

# Rundschreiben 2008/4

## Effektenjournal

### Führung des Effektenjournals durch Effekthändler und Teilnehmer

Referenz: FINMA-RS 08/4 „Effektenjournal“  
 Erlass: 20. November 2008  
 Inkraftsetzung: 1. Januar 2009  
 Letzte Änderung: 25. Januar 2017 [Änderungen sind mit \* gekennzeichnet und am Schluss des Dokuments aufgeführt]  
 Konkordanz: vormals EBK-RS 96/6 „Effektenjournal“ vom 21. Oktober 1996  
 Rechtliche Grundlagen: FINMAG Art. 7 Abs. 1 Bst. b  
 BEHG Art. 2 Bst. d, 10, 15 Abs. 1  
 BEHV Art. 2–3, 30  
 FinfraG Art. 2 Bst. b, 34 Abs. 2, 38  
 FinfraV Art. 2, 36  
 FinfraV-FINMA Art. 1  
 Anhang: Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

| Adressaten |                           |                     |             |                           |            |               |               |                        |                  |                      |                 |            |                |       |             |       |             |                        |                 |                     |                     |     |      |                   |                        |                 |
|------------|---------------------------|---------------------|-------------|---------------------------|------------|---------------|---------------|------------------------|------------------|----------------------|-----------------|------------|----------------|-------|-------------|-------|-------------|------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----|------|-------------------|------------------------|-----------------|
| BankG      |                           |                     | VAG         | BEHG                      | FinfraG    |               |               |                        |                  | KAG                  |                 |            |                | GwG   | Andere      |       |             |                        |                 |                     |                     |     |      |                   |                        |                 |
| Banken     | Finanzgruppen und -kongl. | Andere Intermediäre | Versicherer | Vers.-Gruppen und -Kongl. | Vermittler | Effekthändler | Handelsplätze | Zentrale Gegenparteien | Zentralverwahrer | Transaktionsregister | Zahlungssysteme | Teilnehmer | Fondsleitungen | SICAV | KmG für KKA | SICAF | Depotbanken | Vermögensverwalter KKA | Vertreibsträger | Vertreter ausl. KKA | Andere Intermediäre | SRO | DUFI | SRO-Beaufichtigte | Prüfungsgesellschaften | Ratingagenturen |
|            |                           |                     |             |                           |            | <b>x</b>      |               |                        |                  |                      |                 | <b>x</b>   |                |       |             |       |             |                        |                 |                     |                     |     |      |                   |                        |                 |

|   |    |         |
|---|----|---------|
| <b>I. Geltungsbereich</b>   | Rz | 1       |
| <b>II. Zweck des Rundschreibens</b>   | Rz | 2       |
| <b>III. Begriffe</b>  | Rz | 3–5     |
| <b>IV. Grundsätze der Journalführungspflicht</b>                                  | Rz | 6–9.1   |
| <b>V. Journalmässig zu erfassende Effekten und Derivate</b>                       | Rz | 10–14.1 |
| A. Grundsätze   | Rz | 10–12.1 |
| B. Ausnahmen  | Rz | 13–14.1 |
| <b>VI. Anforderungen an die Journalform</b>                                       | Rz | 15–21   |
| <b>VII. Journalpflichtige Aufträge und Abschlüsse</b>                             | Rz | 22      |
| <b>VIII. Gliederung des Journals</b>  | Rz | 23      |
| <b>IX. Inhalt des Journals</b>  | Rz | 24–42   |
| A. Bezeichnung der Effekten und Derivaten   | Rz | 24      |
| B. Zeitpunkt des Auftragseinganges  | Rz | 25–28   |
| C. Bezeichnung der Geschäfts- und Auftragsart                                     | Rz | 29      |
| D. Umfang des Auftrages   | Rz | 30–31   |
| E. Datum und Zeit der Ausführung  | Rz | 32–34   |
| F. Umfang der Ausführung  | Rz | 35      |
| G. Erzielter bzw. zugeteilter Kurs  | Rz | 36      |
| H. Ausführungsort; Angabe Handelsplatz/OHS oder Verweis „ausserhalb Handelsplatz“ | Rz | 37      |
| I. Bezeichnung des Auftraggebers bzw. der Gegenpartei                             | Rz | 38–41   |
| J. Valutadatum  | Rz | 42      |
| <b>X. Journalaufbewahrung</b>   | Rz | 43      |
| <b>XI. Übergangsbestimmung</b>  | Rz | 44      |

## I. Zweck

Auf der Basis von Art. 15 Abs. 1 des Börsengesetz (BEHG; SR 954.1), Art. 38 des Finanzmarktinfrastrukturgesetz (FinfraG; SR 958.1), Art. 30 der Börsenverordnung (BEHV; SR 954.11) und Art. 36 der Finanzmarktinfrastrukturverordnung (FinfraV; SR 958.11) präzisiert das Rundschreiben die Aufzeichnungs- und Journalführungspflicht (nachfolgend: Journalführungspflicht) gemäss Art. 1 der Finanzmarktinfrastrukturverordnung-FINMA (FinfraV-FINMA; SR 958.111). 1\*

Die journalführungspflichtigen Geschäfte in Effekten und Derivaten sowie Auftragseingänge sollen nachvollzogen und überprüft werden können, damit die Prüfgesellschaften und die FINMA ihre Aufgabe innert nützlicher Frist vollumfänglich wahrnehmen können. 1.1\*

## II. Geltungsbereich

Dieses Rundschreiben gilt für Effekthändler im Sinne von Art. 2 Bst. d BEHG und Art. 2 und 3 Börsenverordnung sowie für die an einem Handelsplatz zugelassenen Teilnehmer gemäss Art. 34 Abs. 2 FinfraG. Für die Zwecke dieses Rundschreibens werden Effekthändler und Teilnehmer nachfolgend einheitlich als „Teilnehmer“ bezeichnet. 2\*

## III. Begriffe

Für den Effekten- und Derivatebegriff im Sinne dieses Rundschreibens wird auf das FINMA Rundschreiben 2018/2 „Meldepflicht Effektengeschäfte“ (Rz 9 und 10) verwiesen. 3\*

Aufgehoben 4\*

Aufgehoben 5\*

## IV. Grundsätze der Journalführungspflicht

Jeder Teilnehmer muss ein Journal führen. Die Journalführungspflicht beginnt mit der Zulassung an einem Handelsplatz nach Art. 34 Abs. 2 FinfraG bzw. der erteilten Bewilligung gemäss Art. 10 BEHG und endet mit deren Wegfall. 6\*

Die Journalführungspflicht im Sinne dieses Rundschreibens umfasst:

- entweder die Pflicht zur Führung eines Journals, 7

- oder, in den nachstehend aufgeführten Ausnahmefällen (Rz 25, 27, 28, 33, 36 und 41), die Pflicht, die relevanten Daten nachvollziehbar aufzubewahren. 8

Auf Verlangen der FINMA bzw. der Prüfgesellschaften müssen die Daten grundsätzlich innerhalb von drei Arbeitstagen in Journalform zur Verfügung gestellt werden können. In begründeten Fällen kann die FINMA verlängerte Aufbereitungsfristen bewilligen (z.B. grosses Handelsvolumen, lange Zeitperioden usw.) oder Ausnahmen gewähren (z.B. betr. Rz 28). 9\*

Jeder Teilnehmer muss auf Verlangen der FINMA in der Lage sein, ihr die journalpflichtigen getätigten Auftragseingänge und Geschäfte, je gemeldeten wirtschaftlich Berechtigten (vgl. FINMA-RS 18/2 „Meldepflicht Effektesgeschäfte“ Rz 27–30) und je Auftraggeber zur Verfügung zu stellen. 9.1\*

## V. Journalmässig zu erfassende Effekten und Derivate

### A. Grundsätze

Für Effekten besteht grundsätzlich eine Journalführungspflicht, wenn sie:

- an einem Handelsplatz (in der Schweiz oder im Ausland) zum Handel zugelassen sind oder über ein organisiertes Handelssystem (OHS) oder an anderen ausserbörslichen Märkten gehandelt werden können [z.B. Aktien, Partizipationsscheine, Genussscheine, Anteile an Anlagefonds, Optionsscheine, *Warrants*, Anleiheobligationen (*Straights*, Wandel- und Optionsanleihen), Pfandbriefe der Pfandbriefzentralen, Genossenschaftsanteile (sofern frei übertragbar), *Traded Options*, *Financial Futures*] oder 10\*
- als z.T. nur beschränkt marktgängige Instrumente an anderen Märkten ausserhalb eines Handelsplatzes handelbar sind [z.B. *Notes*, Nebenwerte, Schuldscheindarlehen, OTC Derivate (GROI, IGLU usw.)]. 11\*

Aufgehoben 12\*

Die Journalführungspflicht gilt auch für Auftragseingänge und Geschäfte in Derivaten, wenn Abschlüsse in diesen Derivaten nach FINMA Rundschreiben 2018/2 "Meldepflicht Effektesgeschäfte" einer Meldepflicht unterstehen. 12.1\*

### B. Ausnahmen

Für Abschlüsse in Effekten und Derivaten, die lediglich für Rückzahlungen (z.B. von Obligationen), Rückkäufe (z.B. von Obligationen, Aktien) oder Rücknahmen (z.B. von Fondsanteilen über die Depotbank) erfolgen, besteht keine Journalführungspflicht. 13\*

Keine Journalführungspflicht besteht ferner für Effekten oder Finanzprodukte, die üblicherweise nicht gehandelt werden. Darunter fallen nachfolgende von Teilnehmern lediglich vermittelte oder nicht frei übertragbare Finanzprodukte: 14\*

- Geldmarktprodukte wie *Bankers' Acceptances*, *Commercial Papers*, *Treasury Bills*, *Promissory Notes*, *Certificates of Deposits* sowie Geldmarktbuchforderungen;

- Kassenobligationen;
- Genossenschaftsanteile, deren Handwechsel der Zustimmung der Genossenschaft bedürfen;
- Anteile an bankinternen Sondervermögen gemäss Art. 4 des Kollektivanlagengesetzes (KAG; SR 951.31).

## **VI. Anforderungen an die Journalform**

Das Journal ist grundsätzlich in vereinheitlichter (standardmässiger) Form zu führen (siehe Anhang). 15

Das Journal bzw. die journalpflichtigen Daten sind in durch Text nachweisbarer Form auf Bildträgern oder elektronischen Datenträgern zu führen. Die Daten müssen auf Verlangen der FINMA oder der Prüfgesellschaften gemäss den Anforderungen in Rz 7–9 zur Verfügung gestellt werden können. 16\*

Es ist zulässig, das Journal in standardisierten Teiljournalen zu führen. 17

Die Teiljournale können

- für einzelne Produktarten geführt werden, 18
- eine Unterscheidung zwischen den eingegangenen Aufträgen (Auftragsbuch) und den getätigten Abschlüssen (Transaktionsjournal) vorsehen, oder 19
- in Niederlassungsjournale aufgeteilt werden. 20\*

Der Teilnehmer, sorgt dafür, dass in jeder zum Handel an einem Handelsplatz berechtigten Niederlassung ein Journal geführt wird, das dem Hauptsitz auf Verlangen zur Verfügung gestellt wird.

Der Teilnehmer hat im Falle der Führung von Teiljournalen sicherzustellen, dass sämtliche eingegangenen Aufträge und getätigten Abschlüsse anhand der Teiljournale lückenlos nachvollziehbar sind und die Aufbereitungsfristen gemäss Rz 9 eingehalten werden können. 21\*

## **VII. Journalpflichtige Aufträge und Abschlüsse**

Die Journalführungspflicht erstreckt sich bezüglich Effekten grundsätzlich auf alle eingegangenen Aufträge und getätigten Abschlüsse im Sekundärmarkt. Bei Derivaten erstreckt sie sich grundsätzlich auf alle eingegangenen Aufträge und getätigten Abschlüsse. Dem Schutzzweck des BEHG und FinfraG sowie deren Ausführungserlassen entsprechend, gelten auch Abschlüsse vor dem ersten Handelstag, d.h. der offiziellen Handelszulassung vorgelagerte Geschäfte, als Abschlüsse des Sekundärmarktes (sog. Graumarktgeschäfte). Journalmässig zu erfassen sind folglich alle Aufträge und Abschlüsse in Effekten und in daraus abgeleiteten 22\*

Derivaten, die zwar vor deren Liberierung – d.h. vor dem Abschluss des eigentlichen Emissionsvorganges –, jedoch auf der Basis "if and when issued" abgeschlossen werden.

## VIII. Gliederung des Journals

Das Journal bzw. die Teiljournale müssen wie folgt gegliedert sein oder gegliedert werden können (siehe Anhang): 23\*

- Bezeichnung der Effekten und Derivate (Rz 24);
- Zeitpunkt des Auftragseinganges (Rz 25–28);
- Bezeichnung der Geschäfts- und der Auftragsart (Rz 29);
- Umfang des Auftrages (Rz 30 und 31);
- Datum und Zeit der Ausführung (Rz 32–34);
- Umfang der Ausführung (Rz 35);
- Erzielter bzw. zugeteilter Kurs (Rz 36);
- Ausführungsort;  
Angabe Handelsplatz oder Verweis „ausserhalb Handelsplatz“ (Rz 37);
- Bezeichnung des Auftraggebers bzw. der Gegenpartei (Rz 38–41);
- Bezeichnung des wirtschaftlich Berechtigten;
- Valutadatum (Rz 42).

## IX. Inhalt des Journals

### A. Bezeichnung der Effekten und Derivate

Journalmässig zu erfassen ist die Angabe einer standardisierten Identifikation (z.B. Effektenbezeichnung mit ISIN- oder Valorenummer, Derivatebezeichnung mit eindeutiger Identifizierungsnummer), wie sie von den branchenüblichen Datenlieferanten zur Verfügung gestellt wird. Falls keine solchen Identifizierungsnummern bestehen, kann auf die bankinterne Nummer, die für die Meldung von Derivatgeschäften nach Art. 104 FinfraG verwendet wird, abgestellt werden. 24\*

### B. Zeitpunkt des Auftragseinganges

Das Datum und die Zeit des Auftragseinganges beim Teilnehmer sind aufzuzeichnen und müssen jederzeit gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegbar sein. 25\*

|  |     |
|--|-----|
| Im Journal festzuhalten ist  | 26* |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• entweder der mittels einer Stempeluhr zu erfassende effektive Zeitpunkt (Datum und Zeit) des Auftragseinganges (per Post, Fax, E-Mails, <i>Chats</i> usw.) bzw. der Auftragsentgegennahme (z.B. telefonisch) beim Teilnehmer,</li><li>• oder der genaue Erfassungszeitpunkt im System (Auftragsdatenbank) mit Datum und Zeit.</li></ul>  |     |
| Kommt die Variante gemäss Rz 26 (2. Lemma) zur Anwendung, muss der Teilnehmer den effektiven Zeitpunkt des Auftragseinganges bzw. der Auftragsentgegennahme in jedem Fall gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegen können, sofern die Auftragserfassung im System nicht unmittelbar nach dem Auftragseingang bzw. der Auftragsentgegennahme erfolgt.   | 27* |
| Die Art des Auftragseinganges (z.B. schriftlich, telefonisch, Kunde, in- oder externer Bevollmächtigter des Kunden) ist keine journalmässig zu erfassende Information, muss jedoch jederzeit gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegbar sein.   | 28  |
| <b>C. Bezeichnung der Geschäfts- und der Auftragsart</b>   |     |
| Journalmässig zu erfassen ist die Information betreffend Kauf bzw. Verkauf (im Falle von Derivaten jeweils mit dem Zusatz „ <i>to open</i> “ oder „ <i>to close</i> “) sowie jene Informationen, die nähere Angaben über den Auftrag liefern (z.B. Komptant und Termin). Kursbezogene (z.B. <i>Limit Order</i> ), zeitpunktbezogene (z.B. <i>Good til Cancel</i> ) oder mengenbezogene (z.B. <i>Fill or Kill</i> ) Angaben sind ebenfalls im Journal zu erfassen. Diese Informationen können im Journal in mehreren beieinanderliegenden Spalten aufgezeichnet werden. | 29* |
| <b>D. Umfang des Auftrages</b>   |     |
| Effekten sind in Stücken (z.B. für Beteiligungspapiere), Anzahl Kontrakten (z.B. für Derivate) oder in Nominalwerten (z.B. für Obligationen) anzugeben.  | 30  |
| Allfällige Abweichungen zwischen dem Auftrag und der Ausführung bzw. der Abrechnung sind festzuhalten.   | 31  |
| <b>E. Datum und Zeit der Ausführung</b>  |     |
| Journalmässig zu erfassen ist das lokale Abschlussdatum am Ort der Ausführung.   | 32  |
| Ist der Abschlusszeitpunkt EDV-mässig verfügbar (z.B. bei börslichen Abschlüssen), ist dieser im Journal neben dem Abschlussdatum anzugeben. Ist er nicht EDV-mässig, jedoch auf eine andere Art und Weise verfügbar, muss ihn der Teilnehmer auf jeden Fall gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegen können.  | 33* |

Auf Verlangen der FINMA haben die Teilnehmer alle vertretbaren Schritte zu unternehmen, um den Abschlusszeitpunkt in den übrigen Fällen nachzuweisen. 34\*

## F. Umfang der Ausführung

Analog Rz 30 und 31. 35

## G. Erzielter bzw. zugeteilter Kurs

Im Journal ist der für die Abrechnung zugeteilte Kurs aufzuführen. Sofern dieser vom effektiv erzielten Kurs abweicht, muss der erzielte Kurs gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegbar sein. 36

## H. Ausübungsort; Angabe Handelsplatz oder Verweis „ausserhalb Handelsplatz“

Journalmässig zu erfassen ist der auf der Kundenabrechnung aufgeführte Handelsplatz. Sofern weitergehende Angaben verfügbar sind, sind diese ebenfalls im Journal zu erfassen. Erfolgt der Abschluss ausserhalb eines Handelsplatzes, ist auch diese Information zu vermerken. 37\*

## I. Bezeichnung des Auftraggebers bzw. der Gegenpartei

Für die Bezeichnung des Auftraggebers ist nur die Stammnummer (Kundenidentifikation) mit dem entsprechenden Kundennamen bzw. der Selbsteintritt journalmässig zu erfassen. 38

Unter Gegenpartei ist die Partei zu verstehen, mit welcher der Auftrag zusammengeführt bzw. gehandelt wurde. Eine eindeutige Zuordnung des Auftraggebers zu einer Gegenpartei ist, je nach Auftrags- und Abwicklungsart (z.B. bei Sammelaufträgen, Teilausführungen), nicht in jedem Fall möglich. 39

Sofern eine eindeutige Zuordnung möglich ist, ist die Stammnummer mit dem dazugehörenden Namen bzw. eine Identifikation der Abrechnung des Gegenauftrages immer journalmässig zu erfassen. 40

Ist in begründeten Fällen eine eindeutige Zuordnung nicht möglich, kann auf diese Angaben verzichtet werden, wobei in jedem Fall alle Abschlüsse gemäss den Grundsätzen in Rz 7–9 belegbar sein müssen. 41



## J. Valutadatum

Journalmässig zu erfassen ist das Valutadatum des entsprechenden Abschlusses. 42

## X. Journalaufbewahrung

Das Journal ist ein Geschäftsbuch im Sinne von Art. 958f OR und ist während 10 Jahren aufzubewahren. Die Frist beginnt mit dem Ablauf des Geschäftsjahres. 43\*

## XI. Übergangsbestimmung

Aufgehoben 44\*

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

### Journal Effekthändler XY (handelsberechtigte Niederlassung in XY)

Journal für handelsberechtigte Niederlassung XY

VALOR-NR:2489948

UBS N

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEHR-<br>UNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 10:31<br>18.04.08                 | Acheter                      | Komptant                   | 35     | 30.04.08    | 342609.6         | 8000              |                             |                       |  |                      | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG |                         |                  |
| 10:42<br>18.04.08                 | Vendre                       | Komptant                   | 37     | 30.04.08    | 344649.0         | 200               |                             |                       |  |                      | 0230            | 99999<br>MEIER AG    |                         |                  |
| 10:44<br>18.04.08                 | Acheter                      | Komptant                   | 36     | 30.04.08    | 345678.6         | 2200              |                             |                       |  |                      | 0230            | 99999<br>STEINER AG  |                         |                  |

VALOR-NR: 2265190

2.25 QUEBEC 05-15

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEHR-<br>UNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER      | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|------------------|
| 14:11<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  | 98     | 30.04.08    | 448906.3         | 500000            |                             |                       |  |                      | 0230            | 99999<br>MEIER AG |                         |                  |

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

VALOR-NR: 941800

IBM CT-CH

### Auftragsbuch

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|
| 11:28<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  | 135    | 30.04.08    | 449312.5     | 1850              |

VALOR-NR: 941800

IBM CT-CH

### Transaktionenjournal

| DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEILTER<br>BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
|                             |                       |  |                      | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG |                         |                  |

VALOR-NR:2489948

UBS N

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 10:31<br>18.04.08                 | Acheter                      | Komptant                   | 35     |             | 342609.6         | 8000              | 19.04.08                    | 800                   | 34.5                                       | CH<br>ZUERICH        | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG |                         | 23.04.08         |
| 10:42<br>18.04.08                 | Vendre                       | Komptant                   | 37     |             | 344649.0         | 200               | 10:47<br>19.04.08           | 20                    | 37.5                                       | SIX ON               | 0230            | 99999<br>MEIER AG    | 09822000000918<br>49    | 23.04.08         |
| 10:44<br>18.04.08                 | Acheter                      | Komptant                   | 36     |             | 345678.6         | 2200              | 10:48<br>19.04.08           | 220                   | 35.5                                       | SIX ON               | 0230            | 99999<br>STEINER AG  | 09822000000124<br>57    | 23.04.08         |

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

VALOR-NR: 274198

EUREX FUTURES EIDG

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 12:04<br>19.04.08                 | Vendre to open               | Futures<br>18.01.09        | 10     |             | 446718.0         | 10                |                             | 10                    | 10   | EUREX                | 0230            | 99999<br>FELIX MEIER | EUREX                   | 24.04.08         |

VALOR-NR: 3015007

2.75 BERLIN 17

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER     | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 14:35<br>18.04.08                 | Acheter                      |                            |        |             | 699207.4         | 80000             | 19.04.08                    | 80000                 | 104  | EURO                 | 0230            | 1694<br>BELLINDA |                         | 23.04.08         |

VALOR-NR: 941801

IBM CT-CH

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-<br>NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 11:28<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  |        |             | 449312.5         | 1850              | 11:29<br>19.04.08           | 200                   | 135,00                                     | SIX ON               | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG | 0982200000091<br>345    | 25.04.08         |
| 11:28<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  |        |             | 449312.5         | 1850              | 11:30<br>19.04.08           | 1450                  | 135,00                                     | SIX ON               | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG | 0976500000098<br>237    | 25.04.08         |

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effektenhändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

VALOR-NR: 941801

IBM CT-CH

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 11:28<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  |        |             | 449312.5     | 1850              | 11:36<br>22.04.08           | 200                   | 135,00                                     | SIX ON               | 0230            | 99999<br>MOETTELI AG | 014520000035<br>612     | 26.04.08         |

## Journal für handelsberechtigte Niederlassung XY

VALOR-NR: 1213853

CS GROUP N

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 14:39<br>18.04.08                 | Vendre                       | Komptant                   | 55     | 31.05.08    | 886724.2     | 10000             |                             |                       |  |                      | 0233            | 99999<br>MOETTELI AG |                         |                  |

VALOR-NR: 512723

UBS LUX BIOTECH

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 14:39<br>18.04.08                 | Vendre                       | Komptant                   | 138    | 31.05.08    | 444788.0     | 100000            |                             |                       |  |                      | 0233            | 99999<br>IDA VOEGTLI |                         |                  |

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

VALOR-NR: 488176

CPC FRANCE N

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER         | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 14:39<br>18.04.08                 | Vendre                       | Termin                     | 450    | 30.09.08    | 133470.2     | 3700              |                             |                       |  |                      | 0233            | 99999<br>IDA VOEGTLI |                         |                  |

VALOR-NR: 2265190

2.25 QUEBEC 05-15

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER          | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| 15:38<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  | 98     | 31.05.08    | 144517.9     | 500000            |                             |                       |  |                      | 0233            | 999999<br>FRIDA MEIER |                         |                  |

VALOR-NR: 2489948

UBS N 35

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER          | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| 10:21<br>12.04.08                 | Vendre to open               | Put<br>19.10.08<br>12:00   |        |             | 777651.4     | 1000              | 30.04.08                    | 1000                  | 3.5  | EUREX                | 0233            | 99999<br>FRITZ NUGGLI | EUREX                   | 03.05.08         |

VALOR-NR: 1185083

4.00 GENEVE 11

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING<br>NR. | AUFTRAGGEBER          | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| 11:02<br>16.04.08                 | Acheter                      | Komptant                   |        |             | 667812.0     | 100000            | 30.04.08                    | 100000                | 100,475                                    | CH<br>ZUERICH        | 0230            | 99999<br>SCHNEIDER AG |                         | 06.05.08         |

# Anhang



## Raster für standardisierte (Teil-)Journale „Journal Effekthändler XY“ / „handelsberechtigte Niederlassung in XY“

VALOR-NR: 2265190

2.25 QUEBEC 05-15

| ZEITPUNKT<br>AUFTRAGS-<br>EINGANG | BEZEICHNUNG<br>GESCHAEFTSART | BEZEICHNUNG<br>AUFTRAGSART | LIMITE | GUELTIG BIS | AUFTRAGS-NR. | UMFANG<br>AUFTRAG | DATUM / ZEIT<br>AUSFUEHRUNG | UMFANG<br>AUSFUEHRUNG | ZUGETEIL-<br>TER BZW.<br>ERZIELTER<br>KURS | AUSFUEH-<br>RUNGSORT | CLEARING NR. | AUFTRAGGEBER          | GEGENPARTEI<br>TRADE-ID | VALUTA-<br>DATUM |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------|-------------|--------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|--|----------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| 15:38<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  |        |             | 144517.9     | 500000            | 16:20<br>18.04.08           | 100000                | 98   | SIX ON               | 0233         | 999999<br>FRIDA MEIER | 02518O00000<br>62663    | 23.04.08         |
| 15:38<br>18.04.08                 | Vendre                       | Stop Loss                  |        |             | 144517.9     | 500000            | 16:22<br>18.04.08           | 400000                | 98   | SIX ON               | 0233         | 999999<br>FRIDA MEIER | 02518O00000<br>98765    | 23.04.08         |

# Verzeichnis der Änderungen



## Das Rundschreiben wird wie folgt geändert:

*Die Verweise auf das OR wurden an die am 1.1.2013 in Kraft getretenen revidierten Bestimmungen angepasst.*

Diese Änderungen wurden am 25.1.2017 beschlossen und treten am 1.1.2018 in Kraft.

|                   |  |
|-------------------|--|
| Neu eingefügte Rz | 1.1, 9.1, 12.1   |
| Geänderte Rz      | 1, 2, 3, 6, 9, 10, 11, 13, 14, 16, 20–27, 29, 33, 34, 37, 43 |
| Aufgehobene Rz    | 4, 5, 12, 44   |
| Übrige Änderungen | Titeländerung vor Rz 1, 2, 10, 22, 24 und 37                 |