



EUROJÄRJESTELMÄ
EUROSYSTEMET

Näissä esimerkissä kuvataan PS-kyselyssä esiintulevia tilanteita. Esimerkeillä on tarkoitus havainnollistaa raportointivaatimuksia.

Raportointi aloitetaan aina erätietueella ja lisäksi raportoidaan sisältötietueet MT ja ST.

Esimerkeissä ei kuitenkaan ole toistettu erätietuetta ja MT-tietuetta, jos niillä ei ole esimerkin kannalta oleellista tapahtumaa.

Esimerkeissä käytetään yksinkertaisuuden vuoksi pieniä lukuja, mutta itse raportoinnissa pitää käyttää kokonaislukuja.

Jos esimerkeistä on kysyttävää, pyydetään ottamaan yhteyttä ps@bof.fi

Esimerkki 1.1 Asiakkaalla on PS-tilillä 5000€, ja hän ostaa kotimaisia osakkeita 1000 kpl hintaan 3.8 €/kpl eli sijoittaa 3800€. Asiakkaalta peritään tästä kuluja 50€.

Aluksi raportoidaan aina erätietue, missä on perustiedot raportoijasta:

Tietueen tyyppi	000
Tiedon toimittajan tunnuksen tyyppi	Y
Tiedon toimittajan tunnus	87456321
Kyselytunnus	PS
Tiedon tyyppi	P
Raportin ajankohta	2010Q02

MT-tietueella raportoidaan kulut 50€. Sopimus ei ole uusi:

Tietueen tyyppi	MT
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
PS-sopimusten lkm yht.	1
Uusien PS-sopimusten lkm	0
Lopetettujen PS-sopimusten lkm	0
Uudet säästöt PS-tilille	0
Maksut säästäjille	0
Kulut (sis.verot)	0.05

ST-tietueella raportoidaan liiketoimet. Ensiksi virta pois PS-tililtä (sijoitus 3800€ + kulut 50€):

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Talustoimi	F
Vaade	221
Maakoodi	FI
Siirto	N
Talustoimen arvo	-3.85

Virta osakkeisiin 3800€:

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Talustoimi	F
Vaade	511
Maakoodi	FI
Siirto	N
Talustoimen arvo	3.8

Osakkeiden kanta raportointikauden lopussa:

Tietueen tyyppi	ST
Raportoinnintunnuksen tyyppi	Y
Raportoinnintunnuksen tunnus	12345671
Raportoinnintunnuksen nimi	Pankki ABC
Taloustoimi	S
Vaade	511
Maakoodi	FI
Siirto	N
Taloustoimen arvo	3.8

PS-tilin kanta raportointikauden lopussa (5000€-3800€-50€):

Tietueen tyyppi	ST
Raportoinnintunnuksen tyyppi	Y
Raportoinnintunnuksen tunnus	12345671
Raportoinnintunnuksen nimi	Pankki ABC
Taloustoimi	S
Vaade	221
Maakoodi	FI
Siirto	N
Taloustoimen arvo	1.15

Esimerkki 1.2 Asiakas myy osakkeista 600 kpl hintaan 4.5€/kpl = 2700 €.
Osakkeiden arvo on noussut. Asiakkaalta veloitetaan kuluja 30€.

Erätietue raportoidaan samoin kuin esimerkissä 1.1

MT-tietueella raportoidaan kulut 30€.

Tietueen tyyppi	MT
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
PS-sopimusten lkm yht.	1
Uusien PS-sopimusten lkm	0
Lopetettujen PS-sopimusten lkm	0
Uudet säästöt PS-tilille	0
Maksut säästäjille	0
Kulut (sis.verot)	0.03

ST-tietueella raportoidaan liiketoimet. Ensiksi virta pois osakkeista 2700€:

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Talustoimi	F
Vaade	511
Maakoodi	FI
Siirto	N
Talustoimen arvo	-2.7

Osakkeiden kanta raportointikauden lopussa (400 kpl*4.5€/kpl):

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Talustoimi	S
Vaade	511
Maakoodi	FI
Siirto	N
Talustoimen arvo	1.8

Osakkeiden arvo on noussut: raportointikauden alussa arvo oli 3.8€/kpl ja raportointikaudei

Jäljellä on 400 kpl osakkeita. Arvonmuutos on siis $400 \text{ kpl} * (4.5\text{€} - 3.8\text{€}) = 280\text{€}$

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Talustoimi	V
Vaade	511
Maakoodi	FI
Siirto	N
Talustoimen arvo	0.28

Virta PS tilille (osakkeiden myynnistä saadut varat):

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Taloustoimi	F
Vaade	221
Maakoodi	FI
Siirto	N
Taloustoimen arvo	2.7

Samalla PS-tililtä veloitetaan kulut 30€:

Tietueen tyyppi	ST
Raportoijan tunnuksen tyyppi	Y
Raportoijan tunnus	12345671
Raportoijan nimi	Pankki ABC
Taloustoimi	F
Vaade	221
Maakoodi	FI
Siirto	N
Taloustoimen arvo	-0.03

n lopussa se on 4.5€/kpl.