



Finansinspektionen
Box 7821
SE-103 97 Stockholm
[Brunnsgatan 3]
Tel +46 8 787 80 00
Fax +46 8 24 13 35
finansinspektionen@fi.se
www.fi.se

Anvisning 3 – Innehavsrapportering för värdepappersfonder och specialfonder

Ett bolag som driver fondverksamhet eller som förvaltar specialfonder ska för sina värdepappersfonder och specialfonder upprätta en sammanställning över respektive fonds innehav.

Denna sammanställning ska rapporteras in till Finansinspektionen kvartalsvis. För specialfonder räcker att sammanställning rapporteras på begäran av Finansinspektionen.

I sammanställningen ska fondens tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde om inget annat anges. 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. Ange vilken omräkningskurs som har använts för finansiella instrument denominerade i utländsk valuta.

För varje finansiellt instrument ska följande anges:

- namn,
- instrumenttyp,
- identifikationsnummer (ISIN/RSV-kod),
- emittent,
- kurs,
- marknadsvärde,
- andel av fondförmögenhet,
- valuta, och
- landstillhörighet.

Ange andel av fondförmögenheten för samtliga finansiella instrument, inklusive utlånade finansiella instrument.

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

Övriga tillgångar och skulder är en nettopost där nettot av bland annat upplupna intäkter, övriga fordringar, skatteskuld, upplupna kostnader och övriga skulder redo-

visas. I posten ingår således inte likvida medel eller överlåtbara värdepapper och andra finansiella instrument.

Anvisningar om hur sammanställningen ska skickas till Finansinspektionen

Institutnummer måste finnas med för bolaget som driver fondverksamheten eller som förvaltar specialfonden samt för samtliga fonder. Samtliga fonder under ett bolag som driver fondverksamhet eller förvaltar specialfonder ska ligga i en och samma fil.

All data måste ligga i korrekt position utan förskjutningar.

Den färdigställda filen/filerna ska skickas till Finansinspektionens e-post fond@fi.se i filformat ASCII. Packning bör ske med hjälp av PKZIP.

Anvisningar om hur sammanställningen ska upprättas

Infil till fondanalys

Infilen till fondanalys består av tre olika posttyper.

- Posttyp "1" – Identitetspost.
- Posttyp "2" – Under denna posttyp ska fondförmögenheten redovisas för den sista bankdagen i varje kvartal för varje enskild fond. Även fondandelsvärdet för den sista bankdagen i varje kvartal ska redovisas under denna posttyp. Om fonden består av andelsklasser ska inget fondandelsvärde redovisas utan istället ska siffran 0 (noll) anges.
- Posttyp "3" – Värdepapperspost. Under denna posttyp redovisas det enskilda innehavet i investeringsfonden.

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. bolaget	5 A	33–37	Obligatoriskt

Org.nr bolaget	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	LÅNGD 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- PAPPERS- 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
Bolagets 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
Ej upptagen till handel	1 A	157–157	Obligatoriskt
Landkod	2 A	158–159	Obligatoriskt
Valuta	3 A	160–162	Obligatoriskt
Förfallodag	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 bran- schen	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. 8 A

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

Bokföringsdatum 8 A

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

Bransch 12 A

Bransch koderna enligt Global Industry Classification Standard (GICS). Dessa bransch koderna används i möjligaste mån även för utländska aktieinnehav. Om detta inte går ska koden "Utland" användas. Om bolaget använder en egen bransch kod på emittenten ska en tydlig och lättbegriplig lista på koder skickas in skriftligen till Finansinspektionen.

Bransch kod (enl. GICS)

10

15

20

25

30

35

40

45

50

55

UTLAND (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 GICS bransch koderna 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 värdepapperet är av typ aktie, konvertibel eller annan typ. Detta kommer att i framtiden bli ett obligatoriskt komplement till ISIN-koden. **Används ej för tillfället.**

Ej upptagna till handel 1 A

Här ska bokstaven "O" anges för samtliga finansiella instrument som inte är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES, eller föremål för handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten, och som inte heller avses bli det inom ett år från emissionen.

Emittent 10 A

Emittentnamnet om papperet är registrerat hos en central värdepappersförvarare, annars den egna interna koden.

Fondandelsvärde 15(6) A

Fondförmögenheten dividerat med antalet andelar.

Fondförmögenhet 13(0) A

Redovisa fondens totala förmögenhet.

Förfallodag 8 A

Ej obligatorisk uppgift. Anges enligt "ÅÅÅÅMMDD".

Bolagets interna VP-kod 12 A

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

Institutnummer bolaget som driver fondverksamheten/förvaltar specialfonden 5 A

Identifiering av bolaget som driver fondverksamheten eller förvaltar specialfonden med det av Finansinspektionen tilldelade institutnumret.

Institutnummer fonden 5 A

Identifiering av fonden med det av Finansinspektionen tilldelade institutnumret.

Instrumenttyp 3 A

Om andra koder än vad som följer nedan används ska en förklaring till detta skickas in till Finansinspektionen.

Koder	Förklaring
AK	Aktier som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES eller är föremål för handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten.

AKO	Aktier som inte är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför EES och inte heller föremål för handel vid någon annan marknad som är reglerad och öppen för allmänheten men som, inom ett år efter emissionen, avses bli upptagna till handel på sådan marknad.
DI	Diskonteringspapper (statsskuldväxlar eller liknande) utfärdade eller garanterade av en stat inom EES.
DIN	Diskonteringspapper utfärdade eller garanterade av en stat utanför EES.
SOK	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	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av en statlig eller kommunal myndighet inom EES.
SIN	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade eller garanterade av en stat utanför EES.
INT	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade eller garanterade av internationellt organ i vilket minst ett EES-land ingår.
REA	Realränteobligationer
BO	Obligationer utfärdade av bostadsinstitut/hypoteksbolag.
KRE	Obligationer utfärdade av kreditinstitut i ett land inom EES som enligt lag är underkastad särskild offentlig tillsyn.
BAN	Övriga obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av kreditinstitut i ett land inom EES.
FÖR	Obligationer och andra skuldförbindelser utfärdade av företag eller liknande.
KV	Konvertibler
KVB	Konvertibla vinstandelsbevis
PO	Premieobligationer

PR	Premieobligationer (ej anslutet till en central värdepappersförvarare)
TO	Teckningsoptioner, teckningsrätter
WT	Warrants
OPT	Optioner
TER	Terminer
SDB	Svenska depåbevis
DBN	Depåbankbevis
TIA	Tvångsinlösta aktier
FON	Innehav i andra värdepappersfonder/alternativa investeringsfonderfonder/fondföretag.
ÖVR	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 den interna vp-koden anges. För värdepapper registrerade hos en central värdepappersförvarare ska ISIN-kod alltid anges.

Koncerttillhörighet 1 A

Gäller endast innehav i andra fonder/fondföretag. Här ska bokstaven "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 bolaget.

Kurs/marknadsvärdering 15(4) A

Ange 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 svenska kronor.

Namn instrument 30 A

Er benämning på värdepapperet.

Optionspremie 13(0)A

Erhållen/erlagd optionspremie. Ska anges i svenska kronor.

Organisationsnummer på bolaget 10 A

Ange organisationsnumret på bolaget som driver fondverksamhet eller förvaltar specialfonden

Organisationsnr fonden 10 A

Ange fondens organisationsnummer.

Posttyp 2 A

Anges posttyp med "01", "02" eller "03".

Rapportdatum 8 A

Datum då filen producerades hos bolaget. Anges enligt år, månad och dag "ÅÅÅÅMMDD".

Rapportidentitet 6 A

Rapportidentitet hos Finansinspektionen. Sätts till "FONDIN".

Redovisning av belopp 1 A

Ange bokstaven "J" (ja) om beloppsfälten i indatafilen redovisas med kronor och ören. Annars anges bokstaven "N" (nej).

Röstvärde 5(2) A

Instrumentets andel av bolagets röstvärde i procent. Rapportera röstvärde mer än fem procent. Att rapportera röstvärden under fem procent är frivilligt.

Tecken 1 A

(+) för positivt värde.

(-) för negativt värde.

Uppgifterna avser marknadsvärde.

Typ av fond 3 A

Här ska följande anges:

<i>Kod</i>	<i>Förklaring</i>
AKF	Aktiefond
RTF	Räntefond
SPF	Specialfond
ANF	Annan fond

Underliggande ISIN-kod 12 A

Ange ISIN-kod 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) finansiellt instrument ska ett "I" ("U") anges i detta fält.

Övriga tillgångar och skulder 13(0) A

Redovisa nettot av alla fondens övriga tillgångar och skulder förutom likvida medel och finansiella instrument här.