

Ekonomiutskottet

Regeringens proposition till riksdagen med förslag till lagstiftning som kompletterar regelverket om en europeisk gemensam åtkomstpunkt

INLEDNING

Remiss

Regeringens proposition till riksdagen med förslag till lagstiftning som kompletterar regelverket om en europeisk gemensam åtkomstpunkt (RP 155/2024 rd): Ärendet har remitterats till ekonomiutskottet för betänkande.

Sakkunniga

Utskottet har hört

- konsultativ tjänsteman Vili Kauramäki, finansministeriet
- ledande jurist Pia Ovaska, Finansinspektionen
- chefsjurist Pasi Horsmanheimo, Patent- och registerstyrelsen
- jurist Tapani Manninen, Nasdaq Helsinki Oy
- expert Pauliina Lappeteläinen, Finanssiala ry
- ledande sakkunnig Ville Kajala, Centralhandelskammaren
- ledande expert Jarkko Raitio, Finlands Revisorer rf.

Skriftligt yttrande har lämnats av

- justitieministeriet
- Finlands Bank
- Verket för finansiell stabilitet
- Börsstiftelsen i Finland
- Värdepappersmarknadsföreningen rf
- Finlands näringsliv rf
- Pääomasijoittajat ry
- Företagarna i Finland rf.

Inget yttrande av

- social- och hälsovårdsministeriet
- Finlands Advokatförbund.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

PROPOSITIONEN

Regeringen föreslår ändringar i lagen om tillsyn över finans- och försäkringskonglomerat, värdepappersmarknadslagen, lagen om Finansinspektionen, lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag, revisionslagen, lagen om investeringstjänster, lagen om placeringsfonder, lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder, försäkringsbolagslagen, lagen om tilläggs pensionsstiftelser och tilläggs pensionskassor, bokföringslagen, lagen om offentliggörande av sådana betalningar till myndigheter som gjorts av företag som är verksamma i utvinningsindustrin eller inom avverkning av naturskog, kreditinstitutslagen, lagen om handel med finansiella instrument och lagen om hypoteksbanker och säkerställda obligationer.

Syftet med propositionen är att anta nationella bestämmelser som kompletterar förordningen om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt och det direktiv och den förordning som kompletterar förordningen.

Enligt förslaget ska bestämmelserna om informationsskyldighet i dessa lagar ändras så att EU-författningarnas krav på rapporteringsformat samt kraven på metadata i och inlämnandet av informationen till behöriga myndigheter för datainsamling beaktas.

Datainsamlingsorganen föreslås vara Finansinspektionen, Patent- och registerstyrelsen, Verket för finansiell stabilitet, en sådan marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och fungerar som central lagringsenhet som avses i öppenhetsdirektivet och en sådan marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel. I propositionen föreslås det dessutom bestämmelser om uppgifterna för en marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och fungerar som central lagringsenhet.

Det föreslås också att kreditinstitutslagen ska ändras och att den medlemsstatsoption som ingår i EU:s tillsynsförordning ska utnyttjas genom att en ny bestämmelse tas in i lagen.

De föreslagna lagarna avses träda i kraft den 1 januari 2025.

UTSKOTTETS ÖVERVÄGANDEN

Bakgrund och mål

I propositionen föreslås det nationella bestämmelser som kompletterar förordningen om EU:s gemensamma europeiska kontaktpunkt (European Single Access Point; Esap-förordningen). Dessutom innehåller förslaget de nationella bestämmelser som förutsätts i den förordning och det direktiv som samtidigt utfärdats och som kompletterar Esap-förordningen. Genom de ändringar som föreslås i den nationella lagstiftningen genomförs EU-författningarnas krav på rapporteringsformat samt kraven på metadata i och inlämnandet av informationen till behöriga myndigheter för datainsamling.

Som en del av EU:s handlingsplan för kapitalmarknadsunion ska Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten Esma inrätta en europeisk central kontaktpunkt. Kontaktpunktens uppgift

Betänkande EkUB 20/2024 rd

är att erbjuda centraliserad tillgång till offentlig information som är väsentlig för finans- och kapitalmarknaden och hållbarheten, och på så sätt förbättra tillgången till lättillgänglig, tillförlitlig, begriplig och jämförbar information om finansiella tjänster och kapitalmarknader. Bakgrunden till förslaget är att bristerna i tillgången till information har ansetts bidra till dålig allokering av kapital särskilt till små och medelstora företag. Inlämnandet av uppgifter till Esap inleds stegvis åren 2026, 2028 och 2030.

Utöver den nationella reglering som kompletterar EU:s bestämmelser om den europeiska centrala kontaktpunkten föreslås det i propositionen att det till 10 kap. i kreditinstitutslagen (610/2014) fogas en ny 1 b § med bestämmelser om den medlemsstatoption som avses i artikel 92.3 andra stycket i EU:s tillsynsförordning.

Regeringen föreslår också att en felaktig paragrafhänvisning i 7 kap. 17 § 1 mom. i bokföringslagen korrigeras.

Bedömning av de viktigaste förslagen

Utnämning av insamlingsorgan, skyldighet att lämna uppgifter till insamlingsorganen samt krav på rapporteringsformat och metadata

Enligt Esap-förordningen ska varje medlemsstat utse åtminstone ett insamlingsorgan till vilket informationen enligt EU-rättsakterna ska lämnas in och som förmedlar vidare den information som det fått till Esap-systemet. Eftersom förordningen förutsätter att uppgifter samlas in i mycket stor utsträckning och inom olika områden, förutsätter en effektiv tillämpning av förordningen i praktiken att fler än ett nationellt insamlingsorgan utses.

Enligt förslaget ska Finland ha fem insamlingsorgan: Finansinspektionen, Patent- och registerstyrelsen, Verket för finansiell stabilitet, en marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och en marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel. I praktiken är det Helsingfors börs som driver en reglerad marknad och ordnar multilateral handel. Verket för finansiell stabilitet är insamlingsorgan för sina egna beslut, men Finansinspektionen lämnar uppgifterna om dem till Esap-systemet, eftersom FI redan nu publicerar verkets beslut på sin webbplats.

Skyldigheten enligt Esap-regleringen att lämna information enligt rapporteringskraven till de nationella insamlingsorganen gäller företag för vilka rapporteringsskyldighet har föreskrivits i annan EU-lagstiftning. I Finland gäller rapporteringsskyldigheten mycket olika typer av företag, såsom börsbolag, First North Finland-bolag, värdepappersföretag, kreditinstitut och AIF-förvaltare.

De nya skyldigheterna innebär närmast en skyldighet att lämna information som grundar sig på olika EU-rättsakter till insamlingsorganet på det sätt och i den form som Esap-regleringen förutsätter. Enligt förslaget ska rapportörerna lämna informationen till det utsedda insamlingsorganet samtidigt som de gör dem tillgängliga för allmänheten. I enlighet med Esap-förordningen ska informationen lämnas i ett format som data kan extraheras från eller i vissa fall i ett maskinläsbart format. Informationen ska inkludera metadata om den rapporterade enheten

Betänkande EkUB 20/2024 rd

som anger enhetens namn, identifieringskod för juridiska personer och storlekskategori, typen av information som rapporteras samt omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter. I fråga om vissa uppgifter krävs det också information om den branschsektor inom vilken enheten bedriver sin ekonomiska verksamhet. Kommissionen kommer också att anta tekniska standarder för genomförande för att ytterligare specificera kraven på formatet för den information som ska lämnas.

Ekonomiutskottet ställer sig bakom förslaget mål att marknadsaktörerna ska få väsentlig information genom ett enda centraliserat system. Det kommer särskilt att underlätta gränsöverskridande investeringar och forskning och integrationen av de europeiska kapitalmarknaderna. Effekterna av den nya regleringen beror dock i väsentlig grad på hur lättillgänglig och synlig Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten lyckas göra den gemensamma kontaktpunkten.

Ekonomiutskottet anser det vara ytterst viktigt att man vid det nationella genomförandet av Esap-bestämmelserna har strävat efter en reglering som medför så små kostnader och administrativ börda som möjligt för företagen. Därför anser utskottet att det bland annat är ändamålsenligt att förslaget inte ger insamlingsorganen möjlighet att kräva att aktörerna använder en kvalificerad elektronisk stämpel vid lämnande av information, vilket Esap-regleringen tillåter. Användningen av ett sådant verifieringsverktyg är inte etablerad i Finland och det ökar de kostnader som regleringen medför för aktörerna.

Utskottet anser liksom sakkunnigyttrandena att kommissionens konsekvensbedömning är bristfällig. Särskilt kommissionens uppskattning av kostnaderna för den gemensamma europeiska kontaktpunkten har visat sig vara väsentligt lägre än de faktiska kostnaderna. Ekonomiutskottet betonar vikten av heltäckande och omsorgsfullt beredda konsekvensbedömningar och kostnads kalkyler.

Offentliggörande av revisorernas personuppgifter

Revisionsnämndens beslut om påföljder för revisorer ska på det sätt som Esap-regleringen förutsätter lämnas till den centrala europeiska kontaktpunktens databas från och med den 10 januari 2030. I ett sakkunnigyttrande anses förslaget problematiskt med tanke på skyddet för revisorernas personuppgifter, eftersom revisionsnämnden enligt 10 kap. 8 § i revisionslagen i regel ska publicera beslut om påföljder som getts en revisor så att också revisorns namn framgår. Enligt yttrandet ökar framläggandet av revisorernas personuppgifter i det öppna Esap-registret risken för missbruk av personuppgifter. Enligt utredning till utskottet förutsätter EU:s revisionsdirektiv inte i sig att revisorernas personuppgifter publiceras i samband med påföljdsbeslut, så det är till denna del fråga om ett nationellt val.

Ekonomiutskottet anser att de synpunkter som lyfts fram i ett sakkunnigyttrande är viktiga och instämmer i finansministeriets svar av den 22 november 2024, enligt vilket frågan om offentliggörande av personuppgifter om revisorer är mer omfattande än genomförandet av Esap-författningarna. Offentliggörandet av personuppgifter hänför sig till hur revisionsdirektivet och förordningen en gång genomfördes, och det nationella genomförandet av Esap-regleringen följer de val som då gjordes. Utskottet noterar också att revisionslagens bestämmelser om

Betänkande EkUB 20/2024 rd

offentliggörande av påföljder för revisorer är från 2016, det vill säga innan EU:s nuvarande dataskyddslagstiftning trädde i kraft. Därför anser utskottet att revisionslagens bestämmelser om offentliggörande av revisorers personuppgifter bör bedömas som ett separat projekt innan Esap-bestämmelserna börjar tillämpas på beslut som omfattas av EU:s revisionsdirektiv.

Den som driver en sådan central lagringsenhet som avses i öppenhetsdirektivet

Enligt öppenhetsdirektivet 2004/109/EG ska en medlemsstat se till att det i medlemsstaten finns åtminstone en officiellt utsedd mekanism för lagring av den information som avses i direktivet. Enligt öppenhetsdirektivet ska emittenter på en reglerad marknad, det vill säga börsnoterade bolag, till den lagringsenhet som avses i direktivet lämna information enligt bland annat öppenhetsdirektivet, marknadsmissbruksförordningen, direktivet om aktieägarrättigheter och direktivet om uppköpserbudanden. Huvudman för informationslagret är Helsingforsbörsen, som också är insamlingsorgan enligt Esap-regleringen.

I propositionen föreslås det att bestämmelser om skyldigheten för den som driver en reglerad marknad att driva en lagringsenhet ska utfärdas i lag. Enligt den gällande regleringen utser finansministeriet en huvudman för lagringsenheten. I ett sakkunnigyttrande till ekonomiutskottet anses förslaget problematiskt, eftersom propositionen inte innehåller några bestämmelser om hur den som driver en reglerad marknad kan avstå från uppdraget.

Ekonomiutskottet anser att förslaget om att genom lag utse en huvudman för lagringsenheten är en bra lösning med tanke på tydligheten i lagstiftningen. Det är klart att en kontinuerlig dialog måste föras med den som driver lagringsenheten och att man måste förbereda sig på nya situationer i anslutning till driften samt också på att någon annan aktör ska kunna utses till huvudman. Överföringen av uppgiften på någon annan aktör måste dock under alla omständigheter ske kontrollerat så att företagen alltid utan avbrott har tillgång till lagringsenheten.

I propositionen bedöms det vara en alternativ lösning att överföra lagringsenheten från börsen till Finansinspektionen, men det har bland annat av kostnadsskäl inte ansetts motiverat. Utskottet konstaterar att en överföring till Finansinspektionen också har behandlats i ekonomiutskottets betänkande EkUB 3/2024 rd — RP 3/2024 rd till den del det är fråga om skyldigheten att anmäla betydande ägande- och röstandelar, det vill säga offentliggörande av flaggningsanmälningar.

Lagringstider

I ett sakkunnigyttrande påpekas det att vissa lagringstider för information i Esap-systemet avviker från lagringstiderna enligt nationell lag. Ekonomiutskottet hänvisar till denna del till finansministeriets svar och konstaterar att lagringstiderna för information kan behöva granskas senare när det framgår hur Esap-systemet ordnas funktionellt och när det är känt från vilken version av registeruppgifterna lagringstiden ska beräknas.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Övrigt

Skyldighet att offentliggöra förvärv av egna aktier. I samband med utskottsbehandlingen av propositionen har det framförts att bestämmelser om skyldighet att anmäla och offentliggöra förvärv av egna aktier finns både i 8 kap. 2 och 3 § i värdepappersmarknadslagen och i artikel 5 i EU:s förordning om marknadsmissbruk (EU) nr 596/2014, och regleringarna överlappar delvis varandra. Frågan hänför sig egentligen inte till genomförandet av Esap-regleringen, men man har fäst uppmärksamhet vid frågan, eftersom Esap i vilket fall som helst förutsätter ändringar i värdepappersmarknadslagen.

Bestämmelserna om skyldighet att anmäla och offentliggöra aktieförvärv i artikel 5 i EU:s marknadsmissbruksförordning ändrades i samband med EU:s noteringsakt som antogs den 11 oktober 2024. Till följd av ändringen ska den behöriga myndigheten för den handelsplats till vilken emittenten har rapporterat transaktionen på begäran vidarebefordra informationen till myndigheten för den andra handelsplatsen. Enligt finansministeriets svar innebär detta i praktiken att företagen i fortsättningen utöver börsens lagringsenhet också ska lämna uppgifterna till Finansinspektionen för att den ska kunna fullgöra sin skyldighet enligt EU-lagstiftningen.

I sakkunnigytrandena framförs sinsemellan motstridiga åsikter om hur och i vilket sammanhang den överlappande regleringen bör åtgärdas. I några sakkunnigytranden föreslås det att överlappande reglering stryks så att de relevanta bestämmelserna i värdepappersmarknadslagen upphävs i samband med den nu aktuella regleringen. I vissa andra sakkunnigytranden och i finansministeriets svar konstateras det å sin sida att värdepappersmarknadslagens bestämmelser om förvärv av egna aktier har haft en viktig roll med tanke på börsens marknadskontroll, och konsekvenserna av att ändra eller upphäva bestämmelserna förutsätter en grundligare konsekvensbedömning än vad som kan göras i detta sammanhang.

Ekonomiutskottet konstaterar att strävan måste vara att undanröja överlappande reglering. Utskottet anser det viktigt att man beaktar alla skyldigheter som följer av EU-lagstiftningen och ser till att skyldigheterna att offentliggöra handel med egna aktier orsakar aktörerna så små kostnader och administrativ börda som möjligt. Därför anser utskottet att det är naturligt att bedömningen genomförs som ett separat projekt, dock senast i samband med genomförandet av EU:s noteringsakt (Listing Act).

10 kap. 1 b § i kreditinstitutslagen. Separat från det nationella genomförandet av Esap-författningarna föreslås det i propositionen att det till 10 kap. i kreditinstitutslagen (610/2014) fogas en ny 1 b § med bestämmelser om den medlemsstatsoption som avses i artikel 92.3 andra stycket i EU:s tillsynsförordning. Den medlemsstatsoption som blir möjlig den 1 januari 2025 hänför sig till ikraftträdandet av ändringarna i EU:s tillsynsförordning (Basel III) och genomförandet av det kompletterande kreditinstitutsdirektivet. I enlighet med optionen ska golvet för det totala riskvägda exponeringsbeloppet beräknas endast på gruppnivå i fråga om kreditinstitut och deras moderföretag placerade i Finland. Ekonomiutskottet anser att förslaget är motiverat och hänvisar till propositionsmotiven, enligt vilka förslaget möjliggör att bankerna effektivare kan utnyttja kapital utan en betydande riskökning samt minskar deras administrativa kostnader och administrativa börda.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Bokföringslagen 7 kap. 17 § Regeringen föreslår också att en felaktig paragrafhänvisning i 7 kap. 17 § 1 mom. i bokföringslagen korrigeras. Ekonomiutskottet anser att förslaget är motiverat och konstaterar att förslaget förutsätter ändringar också i ikraftträdandebestämmelsen, eftersom de övriga bestämmelser i bokföringslagen som föreslås bli ändrade i propositionen träder i kraft först den 10 januari 2028.

DETALJMOTIVERING

2. Lagen om ändring av värdepappersmarknadslagen

Ingressen. Utskottet föreslår ändringar i ingressen.

1 kap. 5 §. Europeiska unionens lagstiftning. I 1 mom. föreligger ett behov av samordning. Utskottet föreslår att de ändringar som tidigare gjorts i paragrafen (lag om ändring av värdepappersmarknadslagen RSv 101/2024 rd) beaktas i 1 mom. 8—10 punkten.

Ikraftträdandebestämmelsen. Utskottet föreslår tekniska korrigeringar i ikraftträdandebestämmelsen.

3. Lagen om ändring av lagen om Finansinspektionen

Ingressen. Utskottet föreslår ändringar i ingressen.

43 §. Offentliggörande av administrativa påföljder och andra beslut. Enligt propositionen fogas till paragrafen nya 5—8 mom. Utskottet påpekar att det i paragrafen föreligger ett behov av samordning och föreslår att de ändringar som tidigare gjorts i paragrafen (lag om ändring av lagen om Finansinspektionen 610/2024 och lag om ändring av lagen om Finansinspektionen RSv 101/2024 rd) beaktas.

4. Lagen om ändring av lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag

Ingressen. Utskottet föreslår korrigeringar i ingressen till lagen. Efter att denna proposition lämnades har lag 654/2024 stadfäst, genom vilken också 4 kap. 4 § och 8 kap. 14 § i lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag har ändrats.

10. Lagen om ändring av lagen om tillägspensionsstiftelser och tillägspensionskassor

Ingressen. Utskottet föreslår ändringar i ingressen.

1 kap. 13 §. Tillämpning av lagen och de centrala principerna för verksamheten. Utskottet konstaterar att det i det föreslagna 1 mom. finns ett behov av samordning och föreslår att de ändringar som tidigare gjorts i det beaktas (lag om ändring av 1 kap. 13 § och 3 kap. 12 § i lagen om tillägspensionsstiftelser och tillägspensionskassor 617/2024).

Betänkande EkUB 20/2024 rd

11. Lagen om ändring av 7 kap. i bokföringslagen

Ingressen. Utskottet föreslår ändringar i ingressen.

7 kap. 17 §. Möjlighet till undantag för dotterföretag. Det finns ett fel i 7 kap. 17 § 1 mom. i den gällande lagen. I momentet hänvisas det till lagens 18 §, men hänvisningen bör vara till lagens 19 §. Utskottet föreslår att hänvisningen i 1 mom. ändras så att den hänvisar till 19 §.

Ikraftträdandebestämmelsen. Utskottet föreslår att 7 kap. 17 § tillämpas från och med ikraftträdandedagen, och att bestämmelserna i övrigt i enlighet med propositionen tillämpas från och med den 10 januari 2028.

FÖRSLAG TILL BESLUT

Ekonomiutskottets förslag till beslut:

Riksdagen godkänner lagförslag 1, 5—9 och 12—15 i proposition RP 155/2024 rd utan ändringar.

Riksdagen godkänner lagförslag 2—4, 10 och 11 i proposition RP 155/2024 rd med ändringar. (Utskottets ändringsförslag)

Utskottets ändringsförslag

1.

Lag

om ändring av 10 § i lagen om tillsyn över finans- och försäkringskonglomerat

I enlighet med riksdagens beslut
fogas till 10 § i lagen om tillsyn över finans- och försäkringskonglomerat (699/2004), sådan paragrafen lyder i lagarna 886/2008 och 984/2013, nya 3 och 4 mom. som följer:

Betänkande EkUB 20/2024 rd

10 §

Regelbunden anmälningsskyldighet

Företaget i toppen av ett konglomerat ska ge sådan information som avses i 1 mom. i enlighet med artikel 30b i Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det företag som informationen gäller,
 - 2) företagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) företagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
 - 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
- Företaget i toppen av ett konglomerat ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Denna lag träder i kraft den 20 . Lagen tillämpas dock först från och med den 10 januari 2030.

2.

Lag

om ändring av värdepappersmarknadslagen

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i värdepappersmarknadslagen (746/2012) 1 kap. 5 § 1 mom. ~~8~~9 punkten, rubriken för 10 kap., 10 kap. 1 § 1 mom. och rubriken för 3 §, 3 § 2 mom. och 8 § samt 10 a kap. 3 § 2 mom. 6 och 7 punkten, av dem 1 kap. 5 § 1 mom. ~~8 punkten sådant det~~9 punkten sådan den lyder i lag ~~511/2019~~ /, 10 kap. 8 § ~~sådant det~~sådan den lyder i lag 1278/2015 samt 10 a kap. 3 § 2 mom. 6 och 7 punkten ~~sådant det~~sådana de lyder i lag 511/2019, och

Betänkande EkUB 20/2024 rd

fogas till 1 kap. 5 § 1 mom., sådant det lyder delvis ändrat i lagarna 519/2016, 1228/2018, ~~och~~ 511/2019 ~~och /~~, en ny ~~9~~10 punkt, till 10 kap. 3 § nya 3–7 mom., till 10 a kap. 3 § 2 mom., sådant det lyder i lag 511/2019, en ny 8 punkt och till 10 a kap. 4 §, sådan den lyder i lag 511/2019, nya 2 och 3 mom. samt till 11 kap. en ny 3 a § som följer:

1 kap.

Allmänna bestämmelser

5 §

Europeiska unionens lagstiftning

I denna lag avses med

~~8) direktivet om aktieägarrättigheter Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag,~~

9) *EU:s förordning om gröna obligationer* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 om europeiska gröna obligationer och frivilligt upplysningslämnande för obligationer som marknadsförs som miljömässigt hållbara och för hållbarhetslänkade obligationer,

~~9~~10) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

10 kap.

Offentliggörande och tillgänglighållande av obligatorisk information samt inlämnande av informationen till den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1 §

Tillämpningsområde

Bestämmelserna i detta kapitel ska, med undantag för 3 § 5 mom., tillämpas på emittenter av värdepapper som är föremål för handel på en reglerad marknad, när emittentens hemstat för regelbunden informationsskyldighet enligt 7 kap. är Finland. Om värdepapperen är föremål för handel på en reglerad marknad endast i en annan EES-stat än Finland ska bestämmelserna i den mottagande EES-staten om offentliggörande av obligatorisk information iakttas i stället för 3 § 1 mom. när obligatorisk information offentliggörs.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

3 §

Distribution av obligatorisk information och översändande av sådan information till den centrala lagringsenheten samt inlämnande av informationen till den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

— — — — —
Dessutom ska emittenten lämna in den obligatoriska informationen till den centrala lagringsenheten, till Finansinspektionen och till den berörda marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad. Den centrala lagringsenheten drivs av den marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad. Den marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad kan kräva att den obligatoriska informationen lämnas till en central lagringsenhet för en annan marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad. En marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och en central lagringsenhet ska erbjuda en möjlighet till lämnande av den obligatoriska informationen till den centrala lagringsenheten på öppet redovisade, rättvisa, skäliga och icke-diskriminerande villkor.

Av den obligatoriska informationen ska den information som avses i 7—9 kap., med undantag för den information som avses i 8 kap. 2 § 1 mom. och 7 §, samt den information som avses i 11 kap. 3 a §, 9 §, 11 § och 13 § samt i artikel 17.1 och artikel 19.3 i marknadsmissbruksförordningen samt i 5 kap. 23 § 5 mom. i aktiebolagslagen och 5 kap. 25 § 5 mom. i lagen om andelslag (421/2013) lämnas in till den centrala lagringsenheten i enlighet med artikel 23a i öppenhetsdirektivet, artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter, artikel 16a i direktivet om uppköpserbjudanden och artikel 21a i marknadsmissbruksförordningen i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det företag som informationen gäller,
- 2) företagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) företagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) branschsektor i enlighet med artikel 7.4 e i Esap-förordningen,
- 5) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 6) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett företag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

En emittent vars värdepapper är föremål för handel på en multilateral handelsplattform ska lämna in den information som avses i artikel 17.1 och artikel 19.3 i marknadsmissbruksförordningen till den marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel i enlighet med 3 mom. i denna paragraf. Vad som i 2 mom. föreskrivs om rätten för en marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad att kräva att informationen lämnas in till en central lagringsenhet som drivs av en annan marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och om skyldigheten för en annan marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad att erbjuda lämnande av information till den centrala lagringsenheten på öppet redovisade, rättvisa, skäliga och icke-diskriminerande villkor, tillämpas även på en marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel.

Marknadsplatsoperatörer som driver en reglerad marknad och fungerar som central lagringsenhet och marknadsplatsoperatörer som ordnar multilateral handel ska lämna in den information de mottagit till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Marknadsplatsoperatörer som ordnar multilateral handel ska till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen också lämna sådan information om uppköpserbjudanden som vid multilateral handel enligt 11 kap. 9, 11 och 13 § i denna lag frivilligt lämnats till operatörerna med stöd av artikel 3 i den förordningen.

8 §

Bemyndigande att utfärda förordning

Genom förordning av finansministeriet får det utfärdas närmare föreskrifter om den i 3 § 2 mom. avsedda centrala lagringsenhetens verksamhet och om tillgänglighållande av information enligt 6 § i syfte att genomföra öppenhetsdirektivet och de rättsakter som kommissionen antagit med stöd av öppenhetsdirektivet.

10 a kap.

Röstningsrådgivare

3 §

Organisering av röstningsrådgivares verksamhet

Röstningsrådgivaren ska minst en gång per år informera sina kunder om utarbetandet av sina rapporter, råd och rekommendationer om utövande av rösträtten. Av informationen ska framgå

- 6) huvuddragen i de röstningspolicyer som tillämpas för varje marknad,
 - 7) sådana dialoger med börsbolag och andra referensgrupper som är relevanta för råd och rekommendationer om utövande av rösträtt, och
 - 8) praxis för förebyggande och hantering av eventuella intressekonflikter.
-

4 §

Röstningsrådgivares informationsskyldighet

Samtidigt som röstningsrådgivaren håller den information som avses i 3 § tillgänglig för allmänheten på det sätt som föreskrivs i 1 mom. i denna paragraf ska röstningsrådgivaren lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med bestämmelserna i artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på den röstningsrådgivare som informationen gäller,
- 2) röstningsrådgivarens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 3) röstningsrådgivarens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En röstningsrådgivare ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

11 kap.

Offentliga uppköpserbudanden och skyldighet att lämna erbjudanden

3 a §

Meddelande om val av myndigheter för tillsyn över uppköpserbudanden

En emittent vars värdepapper tagits upp till handel på en reglerad marknad i flera än en medlemsstat samtidigt ska bestämma vilken av de behöriga myndigheterna i dessa medlemsstater som är den myndighet som är behörig att utöva tillsyn över uppköpserbudanden enligt detta kapitel genom att meddela den marknadsplatsoperatör som driver en reglerad marknad och Finansinspektionen om detta den första handelsdagen.

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 10 kap. 3 § 2 mom. i denna lag om skyldigheten för en marknadsplatsoperatör som driver handel på en reglerad marknad och fungerar som central lagringsenhet att fungera som ett sådant insamlingsorgan som avses i artikel 2.2 i den i 1 kap. 5 § 9 punkten nämnda förordningen och lämna in informationen till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i förordningen, i 10 kap. 3 § ~~4 mom.~~ 3 mom. om de Esap-krav som ställs på informationen och i 10 kap. 3 § ~~5 mom.~~ 4 mom. om identifieringskod för juridiska personer tillämpas i fråga om följande bestämmelser som ändras genom denna lag från och med den 10 juli 2026:

- 1) 7 kap. om regelbunden informationsskyldighet, med undantag av information enligt 6 § 3 mom. och 7 b § i det kapitlet,
- 2) 8 kap. 4 § om fullmaktsmall för bolagsstämman samt obligationsinnehavarnas möte,
- 3) 8 kap. 6 § om offentliggörande av totalantal aktier och röstetal,
- 4) 8 kap. 6 a § om offentliggörande av förändringar i rättigheter som är förenade med värdepapperen, och
- 5) 9 kap. om anmälan om betydande ägar- och röstandelar.

I fråga om hållbarhetsrapporter enligt 7 kap. 6 § 3 mom. i den lag som ändras genom denna lag och de uppgifter som avses i artikel 17.1 och artikel 19.3 i marknadsmissbruksförordningen tillämpas de skyldigheter som avses i 2 mom. i denna paragraf från och med den 10 januari 2028.

I fråga om 11 kap. 3 a § i denna lag samt följande bestämmelser i den lag som ändras genom denna lag tillämpas de skyldigheter som avses i 2 mom. i denna paragraf från och med den 10 januari 2030:

- 1) 7 kap. 7 b § om ersättningsrapporter,
- 2) 8 kap. 1 a § om offentliggörande av väsentliga närståendetransaktioner,
- 3) 11 kap. 9 § om offentliggörande av och information om uppköpserbudanden,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

4) 11 kap. 11 § om erbjudandehandling, och

5) 11 kap. 13 § om målbolagets yttrande om ett uppköpserbjudande.

Bestämmelserna i 10 kap. 3 § 5 mom. i denna lag tillämpas från och med den 10 januari 2028.

Bestämmelserna om skyldigheten enligt 10 kap. 3 § 3 mom. i denna lag att lämna in den information som avses i 5 kap. 23 § 5 mom. i aktiebolagslagen (624/2006) och i 5 kap. 25 § 5 mom. i lagen om andelslag (421/2013) till den centrala lagringsenheten tillämpas från och med den 10 januari 2030.

Bestämmelserna i 10 kap. 3 § 7 mom. i denna lag tillämpas från och med den 10 januari 2030.

Bestämmelserna i 10 a kap. 4 § 2 och 3 mom. tillämpas från och med den 10 januari 2030.

3.

Lag

om ändring av lagen om Finansinspektionen

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i lagen om Finansinspektionen (878/2008) 43 § 4 mom. och 44 a § 2 mom. sådana de lyder i lag 524/2021 och

fogas till 43 §, sådan den lyder i lagarna 176/2016, 1071/2017, ~~och 524/2021~~ och/, nya ~~5-8-9~~ mom. och till lagen en ny 50 z § som följer:

43 §

Offentliggörande av administrativa påföljder och andra beslut

Vad som ovan i denna paragraf föreskrivs om offentliggörande av ordningsavgift, offentlig varning och påföljdsavgift tillämpas också på offentliggörande av sådana beslut som avses i 26—28, 28 a, 28 b, 29, 32 c, 33 och 33 a § i denna lag, i 22 kap. 1 och 2 § i kreditinstitutslagen, i 16 a kap. 1 och 2 § i lagen om investeringstjänster, i 19 kap. 8 §, 24 kap. 10 § och 27 kap. 8 och 9 § i lagen om placeringsfonder och i 68 och 70 § i lagen om försäkringsdistribution.

Samtidigt som Finansinspektionen offentliggör ett beslut enligt 1 eller 4 mom. om brott mot de nationella bestämmelser som avses i ~~7 mom.~~ 8 mom. och som utfärdats med stöd av de rättsakter som avses i ~~6 mom.~~ 7 mom. ska den till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

lämna in informationen i det format som avses i artikel 2.3 i den förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den person som informationen gäller,
- 2) identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Europeiska unionens rättsakter som avses i ~~5 mom.~~ 6 mom. är

1) Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG,

2) Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag),

3) Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut och värdepappersföretag, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG,

4) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012,

5) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU,

6) Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 om försäkringsdistribution,

7) Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut,

8) Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 om tillsyn över värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU,

9) Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 om emission av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer och om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU.

De nationella författningar som avses i ~~5 mom.~~ 6 mom. är

- 1) värdepappersmarknadslagen,
- 2) lagen om placeringsfonder,
- 3) lagen om handel med finansiella instrument,
- 4) lagen om försäkringsdistribution,
- 5) lagen om tillägspensionsstiftelser och tillägspensionskassor,
- 6) lagen om investeringstjänster,
- 7) kreditinstitutslagen,
- 8) lagen om hypoteksbanker och säkerställda obligationslån,
- 9) lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag.

Vad som föreskrivs i ~~5 mom.~~ 6 mom. tillämpas också på Finansinspektionens beslut om överträdelse av följande EU-rättsakter eller EU-bestämmelser:

- 1) artikel 4 och 15 i förordningen om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering,
- 2) EU:s tillsynsförordning,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 3) prospektförordningen,
- 4) marknadsmissbruksförordningen,
- 5) EU:s förordning om marknader för finansiella instrument,
- 6) förordningen om faktablad för paketerade investeringsprodukter,
- 7) förordningen om referensvärden.

44 a §

Information till de europeiska tillsynsmyndigheterna om påföljder och andra beslut

Vad som i 1—3 punkten föreskrivs om information om påföljder tillämpas också på beslut som avses i 26—28, 28 a, 28 b, 29, 32 c, 33 och 33 a § i denna lag, i 22 kap. 1 och 2 § i kreditinstitutslagen, i 16 a kap. 1 och 2 § i lagen om investeringstjänster, i 19 kap. 8 §, 24 kap. 10 § och 27 kap. 8 och 9 § i lagen om placeringsfonder och i 68 och 70 § i lagen om försäkringsdistribution.

50 z §

Uppgiften som insamlingsorgan enligt Esap-förordningen

Finansinspektionen är det insamlingsorgan som avses i artikel 2.2 i Esap-förordningen och samlar in

1) information enligt artikel 11a.3 i blankningsförordningen, artikel 21a.5 i marknadsmissbruksförordningen, artikel 29a.3 och artikel 29a.4 i förordningen om faktablad för paketerade investeringsprodukter, artikel 32a.4 i förordningen om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning, artikel 28a.3 och artikel 28.4 i förordningen om referensvärden, artikel 21a.3 och artikel 21a.4 i prospektförordningen, artikel 70a.3 och artikel 70a.5 i PEPP-förordningen, artikel 18a.3 i förordningen om hållbarhetsrelaterade upplysningar, artikel 110a.3 i EU:s förordning om marknader för kryptotillgångar och artikel 15a.4 i EU:s förordning om gröna obligationer,

2) information enligt 10 § i lagen om tillsyn över finans- och försäkringskonglomerat, 10 a kap. 4 § i värdepappersmarknadslagen, 6 b kap. 5 §, 6 c kap. 10 § och 7 kap. 6 § i lagen om investeringstjänster, 2 kap. 8 §, 9 kap. 9 § och 15 kap. 3, 4, 6 och 7 § i lagen om placeringsfonder, 7 kap. 6 a § i lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder, 2 kap. 11 § och 3 kap. 11 § i lagen om handel med finansiella instrument, 9 a kap. 9 §, 10 kap. 8 § och 11 kap. 10 a § i kreditinstitutslagen, 8 kap. 14 § i resolutionslagen, 2 kap. 9 b §, 6 kap. 20 d och 20 e §, 8 a kap. 1 § och 23 kap. 9 och 31 § i lagen om försäkringsbolag, 3 kap. 16 §, 4 kap. 2 § samt 6 kap. 4, 34 och 35 § i lagen om tilläggspensionsstiftelser och tilläggspensionskassor och 9 och 36 § i lagen om hypoteksbanker och säkerställda obligationer, samt

3) beslut som Finansinspektionen i enlighet med 43 § 5 mom. ska lämna in till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen.

Finansinspektionen är dessutom insamlingsorgan enligt artikel 3.2 i Esap-förordningen för annan frivillig information än sådan som lämnas in enligt 7 kap. i bokföringslagen och 11 kap. i värdepappersmarknadslagen.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 43 § 5 mom. om den skyldighet Finansinspektionen har att lämna in information till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 den förordning som nämns i momentet tillämpas

1) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG från och med den 10 juli 2026.

2) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag) från och med den 10 januari 2028,

3) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut och värdepappersföretag, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG från och med den 10 januari 2030,

4) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag samt om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG, Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EG, 2012/30/EG och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012 från och med den 10 januari 2030,

5) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EG om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU från och med den 10 januari 2030,

6) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 om försäkringsdistribution från och med den 10 januari 2030,

7) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut från och med den 10 januari 2030,

8) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU från och med den 10 januari 2030,

9) i fråga om beslut om brott mot nationella bestämmelser som utfärdats med stöd av Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU från och med den 10 januari 2030.

4.

Lag

om ändring av lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i lagen om resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag (1194/2014) 1 kap. 4 § 4 punkten och 12 kap. 8 § 5 mom., av dem 12 kap. 8 § 5 mom. sådant det lyder i lag 234/2021, och *fogas* till 1 kap. 4 §, sådan den lyder delvis ändrad i lag 529/2021, en ny 5 punkt, till 4 kap. 4 §, *sådan den lyder delvis ändrad i lag 654/204*, ett nytt 8 mom., till 7 kap. 7 §, sådan den lyder delvis ändrad i lag 596/2023, ett nytt 2 mom., varvid de nuvarande 2—5 mom. blir 3—6 mom., och till 8 kap. 14 §, sådan den lyder i lag ~~234/2021~~ *654/2024*, nya 4 och 5 mom., varvid de nuvarande 4—6 mom. blir 6—8 mom., som följer:

1 kap.

Allmänna bestämmelser

4 §

Europeiska unionens lagstifning och Europeiska bankmyndigheten

I denna lag avses med

4) *Europeiska bankmyndigheten* Europeiska bankmyndigheten som avses i Europeiska banktillsynsförordningen,

5) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

4 kap.

Ställande av institut under resolutionsförvaltning

4 §

Offentliggörande av beslut om inledande av resolutionsförfarande

Finansinspektionen ska samtidigt som den offentliggör information om ett i 1 mom. avsett beslut eller sammandrag över ett beslut till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen lämna in informationen i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det institut som informationen gäller,
- 2) institutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

7 kap.

Allmänna principer för resolutionsverktyg

7 §

Tillsättning av ombud

Finansinspektionen ska samtidigt som den offentliggör information om ett beslut om tillsättning av ombud i enlighet med 4 kap. 4 § 1 mom. 2 punkten till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen lämna in informationen i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det institut som informationen gäller,
 - 2) institutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

Betänkande EkUB 20/2024 rd

8 kap.

Skuldnedskrivning och konvertering av skulder till kapitalbasinstrument

14 §

Offentliggörande samt rapportering till verket och Europeiska bankmyndigheten

De uppgifter som avses i 3 mom. ska i samband med att de offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 128a i resolutionsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det institut som informationen gäller,
- 2) institutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) institutets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett institut ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

12 kap.

Verkets befogenheter

8 §

Befogenhet att skjuta upp genomförandet av avtal

Verket ska utan dröjsmål underrätta institutet och de myndigheter som avses i 4 kap. 3 §. om ett uppskov enligt 2 mom. Uppskovsbeslutet ska offentliggöras i enlighet med bestämmelserna i 4 kap. 4 § 1 mom. 1—4 punkten samt 2, 5 och 7 mom. Samtidigt som Finansinspektionen offentliggör information i enlighet med 4 kap. 4 § 1 mom. 2 punkten ska den till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen lämna in informationen i det format som avses i artikel 2.3 i den förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det institut som informationen gäller,
 - 2) institutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 4 kap. 4 § 8 mom., 7 kap. 7 § 2 mom., 8 kap. 14 § 4 och 5 mom. och 12 kap. 8 § 5 mom. i denna lag om skyldigheten att lämna in information, kraven på information enligt den förordning som nämns i 1 kap. 4 § 5 punkten och om identifieringskod för juridiska personer tillämpas från och med den 10 januari 2030.

Bestämmelserna i 12 kap. 8 § 5 mom. i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

5.

Lag

om ändring av revisionslagen

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i revisionslagen (1141/2015) 1 kap. 2 § 1 mom. 27 punkten och 10 kap. 8 § 1 mom., sådana de lyder, 1 kap. 2 § 1 mom. 27 punkten i lag 1250/2023 och 10 kap. 8 § 1 mom. i lag 622/2016, och

fogas till 1 kap. 2 § 1 mom., sådant det lyder i lagarna 622/2016, 1092/2017 och 1250/2023, en ny 28 punkt, till 4 kap. en ny 14 § och till 6 kap. 9 §, sådan den lyder i lagarna 622/2016, 1092/2017, 1131/2018 och 1250/2023, ett nytt 8 mom. som följer:

1 kap.

Allmänna bestämmelser

2 §

Definitioner

I denna lag avses med

27) *revisionssammanslutning utanför EES* en juridisk person

a) som i en stat utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet har godkänts att utföra revision eller granskning av hållbarhetsrapportering för juridiska personer som är belägna i den staten, och

b) som inte har registrerats som revisionssammanslutning eller hållbarhetsrevisionsammanslutning i en stat inom EES,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

28) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

4 kap.

Övriga bestämmelser om revisorer och hållbarhetsrevisorer

14 §

Inlämnande av en insynsrapport till Patent- och registerstyrelsen

En revisor som är skyldig att offentliggöra en sådan insynsrapport som avses i artikel 13 i Europeiska unionens revisionsförordning ska i samband med offentliggörandet lämna in rapporten till Patent- och registerstyrelsen i enlighet med artikel 13a i förordningen. Genom ett sådant beslut av Patent- och registerstyrelsen som avses i 1 § 3 mom. i handelsregisterlagen (564/2023) kan de tekniska faktorer som ska iaktas för att Patent- och registerstyrelsen ska ta emot informationen avgöras.

Patent- och registerstyrelsen ska utan dröjsmål lämna in den information den fått med stöd av 1 mom. till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen.

6 kap.

Godkännande och registrering

9 §

Registrering

Revisionstillsynen ska lämna in informationen i revisorsregistret till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den revisor som informationen gäller,
- 2) revisionsammanslutningens eventuella identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

10 kap.

Påföljder

8 §

Offentliggörande

Revisionsnämnden ska offentliggöra beslut om anmärkning, varning, återkallande av godkännande, verksamhetsförbud, vite och påföljdsavgift. Av offentliggörandet ska det framgå huruvida beslutet har vunnit laga kraft. Om beslutet ännu inte har vunnit laga kraft får revisionsnämnden inte offentliggöra specifika uppgifter om en fysisk eller juridisk person. Om besvärsmyndigheten upphäver beslutet ska revisionsnämnden offentliggöra informationen om besvärsmyndighetens beslut på samma sätt som nämndens beslut har offentliggjorts. Uppgifterna om påföljden ska finnas på Revisionstillsynens webbplats i fem år från det att rätten att söka ändring har utnyttjats till alla delar eller löpt ut. I samband med offentliggörandet ska beslutet lämnas in till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen i det format som avses i artikel 2.3 i den förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den revisor som informationen gäller,
 - 2) revisionsammanslutningens eventuella identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 4 kap. 14 § om inlämnandet av en insynsrapport till Patent- och registerstyrelsen i ett format som är förenligt med den förordning som nämns i 1 kap. 2 § 28 punkten samt i 6 kap. 9 § 8 mom. om revisionstillsynens och i 10 kap. 8 § 1 mom. om Revisionsnämndens skyldighet att lämna in den information som avses i bestämmelserna till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i den förordning som nämns i 1 kap. 2 § 28 punkten tillämpas från och med den 10 januari 2030.

6.

Lag

om ändring av lagen om investeringstjänster

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i lagen om investeringstjänster (747/2012) 1 kap. 26 § 20 punkten, sådan den lyder i lag 365/2023, och
fogas till 1 kap. 26 §, sådan den lyder i lagarna 1069/2017, 513/2019, 523/2021, 939/2021 och 365/2023, en ny 21 punkt, till 3 kap. 7 § ett nytt 2 mom., till 6 b kap. 5 §, sådan den lyder i lag 513/2019, nya 5 och 6 mom., varvid det nuvarande 5 mom. blir 7 mom., till 6 c kap.10 §, sådan den lyder i lag 523/2021, nya 4 och 5 mom. och till 7 kap. 6 §, sådan den lyder i lagarna 1069/2017 och 922/2019, ett nytt 6 mom. som följer:

1 kap.

Allmänna bestämmelser

26 §

Övriga definitioner

I denna lag avses med

20) *DLT-baserat handels- och avvecklingssystem* en sådan DLT-baserad multilateral handelsplattform och ett sådant DLT-avvecklingssystem som kombinerar tjänster som tillhandahålls av både en DLT-baserad multilateral handelsplattform och ett DLT-avvecklingssystem,

21) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

3 kap.

Beviljande och återkallande av verksamhetstillstånd för värdepappersföretag samt betydande ägares tillförlitlighet

7 §

Register över värdepappersföretag

Finansinspektionen ska lämna in registret över värdepappersföretag till Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten i det format som avses i artikel 2.3 i ESAP-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det värdepappersföretag som informationen gäller,
- 2) identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

6 b kap.

Förvaltnings- och styrningssystem, insyn, riskhantering och ersättning

5 §

Principerna för kapitalförvaltares ägarstyrning

Kapitalförvaltaren ska samtidigt som informationen enligt 3 och 4 mom. offentliggörs också lämna in dem till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den kapitalförvaltare som informationen gäller,
- 2) kapitalförvaltarens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) kapitalförvaltarens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En kapitalförvaltare ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

6 c kap.

Tillsyn över finansiell ställning samt översyns- och utvärderingsprocessen

10 §

Krav på offentliggörande

De uppgifter som avses i denna paragraf ska i samband med att de offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 44a i direktivet om tillsyn av värdepappersföretag i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det värdepappersföretag eller moderföretag som informationen gäller,
- 2) värdepappersföretagets eller moderföretagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) värdepappersföretagets eller moderföretagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett värdepappersföretag eller ett moderföretag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

7 kap.

Organisering av värdepappersföretags verksamhet

6 §

Anknutet ombud

Finansinspektionen ska se till att informationen i registret över anknutna ombud ska finnas tillgängligt i den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen. Informationen i registret ska finnas tillgänglig i åtkomstpunkten i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Informationen ska åtföljas av följande data:

- 1) namnen på det anknutna ombud som informationen gäller,
- 2) det anknutna ombudets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Denna lag träder i kraft den 20 .

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Bestämmelserna om skyldigheten att lämna in information till Finansinspektionen i 3 kap. 7 § 2 mom., 6 kap. 5 § 5 och 6 mom., 6 c kap. 10 § 4 och 5 mom. och 7 kap. 6 § 6 mom., om kraven på information enligt den förordning som anges i 1 kap. 26 § 21 punkten och om identifieringskod för juridiska personer tillämpas från och med den 10 januari 2030.

7.

Lag

om ändring av lagen om placeringsfonder

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i lagen om placeringsfonder (213/2019) 1 kap. 3 § 12 punkten, 2 kap. 8 § 2 mom. och 15 kap. 4 § 3 mom., av dem 1 kap. 3 § 12 punkten sådan den lyder i lag 953/2022, samt *fogas* till 1 kap. 3 §, sådan den lyder delvis ändrad i lagarna 527/2021 och 953/2022, nya 13 och 14 punkter, till 2 kap. 8 § ett nytt 3 mom., till 9 kap. 9 §, sådan den lyder i lag 515/2019, nya 5 och 6 mom. och till 15 kap. 3 § nya 2 och 3 mom., varvid de nuvarande 2—6 mom. blir 4—8 mom., till 4 § ett nytt 4 mom., varvid det nuvarande 4 mom. blir 5 mom., till 6 § nya 2 och 3 mom., varvid de nuvarande 2—4 mom. blir 4—6 mom., och till 7 § nya 2 och 3 mom., varvid de nuvarande 2—5 mom. blir 4—7 mom., som följer:

1 kap.

Allmänna bestämmelser

3 §

Definitioner med anknytning till EU-lagstiftning

I denna lag avses med

12) *förordningen om faktablad för paketerade investeringsprodukter* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 om faktablad för paketerade och försäkringsbaserade investeringsprodukter för icke-professionella investerare (Priip-produkter),

13) *direktivet om aktieägarrättigheter* Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

14) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

2 kap.

Fondbolags verksamhetstillstånd

8 §

Registrering av verksamhetstillstånd

Finansinspektionen ska för kännedom underrätta Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten om verksamhetstillståndet i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det fondbolag som informationen gäller,
- 2) fondbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) fondbolagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Bestämmelser om Finansinspektionens rätt och skyldighet att lämna in information finns i 71 § i lagen om Finansinspektionen.

9 kap.

Förvaltning av placeringsfonder

9 §

Principerna för fondbolags ägarstyrning i börsbolag

Informationen enligt 3 och 4 mom. ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det fondbolag som informationen gäller,
- 2) fondbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) fondbolagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Ett fondbolag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

15 kap.

Marknadsföring av fondandelar och fondbolags informationsskyldighet

3 §

Fondprospekt

Fondbolaget ska samtidigt som det offentliggör fondprospektet lämna in det till Finansinspektionen i enlighet med artikel 82a i fondföretagsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den placeringsfond som informationen gäller,
- 2) placeringsfondens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) placeringsfondens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En placeringsfond ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

4 §

Faktablad

Faktabladet ska offentliggöras på finska eller svenska eller något annat språk som Finansinspektionen godkänner. Faktabladet ska i samband med att det offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 82a i fondföretagsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den placeringsfond som informationen gäller,
- 2) placeringsfondens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) placeringsfondens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En placeringsfond ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

6 §

En placeringsfonds halvårsrapport

Fondbolaget ska i samband med att det offentliggör halvårsrapporten lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 82a i fondföretagsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den placeringsfond som informationen gäller,
- 2) placeringsfondens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) placeringsfondens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En placeringsfond ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

7 §

Offentliggörande av en placeringsfonds årsberättelse och av andra uppgifter

Fondbolaget ska i samband med att det offentliggör halvårsrapporten lämna in den till i enlighet med artikel 82a i fondföretagsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den placeringsfond som informationen gäller,
- 2) placeringsfondens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) placeringsfondens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En placeringsfond ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 2 kap. 8 § 2 mom. om Finansinspektionens skyldighet att lämna in den information som avses i den paragrafen till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i den förordning som anges i 1 kap. 3 § 14 punkten och bestämmelserna i 15 kap. 3 § 2 och 3 mom., 4 § 3 och 4 mom., 6 § 2 och 3 mom. samt 7 § 2 och 3 mom. i denna lag om skyldigheten att lämna in information till Finansinspektionen, om kraven på informationen enligt den förordning som anges i 1 kap. 3 § 14 punkten och om identifieringskod för juridiska personer tillämpas från och med den 10 januari 2028.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

Bestämmelserna i 2 kap. 8 § 2 mom. och 15 kap. 4 § 3 mom. i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2028.

Bestämmelserna i 9 kap. 9 § 5 mom. om kraven på information enligt den förordning som avses i 1 kap. 3 § 14 punkten och 6 mom. om identifieringskod för juridiska personer tillämpas från och med den 10 januari 2030.

8.

Lag

om ändring av lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i lagen om förvaltare av alternativa investeringsfonder (162/2014) 2 kap. 5 § 2 mom. 16 punkten och 4 kap. 6 § 2 mom., av dem 2 kap. 5 § 2 mom. 16 punkten sådan den lyder i lag 975/2021, och

fogas till 2 kap. 5 § 2 mom., sådant det lyder delvis ändrat i lagarna 627/2014, 527/2016, 229/2017, 1078/2017, 1230/2018, 214/2019, 528/2021 och 975/2021, nya 17 och 18 punkter och till 7 kap. 6 a §, sådan den lyder i lag 516/2019, nya 5 och 6 mom. som följer:

2 kap.

Definitioner

5 §

Definitioner med anknytning till EU-lagstiftning

I denna lag avses med

16) *värdepapperiseringsförordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/2402 om ett allmänt ramverk för värdepapperisering och om inrättande av ett särskilt ramverk för enkel, transparent och standardiserad värdepapperisering samt om ändring av direktiven 2009/65/EG, 2009/138/EG och 2011/61/EU och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 648/2012,

17) *direktivet om aktieägarrättigheter* Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

18) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

4 kap.

Auktorisation

6 §

Anmälan om auktorisation

Finansinspektionen ska kvartalsvis anmäla de auktorisationer som beviljats med stöd av detta kapitel till Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten för registrering. Informationen ska lämnas in till Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten i det format som avses i artikel 2.3 i ESAP-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den auktoriserade AIF-förvaltare som informationen gäller,
- 2) en förteckning över de alternativa investeringsfonder dessa förvaltare förvaltar eller marknadsför,
- 3) för auktoriserade AIF-förvaltare den eventuella identifieringskoden för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

7 kap.

Organisering av verksamheten

6 a §

Principerna för AIF-förvaltares ägarstyrning i börsbolag

Informationen enligt 3 och 4 mom. ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den AIF-förvaltare som informationen gäller,
- 2) AIF-förvaltarens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) AIF-förvaltarens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

En AIF-förvaltare ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 4 kap. 6 § 2 mom. om skyldighet att lämna underrättelse om auktorisationer i ett format som är förenligt med den förordning som avses i 2 kap. 5 § 2 mom. 18 punkten och i 7 kap. 6 a § 5 mom. om inlämnande av information till Finansinspektionen och kraven på informationen enligt samma förordning samt 6 mom. om identifieringskod för juridiska personer tillämpas från och med den 10 januari 2030.

Bestämmelserna i 4 kap. 6 § 2 mom. i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

9.

Lag

om ändring av försäkringsbolagslagen

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i försäkringsbolagslagen (521/2008) 2 kap. 9 b §, 8 a kap. 1 § 1 mom., 23 kap. 9 § 1 mom. och 31 § 3 mom., av dem 2 kap. 9 b § och 8 a kap. 1 § 1 mom. sådana de lyder i lag 303/2015, och

fogas till 2 kap. en ny 8 a §, till 6 kap. 20 d §, sådan den lyder i lag 518/2019, ett nytt 6 mom. och till 6 kap. 20e §, sådan den lyder i lag 518/2019, ett nytt 7 mom. som följer:

2 kap.

Bildande av försäkringsbolag och koncession

8 a §

Identifieringskod för juridiska personer

Ett försäkringsbolag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen* .

Betänkande EkUB 20/2024 rd

9 b §

Meddelande av uppgifter

Finansinspektionen ska underrätta Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten om de beslut som gäller beviljande av koncession och återkallande av koncession. Informationen ska lämnas in till Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det försäkringsbolag som informationen gäller,
- 2) försäkringsbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

6 kap.

Försäkringsbolagets ledning, företagsstyrningssystem och placering av tillgångar

20 d §

Ägarstyrningsprinciper för försäkringsbolag som bedriver livförsäkring samt offentliggörande av information om principerna

Den information som avses i 3 och 4 mom. ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag, nedan *direktivet om aktieägarrättigheter*, i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det försäkringsbolag som bedriver livförsäkring och som informationen gäller,
- 2) försäkringsbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) försäkringsbolagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

20 e §

Investeringsstrategi samt information om arrangemang med kapitalförvaltare, AIF-förvaltare eller fondbolag

Den information som avses i 1—3 mom. ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i direktivet om aktieägarrättigheter i det format som

Betänkande EkUB 20/2024 rd

avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Till informationen ska fogas de data som avses i 20 d § 6 mom.

8 a kap.

Offentliggörande av uppgifter om försäkringsbolags solvens och finansiella ställning

1 §

Lägesrapport om solvens och finansiell ställning

Ett försäkringsbolag ska årligen offentliggöra en lägesrapport, som styrelsen godkänt, om sin solvens och finansiella ställning. Lägesrapporten ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 304b i Solvens II-direktivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det försäkringsbolag som informationen gäller,
 - 2) försäkringsbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) försäkringsbolagets eller återförsäkringsbolagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
 - 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

23 kap.

Likvidation och konkurs

9 §

Underrättelse om likvidationens början, fortskridande och upphörande

Försäkringsbolagets likvidatorer ska låta offentliggöra beslutet om likvidation i den officiella tidningen och underrätta om detta i åtminstone en tidning som utkommer på bolagets hemort. Likvidatorerna ska samtidigt lämna in informationen till Finansinspektionen i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till den information som lämnas in till Finansinspektionen:

- 1) samtliga namn på det försäkringsbolag som informationen gäller,
 - 2) försäkringsbolagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

Betänkande EkUB 20/2024 rd

31 §

Boförvaltarens uppgifter och underrättelse om konkursen

På underrättelser om konkursens början, fortskridande och upphörande tillämpas vad som bestäms om underrättelse om likvidation i 9 § 2—4 mom. På underrättelser om konkursens början ska dessutom tillämpas vad som i 9 § 1 mom. föreskrivs om inlämnande av uppgifter till Finansinspektionen.

Denna lag träder i kraft den 20 .

Bestämmelserna i 2 kap. 8 a § om identifieringskod för juridiska personer, 2 kap. 9 b §, 6 kap. 20 d § 6 mom. samt 20 e § 7 mom., 8 a kap. 1 § 1 mom. och 23 kap. 9 § 1 mom. samt 31 § 3 mom. om skyldigheten att lämna in information till Finansinspektionen i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet och de krav på informationen som anges i förordningen tillämpas från och med den 10 januari 2030.

10.

Lag

om ändring av lagen om tilläggs pensionsstiftelser och tilläggs pensionskassor

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i lagen om tilläggs pensionsstiftelser och tilläggs pensionskassor (947/2021) 1 kap. 13 § 1 mom., sådant det lyder i lag 617/2024, och
fogas till 2 kap. en ny 10 a §, till 3 kap. 16 § ett nytt 6 mom., till 4 kap. 2 § ett nytt 2 mom. och till 6 kap. 4 § ett nytt 3 mom., till 6 kap. 34 § ett nytt 4 mom. samt till 6 kap. 35 § ett nytt 6 mom. som följer:

Betänkande EkUB 20/2024 rd

1 kap.

Tillämpning av lagen och de centrala principerna för verksamheten

13 §

Bestämmelser vars tillämpning beror på antalet försäkrade

På en tilläggs pensionsanstalt med färre än 100 försäkrade (*liten tilläggs pensionsanstalt*) ska inte 2 kap. 10 a §, 3 kap. 1, ~~5—13~~ och 5—11 §, 12 § 1—3 mom., 13 och 15—17 §, 4 kap. 2 §, 6 kap. 4 § 3 mom. och 27—35 §, 7 kap. 1 §, 2 § 2 mom., 4, 5 och 8—12 §, 13 kap. och 15 kap. 1—6 och 8—10 § tillämpas.

2 kap.

Bildande, delägare och stadgar

10 a §

Identifieringskod för juridiska personer

En tilläggs pensionsanstalt ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*.

3 kap.

Ledningen och företagsstyrningssystemet

16 §

Löne- och arvodespolicy

En tilläggs pensionsanstalt ska samtidigt som den offentliggör relevant information om sin löne- och arvodespolicy lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 63a i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den tilläggs pensionsanstalt som informationen gäller,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 2) tilläggs pensionsanstaltens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) tilläggs pensionsanstaltens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

4 kap.

Bokslut, verksamhetsberättelse och revision

2 §

Bokslut och verksamhetsberättelse

Bokslutet och verksamhetsberättelsen ska i samband med att de offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 63a i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Till informationen ska fogas de data som avses i 3 kap. 16 § 6 mom.

6 kap.

Investering av tillgångar och täckning av försäkringstekniska avsättningar

4 §

Investeringsplan och investeringspolitik

Tilläggs pensionsanstalten ska samtidigt som den offentliggör den utredning om riktlinjerna för investeringspolitiken som avses i 1 mom. lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 63a i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Till informationen ska fogas de data som avses i 3 kap. 16 § 6 mom. i denna lag.

34 §

Offentliggörande av och årlig rapport om ägarstyrningsprinciperna

Samtidigt som en tilläggs pensionsanstalt offentliggör den information som avses i 1 och 2 mom. ska den också lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares

Betänkande EkUB 20/2024 rd

rättigheter i börsnoterade företag i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Till informationen ska fogas de data som avses i 3 kap. 16 § 6 mom. i denna lag.

35 §

Samordning av tilläggs pensionsanstalts verksamhet med ägarstyrningsprinciperna

Samtidigt som en tilläggs pensionsanstalt offentliggör den information som avses i 1—3 mom. ska den också lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 14c i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Till informationen ska fogas de data som avses i 3 kap. 16 § 6 mom. i denna lag.

Denna lag träder i kraft den 20 . Den tillämpas dock först från och med den 10 januari 2030. Bestämmelserna i 1 kap. 13 § i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

11.

Lag

om ändring av 7 kap. i bokföringslagen

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i bokföringslagen (1336/1997) 7 kap. 2 § 12 punkten, 17 § 1 mom. och ~~den~~ inledande stycket i 25 § 1 mom., sådana de lyder i lag 1249/2023, och
fogas till 7 kap. 2 §, sådan den lyder i lag 1249/2023, en ny 13 punkt, till kapitlet en ny 24 a § och till 25 §, sådan den lyder i lag 1249/2023, ett nytt 7 mom. som följer:

Betänkande EkUB 20/2024 rd

7 kap.

Hållbarhetsrapport

2 §

Definitioner

I detta kapitel avses med

12) *tillsynsförordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012,

13) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

17 § (Ny)

Möjlighet till undantag för dotterföretag

Dotterföretag vilkas moderföretag är etablerade inom EES-området behöver inte upprätta en hållbarhetsrapport, om informationen om dotterföretaget och dess dotterföretag inkluderas i verksamhetsberättelsen för moderföretagets koncern och i den koncernhållbarhetsrapport som avses i 19 §. Detta undantag gäller dock inte sådana dotterföretag som är börsnoterade stora företag.

24 a §

Kraven på information enligt Esap-förordningen

Ett hållbarhetsrapporterande företag ska lämna in bokslutet, verksamhetsberättelsen som ska innehålla en hållbarhetsrapport, revisionsberättelsen, koncernbokslutet, koncernens verksamhetsberättelse som ska innehålla en koncernhållbarhetsrapport, hållbarhetsgranskningsberättelsen och den redogörelse som avses i 28 § 5 mom. till Patent- och registerstyrelsen i enlighet med artikel 33a i redovisningsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det hållbarhetsrapporterande företag som informationen gäller,
- 2) det hållbarhetsrapporterande företagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) det hållbarhetsrapporterande företagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) det hållbarhetsrapporterande företagets branschsektor i enlighet med artikel 7.4 e i Esap-förordningen,
- 5) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

6) omnämmande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett hållbarhetsrapporterande företag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Genom ett sådant beslut av Patent- och registerstyrelsen som avses i 1 § 3 mom. i handelsregisterlagen kan de tekniska faktorer som ska iaktas för att Patent- och registerstyrelsen ska ta emot den information som avses i 1 mom. avgöras.

Vad som i 1 mom. föreskrivs om inlämnande av information till Patent- och registerstyrelsen tillämpas inte, om hållbarhetsrapporterande företags aktier är föremål för handel på en multilateral handelsplattform enligt 1 kap. 2 § 1 mom. 8 punkten i lagen om handel med finansiella instrument (1070/2017). Sådana företag ska lämna in informationen i det format som anges i 1 mom. i denna paragraf till en i 1 kap. 2 § 1 mom. 12 punkten i lagen om handel med finansiella instrument avsedd marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel.

Patent- och registerstyrelsen och en marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel ska se till att den information de fått med stöd av 1 mom. lämnas in till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen. En marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel kan kräva att informationen lämnas in till en annan marknadsplatsoperatör som ordnar multilateral handel som fungerar som ett sådant insamlingsorgan som avses i Esap-förordningen. En sådan marknadsplatsoperatör ska erbjuda möjlighet att lämna in informationen till det system den driver på öppet redovisade, rättvisa, skäliga och icke-diskriminerande villkor. Patent- och registerstyrelsen ska dessutom se till att den i 1 mom. avsedda information som lämnats in med stöd av artikel 3 i Esap-förordningen lämnas in till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i förordningen.

Bestämmelser om i vilket format börsnoterade företag ska lämna in information och om andra krav på informationen finns i 10 kap. 3 § i värdepappersmarknadslagen.

25 §

Inlämnande för registrering

Hållbarhetsrapporterande företag ska till Patent- och registerstyrelsen lämna in följande handlingar upprättade i enlighet med 22—24 och 24 a §:

Vad som i 1 mom. föreskrivs om kraven i 24 a § tillämpas inte på börsnoterade företag eller företag vilkas värdepapper är föremål för handel på en multilateral handelsplattform.

Denna lag träder i kraft den 20 . **Lagens 7 kap. 2, 24 a och 25 §** tillämpas dock först från och med den 10 januari 2028.

Bestämmelserna **i 7 kap. 2, 24 a och 25 §** i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2028.

12.

Lag

om ändring av 2 och 8 § i lagen om offentliggörande av sådana betalningar till myndigheter som gjorts av företag som är verksamma i utvinningsindustrin eller inom avverkning av naturskog

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i lagen om offentliggörande av sådana betalningar till myndigheter som gjorts av företag som är verksamma i utvinningsindustrin eller inom avverkning av naturskog (1621/2015) 2 § 1 mom. 2 punkten och 8 § 1 och 3 mom. samt

fogas till 2 § 1 mom. en ny 2 a punkt och till 8 § nya 2—4 mom., varvid det nuvarande 2 mom., det ändrade 3 mom. och det nuvarande 4 mom. blir 5—7 mom., som följer:

2 §

Definitioner

I denna lag avses med

2) *företag av allmänt intresse* företag som avses i 1 kap. 9 § 2 mom. i bokföringslagen (1336/1997),

2 a) *börsnoterade företag* företag som avses i 1 kap. 9 § 1 mom. i bokföringslagen

8 §

Registrering och offentliggörande

En kopia av årsrapporten och av koncernens årsrapport ska anmälas till patent- och registerstyrelsen för registrering i enlighet med artikel 33a i Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på det företag som informationen gäller,
- 2) företagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) företagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 4) företagets branschsektor i enlighet med artikel 7.4 e i Esap-förordningen,
- 5) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 6) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett företag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

Genom ett sådant beslut av Patent- och registerstyrelsen som avses i 1 § 3 mom. i handelsregisterlagen (564/2023) kan de tekniska faktorer som ska iakttas för att Patent- och registerstyrelsen ska ta emot den information som avses i 1 mom. avgöras.

Vad som i 1 mom. föreskrivs om informationens format tillämpas inte på börsnoterade företag. Bestämmelser om i vilket format börsnoterade företag ska lämna in informationen finns i 10 kap. 3 § i värdepappersmarknadslagen (746/2012).

Om den skyldighet som föreskrivs i 5 mom. åsidosätts, kan registermyndigheten ålägga verkställande direktören, en styrelseledamot eller någon annan person som avses i 7 § 2 mom. att vid vite fullgöra sin skyldighet inom utsatt tid. I ett beslut i vilket registermyndigheten har förelagt vite får ändring inte sökas genom besvär.

Denna lag träder i kraft den 20 . Lagen tillämpas dock först från och med den 10 januari 2028. Bestämmelserna i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2028.

13.

Lag

om ändring av kreditinstitutslagen

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i kreditinstitutslagen (610/2014) 10 kap. 8 § 7 mom. och
fogas till 9 a kap. 9 §, sådan den lyder i lag 1199/2014, nya 2 och 3 mom., till 10 kap. en ny 1 b §
och till 11 kap. 10 a §, sådan den lyder i lag 1199/2014, ett nytt 4 mom. som följer:

Betänkande EkUB 20/2024 rd

9 a kap.

Finansiellt stöd till finansiella företagsgrupper

9 §

Offentliggörande av avtal om finansiellt stöd

Informationen ska i samband med att den offentliggörs lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 128a i resolutionsdirektivet i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det företag som informationen gäller,
- 2) företagets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) företagets storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Ett företag ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

10 kap.

Finansiella förutsättningar

1 b §

Tillämpning av golvet för det totala riskvägda exponeringsbeloppet

Det totala riskvägda exponeringsbelopp som avses i artikel 92 i EU:s tillsynsförordning ska beräknas på det sätt som anges i artikel 92.3 andra stycket genom att golvet för det totala riskvägda exponeringsbeloppet tillämpas endast på gruppnivå i fråga om sådana kreditinstitut och moderföretag som har sitt säte i Finland.

Vad som i 1 mom. föreskrivs om moderföretag tillämpas på det centralinstitut som avses i 4 § i lagen om en sammanslutning av inlåningsbanker.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

8 §

Buffertkrav för andra systemviktiga institut

Finansinspektionen ska på sin webbplats offentliggöra principerna för tillämpning av denna paragraf, de kreditinstitut som paragrafen ska tillämpas på samt, i fråga om varje sådant kreditinstitut, det buffertkrav som ska tillämpas med stöd av denna paragraf, som en procentandel enligt 4 mom. Finansinspektionen ska samtidigt som den offentliggör informationen lämna in den till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen i det format som avses i artikel 2.3 i förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det kreditinstitut som informationen gäller,
 - 2) kreditinstitutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

11 kap.

Tillsyn över kreditinstitut

10 a §

Kreditinstitut under tvångsförvaltning

Finansinspektionen ska samtidigt som den offentliggör ett beslut om ett ombud lämna in det till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen i det format som avses i artikel 2.3 i förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det kreditinstitut som informationen gäller,
- 2) kreditinstitutets identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

Denna lag träder i kraft den 20 . Bestämmelserna i 9 a kap. 9 §, 10 kap. 8 § och 11 kap. 10 a § tillämpas dock först från och med den 10 januari 2030.

Bestämmelserna i 9 a kap. 9 §, 10 kap. 8 § och 11 kap. 10 a § i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

14.

Lag

om ändring av lagen om handel med finansiella instrument

I enlighet med riksdagens beslut

ändras i lagen om handel med finansiella instrument (1070/2017) 1 kap. 4 § 7 punkten, 2 kap. 11 § 4 mom. och 3 kap. 11 § 8 mom., av dem 1 kap. 4 § 7 punkten sådan den lyder i lag 367/2023, samt

fogas till 1 kap 4 §, sådant det lyder delvis ändrat i lag 367/2023, en ny 8 punkt, till 2 kap. 11 § ett nytt 5 mom., varvid de nuvarande 5 och 6 mom. blir 6 och 7 mom., och till 6 kap. 2 §, sådan den lyder delvis ändrad i lag 1232/2018, nya 2—5 mom., varvid det nuvarande 2 mom. blir 6 mom., som följer:

1 kap.

Tillämpningsområde och definitioner

4 §

Europeiska unionens lagstiftning

I denna lag avses med

7) *DLT-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/858 om en pilotordning för marknadsinfrastrukturer som baseras på teknik för distribuerade liggare och om ändring av förordningarna (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 909/2014 samt direktiv 2014/65/EU,

8) *Esap-förordningen* Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

Betänkande EkUB 20/2024 rd

2 kap.

Drift av reglerade marknader

11 §

Anmälan om aktieförvärv

En börs ska minst en gång om året underrätta Finansinspektionen om de i 1 och 2 mom. angivna andelarnas ägare och om dessas andel av börsens aktiekapital och det röstetal som aktierna medför, om börsen känner till dessa fakta. Börsen ska omedelbart underrätta Finansinspektionen om sådana förändringar i innehavet i andelar som har kommit till dess kännedom. I anmälningarna kan lämnas tillräckliga uppgifter om innehavens storlek och om ägarna samt övriga uppgifter, enligt vad Finansinspektionen bestämmer. Anmälningarna ska lämnas in till Finansinspektionen i enlighet med artikel 87a i direktivet om marknader för finansiella instrument i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) börsens samtliga namn,
- 2) börsens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) börsens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En börs ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

3 kap.

Organisering av verksamheten på en reglerad marknad

11 §

Avbrytande eller avslutande av handel

Börsen ska omedelbart offentliggöra beslut om avbrytande eller avslutande av handeln eller om fortsatt handel med finansiella instrument. Dessutom ska börsen underrätta Finansinspektionen om beslutet och, om beslutet gäller derivat som baserar sig på el eller naturgas som avses i 4 mom., också Energimyndigheten. Börsen ska i samband med att beslutet offentliggörs lämna in det till Finansinspektionen i det format som avses i artikel 2.3 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) samtliga namn på det värdepappersföretag eller den marknadsoperatör som informationen gäller,

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 2) värdepappersföretagets eller marknadsoperatörens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) värdepappersföretagets eller marknadsoperatörens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
 - 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
-

6 kap.

Tillväxtmarknader för små och medelstora företag

2 §

Krav som gäller tillväxtmarknader för små och medelstora företag

En marknadsplatsoperatör som driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag ska kräva att den information som avses i 1 mom. 3, 4 och 6 punkten i enlighet med artikel 87a i direktivet om marknader för finansiella instrument ska lämnas in i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Den information som ska lämnas in måste innehålla följande data:

- 1) samtliga namn på den emittent som informationen gäller,
- 2) emittentens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) emittentens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
- 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

En emittent ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.

En marknadsplatsoperatör som driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag ska se till att den information den fått med stöd av 2 mom. lämnas in till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Esap-förordningen.

En marknadsplatsoperatör som driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag kan kräva att den information som avses i 2 mom. lämnas in till en annan marknadsplatsoperatör som driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag och som fungerar som ett sådant insamlingsorgan som avses i Esap-förordningen. En sådan marknadsplatsoperatör ska erbjuda möjlighet att lämna in informationen på öppet redovisade, rättvisa, skäliga och icke-diskriminerande villkor.

Denna lag träder i kraft den 20 . Den tillämpas dock först från och med den 10 januari 2030.
Bestämmelserna i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

15.

Lag

om ändring av 9 och 36 § i lagen om hypoteksbanker och säkerställda obligationer

I enlighet med riksdagens beslut
ändras i lagen om hypoteksbanker och säkerställda obligationer (151/2022) 9 § 4 mom. och
fogas till 36 § nya 4 och 5 mom., varvid det nuvarande 4 mom. blir 6 mom., som följer:

9 §

Tillsyn

Finansinspektionen ska offentliggöra information om den i Finland gällande lagstiftningen om säkerställda obligationer, de kreditinstitut som beviljats tillstånd för hypoteksbanksverksamhet enligt 8 § och de säkerställda obligationer som dessa emitterat. I samband med offentliggörandet ska Finansinspektionen till den åtkomstpunkt som avses i artikel 1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, nedan *Esap-förordningen*, lämna in informationen i det format som avses i artikel 2.3 i förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

- 1) namnen på den emittent som informationen gäller,
- 2) emittentens eventuella identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
- 3) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
- 4) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.

36 §

Skyldighet att regelbundet offentliggöra uppgifter om säkerställda obligationer

En emittent ska samtidigt som informationen enligt 1 mom. offentliggörs lämna in den till Finansinspektionen i enlighet med artikel 26a i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU i det format som avses i artikel 2.3 eller artikel 2.4 i Esap-förordningen. Följande data ska fogas till informationen:

Betänkande EkUB 20/2024 rd

- 1) namnen på den emittent som informationen gäller,
 - 2) emittentens identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen,
 - 3) emittentens storlekskategori i enlighet med artikel 7.4 d i Esap-förordningen,
 - 4) typen av information i enlighet med artikel 7.4 c i Esap-förordningen,
 - 5) omnämnande av om informationen innehåller personuppgifter.
- En emittent ska ha en identifieringskod för juridiska personer i enlighet med artikel 7.4 b i Esap-förordningen.
-

Denna lag träder i kraft den 20 . Den tillämpas dock först från och med den 10 januari 2030.
Bestämmelserna i den lag som ändras genom denna lag tillämpas till och med den 9 januari 2030.

Helsingfors 29.11.2024

I den avgörande behandlingen deltog

ordförande Sakari Puisto saf
vice ordförande Ville Kaunisto saml
medlem Noora Fagerström saml
medlem Kaisa Garedeu saf
medlem Lotta Hamari sd
medlem Antti Kangas saf
medlem Timo Mehtälä cent
medlem Matias Mäkynen sd
medlem Mikko Ollikainen sv
medlem Merja Rasinkangas saf
medlem Mikko Savola cent
medlem Oras Tynkkynen gröna
medlem Sinuhe Wallinheimo saml
medlem Heikki Vestman saml
medlem Juha Viitala sd
medlem Johannes Yrttiaho vänst.

Sekreterare var

utskottsråd Johanna Rihto-Kekkonen.