, tagatise andja või instrumendiga seotud osapool (peakontor, vahetu emaettevõtja, kõrgeima tasandi emaettevõtja).

1.2. Aruandereal näidatud institutsionaalne üksus võib olla vastaspool mitme instrumendi suhtes ja tal võivad olla eri rollid sama instrumendi vastaspoolena. Instrumendi kõik vastaspooled (sh instrumendiga seotud osapooled) tuleb näidata eraldi aruanderidadel. Iga vastaspool näidatakse vaid üks kord.

1.3. Laenuvõtja vahetu ja kõrgeima tasandi emaettevõtja andmed tuleb näidata, kui laenuvõtja kohustuste summa kokku on aruandeperioodi lõpus 25 000 eurot või suurem (v.a sündikaatlepingu korral).

1.4. Aruande esmakordsel esitamisel tuleb kajastada kõik aruande valdkonda kuuluvad vastaspooled. Alates järgmisest aruandeperioodist kajastatakse aruandes vastaval aruandeperioodil lisandunud vastaspooli ja muutusi vastaspoolte andmetes.

1.5. Kui vastaspool on rahaloomeasutus, mis on kantud Euroopa Keskpanga kodulehel avaldatud Euroopa Liidu rahaloomeasutuste nimekirja, siis esitatakse aruanderea väljad 1 (vastaspoole tunnus), 3 (vastaspoole riigisisene tunnus), 7 (vastaspoole nimi) ja 12 (vastaspoole lisamise kuupäev). Kui need tunnused on näidatud, siis võib ülejäänud väljadel näidata määratlemata jätmist võimaldavaid tunnuseid.

1.6. Kui vastaspool on investeerimisfond, siis esitatakse aruanderea väljad 1 (vastaspoole tunnus), 3 (vastaspoole riigisisene tunnus), 7 (vastaspoole nimi) ja 12 (vastaspoole lisamise kuupäev). Kui nimetatud tunnused on näidatud, siis võib ülejäänud väljadel näidata määratlemata jätmist võimaldavaid tunnuseid.

1.7. Kui vastaspool on rahvusvaheline organisatsioon, mis on kantud Euroopa Keskpanga veebilehel avaldatud rahvusvaheliste organisatsioonide nimekirja, siis esitatakse aruanderea väljad 1 (vastaspoole tunnus), 3 (vastaspoole riigisisene tunnus), 7 (vastaspoole nimi) ja 12 (vastaspoole lisamise kuupäev). Kui nimetatud tunnused on näidatud, siis võib ülejäänud väljadel näidata määratlemata jätmist võimaldavaid tunnuseid.

2. Aruanderea struktuur

- 1) Vastaspoole tunnus
- 2) Juriidilise isiku tunnus (LEI-kood)
- 3) Vastaspoole riigisisene tunnus
- 4) Peakontori tunnus
- 5) Vahetu emaettevõtja tunnus
- 6) Kõrgeima tasandi emaettevõtja tunnus
- 7) Vastaspoole nimi

- 8) Vastaspooles institutsionaalne sektor
- 9) Vastaspooles majandussektor
- 10) Õigusmenetluse seisu identifikaatorid
- 11) Õigusmenetluse alguskuupäev
- 12) Vastaspooles lisamise kuupäev

1) Vastaspooles tunnus

Kood, millega andmeesitaja tähistab vastaspoolt. Igal vastaspooles saab olla ainult üks vastaspooles tunnus, mis ajas ei muutu ning mida ei kasutata ühegi teise vastaspooles tunnusena.

2) Juriidilise isiku tunnus (LEI-kood)

Vastaspooles juriidilise isiku tunnus vastavalt rahvusvahelisele standardile ISO 17442. Kui vastaspooles juriidilise isiku tunnus (LEI-kood) puudub, märgitakse tunnuseks „XX“.

3) Vastaspooles riigisisene tunnus

Juriidilise isiku äriregistri kood, lepinguliste investeerimis- ja pensionifondide puhul Eesti Panga ja Finantsinspektsiooni poolt kasutatav aruandja kood, rahvusvaheliste organisatsioonide puhul Euroopa Keskpanga veebilehel avaldatud rahvusvaheliste organisatsioonide nimekirjas esitatud kood.

4) Peakontori tunnus

Kood, millega andmeesitaja tähistab peakontorit.

Peakontori tunnus esitatakse, kui vastaspooles on laenuvõtja, mis on investeerimisfond või välismaa äriühingu filiaal ja vähemalt üks vastaspooles laenuleping on sõlmitud 1. septembril 2018 või hiljem. Investeerimisfondi puhul on peakontoriks fondivalitseja. Teave vastaspooles peakontori kohta esitatakse eraldi aruandereal. Kui laenuvõtja on iseseisev juriidiline isik, siis märgitakse peakontori tunnuseks aruanderea väljal „Vastaspooles tunnus“ näidatud tunnus.

Kui aruandereal näidatud vastaspool ei ole laenuvõtja, märgitakse peakontori tunnuseks „XX“.

Kui laenuvõtja kõik laenulepingud on sõlmitud enne 1. septembrit 2018, siis võib peakontori tunnuseks märkida „XX“.

5) Vahetu emaettevõtja tunnus

Kood, millega andmeesitaja tähistab vahetut emaettevõtjat.

Vahetu emaettevõtja tunnus näidatakse, kui vastaspool on laenuvõtja, kelle vähemalt üks laenuleping on sõlmitud 1. septembril 2018 või hiljem. Kui laenuvõtjal ei ole vahetut emaettevõtjat, siis esitatakse siin aruanderea väljal „Vastaspooles tunnus“ näidatud tunnus. Vastaspooles vahetu emaettevõtja andmed näidatakse eraldi aruandereal. Kui vahetu emaettevõtja on mitteresident, siis näidatakse vastaspooles vahetu emaettevõtja andmed mitteresidendist vastaspoolte aruandes.

Kui vastaspool ei ole laenuvõtja või kui vastaspool on investeerimisfond või välismaa äriühingu filiaal, märgitakse vahetu emaettevõtja tunnuseks „XX“.

Kui laenuvõtja kõik laenulepingud on sõlmitud enne 1. septembrit 2018, siis võib vahetu emaettevõtja tunnuseks märkida „XX“.

6) Kõrgeima tasandi emaettevõtja tunnus

Kood, millega andmeesitaja tähistab kõrgeima tasandi emaettevõtjat.

Kõrgeima tasandi emaettevõtja tunnus näidatakse, kui vastaspool on laenuvõtja, kelle vähemalt üks laenuleping on sõlmitud 1. septembril 2018 või hiljem. Kui laenuvõtjal ei

ole kõrgeima tasandi emaettevõtjat, siis esitatakse siin aruanderea väljal „Vastaspooletunnus“ näidatud tunnus. Teave vastaspoolet kõrgeima tasandi emaettevõtja kohta näidatakse eraldi aruandereal. Kui kõrgeima tasandi emaettevõtja on mitteresident, siis näidatakse vastaspoolet kõrgeima tasandi emaettevõtja andmed mitteresidendist vastaspoolet aruandes.

Kui vastaspool ei ole laenuvõtja või kui vastaspool on investeerimisfond või välismaa äriühingu filiaal, märgitakse kõrgeima tasandi emaettevõtja tunnuseks „XX“.

Kui laenuvõtja kõik laenulepingud on sõlmitud enne 1. septembril 2018, siis võib kõrgeima tasandi emaettevõtja tunnuseks märkida „XX“.

7) Vastaspoolet nimi

Vastaspoolet täielik juriidiline nimi.

8) Vastaspoolet institutsionaalne sektor

Keskvalitsus	1
Kohalik omavalitsus	2
Riiklik sotsiaalkindlustusfond	13
Keskpank	12
Krediitiasutus	6
Muu hoiuseid kaasav ettevõtja	15
Rahaturufond	16
Kindlustusandja	17
Pensionifond	18
Muu investeerimisfond	19
Muu finantseerimisasutus	20
Riigi või kohaliku omavalitsuse mittefinantsettevõtja	7
Muu mittefinantsettevõtja	8
Kodumajapidamisi teenindav kasumitaotluseta institutsioon	9
Määramata	11

Vastaspoolet institutsionaalne sektor näidatakse, kui vastaspool on laenuvõtja.

Kui vastaspool ei ole laenuvõtja, siis võib vastaspoolet institutsionaalseks sektoriks märkida 11 „Määramata“.

9) Vastaspoolet majandussektor

Põllumajandus, metsamajandus ja kalapüük	A
Mäetööstus	B
Töötlev tööstus	C
Elektrienergia, gaasi, auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	D
Veevarustus; kanalisatsioon, jäätme- ja saastekäitlus	E
Ehitus	F
Hulgi- ja jaekaubandus	G
Veondus ja laondus	H
Majutus ja toitlustus	I
Kirjastamine, ringhääling ning sisu tootmine ja levitamine	J
Elektroonilise side teenus, programmeerimine, konsultatsioonid, andmetööstustaristu ja muu infoalane tegevus	K
Finants- ja kindlustustegevus	L
Kinnisvaraalane tegevus	M
Kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	N
Haldus- ja abitegevused	O
Avalik haldus ja riigikaitse; kohustuslik sotsiaalkindlustus	P

Haridus	Q
Tervishoid ja sotsiaalhoolekanne	R
Kunst, sport ja vaba aeg	S
Muud teenindavad tegevused	T
Kodumajapidamiste kui tööandjate tegevus ning kodumajapidamiste oma tarbeks mõeldud eristamata kaupade tootmine ja teenuste osutamine	U
Eksterritoriaalsete organisatsioonide ja üksuste tegevus	V
Määramata	X

Vastaspole majandussektor näidatakse, kui vastaspool on laenuvõtja. Vastaspole majandussektorid määratakse Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori (EMTAK) alusel.

Kui vastaspool ei ole laenuvõtja, võib vastaspole majandussektoriks märkida „X“.

10) Õigusmenetluse seisu identifikaatorid

Õigusmenetlust ei ole kohaldatud	1
Saneerimine, moratorium või sarnane meede	2
Pankrot / maksejõuetus	3
Muud õiguslikud meetmed	4

Siin näidatakse vastaspole maksevõimet ja õigusmenetluse seisu kirjeldavad tunnused. Õigusmenetluse seisu identifikaator näidatakse, kui vastaspool on laenuvõtja, kelle vähemalt üks laenuleping on sõlmitud 1. septembril 2018 või hiljem. Kui vastaspool ei ole laenuvõtja või kui vastaspool on lepinguline investeerimisfond või välismaa äriühingu filiaal, märgitakse õigusmenetluse identifikaatoriks 0 (null). Kui laenuvõtja kõik laenulepingud on sõlmitud enne 1. septembrit 2018, võib õigusmenetluse seisu identifikaatoriks märkida 0 (null).

11) Õigusmenetluse alguskuupäev

Õigusmenetluse alguskuupäev näidatakse, kui aruanderea väljal „Õigusmenetluse seisu identifikaator“ kajastatud identifikaator on 2, 3 või 4. Kui aruanderea väljal „Õigusmenetluse seisu identifikaator“ kajastatud identifikaator on 1 või 0 (null), siis jäetakse aruanderea väli tühjaks.

Kui õigusmenetluse seisu identifikaator oli eelmisel aruandeperioodil 2, 3 või 4 ja aruandeperioodil muudeti õigusmenetluse seisu ja aruandeperioodi lõpu seisuga on identifikaator 1, siis näidatakse siin kuupäev, millal õigusmenetluse seisu muudeti.

Kuupäev näidatakse rahvusvahelise standardi ISO 8601-1 kuupäeva formaadis (aaaa-kk-pp).

12) Vastaspole lisamise kuupäev

Aruandeperioodi lõpu kuupäev, millal vastaspool on lisatud. Kuupäev näidatakse rahvusvahelise standardi ISO 8601-1 kuupäeva formaadis (aaaa-kk-pp).