

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Hans Schedin, Finansinspektionen, Box 7831, 103 98 Stockholm.
Beställningsadress: Fakta Info Direkt, Box 6430, 113 82 Stockholm. Tel. 08-587 671 00, Fax 08-587 671 71.
Prenumerera även per e-post på www.fi.se.
ISSN 1102-7460

FFFS 2001:18

Utkom från trycket
den 14 december 2001

Finansinspektionens föreskrifter om rapportering av värdepappersfonders innehav av fond- papper och andra finansiella instrument;

beslutade den 4 december 2001.

Finansinspektionen föreskriver följande med stöd av 3 § förordningen (1990:1123) om värdepappersfonder och 7 § lagen (2001:99) om den officiella statistiken.

1 § Dessa föreskrifter gäller för följande företag:

- fondbolag som erhållit tillstånd enligt 11 § lagen (1990:1114) om värdepappersfonder eller tillstånd att bedriva annan näringsverksamhet enligt 3 § lagen om värdepappersfonder och
- annat institut under Finansinspektionens tillsyn som erhållit Finansinspektionens tillstånd att bedriva annan näringsverksamhet enligt 3 § lagen om värdepappersfonder.

2 § Fondbolaget och annat institut som anges i § 1 skall vid varje enskilt tillfälle kunna visa en sammanställning över varje enskild värdepappersfonds innehav av fondpapper och andra finansiella instrument (*bilaga 1*).

3 § Fondbolaget och annat institut som anges i § 1 skall vid sista bankdagen av varje kvartal upprätta en sammanställning över varje enskild värdepappersfonds innehav av fondpapper och andra finansiella instrument enligt Finansinspektionens indataspecifikation (*bilaga 2*).

4 § Rapporteringen skall vara Finansinspektionen tillhanda senast den tionde dagen i efterföljande månad.

5 § Uppgifterna i rapporteringen skall avse varje enskild värdepappersfond.

6 § Finansinspektionen beslutar om undantag från dessa föreskrifter om det finns särskilda skäl.

-
1. Dessa föreskrifter träder i kraft den 1 januari 2002 och första rapporteringstillfälle avser uppgifter per 31 mars 2002.
 2. Genom föreskrifterna upphävs Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1998:10) om kvartalsrapporter för fondbolag och värdepappersfonder samt (FFFS 2000:20) om ändring av Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1998:10) om kvartalsrapporter för fondbolag och värdepappersfonder.

HANS SCHEDIN

Eva Ekström

Sammanställning över värdepappersfondens innehav

Värdepappersfondens innehav av fondpapper och andra finansiella instrument ska specificeras sista bankdagen av varje kvartal. Rapporteringen bör ske via data-medium. I annat fall ska motsvarande uppgifter lämnas på pappersrapport enligt de anvisningar som följer. Detta gäller även för posterna fondförmögenhet, likvida medel, övriga tillgångar och skulder (nettopost) samt fondandelsvärde.

Övriga tillgångar och skulder är en nettopost där nettot av bl.a. upplupna intäkter, övriga fordringar, skatteskuld, upplupna kostnader och övriga skulder redovisas. I posten ingår således inte likvida medel eller fondpapper och andra finansiella instrument.

Samtliga belopp ska anges i svenska kronor.

Tillgångar och skulder som är denominerade i utländsk valuta ska räknas om till svenska kronor enligt noterad stängningskurs.

I anvisningarna och i Finansinspektionens indataspecifikation står vad som ska redovisas för respektive fondpapper och andra finansiella instrument vid inrapportering via datamedium. Under punkterna A-K står vad som ska redovisas för respektive fondpapper och andra finansiella instrument vid rapportering via papper.

Rapportering av fondpapper och andra finansiella instrument (via datamedium)

Fullständiga anvisningar för hur datarapportering ska gå till finns i indataspecifikationen som bifogas denna föreskrift (*bilaga 2*). Nedan följer dels allmänna anvisningar, dels vad som gäller specifikt för vissa grupper av fondpapper och finansiella instrument.

Allmänt

För varje fondpapper och finansiellt instrument ska bl.a. följande anges:

- namn,
- instrumenttyp,
- ISIN/RSV-kod,
- emittent,
- kurs,
- marknadsvärde,
- andel av fondförmögenhet,
- valuta och
- landtillhörighet.

Andel av fondförmögenheten ska anges för *samtliga* fondpapper och andra finansiella instrument. Således ska andelen anges även för exempelvis utlånade fondpapper och innehavda optioner.

Onoterade fondpapper och andra finansiella instrument som ej avses bli noterade vid börs, auktoriserad marknadsplats, eller annan reglerad marknad inom 12 månader, markeras i datarapporteringen med ett "O".

Inlånade fondpapper och andra finansiella instrument ska anges med ett "I", och utlånade med ett "U".

För fondpapper och andra finansiella instrument denominerade i utländsk valuta ska omräkningskurs som ligger till grund för marknadsvärderingen anges.

Aktier m.m.

Aktier som är noterade vid börs, auktoriserad marknadsplats, eller annan reglerad marknad anges med instrumenttyp "AK". Aktier som är onoterade men som inom tolv månader avses att bli noterade anges med instrumenttyp "AKO". Övriga onoterade aktier anges med instrumenttyp "AK" med tillägget "O"

För aktier ska även branschtillhörighet anges. Branschtillhörigheten följer Stockholmsbörsens indelning.

Om fondens aktieinnehav överstiger fem procent av röstvärdet för samtliga aktier i ett och samma aktiebolag ska uppgift om detta redovisas enligt indata-specifikationen. Uppgift kan även lämnas för röstvärde under fem procent.

Skuldförbindelser m.m.

Istället för antal skuldförbindelser ska det nominella beloppet anges. Bl.a. ska följande kategorier särskiljas med hjälp av instrumenttyper:

- Obligationer och andra skuldförbindelser som är utfärdade eller garanterade av ett EES land (t.ex. statsobligationer).
- Diskonteringspapper som är utfärdade eller garanterade av ett EES-land (t.ex. statsskuldväxlar).
- Obligationer utfärdade av bostadsinstitut/hypoteksbolag/ kreditinstitut inom ett EES-land.
- Obligationer utfärdade av kreditinstitut inom ett EES-land som enligt lag är underkastade särskild offentlig tillsyn avsedd att skydda innehavarna av institutets obligationer.

Derivatinstrument

Förvärvade köp- och säljoptioner, utställda köp- och säljoptioner och terminer (avseende såväl köp som försäljningar) ska här anges med marknadsvärde och andel av fondförmögenheten.

Andelar i andra värdepappersfonder

Koncerttillhörighet, d.v.s. om fonden äger andelar/aktier i en annan fond eller i ett annat fondföretag, som förvaltas av samma förvaltare som den egna fonden eller av en förvaltare som direkt eller indirekt har samma ledning eller ägare som det egna fondbolaget. Koncerttillhörighet ska anges med ett "K".

Rapportering av fondpapper och andra finansiella instrument (på papper)

Fondens innehav av fondpapper och andra finansiella instrument redovisas i nedanstående ordning under rubrikerna (A-K). I varje förekommande fall ska anges följande uppgifter:

<u>Fondpapper zz</u>	<u>Värde</u>	<u>Andel av fondens värde</u>
1. Faktiskt innehav (inkl. inlånade)	xxx	yy%
2. Utlånade	xxx	
3. Skuld för inlånade (inkl. avyttrade dito)	xxx	
4. Innehavda köp- och säljoptioner	xxx	
5. Utställda köp- och säljoptioner	xxx	
6. Terminer med positivt värde	xxx	
7. Terminer med negativt värde	xxx	
8. Totalposition	xxx	

Det faktiska innehavet (egna innehavda och inlånade innehavda) ska specificeras med marknadsvärde eller det värde som uppskattats i det särskilda fallet samt i procent av fondens värde. Övriga uppgifter (2-8) ska specificeras genom att marknadsvärde eller det värde som uppskattats i det särskilda fallet. Ytterligare upplysningskrav finns i anvisningarna till rubrikerna A-K. Fondens innehav av fondpapper och andra finansiella instrument ska summeras och överensstämma med det belopp som anges under marknadsvärde.

Följande poster ska redovisas sist i uppställningen över fondens innehav på daglig basis:

- fondförmögenhet,
- likvida medel,
- övriga tillgångar och skulder (nettopost) och
- fondandelsvärde.

A. Aktier m.m.

Här redovisas aktier samt bevis om rätt att teckna eller erhålla aktier. För varje aktieslag i ett bolag anges antalet aktier och marknadsvärdet. Det sammanlagda marknadsvärdet av det faktiska aktieinnehavet per emittent redovisas i procent av fondens värde. Det faktiska aktieinnehavet med samma emittent som överstiger fem procent av fondens värde redovisas dessutom i en separat kolumn, varefter uppgifterna i kolumnen summeras. De faktiska aktieinnehaven redovisas i enlighet med placeringsinriktningarna i fondbestämmelserna (geografiskt område, bransch, etc).

Ett bevis om rätten att teckna eller erhålla aktier ska redovisas i anslutning till aktieinnehavet, om värdepappersfonden innehar aktier i samma bolag. Beviset ska räknas in i det totala marknadsvärdet för innehav med samma emittent.

Om fondens aktieinnehav överstiger fem procent av röstvärdet för samtliga aktier, i ett och samma aktiebolag ska även denna uppgift redovisas.

B. Konvertibla skuldebrev

Här redovisas konvertibla skuldebrev som är förenade med optionsrätt till nyteckning, vinstandelsbevis och konvertibla vinstandelsbevis.

Om fonden har aktier i det bolag som skuldebrevet kan konverteras till ska skuldebrevet istället redovisas under A ovan, i anslutning till detta aktieinnehav. Skuldebrevet ska räknas in i det totala marknadsvärdet för innehav med samma emittent, som ska anges i procent av fondens värde enligt A ovan.

C. Obligationer och andra skuldförbindelser

Här redovisas obligationer, certifikat samt andra skuldförbindelser. Emittentens namn ska anges liksom skuldförbindelsens benämning, förfallodag, kurs, nominellt belopp och marknadsvärde.

Det sammanlagda marknadsvärdet av det faktiska innehavet per emittent redovisas i procent av fondens värde. Det faktiska innehavet av obligationer och andra skuldförbindelser med samma emittent som överstiger fem procent av fondens värde, redovisas dessutom i en separat kolumn varefter uppgifterna i kolumnen summeras.

Om fonden har obligationer och andra skuldförbindelser, som överstiger tio procent av en emittents samtliga utestående lån, ska även den uppgiften redovisas här.

D. Obligationer som är utfärdade av kreditinstitut inom EES

Här redovisas enbart obligationer som är utfärdade av ett kreditinstitut med säte i ett EES-land och som enligt lag är underställd särskild offentlig tillsyn vilken är avsedd att skydda innehavarna av institutets obligationer.

Det sammanlagda marknadsvärdet av det faktiska innehavet per kreditinstitut redovisas i procent av fondens värde. Det faktiska innehavet av obligationer och andra skuldförbindelser med samma emittent som överstiger 25 procent av fondens värde, redovisas dessutom i en separat kolumn, varefter uppgifterna summeras.

Emittentens namn ska anges liksom skuldförbindelsens benämning, kurs, förfallodag, nominellt belopp och marknadsvärde.

E. Skuldförbindelser som är utfärdade av en stat eller kommun

Här redovisas obligationer, statsskuldväxlar samt övriga skuldförbindelser. Emittentens namn ska anges liksom skuldförbindelsens benämning, förfallodag, kurs, nominellt belopp och marknadsvärde. Det sammanlagda marknadsvärdet av det faktiska innehavet per emittent redovisas i procent av fondens värde.

Faktiskt innehav med samma emittent som överstiger 35 procent av fondens värde redovisas dessutom i en separat kolumn.

F. Skuldförbindelser som är utfärdade av en statlig eller kommunal myndighet i ett EES-land

Se anvisning E.

G. Skuldförbindelser som är utfärdade av ett internationellt organ

Se anvisning E.

H. Skuldförbindelser som är garanterade av en stat, kommun, en statlig eller kommunal myndighet i ett EES-land eller av ett internationellt organ

Se anvisning E.

I. Andelar i andra värdepappersfonder

Här redovisas fondens innehav av andelar i andra fonder, såväl inhemska som utländska. Även fondens innehav av andelar eller aktier utländska fondföretag, t.ex. SICAV-bolag redovisas här.

Om en sådan fond förvaltas av samma fondbolag som den redovisande fonden eller av en förvaltare som direkt eller indirekt har samma ledning eller ägare som det egna fondbolaget, ska ett "K"-Koncerntillhörighet sättas efter fondens namn.

J. Övriga förvärvade och utställda köp- och säljoptioner samt terminer

Här redovisas marknadsvärdet av förvärvade köp- och säljoptioner samt utställda köp- och säljoptioner, vidare ska marknadsvärdet av vad som köpts och sålts på termin som inte redovisas under rubrik A-I.

K. Onoterade fondpapper och andra finansiella instrument

Här redovisas onoterade fondpapper och andra finansiella instrument. Däremot ska onoterade fondpapper och andra finansiella instrument, som inom 12 månader avses bli noterade vid börs, auktoriserad marknadsplats eller annan reglerad marknad, istället redovisas under respektive rubrik ovan

Indataspecifikation för värdepappersfonder

Denna specifikation ska användas vid rapportering via datamedium av värdepappersfondernas innehav av fondpapper och andra finansiella instrument. Rapportering ska ske sista bankdagen i varje kvartal. Samtliga belopp ska anges i svenska kronor.

Viktigt vid rapportering

- Institutsnummer måste finnas med för såväl fondbolag som samtliga fonder.
- All data måste ligga i korrekt position utan förskjutningar.
- Alla obligatoriska uppgifter, t.ex. ISIN-kod, Emittent och värdepapperstyp, måste finnas med. Observera att ISIN-kod måste vara unikt för varje instrument.
- Samtliga fonder under ett bolag ska ligga i en och samma fil.

Felaktigheter i dessa uppgifter gör att filen inte går att läsa in.

Specifikation media

Den färdigställda filen/filerna kan skickas till Finansinspektionen via följande datamedia:

CD-ROM

Kontakta Finansinspektionen för närmare information.

E-post

ASCII filformat. Packning bör ske med hjälp av PKZIP.
Adress: fond@fi.se

Andra överföringsmetoder

Kontakta Finansinspektionen för närmare information.

Infil till fondanalys

Infilen till fondanalys består av tre olika posttyper.

- Posttyp "1" - Identitetspost.
- Posttyp "2" - Eko-post. Under denna posttyp ska fondförmögenheten redovisas för den sista bankdagen i varje kvartal för varje enskild fond.
- Posttyp "3" - Värdepapperspost. Under denna posttyp redovisas det enskilda innehavet i fonden.

Regler/Tolkningar

- Posttyp "01" ska alltid komma först. Därefter är det fritt att blanda posttyperna.
- Recordlängden är fastställd till max 250 tecken.
- Alla fält ska lagras i alfa.
- Numeriska fält ska högerjusteras och nollutfyllas eller fyllas ut med blanktecken.
- Numeriska fält är markerade med () parenteser.
- Fältlängden för numeriska fält ska tolkas enligt följande:
- 17(4) = att fältet är 17 tecken långt varav de fyra sista positionerna är decimaler.

POSTTYP 1	ID-POST	LÄNGD POS	
Posttyp "01"	2 A	1 - 2	Obligatoriskt
Rapportidentitet	6 A	3 - 8	Obligatoriskt
Rapportdatum	8 A	9 - 16	Obligatoriskt
Avser period fr.o.m.	8 A	17 - 24	Obligatoriskt
Avser period t.o.m.	8 A	25 - 32	Obligatoriskt
Institutnr. fondbolaget	5 A	33 - 37	Obligatoriskt
Org.nr fondbolaget	10 A	38 - 47	Obligatoriskt
Antal poster som skickats	7(0) A	48 - 54	Obligatoriskt
Redovisning av belopp	1 A	55 - 55	Obligatoriskt
Filler		56 - 250	Blankt
POSTTYP 2	EKO-post	LÄNGD POS	
Posttyp "02"	2 A	1 - 2	Obligatoriskt
Institutnr. fonden	5 A	3 - 7	Obligatoriskt
Organisationsnr.	10 A	8 - 17	Obligatoriskt
Bokföringsdatum	8 A	18 - 25	Obligatoriskt
Typ av fond	3 A	26 - 28	Obligatoriskt
Likvida medel	13(0) A	29 - 41	Obligatoriskt
Fondförmögenhet	13(0) A	42 - 54	Obligatoriskt
Fondandelsvärde	15(6) A	55 - 69	Obligatoriskt
Övr. tillgångar och skulder	13 (0) A	70 - 82	Obligatoriskt
Filler		83 - 250	Blankt

POSTTYP 3	VÄRDE- PAPPER post	LÄNGD POS	
Posttyp "03"	2 A	1 - 2	Obligatoriskt
Institutnr. fonden	5 A	3 - 7	Obligatoriskt
Organisationsnr.	10 A	8 - 17	Obligatoriskt
Bokföringsdatum	8 A	18 - 25	Obligatoriskt
ISIN/RSV kod	12 A	26 - 37	Obligatoriskt
CFI-kod	6 A	38 - 43	Blankt
Underliggande ISIN-kod	12 A	44 - 55	Obligatoriskt
Institutets interna VP- kod	12 A	56 - 67	Obligatoriskt
Namn instrument	30 A	68 - 97	Obligatoriskt
Instrumenttyp	3 A	98 - 100	Obligatoriskt
Emittent	10 A	101 - 110	Obligatoriskt
Antal/nominellt belopp	17(4) A	111 - 127	Obligatoriskt
Kurs/Marknads- värdering	15(4) A	128 - 142	Obligatoriskt
Koncerttillhörighet	1 A	143 - 143	Obligatoriskt
Valutakurs	13 (7) A	144 - 156	Obligatoriskt
Onoterad	1 A	157- 157	Obligatoriskt
Landkod	2 A	158 - 159	Obligatoriskt
Valuta	3 A	160 - 162	Obligatoriskt
Förfalldag	8 A	163 - 170	Obligatoriskt
Filler	5 A	171 - 175	Blankt
Optionspremie	13(0) A	176 - 188	Obligatoriskt
Marknadsvärde	13(0) A	189 - 201	Obligatoriskt
Tecken	1 A	202 - 202	Obligatoriskt
Värdepapperslån (I/U)	1 A	203 - 203	Obligatoriskt
Röstvärde	5(2) A	204 - 208	Obligatoriskt
Andel fondför- mogenhet	5(2) A	209 - 213	Obligatoriskt
Bransch	12 A	214 - 225	Obligatoriskt
Benämning på branschen	25 A	226 - 250	Obligatoriskt

Uttryck och terminologi

Andel fondförmögenhet 5(2) A

Instrumentets andel av fondförmögenheten uttryckt i procent.

Antal/Nominellt belopp 17(4) A

Beroende på tillgångsslag anges antal (för exempelvis aktier) eller nominellt belopp (för exempelvis obligationer).

Antal poster som skickats 7(0) A

Totalt antal poster som skickats till Finansinspektionen. Används för avstämning av det inskickade materialet.

Avser period fr.o.m. 8A

Anger vilken period som rapporterats in. Anges enligt "ÅÅÅÅMMDD".

Avser period t.o.m. 8A

Anger vilken period som rapporterats in. Anges enligt "ÅÅÅÅMMDD".

Bokföringsdatum 8 A

Datum som de bokförda värdena avser. Anges "ÅÅÅÅMMDD".

Bransch 12 A

Branschkode enligt Stockholmsbörsen. Dessa branschkode används i möjligaste mån även för utländska aktieinnehav. Om detta ej går ska koden "Utland" användas. Om institutets egna branschkode på emittenten anges ska lista på koder insändas skriftligen till Finansinspektionen i tydligt skick.

Branschkod (enl. Sthlmsbörsen)

SX10PI
SX15PI
SX20PI
SX25PI
SX30PI
SX35PI
SX40PI
SX45PI
SX50PI
SX55PI
UTKAND (FI)

Benämning

Energi
Material
Industrivaror och tjänster
Sällanköpsvaror och tjänster
Dagligvaror
Hälsovård
Finans och fastighet
Informationsteknologi
Telekomoperatörer
Kraftförsörjning
Utländska aktieinnehav

Benämning på bransch 25 A

Om Stockholmsbörsens branschkode används är det frivilligt att ange dess benämning. Om egna koder används ska däremot branschens benämning anges i denna post.

CFI-kod 6 A

CFI (Classification Of Financial Instruments). Denna kod används för klassificering av värdepapper. Den visar om värdepappret är av typ aktie, konvertibel etc. Detta kommer att i framtiden bli ett obligatoriskt komplement till ISIN-koden.

Används ej för tillfället.

Emittent 10 A

VPC:s *emittentnamn* om papperet är registrerat hos VPC, annars er egna interna kod.

Fondandelsvärde 15(6) A

Fondförmögenheten dividerat med antalet andelar.

Fondförmögenhet 13(0) A

Här redovisas fondens totala förmögenhet.

Förfallodag 8 A

Ej obligatorisk uppgift. Anges "ÅÅÅÅMMDD".

Institutets interna VP-kod 12 A

Fylls i om ej giltig ISIN-kod kan anges. I detta fall ska fältet för ISIN-kod lämnas blankt.

Institutnummer fondbolaget 5A

Identifiering av fondbolaget med det av Finansinspektionen tilldelat institutnr.

Institutnummer fonden 5 A

Identifiering av fonden med det av Finansinspektionen tilldelat institutnr.

Instrumenttyp 3 A

De olika instrumenttyperna följer, förutom vissa kompletteringar, VPC:s koder. Om dessa ej används ska er interna kod anges. Egna koder ska skriftligen med tydlig förklaring insändas till Finansinspektionen.

Koder VPC/FI	Förklaring
AK	Aktier noterade vid börs, auktoriserad marknadsplats eller annan reglerad marknad.
AKO (FI)	Onoterade aktier som avses att bli noterade inom 12 månader.
DI	Diskonteringspapper (statsskuldväxlar eller liknande) utfärdade eller garanterade av en stat inom EES.
DIN (FI)	Diskonteringspapper utfärdade eller garanterade av en stat utanför EES.
SOK (FI)	Obligationer eller liknande skuldförbindelser utfärdade eller garanterade av en stat (t.ex. statsobligationer) eller kommun inom EES (särskilda koder för svenska realränte- och premieobligationer).
MYN (FI)	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av en statlig eller kommunal myndighet inom EES.
SIN (FI)	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade eller garanterade av en stat utanför EES.
INT (FI)	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade eller garanterade av internationellt organ i vilket minst ett EES-land ingår.

REA (FI)	Realränteobligation
BO (FI)	Obligationer utfärdade av bostadsinstitut/hypoteksbolag.
KRE (FI)	Obligationer utfärdade av kreditinstitut i ett land inom EES som enligt lag är underkastad särskild offentlig tillsyn.
BAN (FI)	Övriga obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av kreditinstitut i ett land inom EES.
FÖR (FI)	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av företag eller liknande.
KV	Konvertibler
KVB	Konvertibla vinstandelsbevis
PO	Premieobligationer
PR	Premieobligationer (icke VPC-anslutet)
TO	Teckningsoptioner, teckningsrätter
WT	Warrants
OPT (FI)	Optioner
TER (FI)	Terminer
SDB	Svenska depåbevis
DBN	Depåbankbevis
TIA	Tvångsinlöst aktie
VPF (FI)	Innehav i andra fonder/fondföretag.
ÖVR (FI)	Repor, swappar, dagslån och övrigt

ISIN-kod 12 A

Identifiering av ett instrument i en fond ska ske med ISIN-kod. Där ISIN-kod inte kan anges ska ISIN-kod lämnas blankt och institutets interna vp-kod anges. För värdepapper registrerade på VPC ska ISIN-kod alltid anges.

Koncerttillhörighet 1 A

Gäller endast innehav i andra fonder/fondföretag. Här ska ett "K" anges om fonden äger andelar/aktier i en annan fond eller i ett annat fondföretag som förvaltas av samma förvaltare som den egna fonden eller av en förvaltare som direkt eller indirekt har samma ledning eller ägare som det egna fondbolaget.

Kurs/marknadsvärdering 15(4) A

Här anges den kurs som ligger till underlag för marknadsvärdering av såväl aktier som skuldförbindelser.

Landkod 2 A

I första hand ska emittentens hemland anges och i andra hand instrumentets hemland. ISO-standard ska användas.

Likvida medel 13(0) A

Likvida medel avser summa för kassa, post, bank, specialinlåning och dagslån.

Marknadsvärde 13(0)A

Marknadsvärdet på instrumentet. Ska anges i SEK.

Namn instrument 30 A

Er benämning på värdepapperet.

Onoterad 1 A

Här ska ett "O" anges för samtliga fondpapper och andra finansiella instrument som inte är noterade på en börs, auktoriserad marknadsplats eller någon annan reglerad marknad, och som inte heller avses bli det inom 12 månader.

Optionspremie 13(0)A

Erhållen/Erlagd premie optioner. Ska anges i SEK.

Organisationsnr fondbolag 10 A

Identifiering av fondbolaget med organisationsnr.

Organisationsnr fonden 10 A

Identifiering av fonden med organisationsnr.

Posttyp 2A

Posttyp ska anges med antingen "01", "02" eller "03".

Rapportdatum 8A

Datum då filen producerades hos institutet. Anges enligt "ÅÅÅÅMMDD".

Rapportidentitet 6A

Rapportidentitet hos Finansinspektionen. Sätts till "FONDIN".

Redovisning av belopp 1A

I detta fält ska ett "J" anges om beloppsfälten i indatafilen redovisas med kronor och ören. Annars anges ett "N".

Röstvärde 5(2) A

Instrumentets andel av bolagets röstvärde i procent. Rapportering av röstvärdet ska endast ske vid överskridande av fem procent. Rapportering av röstvärden under fem procent är frivillig uppgift.

Tecken 1 A

(+) för positivt värde.
(-) för negativt värde.

Typ av fond 3 A

Här ska följande anges:

<i>Kod</i>	<i>Förklaring</i>
AKF	Aktiefond
RTF	Räntefond
NTF	Nationell fond
VPF	Övriga fonder

Underliggande ISIN-kod 12 A

Ska anges för optioner och terminer.

Valuta 3 A

Den valuta (enligt ISO-standard) som tillgången är noterad i.

Valutakurs 13(7) A

Den omräkningskurs som använts vid beräkningen av marknadsvärdet uttryckt i svenska kronor. Gäller endast utländska tillgångar.

Värdepapperslån 1 A

Om värdepappersposten avser inlånat (utlånat) fondpapper eller annat finansiellt instrument ska ett "I" ("U") anges i detta fält.

Övriga tillgångar och skulder 13(0) A

Post där nettot av alla fondens övriga tillgångar och skulder förutom likvida medel och fondpapper och andra finansiella redovisas.