

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Chefsjurist Eric Leijonram, Finansinspektionen, Sverige, www.fi.se
ISSN 1102-7460



Föreskrifter om ändring i Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder;

FFFS 2021:xx

Utkom från trycket
Ange datum

Beslutade den xx månad 2021.

Finansinspektionen föreskriver med stöd av 18 § 37 och 38 förordningen (2013:588) om värdepappersfonder samt 15 § förordningen (2001:100) om den officiella statistiken i fråga om Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder

dels att nuvarande 33 kap. 14 § ska betecknas 33 kap. 15 §,
dels att rubriken närmast före rubriken till 33 kap. ska lyda ”Information och rapportering”,
dels att 1 kap. 2, 3, 5, 6, 8 §§ och den nya 33 kap. 15 § ska ha följande lydelse,
dels att rubriken närmast före nuvarande 33 kap. 14 § ska sättas närmast före den nya 33 kap. 15 §,
dels att det ska införas en ny paragraf, 33 kap. 14 §, och närmast före 33 kap. 14 § en ny rubrik av följande lydelse.

1 kap.

2 § För ett förvaltningsbolag som har fått tillstånd att förvalta en värdepappersfond enligt 1 kap. 6 b § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, gäller följande bestämmelser i tillämpliga delar i den verksamhet som rör fonden, om verksamheten drivs från en filial i Sverige enligt 1 kap. 6 § första stycket 1 lagen om värdepappersfonder:

- 1 kap. Föreskrifternas innehåll och tillämpningsområde, 9 §,
- 3 kap. Anmälningsskyldiga förfaranden och underrättelser, 2–5 §§,
- 4 kap. Språklig utformning av handlingar vid ansökan om tillstånd till gränsöverskridande fusion,
- 7 kap. Organisatoriska krav, 1 § första stycket 4, 7 och 9 samt andra stycket,
- 14 kap. Uppdragsavtal (outsourcing), 2 § andra stycket 5,
- 16 kap. Uppföranderegler,
- 17 kap. Bekräftelse av order om teckning och inlösen av fondandelar,
- 18 kap. Bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktioner,
- 19 kap. Bästa möjliga resultat vid placering av order,
- 20 kap. Hantering av portföljtransaktioner och order,

- 21 kap. Incitament,
- 23 kap. Fondbestämmelsernas innehåll,
- 24 kap. Tillåtna tillgångar,
- 25 kap. Handel med derivatinstrument samt användning av andra tekniker och instrument, 1–22 §§,
- 26 kap. Matar- och mottagarfonder, 2–5 §§,
- 27 kap. Information till fondandelsägare vid fusioner,
- 28 kap. Metod för tillhandahållande av viss fondinformation,
- 29 kap. Informationsbroschyr,
- 30 kap. Tillhandahållande av faktablad och informationsbroschyr, 1 och 2 §§,
- | – 31 kap. Årsberättelse och halvårsredogörelse för värdepappersfonder, samt
- | – 33 kap. Informations- och rapporteringskrav, 7–12, 14 och 15 §§.

För annan verksamhet än den som avses i första stycket och som drivs på det sätt som anges i 1 kap. 6 § första stycket 1 lagen om värdepappersfonder, ska följande bestämmelser gälla i tillämpliga delar:

- 1 kap. Föreskrifternas innehåll och tillämpningsområde, 9 §,
- 7 kap. Organisatoriska krav, 1 § första stycket 4, 7 och 9 samt andra stycket,
- 14 kap. Uppdragsavtal (outsourcing), 2 § andra stycket 5,
- 16 kap. Uppföranderegler,
- 17 kap. Bekräftelse av order om teckning och inlösen av fondandelar,
- 18 kap. Bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktioner,
- 19 kap. Bästa möjliga resultat vid placering av order,
- | – 20 kap. Hantering av portföljtransaktioner och order, samt
- 21 kap. Incitament.

| **3 §** För ett förvaltningsbolag som har fått tillstånd att förvalta en värdepappersfond enligt 1 kap. 6 b § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, gäller följande bestämmelser i tillämpliga delar i den verksamhet som rör fonden, om verksamheten drivs från förvaltningsbolagets hemland enligt 1 kap. 6 § första stycket 2 lagen om värdepappersfonder:

- 1 kap. Föreskrifternas innehåll och tillämpningsområde, 9 §,
- 3 kap. Anmälningspliktiga förfaranden och underrättelser, 2–5 §§,

– 4 kap. Språklig utformning av handlingar vid ansökan om tillstånd till gränsöverskridande fusion,

– 23 kap. Fondbestämmelsernas innehåll,

– 24 kap. Tillåtna tillgångar,

– 25 kap. Handel med derivatinstrument samt användning av andra tekniker och instrument, 1–22 §§,

– 26 kap. Matar- och mottagarfonder, 2–5 §§,

– 27 kap. Information till fondandelsägare vid fusioner,

– 28 kap. Metod för tillhandahållande av viss fondinformation,

– 29 kap. Informationsbroschyr,

– 30 kap. Tillhandahållande av faktablad och informationsbroschyr, 1 och 2 §§,

– 31 kap. Årsberättelse och halvårsredogörelse, samt

– 33 kap. Informations- och rapporteringskrav, 7–12, 14 och 15 §§.

5 § För sådan verksamhet som ett fondbolag driver enligt 2 kap. 12 § andra stycket lagen (2004:46) om värdepappersfonder, gäller samtliga bestämmelser i dessa föreskrifter i tillämpliga delar, utom följande:

– 3 kap. Anmälningsskyldiga förfaranden och underrättelser, 2–5 §§,

– 4 kap. Språklig utformning av handlingar vid ansökan om tillstånd till gränsöverskridande fusion,

– 7 kap. Organisatoriska krav, 1 § första stycket 4, 7 och 9 samt andra stycket,

– 14 kap. Uppdragsavtal (outsourcing), 2 § andra stycket 5,

– 16 kap. Uppföranderegler,

– 17 kap. Bekräftelse av order om teckning och inlösen av fondandelar,

– 18 kap. Bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktioner,

– 19 kap. Bästa möjliga resultat vid placering av order,

– 20 kap. Hantering av portföljtransaktioner och order,

– 21 kap. Incitament,

– 23 kap. Fondbestämmelsernas innehåll,

– 24 kap. Tillåtna tillgångar,

– 25 kap. Handel med derivatinstrument samt användning av andra tekniker och instrument, 1–22 §§,

- 26 kap. Matar- och mottagarfonder, 2–5 §§,
- 27 kap. Information till fondandelsägare vid fusioner,
- 28 kap. Metod för tillhandahållande av viss fondinformation,
- 29 kap. Informationsbroschyr,
- 30 kap. Tillhandahållande av faktablad och informationsbroschyr, 1 och 2 §§,
- | – 31 kap. Årsberättelse och halvårsredogörelse, samt
- | – 33 kap. Informations- och rapporteringskrav, 7–12, 14 och 15 §§.

För annan verksamhet än den som avses i första stycket och som drivs från en filial enligt 2 kap. 12 § första stycket lagen om värdepappersfonder, gäller samtliga bestämmelser i dessa föreskrifter i tillämpliga delar, utom följande:

- 7 kap. Organisatoriska krav, 1 § första stycket 4, 7 och 9 samt andra stycket,
- 14 kap. Uppdragsavtal (outsourcing), 2 § andra stycket 5,
- 16 kap. Uppföranderegler,
- 17 kap. Bekräftelse av order om teckning och inlösen av fondandelar,
- 18 kap. Bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktioner,
- 19 kap. Bästa möjliga resultat vid placering av order,
- | – 20 kap. Hantering av portföljtransaktioner och order, samt
- 21 kap. Incitament.

6 § För sådan verksamhet som ett fondbolag driver enligt 2 kap. 15 § andra stycket lagen (2004:46) om värdepappersfonder, gäller samtliga bestämmelser i dessa föreskrifter i tillämpliga delar, utom följande:

- 3 kap. Anmälningspliktiga förfaranden och underrättelser, 2–5 §§,
- 4 kap. Språklig utformning av handlingar vid ansökan om tillstånd till gränsöverskridande fusion,
- 23 kap. Fondbestämmelsernas innehåll,
- 24 kap. Tillåtna tillgångar,
- 25 kap. Handel med derivatinstrument samt användning av andra tekniker och instrument, 1–22 §§,
- 26 kap. Matar- och mottagarfonder, 2–5 §§,
- 27 kap. Information till fondandelsägare vid fusioner,
- 28 kap. Metod för tillhandahållande av viss fondinformation,

- 29 kap. Informationsbroschyr,
- 30 kap. Tillhandahållande av faktablad och informationsbroschyr, 1 och 2 §§,
- 31 kap. Årsberättelse och halvårsredogörelse, samt
- 33 kap. Informations- och rapporteringskrav, 7–12, 14 och 15 §§.

8 § I dessa föreskrifter finns bestämmelser om

- tillstånd för verksamhet (första avdelningen),
- sund verksamhet med mera (andra avdelningen),
- värdepappersfonder (tredje avdelningen),
- information om värdepappersfonder (fjärde avdelningen), samt
- information och rapportering (femte avdelningen).

33 kap.

Årlig resultatrapportering för värdepappersfonder

14 § Ett fondbolag ska årligen lämna en resultatrapport till Statistiska centralbyrån för respektive värdepappersfond som var aktiv den sista december närmast föregående kalenderår.

Resultatrapporten ska gälla förhållandena för närmast föregående kalenderår och innehålla uppgifter om

1. värdeförändringar i fonden uppdelade på olika typer av instrument,
2. ränteintäkter,
3. erhållna och lämnade utdelningar,
4. valutakursvinster och valutakursförluster,
5. övriga intäkter,
6. förvaltningskostnader, räntekostnader, finansiella kostnader, transaktionskostnader, övriga finansiella kostnader och övriga kostnader,
7. skatt, samt
8. årets resultat enligt resultaträkningen.

Resultatrapporten ska lämnas på det sätt som närmare anges av Statistiska centralbyrån och ska ha kommit in till myndigheten senast den 31 maj.

15 § Om det finns särskilda skäl kan Finansinspektionen besluta om undantag från bestämmelserna i 6–11 och 14 §§.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 1 januari 2022.

ERIK THEDÉEN

Angelica Thornquist Lavicka