

FINANS- INSPEKTIONEN

FINANSINSPEKTIONENS FÖRFATTNINGSSAMLING

FFFS 1997:36

Finansinspektionens föreskrifter om handel och tjänster på värdepappersmarknaden

beslutade den 18 december 1997.

Finansinspektionen föreskriver¹ med stöd av 1-3 §§ förordningen (1991:1007) om handel och tjänster på värdepappersmarknaden och 56 § andra stycket bankrörelseförordningen (1987:647) följande.

1 kap. Sundhets- och uppföranderegler

Generella regler

1 § Ett värdepappersinstitut skall sträva efter att i de fall en kunds och institutets intressen inte sammanfaller kundens intressen inte förfördelas.

2 § Ett värdepappersinstitut skall utfärda etiska riktlinjer avseende institutets verksamhet.

3 § Ett värdepappersinstitut skall vid uppbyggnaden av sin verksamhet i såväl tekniskt, fysiskt, personellt som organisatoriskt hänseende se till att det inte uppstår intressekonflikter i samband med utförande av egna affärer, uppdrag åt emittenter och andra kunder. Bedriver institutet verksamhet enligt 1 kap. 3 § första stycket 5 lagen (1991:981) om värdepappersrörelse skall den verksamheten vara åtskild från övrig verksamhet på ett sådant sätt att information inte kan otillbörligt utnyttjas i annan del av rörelsen.

4 § Ett värdepappersinstitut skall alltid se till att en kunds finansiella instrument hålls avskilda från institutets tillgångar, om inte annat överenskommit och överenskommelsen inte strider mot lag eller myndighets föreskrift. Vidare skall ett värdepappersbolag som inte erhållit tillstånd enligt 3 kap. 4 § första stycket 4 lagen om värdepappersrörelse alltid se till att en kunds penningmedel, såsom affärslikvider, aktieutdelningar och ränteutbetalningar, hålls avskilda från bolagets tillgångar.

Regelansvarig person

5 § Ett värdepappersinstitut skall utse en regelansvarig person som har till uppgift att se till att anställda i institutet och dess styrelse vid var tid har kännedom om gällande regler för den verksamhet som bedrivs.

Styrelsen i ett värdepappersinstitut skall utfärda instruktioner om hur information om gällande regler skall lämnas till institutets anställda.

Tidsregistrering m.m.

¹ Jfr rådets direktiv 93/22/EEG av den 10 maj 1993 om investeringstjänster inom värdepappersområdet

6 § Varje av en kund lämnad order avseende finansiella instrument skall när den lämnas tidsregistreras av institutet. Ordern skall även tidsregistreras av institutet när den genomförs, om genomförandet stått under institutets kontroll. Om motsvarande tidsuppgifter kan erhållas av institutet och Finansinspektionen på annat sätt, exempelvis genom en börs, behöver tidsregistrering inte utföras av institutet.

När avslut har skett skall, så snart förutsättningar föreligger, affären noteras på kundens depå eller motsvarande. Om värdepappersinstitutet utför köp eller försäljning av samma finansiella instrument för flera kunders räkning behöver notering inte ske förrän senast vid affärsdagens slut, dock under förutsättning att kunderna därvid behandlas enligt av institutet fastlagda och för kunden kända fördelningsprinciper.

Information till kund

7 § En kund som avser att göra affärer med derivatinstrument skall, innan affärer första gången får utföras, av värdepappersinstitutet erhålla tydlig skriftlig information om de särskilda risker som handeln med derivatinstrument kan innebära.

Information behöver inte lämnas, om detta är uppenbart obehövt.

8 § Ett värdepappersinstitut skall regelbundet, företrädesvis varje kvartal, dock minst varje halvår, till depåkund skicka kontoutdrag utvisande kundens innehav av finansiella instrument och penningmedel, om inte annat avtalats med kunden.

Anställdas och närståendes egna affärer med finansiella instrument och utländsk valuta

9 § Ett värdepappersinstitut skall, i syfte att säkerställa allmänhetens förtroende för värdepappersmarknaden, ha regler rörande anställdas och närståendes egna affärer med finansiella instrument. Med närstående avses make, sambo och omyndigt barn till den som är anställd i institutet. Den anställda skall underrätta make eller sambo om de regler som gäller.

Reglerna skall, utöver vad som anförts i första stycket, omfatta anställdas och närståendes egna affärer med utländsk valuta som köps avista i annat syfte än för betalning av finansiella instrument, varor, tjänster eller resor.

Reglerna skall beträffande värdepappersbolag omfatta alla anställda. Undantag får dock göras för anställda i en filial i ett annat land.

Reglerna skall beträffande bankinstitut omfatta institutets verkställande direktör, den verkställande direktörens ställföreträdare, samt anställda inom institutets centrala, regionala eller lokala fond- och notariatrörelse, värdepappersrörelse eller liknande samt valutahandel. Anställd som omfattas av nyss angivna krets får dock undantas, om denne är anställd i en filial i ett annat land. Styrelsen i ett bankinstitut skall se till att rutiner införs som säkerställer att varje anställd har kännedom om han/hon ingår i den krets av anställda som omfattas av nämnda regler.

Reglerna skall innehålla bestämmelser om anmälningsplikt till arbetsgivaren och rutiner kring denna för såväl anställdas som närståendes affärer med finansiella instrument samt sådana affärer i utländsk valuta som avses i andra stycket.

Anmälningsskyldigheten för närståendes egen affär föreligger endast när affären är känd för den anmälningsskyldige.

Om det i ett värdepappersinstitut finns eller kan komma att finnas anställda som omfattas av bestämmelserna i 7 a-b §§ i insiderlagen (1990:1342) skall särskilt föreskrivas vad som gäller beträffande dessa anställda.

Reglerna skall därutöver åtminstone innehålla bestämmelser om

1. anställds deltagande i sparklubbar och bolag för handel och förvaltning av finansiella instrument eller valuta,
2. anställds innehav av aktier i värdepappersinstitut,
3. anställds möjligheter att uppdra åt annan att diskretionärt förvalta den anställdes finansiella instrument,
4. anställds förvärv av andelar i värdepappersfonder, och
5. anställds pensionssparande enligt lagen (1993:931) om individuellt pensionssparande.

Styrelsen i ett värdepappersinstitut skall utfärda instruktioner om när och hur kontroll skall ske av att de anställda följer utfärdade regler samt utse en person att vara ansvarig för kontrollen.

10 § Av reglerna skall framgå att anställda som omfattas av dem får placera i finansiella instrument endast om avsikten är att innehavstiden skall överstiga tre månader (tremånadersregeln). Intas negativa (korta) positioner (t.ex. vid blankning) får inte heller dessa innehas kortare tid än tre månader. Även vid köp av utländsk valuta i annat syfte än för betalning av köpta finansiella instrument, varor, tjänster eller resor, gäller att valutans skall behållas i minst tre månader. Detsamma gäller samtliga positioner i derivat avseende utländsk valuta.

Vid tillämpningen av tremånadersregeln gäller vad som anges i Svenska Fondhandlareföreningens regler om värdepappers- och valutaaffärer m m gjorda av anställda i värdepappersinstitut för egen eller närståendes räkning, antagna den 5 juni 1997².

11 § I bestämmelserna får undantag från tremånadersregeln göras i vissa situationer av tvingande karaktär, såsom nödvändiga dispositioner på grund av förändrade familjeförhållanden. Undantag får även göras i de situationer som anges i Svenska Fondhandlareföreningens regler om värdepappers- och valutaaffärer m m gjorda av anställda i värdepappersinstitut för egen eller närståendes räkning, antagna den 5 juni 1997.

Om synnerliga skäl finns kan Finansinspektionen, efter ansökan av ett värdepappersinstitut, medge att institutet i sina regler inför ytterligare undantag än vad som sägs i första stycket.

Tilldelningsregler vid offentligt erbjudande att förvärva aktier m.m.

12 § Om ett värdepappersinstitut handlägger ett sådant offentligt erbjudande till allmänheten att förvärva aktier och aktierelaterade instrument som omfattas av bestämmelserna i 2 kap. lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument eller 5 kap. lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet får vid

² Reglerna kan rekvideras från Finansinspektionen. De finns även tillgängliga på Internet, www.fondhandlarna.se

överteckning tilldelning till en anställd hos värdepappersinstitutet ske endast under förutsättning att

1. emittenten medgett att vid överteckning tilldelning får ske även till anställda i värdepappersinstitutet,
2. det av prospektet framgår att emittenten givit ett sådant medgivande som anges i 1, och
3. den sammanlagda tilldelningen till samtliga anställda i värdepappersinstitutet inte överstiger fem procent av vad som är tillgängligt för tilldelning till allmänheten.

Vad som sägs i första stycket gäller även beträffande närstående till anställd, om den anställde i sin tjänst har befattning med det aktuella offentliga erbjudandet. Samma regler gäller även beträffande tilldelning till sådan juridisk person med vilken den anställde, ensam eller tillsammans med annan, har väsentlig ekonomisk gemenskap och i vilken den anställde utövar ett väsentligt inflytande.

Första stycket 3 gäller inte om tilldelningen sker genom lottningsförfarande under överinseende av någon från institutet fristående kontrollant eller om annan likvärdig metod används för att tillgodose kravet på objektivitet vid tilldelningen.

Vad som anförts i första och andra styckena gäller inte vid tilldelning till anställd i ett bankinstitut, om den anställde inte omfattas av bestämmelserna i 1 kap. 9-11 §§.

Avbrytande av handel

13 § Under den tid, då handeln med ett finansiellt instrument är föremål för handelsstopp i enlighet med bestämmelserna i 10 kap. 1 § lagen om börs- och clearingverksamhet och 3 kap. 8 § lagen om värdepappersrörelse, får ett värdepappersinstitut inte handla eller medverka vid handel med OTC-derivat beträffande vilket den underliggande tillgången utgörs av det finansiella instrument som är föremål för handelsstopp.

Normal likviditetsförvaltning enligt 4 kap. 1 § lagen om värdepappersrörelse

14 § Om ett värdepappersinstitut, som inte har tillstånd enligt 1 kap. 3 § första stycket 3 lagen om värdepappersrörelse får, som ett led i en normal likviditetsförvaltning förvärvat finansiella instrument, får institutet inte belåna dessa instrument i syfte att förvärva ytterligare finansiella instrument. Institutet får inte heller som ett led i en normal likviditetsförvaltning köpa eller sälja finansiella instrument av en kund till institutet.

2 kap. Värdepapperslån

1 § Ett avtal om lån (försträckning) av finansiella instrument enligt 3 kap. 1 § lagen om handel med finansiella instrument skall bestå av avtal och avräkningsnota.

2 § Avtalet skall innehålla de avtalsklausuler som är nödvändiga för att förhållandet mellan parterna skall vara uttömmande reglerat. Avtalet skall alltid - under de förutsättningar som anges i 4 § - innehålla följande uppgifter:

1. värdet av säkerhet som låntagaren skall ställa för att långivarens rätt att få tillbaka utlånade finansiella instrument skall vara tryggad,

2. hur och när säkerhet inledningsvis skall ställas, vilka slag av säkerheter som accepteras samt hur och när ytterligare säkerhet (tilläggsäkerhet) skall ställas om den inledningsvis ställda säkerheten inte är tillräcklig, och
3. när och på vilket sätt ställd säkerhet skall återställas till låntagaren.

Om lånet avser aktier skall i förekommande fall i avtalet finnas en upplysning om att långivaren förlorar rösträtten till aktierna under låneperioden.

3 § Det förfogande som avses skall, som anges i lagtexten, anges noggrant. Detta innebär att det i avtalet skall anges för vilka ändamål låntagaren avser att använda det lånade finansiella instrumentet, t.ex. försäljning, pantsättning, utnyttjande av rösträtt osv.

4 § Låntagarens skyldighet att ställa säkerhet skall bedömas utifrån de regler som gäller vid kreditgivning.

Som säkerhet får endast användas kontanter, finansiella instrument, bankgarantier eller garantier av försäkringsbolag. Finansiella instrument som används som säkerhet kan högst värderas enligt den rekommendation som Svenska Bankföreningens belåningskurskommitté utfärdat. Även fondpapper som inte omnämns i rekommendationen kan användas som säkerhet, om dessa fondpapper är föremål för en betydande handel med tillfredsställande kurssättning. Derivat får inte användas som säkerhet.

Nedgår ställd säkerhet i värde eller uppstår behov av ytterligare säkerhet av annan orsak får även annan egendom godtas som tilläggsäkerhet.

5 § För avräkningsnota gäller de föreskrifter som återfinns i 8 kap. i tillämpliga delar. Vad som där sägs om säljaren skall gälla långivaren. Om båda parter i en lånetransaktion är företag som står under Finansinspektionens tillsyn får dock avräkningsnota upprättas av låntagaren, om parterna är ense om detta.

3 kap. Återpantsättning av finansiella instrument

1 § Ett avtal, som ger ett företag under Finansinspektionens tillsyn rätt att återpanta finansiella instrument på annat sätt än enligt 3 kap. 3 § 1 lagen om handel med finansiella instrument, skall alltid träffas skriftligen i en handling som har upprättats särskilt för detta ändamål. Om denna handling också innehåller avtal om andra slag av förfoganden skall avtalet om återpantning behandlas i ett särskilt avsnitt.

2 § I avtalet skall pantsättaren erhålla information om vad återpantningen rent faktiskt innebär och vilka följder som kan vara förknippade med en sådan återpantning. Av avtalet skall också framgå att panthavaren enligt lag inte har rätt att återpanta de finansiella instrumenten eller överlåta panten för högre belopp eller på strängare villkor än vad som gäller hos panthavaren. Slutligen skall panthavaren också åta sig att informera pantsättaren när panthavaren rent faktiskt börjat utnyttja panten för återpantning.

4 kap. Mottagande av medel på konto

1 § Överenskommelse enligt 3 kap. 5 § tredje stycket lagen om värdepappersrörelse måste träffas innan ett värdepappersbolag första gången tar emot en kunds medel på konto, utan att avskilja medlen och sätta in dem på bankräkning för kundens räkning. I överenskommelsen skall klargöras att kundens medel kommer att ingå i bolagets eller företagets egen rörelse och att kunden inte har någon förmånsrätt till medlen om bolaget eller företaget skulle råka på obestånd. Överenskommelsen behöver inte upprättas i en särskild handling. Kunden skall dock alltid erhålla en kopia av den handling som innehåller överenskommelsen.

2 § Kunders medel på konto får inte tas emot i sådan utsträckning att dessa utgör en väsentlig del av finansieringen av rörelsen.

3 § Värdepappersbolaget skall genom avtal med kreditinstitut eller på annat likvärdigt sätt se till att bolaget har en med hänsyn till rörelsens art och omfattning tillfredsställande betalningsberedskap.

5 kap. Pant i egna och moderbolags aktier

1 § Marknadsvärdet på innehavet av sådana aktier som avses i 6 kap. 10 § bankaktiebolagslagen (1987:618) och 3 kap. 6 § andra stycket lagen om värdepappersrörelse får vid pantsättningen inte överstiga 10 % av det totala marknadsvärdet på panten. Värdet av dessa aktier får dock inte räknas in i pantens värde.

6 kap. Anmälningsskyldighet enligt 1 kap. 7 a § andra stycket lagen om värdepappersrörelse vid avslut i finansiella instrument

1 § Anmälningsskyldigheten enligt 1 kap. 7 a § andra stycket lagen om värdepappersrörelse omfattar alla avslut i följande finansiella instrument:

1. aktier, emissionsbevis avseende aktier, interimsbevis avseende aktier, depåbevis, optionsrätt till nyteckning av aktier, betalda teckningsaktier (BTA),
2. obligationer och andra fordringsrätter; dock endast de samlade affärerna i samma instrument,
3. terminskontrakt avseende aktier och aktieindex, samt
4. optioner inklusive s.k. warrants avseende aktier och aktieindex.

Anmälan skall ske elektroniskt, om inte annat avtalats med berörd mottagare.

2 § Rapporterna skall, med det undantag som angivits i tredje stycket, innehålla följande uppgifter:

1. beteckning och nummer på de instrument som köpts och sålts, varvid ISIN-kod skall anges om sådan finns,
2. datum och tid för affären,
3. pris, ränta eller kurs,
4. det berörda värdepappersinstitutet och, om annat värdepappersinstitut eller kreditinstitut är motpart eller företräder motparten, även detta, och
5. volym.

Anmälan skall, såvitt avser de under 1 § första stycket 1, 3 och 4 angivna finansiella instrumenten ske inom fem minuter från avslut, om anmälan skall ske

till en börs eller auktoriserad marknadsplats, och senast kl. 8.00 svensk tid dagen efter affärsdagen, om anmälan skall göras till Finansinspektionen.

Vad gäller de under 1 § första stycket 2 angivna finansiella instrumenten skall rapportering ske senast kl. 8.00 svensk tid dagen efter affärsdagen och beträffande varje finansiellt instrument innehålla uppgifter om

1. beteckning och nummer på de instrument som köpts och sålts, varvid ISIN kod skall anges om sådan finns,
2. vägt snittpris avseende handlad volym under affärsdagen och
3. total volym för samtliga affärer under affärsdagen.

3 § Om värdepappersinstitutet är skyldigt att anmäla avslut i värdlandet som gjorts på en börs eller annan reglerad marknad är institutet inte skyldigt att anmäla avslutet till vare sig svensk börs, auktoriserad marknadsplats eller Finansinspektionen.

Första stycket gäller också om värdepappersinstitutet är skyldigt att i värdlandet till en myndighet eller behörigt organ anmäla avslut som gjorts utanför en börs eller annan reglerad marknad, eller har möjlighet att anmäla nämnda avslut till en myndighet eller behörigt organ och utnyttjar denna möjlighet. I sådant fall skall den till vilken anmälan skett anses ha mottagit denna för den svenska börsens, auktoriserade marknadsplatsens eller Finansinspektionens räkning.

7 kap. Plan för den tilltänkta verksamheten

1 § Ett svenskt aktiebolag som ansöker om tillstånd att bedriva värdepappersrörelse skall till ansökan foga en plan över den tilltänkta verksamheten. Verksamhetsplanen skall innehålla de uppgifter som anges i 2-13 §§.

Affärsområden m.m.

2 § Bolaget skall lämna en närmare beskrivning över den verksamhet som bolaget har för avsikt att bedriva under de tillstånd som avses med ansökan. Av beskrivningen skall framgå vilka olika kategorier av finansiella instrument som bolagets verksamhet kommer att omfatta. Vidare skall anges vem eller vilka personer som ansvarar för de olika affärsområden inom vilka bolaget kommer att vara verksam samt nämnda personers erfarenhet av den verksamhet som avses att bedrivas. Därutöver skall anges om någon anställd är anställd även i andra företag och, om så är fallet, vilka överväganden som gjorts avseende lämpligheten av tillikaanställning samt sekretess.

Uppgift skall även lämnas om eventuella filialetableringar utomlands samt annan gränsöverskridande verksamhet. Av beskrivningen skall även framgå om bolaget kommer att uppdra åt annan att utföra tjänster och vilka samarbetsavtal som bolaget därvid tecknat med andra företag, se vidare i 11 §.

Vidare skall uppgift lämnas om på vilket sätt bolagets styrelse kommer att kontrollera att bolaget bedriver sin verksamhet i enlighet med vid var tid gällande lagar och övriga författningar.

Organisationsplan

3 § Till ansökan skall fogas en schematisk plan över hur bolaget avser att organisera verksamheten. Av organisationsplanen skall framgå

1. vilka befattningshavare som är verksamma inom de områden som anges i planen,
2. hur många personer som är verksamma inom olika delområden och funktioner,
3. huruvida bolaget delar lokaler med något annat företag och, om så är fallet, om bolaget disponerar egen teknisk utrustning såsom datorer, telefax och kopieringsmaskin,
4. vilken person som enligt 1 kap. 5 § första stycket har till uppgift att se till att bolaget och dess styrelse har kännedom om vid var tid gällande regler för den verksamhet som bedrivs,
5. den befattningshavare till vilken en kund som framställer klagomål mot bolaget skall vända sig, och
6. vilken person som enligt 1 kap. 9 § är ansvarig för av att utfärdade regler följs.

Sidoverksamheter

Allmänt

4 § Ett bolag som har för avsikt att bedriva något slag av sidoverksamhet skall särskilt ange detta i ansökan och i verksamhetsplanen lämna en motivering till att sidoverksamhetstillstånd söks.

Särskilt om mottagande av medel på konto

5 § För att ett tillstånd skall kunna meddelas krävs att bolaget kan visa att det har tillräckliga förutsättningar i form av kompetens, kapitalstyrka och tekniska resurser för den angivna verksamheten. Det skall vid var tid finnas en befattningshavare som är huvudansvarig för bolagets mottagande av medel på konto. Denne befattningshavare skall anges i planen.

Bolaget skall till planen foga den avtalstext som det använder eller kommer att använda när det gäller mottagande av medel på konto. Vidare skall bolaget i planen lämna uppgift om hur stor procentuell andel av företagets upplånings- respektive finansieringsbehov som är avsett att tillgodoses med hjälp av kunders medel på konto.

Särskilt om kreditgivning

6 § Till ansökningen skall bifogas en av bolagets styrelse fastställd kreditinstruktion. Av instruktionen skall åtminstone framgå vilka grundläggande regler för kreditgivning och kredithantering som bolaget avser att tillämpa. Instruktionerna skall vidare innehålla bestämmelser som säkerställer en tillfredsställande handläggning av kreditärenden samt en tillfredsställande kontroll och uppföljning av riskerna under kreditens löptid.

Särskilt om valutaväxlingstransaktioner

7 § Bolaget skall i verksamhetsplanen ange den befattningshavare som vid var tid är huvudansvarig för att personal, som berörs av att bolaget erhåller särskilt tillstånd att utföra valutaväxlingstransaktioner, har erforderlig utbildning.

Särskilt om valutahandel

8 § För att ett tillstånd skall kunna meddelas krävs att bolaget kan visa att det har tillräckliga förutsättningar i form av kompetens och tekniska resurser för den verksamhet som ansökan avser. Bolaget skall i verksamhetsplanen ange den befattningshavare som vid var tid är huvudansvarig för att personal, som berörs av att bolaget erhåller särskilt tillstånd att bedriva valutahandel, har erforderlig utbildning avseende handel och riskhantering av valutor, kännedom om gällande regler samt insikt om de krav som verksamheten ställer. Av planen skall vidare framgå arten och omfattningen av den verksamhet som ansökan avser. I verksamhetsplanen skall anges av bolaget fastställda maximiramar för exponering och volym vid bolagets olika enheter.

Courtage och vissa andra avgifter

9 § Bolaget skall i sin verksamhetsplan lämna uppgift om den beloppsgräns som tillämpas för dess s.k. minimicourtage samt minimicourtages storlek.

Försäkring

10 § Bolaget skall till sin verksamhetsplan bifoga en kopia av de försäkringsavtal som bolaget ingått. I avtalen skall framgå hur stort självriskbeloppet är för varje enskilt skadefall.

I verksamhetsplanen skall bolaget ange vilka överväganden som gjorts beträffande det maximala ersättningsbelopp som kan utgå i varje enskilt fall och det maximala ersättningsbelopp som kan utgå under ett år.

Verksamhet som uppdragits åt annat företag

11 § Ett bolag med tillstånd att driva värdepappersrörelse skall som regel bedriva verksamheten i dess helhet inom den egna organisationen. Det kan dock förekomma fall, där ett bolag av olika skäl kan finna det lämpligt att uppdra åt annan att utföra något eller några av de moment som ingår i värdepappersrörelsen. När det gäller frågor av detta slag skall bolaget i verksamhetsplanen lämna en noggrann redogörelse för uppdragets omfattning samt de omständigheter som ligger till grund för uppdraget. Härvid skall en särskild redogörelse lämnas för hur kundernas intressen med avseende på bl.a. sekretess kommer att tillgodoses.

Fysisk förvaring av värdepapper

12 § Av verksamhetsplanen skall framgå vilka säkerhetsrisker företaget anser föreligga i fråga om förvaring om värdepapper m.m. samt hur bolaget har löst denna fråga.

ADB-verksamhet och säkerhetsfrågor

13 § Bolaget skall lämna de uppgifter som anses relevanta när det gäller ADB-verksamheten i bolaget. Av uppgifterna skall åtminstone framgå vilka tekniska system bolaget avser att använda sig av, vilka externa och interna kopplingar som kommer att finnas samt om samtliga anställda kommer att ha tillgång till alla delar av systemen (jfr 1 kap. 3 §).

I verksamhetsplanen skall vidare anges den eller de befattningshavare som skall ansvara för bolagets skydds- och säkerhetsfrågor inklusive data- och informationssäkerhet samt förslag till befattningsbeskrivning och i förekommande fall instruktion.

Intern kontroll

14 § Bolaget skall i sin verksamhetsplan ange hur bolagets interna kontroll är organiserad och dess ansvarsområde samt till vem rapportering skall ske.

8 kap. Avräkningsnota

1 § Avräkningsnota skall upprättas på avslutsdagen eller, om detta inte är tidsmässigt möjligt, senast påföljande bankdag.

2 § Avräkningsnota skall upprättas på en särskild för ändamålet framtagen blankett, om inte parterna i stället överenskommit om överföring av motsvarande uppgifter med utnyttjande av tekniskt hjälpmedel.

Den som upprättat en avräkningsnota på blankett skall, om inte annat avtalats, sända en kopia av notan till motparten samma dag som notan upprättades eller, om detta inte är tidsmässigt möjligt, senast påföljande bankdag. Överförs uppgifterna via tekniskt hjälpmedel skall de finnas tillgängliga för mottagaren inom samma tidsfrist.

3 § Avräkningsnota skall, om båda parter är värdepappersinstitut, upprättas av säljaren samt av vardera parten vid byte. Är endast en av parterna ett värdepappersinstitut skall avräkningsnota upprättas av institutet. Detta gäller även då värdepappersinstitut är part för annans räkning (kommissionär). Har avslut skett i kommission skall en särskild avräkningsnota upprättas beträffande uppgörelse mellan värdepappersinstitut med tillstånd enligt 1 kap. 3 § första stycket 1 lagen om värdepappersrörelse och den för vars räkning institutet handlat.

Deltar värdepappersinstitut vid avslut mellan andra parter skall avräkningsnota upprättas av institutet. Om en clearingorganisation enligt lagen om börs- och clearingverksamhet enligt en överenskommelse med ett värdepappersinstitut åtagit sig att upprätta avräkningsnotan behöver institutet dock inte upprätta sådan nota.

4 § En avräkningsnota skall innehålla uppgift om

1. kontrahenternas namn, adress och i förekommande fall personnummer, organisationsnummer eller annat identifikationsnummer,
2. vilken dag avslutet ägt rum,
3. transaktionsslag,
4. vilket finansiellt instrument som omsatts,
5. antal eller nominellt belopp som omsatts,
6. kurs eller ränta till vilken avslut skett,

7. köpeskilling eller avtalat värde på det finansiella instrument som omsatts genom byte och vid bytet avtalad mellanskillnad,
8. likviddag,
9. vem som upprättat notan, och
10. affären gjorts i kommission eller i fast räkning.

Avräkningsnota som på begäran ges in till Finansinspektionen eller annan myndighet skall alltid i förekommande fall innehålla uppgift om personnummer eller organisationsnummer.

Vid dataöverföring eller förvaring enligt 5 § av de uppgifter som avses i första stycket kan, i stället för i klartext, alla eller vissa av uppgifterna anges i kodad form.

Om ett värdepappersinstitut träffar en överenskommelse med ett annat värdepappersinstitut eller med Sveriges riksbank eller Riksgäldskontoret eller annat företag med tillstånd att vara kontoförande institut om att de uppgifter som skall anges i en avräkningsnota skall överföras genom Värdepapperscentralen VPC AB:s system behöver uppgift om att avtalet gjorts i kommission eller fast räkning inte lämnas. Detsamma gäller vid överföring av de uppgifter som skall anges i en avräkningsnota genom system tillhandahållna av en clearingorganisation enligt lagen om börs- och clearingverksamhet, om clearingorganisationen träffat avtal med ett värdepappersinstitut om att nämnda uppgift inte behöver lämnas. Vad som anförts i detta stycke gäller dock endast under förutsättning att systemen åtminstone innehåller de uppgifter som angetts i första stycket 1-9 ovan.

Om särskilda skäl finns kan Finansinspektionen medge undantag från bestämmelserna i första stycket.

5 § Ett värdepappersinstitut skall på sätt som föreskrivs i bokföringslagen (1976:125) under minst tio år på betryggande sätt förvara de avräkningsnotor som upprättats av institutet. Förvaring kan ske genom arkivering av notorna, på mikrofilm i sök- och läsbar form med motsvarande information eller på optisk skiva. Beträffande förstörelse av räkenskapsmaterial i vanlig läsbar form, se Finansinspektionens allmänna råd (FFFS 1994:29) angående villkor för tillstånd att förstöra räkenskapsmaterial enligt 22 § tredje och fjärde styckena bokföringslagen (1976:125).

9 kap. Ansvarsförsäkring

1 § Ett värdepappersbolags försäkring för skadeståndsskyldighet skall innehålla uppgift om det ersättningsbelopp som kan utgå per skada och det maximala ersättningsbelopp som kan utgå under ett år.

2 § Försäkringen skall kunna åberopas inför svensk domstol.

3 § Försäkringsvillkoren skall innebära att

1. försäkringsskyddet gäller för skada som har orsakats under den tid försäkringen varit i kraft,
2. den skadelidande får rikta krav på ersättning enligt försäkringsvillkoren direkt mot försäkringsgivaren, i den mån han inte har fått ersättning av värdepappersbolaget, och att

3. ersättningen skall betalas ut direkt till den skadelidande utan avdrag för självrisk.

4 § Om villkoren innebär att försäkringen som huvudregel bara ersätter skador som anmälts till försäkringsgivaren medan försäkringen är i kraft får villkoren för försäkringen avvika från bestämmelsen i 3 § 1. Detta får dock endast ske om försäkringen är förenad med ett efterskydd som innebär att försäkringen även täcker skador som anmälts till försäkringsgivaren inom två år från det att försäkringen har trätt ur kraft och som inte täcks av någon annan försäkring.

10 kap. Risknivåer beträffande ett värdepappersbolags och ett svenskt bankinstituts innehav av finansiella instrument

1 § Värdepappersbolag och bankinstitut skall beträffande risknivåer uppfylla de krav som ställs i Finansinspektionens föreskrifter om månadsrapport och limiter för vissa värdepappersbolag (FFFS 1996:21).

11 kap. Upplýsningsskyldighet

1 § Ett värdepappersinstitut skall, på sätt Finansinspektionen beslutar, lämna inspektionen uppgift om innehållet i de avräkningsnotor som upprättats i enlighet med vad som sägs i 2 kap. 5 § och 8 kap. Sådan uppgiftsskyldighet gäller under tio år från den dag avräkningsnotan upprättades.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 1 april 1998, då Finansinspektionens föreskrifter angående handel och tjänster på värdepappersmarknaden (1996:33) skall upphöra att gälla.

CLAES NORGRÉN

Björn Wendleby
(Värdepappersmarknadsavdelningen)