

FINANS- INSPEKTIONEN

FINANSINSPEKTIONENS FÖRFATTNINGSSAMLING

Finansinspektionens föreskrifter om månadsstatistik för vissa värdepappersbolag;

FFFS 1996:20

beslutade den 26 november 1996.

Finansinspektionen föreskriver följande.

Föreskrifterna meddelas med stöd av 4 § lagen (1992:889) om den officiella statistiken och 6 kap 2 § lagen (1991:981) om värdepappersrörelse.

1 § Värdepappersbolag som omfattas av 1 kap. 3 § punkterna 1 eller 3 lagen (1991:981) om värdepappersrörelse skall lämna uppgifter (månadsstatistik) till Finansinspektionen på den blankett med anvisningar som framgår av *bilagan*.

2 § Uppgifterna skall lämnas av varje enskilt institut.

3 § Uppgifterna skall lämnas per den sista i varje månad.

Uppgifterna skall sändas i ett exemplar till Sveriges riksbank om inte tillstånd erhållits att lämna statistikuppgifterna på datamedia. Uppgifterna skall ha inkommit till riksbanken senast den nionde bankdagen i efterföljande månad.

Uppgift skall lämnas om vem som är ansvarig för uppgifternas riktighet.

Denna författning träder i kraft den 30 januari 1997 och tillämpas första gången på uppgifter per den 31 januari 1997. Genom dessa föreskrifter upphävs Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1991:13) om månadsrapport för vissa värdepappersbolag.

CLAES NORGRÉN

Lenart Torstensson
(Värdepappersmarknadsavdelningen)

Bilaga**Anvisningar för ifyllande av blanketten Månadsstatistik för värdepappersbolag**

Samtliga belopp anges i tusentals kronor (tkr) utan decimal och med avrundning enligt vanliga regler. Belopp under 500 kronor anges med 0.

Om inte annat anges i dessa föreskrifter skall förutom 4 kap. lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag också Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering - eller de föreskrifter och allmänna råd som kan komma i dess ställe - tillämpas i följande fall:

- Vid värdering av tillgångar och skulder (4. kap.)
- Vid bestämning av posternas innehåll (3. kap.)
- Övriga allmänna bestämmelser för upprättande av månadsstatistik (2. kap.)

Redovisning av tillgång och/eller skuld i kolumnen för utländsk valuta eller svenska kronor skall bestämmas av det underliggande instrumentets valutaslag. T. ex. skall immateriella tillgångar redovisas i utländsk valuta om hyrorna / betalningsströmmarna enligt det underliggande instrumentet eller avtalet skall erläggas i utländsk valuta. Om swapavtal har ingåtts skall upplåningen redovisas som utländsk valuta eller svenska kronor beroende på i vilket valutaslag lånevalutan efter swap har erhållits.

Av värdepappersbolag ägd fastighet skall redovisas i utländsk valuta respektive i svenska kronor med utgångspunkt från var fastigheten är belägen.

Vid rapporteringen per den 31 december skall inlåning redovisas inklusive per årsskiftet krediterade räntor. I övrigt skall rapporteringen per den 31 december avse förhållandena före bokslutsdispositioner. Överensstämmelse krävs således inte mellan uppgifterna i statistiken per sådan rapportdag och uppgifterna i den balansräkning som tas in i årsredovisningen.

Beträffande övriga allmänna bestämmelser för upprättandet av månadsstatistik skall 2 kap. Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering tillämpas.

TILLGÅNGAR

Post nr

- | | |
|-----|--|
| 101 | Förutom kassa och centralbankstillgodohavanden upptas här även som likvid erhållna checkar och postväxlar, vilka per rapportdagen inte remitterats för inlösen hos bank. |
| 102 | Belåningsbara statsskuldförbindelser m.m.
Överlåtbara värdepapper som utgör omsättningstillgång skall värderas till sitt verkliga värde. |
| 103 | Utlåning |

Vad som hänförs till denna post anges i 3 kap. 4 och 5 §§ Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering. Utlåning avser fordran på motpart, dock inte fordringar som utgörs av obligationer eller andra räntebärande värdepapper.

Här anges summan av raderna 1031, 1032, 1036, 1035, 1045 och 1046.

- 1031 Här redovisas fordringar på Sveriges riksbank.
- 1032 Med svenska banker avses fordringar på banker vilka erhållit oktroj enligt bankaktiebolagslagen (1987:618) respektive sparbankslagen (1987:619) samt lagen (1995:1570) om medlemsbanker. Häri inkluderas även fordringar på bankers filialer i utlandet.
- 1036 Här redovisas fordringar på kreditmarknadsbolag (SCBs sektorkod 382), bostadsinstitut (SCBs sektorkod 381), försäkringsbolag (SCBs sektorkod 331, 332, 339), värdepappersbolag (SCBs sektorkod 387) samt i förekommande fall fordringar på Riksgäldskontoret (SCBs sektorkod 116).

Med kreditmarknadsbolag m.fl. avses här institut som erhållit tillstånd enligt lagen (1992:1610) om kreditmarknadsbolag samt sådana finansbolag och kreditaktiebolag som driver verksamhet med stöd av punkterna 3-5 i övergångsbestämmelserna till nämnda lag. Här redovisas även fordringar på sådana svenska kreditmarknadsbolag som ej är att hänföra till bostadsinstitut. Här redovisas således även fordringar på Svenska skeppshypotekskassan och Sveriges Allmänna Hypoteksbank samt icke auktoriserade finansbolag.

Med svenska bostadsinstitut avses här kreditmarknadsbolag vilka enligt bolagsordning har till huvudändamål att finansiera bostäder. Dessa institut utgörs av Bokredit i Sverige AB, Föreningsbanken Kredit AB, Handelsbanken Hypotek AB, Konungariket Sveriges stadshypotekskassa, Nordbanken Hypotek AB, Nordbanken Kredit AB, S-E-Banken Bolån AB, Skandia Banken Bolån AB, AB Spintab, Stadshypotek AB, Statens Bostadsfinansieringsaktiebolag, Statens Bostadslåneaktiebolag, Sveriges Bostadsfinansieringsaktiebolag, Svensk bostadsfinansiering AB (Bofab) samt Venantius AB.

Med svenska försäkringsbolag avses bolag vilka fått tillstånd (koncession) enligt försäkringsrörelselagen (1982:713) samt understödsföreningar enligt lagen (1972:262) om understödsföreningar.

Med svenska värdepappersbolag avses bolag som erhållit tillstånd enligt lagen (1991:981) om värdepappersrörelse.

- 1035 Här redovisas fordringar på utländsk bank. Med utländsk bank avses här institut som i sitt hemland betraktas som bank och som där är föremål för banktillsyn. Kännetecknande för bankverksamhet är främst rätten att ta emot inlåning från allmänheten.
- 10351 På rad 10351 anges fordran på utländsk banks filial i Sverige.
- 1045 Svensk allmänhet är ett begrepp som består av olika undergrupper/sektorer enligt nedan. På denna rad anges summan av raderna 10451, 10452, 10453, 10454.
- 10451 Med kommuner och landsting avses borgerliga och kyrkliga kommuner. (SCBs sektorkoder 122, 123 och 132.)
- 10452 Till icke-finansiella företag räknas juridiska personer vars styrelse har säte i Sverige, eller vars huvudkontor finns i Sverige. Till gruppen icke-finansiella företag räknas bolag, föreningar och stiftelser som inte går att beteckna såsom finansinstitut eller finansiella företag. Till sektorn räknas bl.a. de statliga affärsdrivande verken och statliga och kommunala företag. Företags intresseorganisationer (t.ex. bransch- och arbetsgivarorganisationer) skall ingå, liksom företags pensions- och personalstiftelser samt intresseorganisationer. (SCBs sektorkoder 211, 212, 219, 229 och 239.)
- 10453 Med hushåll avses fysiska personer och dödsbon. Personliga företagare ingår samt familjestiftelser som inte driver rörelse. (SCBs sektorkoder 419 och 429.)
- 10454 Med övrig svensk allmänhet avses här staten (exkl. Riksgäldskontoret), socialförsäkringssektorn (AP-fonderna), investmentföretag, värdepappersfonder samt övriga finansiella företag som inte kan hänföras till någon av de angivna sektorerna. (SCBs sektorkoder 111, 141, 142, 149, 151, 152, 159, 321, 322, 329, 385, 386.)
- 1046 Med utländsk allmänhet m.fl. avses här stat, socialförsäkring, kommuner samt företag och hushåll enligt ovan som har säte utomlands. (SCBs sektorkoder 602, 604 och 609. Här redovisas även fordringar på övriga utländska kreditinstitut som har säte utomlands.)
- 105 **Obligationer och andra räntebärande värdepapper**
Överlåtbara värdepapper som utgör omsättningstillgång skall värderas till sitt verkliga värde.

Återköpta egna obligationer och förlagsbevis får inte redovisas i denna post utan skall ha avräknats vid redovisningen på posterna 203 och 207, Emitterade värdepapper m.m. och Efterställda skulder.
- 106 **Aktier och andelar (som inte ingår i post 107 eller 108)**
Aktier och andra andelar som är omsättningstillgångar skall värderas till sitt verkliga värde.

- 109 **Immateriella tillgångar**
Här redovisas t. ex. goodwill.
- 113 **Övriga tillgångar**
Här redovisas samtliga övriga tillgångar och även förlust enligt senaste bokslut intill dess bolagsstämma beslutat om hur densamma skall behandlas. Här anges summan av raderna 1130, 1131, 1132, 1133.
- 1130 Med fondlikvidfordringar avses samtliga fordringar som avser gjorda affärer i finansiella instrument vilka bokförts per affärsdagen.
- 1131 Derivatinstrument som utgör omsättningstillgång, t. ex. för optioner erlagda premier, skall värderas till verkligt värde. Undantag får göras för de positioner för vilka säkringsredovisning med anskaffningsvärdering görs. Se 4 kap. Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.
- 115 **Utgifter och inkomster, netto**
Här redovisas det belopp varmed bruttoutgifterna överstiger bruttoinkomsterna. Ett periodiserat resultat krävs således inte.
- 120 **Summa tillgångar**
I kolumnen för utländsk valuta skall redovisas det totala beloppet av tillgångar i utländsk valuta omräknade på det sätt som angivits i inledningen till denna paragraf.
- 100 **Balansomslutning**
Här skall redovisas det sammanlagda beloppet av tillgångar i utländsk valuta och svenska kronor. Beloppet i denna post skall överensstämma med beloppet i post 200.
- 121 **Koncernfordringar**
Institut skall som koncernfordringar redovisa fordringar på företag som är koncernföretag enligt definitionen i 1 kap. 4 § lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag.

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Post nr

- 201 **Skulder / In- och upplåning**
Vad som hänförs till denna post anges i 3 kap. Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.

Beträffande definition se föreskrifter till post 103 och 1045.

På rad 201 anges summan av raderna 2011, 2012, 2015, 2016, 2025 samt 2026.

2025 På denna rad anges summan av raderna 20251-20254.

203 **Emitterade värdepapper m.m.**
Återköpta egna emitterade värdepapper skall avräknas från denna balanspost vid redovisning av i denna post utelöpande värdepapper. Avräkning skall ske med de belopp vartill de återköpta värdepapperen ingått i den tidigare redovisade skulden. Här summeras raderna 2031, 2033, 2034.

204 **Övriga skulder**

På rad 204 redovisas summan av raderna 2040, 2041, 2042.

2040 Varav fondlikvidskulder. För definition se post 1130.

2041 Vid värdering av skulder som utgörs av derivatinstrument med negativa värden skall värdering ske enligt verkligt värde (se rad 1131). Undantag får göras för de positioner för vilka säkringsredovisning enligt 4 kap. Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering tillämpas.

2042 Vinst enligt senaste årsbokslut skall redovisas i denna post intill dess bolagsstämma beslutat hur vinsten skall disponeras. Institut får redovisa vinstmedel som enligt bolagsstämmans beslut skall balanseras i ny räkning som eget kapital i post 213 vid första rapporttillfället efter stämmans beslut.

Av bolagsstämma beslutad utdelning på egna aktier skall redovisas i denna post till dess utbetalning skett. Här skall alltså även redovisas den del av tidigare balanserade vinstmedel som ingått i fritt eget kapital i post 213 men som bolagsstämma senare beslutat skall utdelas. Denna del av de balanserade vinstmedlen får därmed från och med första rapporttillfället efter stämmans beslut inte längre redovisas som eget kapital.

Här redovisas även skuld avseende blankning eller avseende lånade värdepapper vilka avyttrats. Skuldföring skall ske motsvarande värdepapperets verkliga värde.

207 **Efterställda skulder**
Återköpta egna efterställda skulder skall avräknas från ovan nämnda balanspost vid redovisning av i denna post utelöpande skuld. Avräkning skall ske med de belopp vartill de återköpta värdepapperen ingått i tidigare redovisade skulder. Här redovisas summan av raderna 2071, 2072.

214 **Inkomster och utgifter, netto**
Här redovisas det belopp varmed bruttoinkomsterna överstiger bruttoutgifterna. Ett periodiserat resultat krävs således inte.

- 220 **Summa skulder, obeskattade reserver och eget kapital**
I kolumnen för utländsk valuta skall redovisas det totala beloppet av skulder i utländsk valuta omräknade eller redovisade på det sätt som angivits i inledningen till denna paragraf.
- 200 **Balansomslutning**
Här skall redovisas det sammanlagda beloppet av skulder i utländsk valuta och svenska kronor. Beloppet i denna post skall överensstämma med beloppet i post 100.
- 221 **Koncernskulder**
Se föreskrifter till post 121 beträffande vilka företag som räknas som koncernföretag.

POSTER INOM LINJEN

Post nr

- 2341 **Åtaganden till följd av återköpstransaktioner**
Här skall upptas det bokförda värdet av i oäkta återköpstransaktioner sålda tillgångar som, i enlighet med 2 kap. 9 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering, redovisas hos den mottagande parten. Raden summeras med rad 2342 och förs till rad 234.

SÄRSKILDA UPPGIFTER

Post nr

- 401 Här summeras raderna 4011, 4012, 4014.
- 402 Här summeras raderna 4021, 4022, 4023.
- 4012/4022 Med äkta repor och andra äkta återköpsavtal avses den bestämning som ges i 2 kap. 9 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.

Här skall anges det bokförda värdet av den fordran som redovisas för erlagd köpeskilling i äkta återköpstransaktioner (denna typ av repa kallas ofta för "äkta omvänd repa").
- 403 Rad 403 motsvarar summan av rad 102 och 105. Här redovisas summan av raderna 4031, 4032.
- 405/423 **Derivatinstrument**
Vad som hänförs till denna post anges i 3 kap. samt 13, 18 §§ i bilaga 1 till Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd

(FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.

Detta avser samtliga typer av derivat, såväl standardiserade som s.k. OTC-derivat.

Det värde som skall redovisas avser derivatinstrumentens verkliga värde vid rapporttillfället. Med verkligt värde avses här den definition som ges i 4 kap. 9 § tredje stycket årsredovisningslagen (1995:1554) samt 4 kap.

Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering, dvs. försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad.

På rad 405 redovisas summan av raderna 4051-4056.

- 421/422 Här redovisas summan av raderna 4211, 4212, 4214 resp. 4221, 4222, 4224.
- 4212/4222 Med äkta repor och andra äkta återköpsavtal avses den bestämning som ges i 2 kap. 9 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.
- Här skall anges det bokförda värdet av den skuld som redovisas för erhållen köpeskillning i äkta återköpstrans-aktioner.
- 423 Här redovisas summan av raderna 4231-4236.
- 408 Rad 408 skall överensstämma med rad 102. Här redovisas summan av raderna 4080-4087.
- 408/409/411 **Belåningsbara statsskuldförbindelser m.m. Obligationer och andra räntebärande värdepapper**
Med nominellt belopp avses här det belopp som det finansiella instrumentet, kontraktet, eller annan rättighet/skyldighet omfattar.
- Med verkligt värde avses i denna föreskrift den definition som ges i 4 kap. 9 § tredje stycket årsredovisningslagen (1995:1554) samt 4 kap. Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.
- Beträffande definition av begreppet upplupet anskaffningsvärde, se 4 kap. 12 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1995:54) om kreditinstituts och värdepappersbolags årsredovisning och delårsrapportering.
- 4081-4086 Här redovisas statspapper och obligationer med svensk låntagare.

- 409 Här summeras raderna 4092-4105 (dock ej rad 40931 som är en varavrad till rad 4093).
- 411 Här summeras raderna 4111- 4125
- 413 Rad 413 motsvaras av raderna 106-108. Här summeras raderna 4131, 4132, 4141 och 4142.
- 4131-41313 Med svenska noterade aktier/andelar avses aktier/andelar noterade på en svensk auktoriserad börs enligt lagen (1992:543) om börs- och clearingverksamhet. Rad 4131 är summan av raderna 41311-41314.
- 41314 Under posten övriga aktier redovisas övriga svenska aktier/andelar än de i föreskrifterna till post 41311-41313 angivna.
- 4132 Med utländska noterade aktier/andelar avses aktier/andelar noterade på utländsk börs eller annan liknande marknadsplats som står under tillsyn av myndighet eller annat behörigt organ och som även i övrigt vad gäller reglering eller funktion väsentligen motsvarar vad som gäller för aktier/andelar som anges i föreskrifterna till post 4131. Här summeras raderna 41321 och 41322.
- 4141 Här redovisas andelar i svenska och utländska aktiefonder.
- 4142 Här redovisas andelar i svenska och utländska räntefonder.
- 415-417 Här redovisas under kvartalet bokförda nettoköp respektive försäljningar av aktier (Rapporteras endast den sista mars, juni, september och december).
- 425, 427, 428 **Certifikat, obligationer, förlagslån**
- Beträffande definition av begreppen nominellt värde och verkligt värde se föreskrifterna till post 408/409/411.

Institutets namn	
Organisationsnr	Institutnr

MÄNADSSTATISTIK

Värdepappersbolag

Månad År

Blanketten skall ha kommit in till Sveriges riksbank
senast den 9:e bankdagen efter månadskifte

Uppgifterna samlas in med stöd av följande författningar:

* för Finansinspektionen: 4 § lagen (1992:889) om den officiella statistiken,
och 6 kap. 2 § lagen (1991:981) om värdepappersrörelse

* för Sveriges riksbank: 22 § lagen (1988:1385) om Sveriges riksbank

* Blanketten skall sändas i ett exemplar till

Sveriges riksbank
Avdelningen för finansiell statistik
Finansmarknadsstatistiken
103 37 STOCKHOLM

Uppgifterna kommer att lämnas till
Statistiska centralbyrån och Finansinspektionen.

Riktigheten av lämnade uppgifter intygas

Handläggare	Underskrift
Namn (TEXTA)	Datum
Handläggande tjänstemans namnteckning	Cheftjänstemans namnteckning
Telefon (riktnr och abonnentnr)	Cheftjänstemans namnförtydligande

Innehar tillstånd att ta emot inlåning enligt lagen (1991:981) om
Värdepappersrörelse 3 kap. 4 § punkt 4. (Markera med X)

Blankettutgivare

Postadress

Gatuadress

Telefon

Box 7831

Riktnr Abonentnr

FINANSINSPEKTIONEN

103 98 STOCKHOLM

Regeringsgatan 48

08 787 80 00

TILLGÅNGAR

		Belopp i tkr				Belopp i tkr	
		I utländsk valuta	I svenska kronor			I utländsk valuta	I svenska kronor
Kassa och tillgodohavanden hos centralbanker	101			Aktier / andelar i intresseföretag	107		
varav Kassa	1011	[]	[]	Aktier / andelar i koncernföretag	108		
varav Riksbanken	1013	[]	[]	Immateriella tillgångar	109		
Belåningsbara statsskuld-förbindelser m.m.	102			Materiella tillgångar	110		
Utlåning	103			varav För skyddande av fordran	1102	[]	[]
Riksbanken	1031			Tecknat ej inbetalt kapital	111		
Svenska banker	1032			Egna aktier	112		
Övriga svenska institut	1036			Övriga tillgångar	113		
Utländska banker	1035			Fondlikvidfordringar	1130		
varav Utländska bankers filialer i Sverige	10351	[]	[]	Derivatinstrument	1131		
Svensk allmänhet	1045			För skyddande av fordran	1132		
Kommuner och landsting	10451			Övriga	1133		
Icke-finansiella företag	10452			varav Mot utlandet	11331	[]	[]
Hushåll inkl. personliga företagare	10453			Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	114		
Övrig svensk allmänhet	10454			varav Upplupna räntor	1141	[]	[]
Utländsk allmänhet m.fl.	1046			Utgifter och inkomster, netto	115		
Obligationer och andra räntebärande värdepapper	105			Summa tillgångar	120		
Aktier / andelar	106			Balansomslutning	100		
varav För skyddande av fordran	1063	[]	[]	Koncernfordringar	121		

SKULDER OCH EGET KAPITAL

		Belopp i tkr				Belopp i tkr	
		I utländsk valuta	I svenska kronor			I utländsk valuta	I svenska kronor
Skulder / In- och upplåning	201			Efterställda skulder	207		
Riksbanken	2011			Förlagslån	2071		
Svenska banker	2012			Övriga	2072		
Övriga svenska institut	2016			Obeskattade reserver	208		
Utländska banker	2015			Aktiekapital	209		
varav Utländska bankers filialer i Sverige	20151	[]	Överkursfond	210		
Svensk allmänhet	2025			Uppskrivningsfond	211		
Kommuner och landsting	20251			Andra fonder	212		
Icke-finansiella företag	20252			Balanserad vinst eller förlust	213		
Hushåll inkl. personliga företagare	20253			Inkomster och utgifter, netto	214		
Övrig svensk allmänhet	20254			Summa skulder, obeskattade reserver och eget kapital	220		
Utländsk allmänhet m.fl.	2026			Balansomslutning	200		
Emitterade värdepapper m.m.	203			Koncernskulder	221		
Certifikat	2031						
Obligationer	2033						
Övriga	2034						
Övriga skulder	204			POSTER INOM LINJEN			
Fondlikvidskulder	2040			För egna skulder ställda panter	231		
Derivatinstrument	2041			Övriga ställda panter	232		
Övriga	2042			Ansvarsförbindelser	233		
varav Mot utlandet	20421	[]	Åtaganden	234		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	205			Åtaganden till följd av återköpstransaktioner	2341		
varav Upplupna räntor	2051	[]	Övriga åtaganden	2342		
Avsättningar	206						

SÄRSKILDA UPPGIFTER

TILLGÅNGAR

SKULDER OCH EGET KAPITAL

		Belopp i tkr				Belopp i tkr	
		I utländsk valuta	I svenska kronor			I utländsk valuta	I svenska kronor
Utlåning till svensk allmänhet, rad 1045	401			Inlåning från svensk allmänhet, rad 2025	421		
Dagslån	4011			Dagslån	4211		
Äkta repor och andra äkta återköpsavtal (erlagd köpeskillning)	4012			Äkta repor och andra äkta återköpsavtal (erhållen köpeskillning)	4212		
Andra krediter	4014			Övrigt	4214		
Utlåning till utländsk allmänhet m.fl., rad 1046	402			Inlåning från utländsk allmänhet m.fl., rad 2026	422		
Dagslån	4021			Dagslån	4221		
Äkta repor och andra äkta återköpsavtal (erlagd köpeskillning)	4022			Äkta repor och andra äkta återköpsavtal (erhållen köpeskillning)	4222		
Andra krediter	4023			Övrigt	4224		
Värdepapper, rad 102 + 105	403			Derivatinstrument, rad 2041	423		
Varav omsättningstillgångar	4031			Riksgäldskontoret	4231		
Varav anläggningstillgångar	4032			Svenska banker	4232		
Derivatinstrument, rad 1131	405			Svenska clearing-organisationer	4233		
Riksgäldskontoret	4051			Svenska icke-finansiella företag	4234		
Svenska banker	4052			Övriga svenska motparter	4235		
Svenska clearing-organisationer	4053			Utländska motparter	4236		
Svenska icke-finansiella företag	4054						
Övriga svenska motparter	4055						
Utländska motparter	4056						
Osäkra fordringar	406						
Reserv för befarade kreditförluster på osäkra fordringar	407						
varav Svensk allmänhet	4071	[]				
varav Utländsk allmänhet	4072	[]				

VÄRDEPAPERSSPECIFIKATION

TILLGÅNGAR		Nominellt belopp i tkr		Verkligt värde i tkr	
		I utländsk valuta	I svenska kronor	I utländsk valuta	I svenska kronor
Belåningsbara stats- skuldförbindelser m.m., rad 102	408				
Riksbankscertifikat	4080				
Statsskuldväxlar	4081				
Premieobligationer	4082				
Statsobligationer	4083				
Övriga svenska statspapper	4084				
Kommuncertifikat	4085				
Kommunobligationer	4086				
Utländska stats- och kommunpapper	4087				
Certifikat utgivna av : däravpost till rad 105	409				
Svenska banker	4092				
Svenska bostadsinstitut	4093				
varav Koncernföretag	40931	[]	[]
Övriga kreditmarknadsbolag m.fl.	4094				
Utländska banker	4095				
Svenska försäkringsföretag	4101				
Svenska värdepappersbolag	4102				
Svenska icke-finansiella företag	4103				
Övriga svenska låntagare	4104				
Övriga utländska låntagare	4105				
Obligationer m.m. utgivna av : däravpost till rad 105	411				
Svenska banker	4111				
Svenska bostadsinstitut	4112				
varav Koncernföretag	41121	[]	[]
Övriga kreditmarknadsbolag m.fl.	4113				
Utländska banker	4114				

fortsättning nästa sida

