

# FINANS- INSPEKTIONEN

## FINANSINSPEKTIONENS FÖRFATTNINGSSAMLING

FFFS 1998:7

### Finansinspektionens föreskrifter om rapportering av derivatstatistik;

beslutade den 17 februari 1998.

Finansinspektionen föreskriver följande.<sup>1</sup>

**1 §** Dessa föreskrifter gäller för:

1. kreditinstitut och värdepappersbolag, enligt definitionen i 1 kap. 1 § lagen (1994:2004) om kapitaltäckning och stora exponeringar för kreditinstitut och värdepappersbolag (institut) och
2. finansiella företagsgrupper där kreditinstitut eller värdepappersbolag är moderföretag. I de fall ett kreditinstitut eller värdepappersbolag är moderföretag i en finansiell företagsgrupp sker rapporteringen enligt dessa föreskrifter endast genom en konsoliderad derivatrapport för den finansiella företagsgruppen som helhet.

**2 §** Kreditinstitut och värdepappersbolag som omfattas av en konsoliderad derivatrapport som avges av annat institut enligt 1 § 2 behöver inte avge separata derivatrapporter.

**3 §** Uppgifterna skall lämnas på bilagda blanketter Tabell 1 - Tabell 5 eller via datamedium enligt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1996:7) om rapportering via datamedium. Anvisningar för ifyllande av blanketterna samt blankettformulär framgår av *bilagan*.

**4 §** Institut som på rapportdagen inte innehar några positioner i de derivatinstrument som avses i denna föreskrift är undantagna från rapportering. Om institutet vid någon rapporteringstidpunkt innehar positioner i nämnda instrument skall detta rapporteras till Finansinspektionen.

**5 §** Finansinspektionen kan medge undantag från dessa föreskrifter om särskilda skäl föreligger.

**6 §** Rapporterna skall upprättas per den 30 juni och 31 december och vara Finansinspektionen tillhanda senast den sista bankdagen i månaden efter varje rapportdag.

<sup>1</sup> Föreskriften är beslutad med stöd av

4 kap. 1 § och 7 kap. 2 § 1 bankrörelselagen (1987:617), och

56 § bankrörelseförordningen (1987:647),

6 kap. 1 § lagen (1991:981) om värdepappersrörelse jämte 1 § förordningen (1991:1007) om handel och tjänster på värdepappersmarknaden,

5 kap. 2 § lagen (1992:1610) om kreditmarknadsbolag jämte 1 § förordningen (1993:1586) om kreditmarknadsbolag, 19 och 20 §§ lagen (1988:606) om finansbolag, 15 och 16 §§ lagen (1980:2) om finansbolag, 9 § lagen (1963:76) om kreditaktiebolag, 14 § lagen (1994:759) om Sveriges allmänna hypoteksbank, 9 § lagen (1992:701) om Kungariket Sveriges stadshypotekskassa, 38 § lagen (1980:1097) om svenska skeppshypotekskassan, 6 § förordningen (1970:68) om tillsyn över hypoteksinstituten.

Uppgift skall lämnas om vem som är ansvarig för uppgifternas riktighet

---

Dessa föreskrifter träder i kraft den 31 mars 1998 och tillämpas första gången på uppgifter per den 30 juni 1998.

CLAES NORGRÉN

Per Gustafsson  
(Värdepappersmarknadsavdelningen)

**Bilaga 1**Förklaringar till tabellerna

**Tabell 1:** I tabellen anges kontrakt avseende clearade respektive icke-clearade OTC-derivat och börshandlade derivat fördelat på underliggande instrument. Nominella belopp avseende kontrakt i handelslager och övrig verksamhet skall specificeras.

**Tabell 2:** I tabellen anges nominella belopp, marknadsvärden och möjlig riskförändring för kontrakt avseende icke-clearade OTC-derivat, fördelat på underliggande instrument.

**Tabell 3:** I tabellen anges nominella belopp för kontrakt avseende icke-clearade OTC-derivat fördelat på underliggande instrument och löptid.

**Tabell 4:** I tabellen anges kontrakt avseende icke-clearade OTC-derivat grupperade efter motpart.

**Tabell 5:** I tabellen anges bokfört värde och positivt marknadsvärde för kontrakt avseende icke-clearade derivat förfallna sedan mer än fyra dagar samt positivt marknadsvärde för ej förfallna kontrakt avseende icke-clearade OTC-derivat och periodens kreditförluster på kontrakt avseende icke-clearade OTC-derivat.

Anvisningar för ifyllande av blanketten

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

**KLASSIFICERING AV DERIVATINSTRUMENT (Tabell 1)****1. Ränteanknutna kontrakt**

Med räntebärande kontrakt avses kontrakt vars huvudsakliga risk är räntebärande, såsom kontrakt baserade på räntebärande instrument eller kontrakt vars kassaflöden bestäms av en referensränta. Till kategorin hör även kontrakt som baseras på ett ytterligare räntebärande kontrakt (t.ex. en option på en termin för att köpa en statsobligation).

**2. Valuta- och guldkontrakt**

Valutakontrakt avser kontrakt på köp och försäljning av utländsk valuta eller kontrakt vars kassaflöden bestäms av valutakurser, såsom valutaterminer, valutaoptioner och valutaswappar, inklusive sk cross-currency interest rate swaps.

Endast ett ben av en valutatransaktion skall rapporteras. Vid transaktioner där utländsk valuta köps eller säljs mot svenska kronor skall endast transaktionen i utländsk valuta beaktas. Om ett svenskt institut med redovisningsvaluta SEK ingår ett terminskontrakt där det köper SEK mot tyska mark (DEM), skall således endast det sålda beloppet i DEM tas upp som ett valutakontrakt. Vid transaktioner som involverar köp eller försäljning av två utländska valutor skall endast köpsidan redovisas.

Omräkning av utländsk valuta till svenska kronor skall ske till stängningskurs.

### **3. Aktieanknutna kontrakt**

Aktieanknutna kontrakt är kontrakt vars avkastning är knuten till priset på en bestämd aktie eller ett index av aktier, t.ex. OMX eller Nikkei.

### **4. Ädelmetallkontrakt**

Alla kontrakt vars avkastning, eller del av avkastning, är knuten till priset på t.ex. silver-, platina- och palladiumkontrakt eller till ett index av ädelmetaller (förutom guld) skall hänföras till denna kategori.

### **5. Andra råvarukontrakt**

Råvarukontrakt är kontrakt vars avkastning, eller del av avkastning, är knuten till priset eller ett index av en råvara såsom el, olja, skog, jordbruksprodukter eller till icke järnbaserade metaller som koppar eller zink, dvs. metaller som inte inkluderas i ädelmetallkontrakt. Denna grupp innehåller även andra kontrakt som inte kan inkluderas i någon av grupperna 1 - 4 ovan.

**NOMINELLA BELOPP (Tabell 1 - 3)****Generellt:**

Nominella belopp definieras i föreliggande föreskrift i enlighet med definitionerna av nominella belopp i 5 kap. 26 § Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1997:26) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag.

I detta sammanhang skall det nominella beloppet för ett derivatkontrakt vilket innehåller en multiplikator anses vara kontraktets effektiva nominella- eller parivärde. T.ex. ett swappkontrakt med ett angivet nominellt belopp på SEK 1.000.000, vars villkor innebär erläggande av kvartalsvisa ränteutbyten av skillnaden mellan 5% och STIBOR, multiplicerat med 10, har ett effektivt nominellt belopp på SEK 10.000.000.

**Speciella villkor för guldkontrakt, ädelmetaller och andra råvarukontrakt**

Kontraktets belopp för råvaror och andra produkter anges som volymen multiplicerat med det kontrakterade priset per enhet. Det nominella beloppet för ett råvarukontrakt med flera principalutbyten är kontraktets belopp multiplicerat med antalet återstående betalningar (eller principalutbyten) i kontraktet.

**Speciella villkor för aktieanknutna kontrakt**

Kontraktets belopp för aktieanknutna kontrakt är kvantiteten, t.ex. antalet av aktieinstrumentet eller aktieindexet, multiplicerat med det kontrakterade priset per enhet.

**Nominella belopp för OTC-derivat efter tidsintervall (Tabell 3)**

I Tabell 3 summeras nominella belopp för icke-clearade kontrakt inkluderade i tabell 1 och 2, vilka exponeras för kreditrisk. Kontrakten omfattar icke-clearade swappar, terminer och köpta optioner. De nominella värdena eller parivärdena skall redovisas i den kolumn som motsvarar kontraktets återstående löptid räknat från rapportdagen.

Nominella belopp för ränteswappar i en valuta med betalningar baserade på två rörliga ränteindex (s.k. floating/floating eller basis swappar) samt valutakontrakt med en ursprunglig löptid på högst 14 dagar skall inte inkluderas i tabell 3.

Nominellt belopp för ett derivatkontrakt som amorteras, t.ex. "amortizing swaps", är kontraktets nuvarande (eller, om så är tillämpligt, effektiva) nominella belopp. Beloppet skall placeras i kolumnen som motsvarar kontraktets återstående löptid.

**POSITIVA OCH NEGATIVA MARKNADSVÄRDEN, BRUTTO (Tabell 2, 4 & 5)**

Derivatkontraktets marknadsvärde är det belopp till vilket det kan handlas i en direkt transaktion som inte sker under tvång, dvs. vid likvidationsförsäljning eller liknande. Om ett noterat marknadspris finns för ett kontrakt är marknadsvärdet antalet enheter i kontraktet multiplicerat med marknadspriset. Om ett noterat marknadspris inte finns kan institutets bästa uppskattning av marknadsvärdet användas, baserat på noterat marknadspris för ett liknande kontrakt eller med hjälp av värderingstekniker som t.ex. diskonterade kassaflöden.

Positiva marknadsvärden, brutto, representerar förlusten institutet åsamkar sig i händelse av ett motpartsfallissemang, mätt som kostnaden att ersätta kontraktet till rådande marknadspris. Måttet tar inte hänsyn till reduktioner i kreditrisk som inträffar

vid nettning enligt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1997:13) om avtal om nettning.

#### **MÖJLIG RISKFÖRÄNDRING (Tabell 2 & 4)**

Möjlig riskförändring avser den risk i ett derivatkontrakt som kan uppstå under dess resterande löptid p.g.a. rörelser i underliggande räntor eller priser.

Den möjliga riskförändringen beräknas genom att multiplicera kontraktets brutto eller effektiva nominella belopp med en omvandlingsfaktor baserad på prisvolatiliteten på det underliggande kontraktet. Det finns separata faktorer för räntebanknotkontrakt, valuta- och guldkontrakt, ädelmetaller förutom guld, andra råvarukontrakt samt aktierelaterade kontrakt. Faktorerna är i samtliga fall uppdelade efter kontraktets återstående löptid (dvs. ett år eller mindre, ett till fem år, mer än fem år). Se vidare bilaga 2.

#### **AKTUELL KREDITRISK EFTER NETTNING (Tabell 4)**

Aktuell kreditrisk (ibland kallad återanskaffningskostnad) är ett kontrakts marknadsvärde när detta värde är positivt. Aktuellt kreditrisabelopp för icke-clearade derivatkontrakt skall ta hänsyn till effekterna av avtal om nettning enligt 1 kap. 1 § 4 Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1997:13) om avtal om nettning.

Aktuell kreditrisk bestäms enligt följande: Fastställ om avtal om nettning, enligt ovan nämnda föreskrift, finns mellan institutet och motparten. Om så är fallet, nettas marknadsvärdena av samtliga tillämpbara kontrakt som inkluderas i nettningsavtalet med motparten till ett enda belopp. Därefter summeras övriga kontrakt med positiva marknadsvärden som omfattas av kapitalkrav avseende kredit- eller marknadsrisker enligt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1997:12) om beräkning av kapitalbas och kapitalkrav för marknadsrisker och kreditrisker. Aktuell kreditrisk efter nettning är då summan av i) positiva nettovärden av aktuella kontrakt som omfattas av ovan nämnda avtal om nettning och ii) totala positiva marknadsvärden av övriga kontrakt som omfattas av kapitalkraven avseende kredit- eller marknadsrisker.

#### **INFORMATION OM KREDITKVALITETEN PÅ ICKE-CLEARADE KONTRAKT (Tabell 4)**

För indelning i riskgrupper hänvisas till Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1997:12) om beräkning av kapitalbas och kapitalkrav för marknadsrisker och kreditrisker.

Observera att ingen riskviktnings skall ske av riskgrupperna i tabell 4. Uppdelningen i riskgrupp A, B och C enligt kapitaltäckningsreglerna är endast till för att ge en indikation om kreditkvaliteten hos motparterna.

#### **Avdrag för ställda säkerheter och garantier**

I tabell 4 skall marknadsvärden för ställda säkerheter och garantier anges. Vid beräkning av exponering efter avdrag för säkerheter och garantier skall posten ”aktuell kreditrisk efter nettning” och posten ”möjlig riskförändring” adderas, från det då erhållna värdet skall marknadsvärdet för ställda säkerheter och garantier subtraheras.

**INFORMATION OM FÖRFALLNA OTC-DERIVAT (tabell 5)**

Bokfört värde på förfallna kontrakt avser de belopp som har tagits upp som en tillgång i institutets balansräkning. Beloppen kan exempelvis vara upplupen ränteintäkt för ränteswappar eller positiva värden för derivat som värderas till verkligt värde.

Det positiva marknadsvärdet, brutto, fastställs oberoende av om derivatinstrumentet är upptaget i eller utanför balansräkningen. Derivatinstrument med negativt marknadsvärde skall inte ingå.

Med kreditförluster för derivatinstrument avses nedgångar i positiva marknadsvärden som kan hänföras till motpartens kreditvärdighet. Kreditförluster på derivatinstrument skall motsvara periodens nedskrivningar för konstaterade och befarade förluster på derivat i och utanför balansräkningen.

## Definitioner

### **HANDESLAGER OCH ÖVRIG VERKSAMHET**

För definition av handelslager hänvisas till 5 kap. 3 - 4 §§ Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1997:12) om beräkning av kapitalbas och kapitalkrav för marknadsrisker och kreditrisker.

För definition av övrig verksamhet hänvisas till 5 kap. 7 - 8 §§ Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd (FFFS 1997:12) om beräkning av kapitalbas och kapitalkrav för marknadsrisker och kreditrisker.

### **AVTAL OM NETTNING**

För definition av avtal om nettning hänvisas till 1 kap. 1 § 4 Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 1997:13) om avtal om nettning.

### **OLIKA DERIVATTYPER**

För syntetiska instrument, dvs. positioner sammansatta av flera instrument, gäller att varje ingående derivatinstrument skall redovisas under respektive kategori.

#### **Optioner**

Till optioner hör även swaptions, dvs. optioner att ingå ett swappkontrakt, samt exempelvis caps, floors, collars och corridors.

#### **Förvärvade optioner**

Informationen om köpta optioner i tabell 1 skall visa det aggregerade nominella värdet av underliggande tillgångar som institutet har rätt att köpa eller sälja enligt kontrakt som är utestående vid tidpunkten för värderingen.

#### **Utställda optioner**

Informationen om utställda optioner i tabell 1 skall visa det aggregerade nominella värdet av underliggande tillgångar som institutet förbundit sig att köpa eller sälja enligt kontrakt som är utestående vid tidpunkten för värderingen.

#### **Swappar**

Terminer på swappar redovisas som swappar.

#### **Övrigt**

Om instituten har derivatinstrument som inte kan klassificeras enligt definitionerna ovan, skall positionerna redovisas separat.



**Bilaga 2**Risikfaktor för potentiell riskförändring

<b>Återstående löptid</b>	<b>Ränte-anknutna kontrakt</b>	<b>Valuta- och guldkontrakt</b>	<b>Ädelmetallkontrakt</b>	<b>Andra råvarukontrakt</b>	<b>Aktie-anknutna kontrakt</b>
Ett år eller mindre	0,0%	1,0%	7,0%	10,0%	6,0%
Ett år till fem år	0,5%	5,0%	7,0%	12,0%	8,0%
Mer än fem år	1,5%	7,5%	8,0%	15,0%	10,0%

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## INNEHÅLL

- Tabell 1** Nominella belopp fördelat på underliggande instrument
- Tabell 2** Icke-clearade OTC-kontrakt: Nominella belopp, marknadsvärden och möjlig riskförändring
- Tabell 3** Nominella belopp på icke-clearade OTC-kontrakt fördelade efter löptid
- Tabell 4** Riskgruppering av icke-clearade OTC-kontrakt
- Tabell 5** Förfallna icke-clearade OTC-kontrakt samt kreditförluster

### Riktigheten av lämnade uppgifter intygas

Chefstjänstemans namnteckning	Datum	Handläggande tjänstemans namnteckning	Datum
-------------------------------	-------	---------------------------------------	-------

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Tabell 1

### NOMINELLA BELOPP FÖRDELAT PÅ UNDERLIGGANDE INSTRUMENT

Samtliga belopp anges i tusental svenska kronor (SEK) utan decimaler

#### Ränteanknutna kontrakt

	clearat	+	icke-clearat	=	Summa kontrakt
<b>SUMMA OTC-KONTRAKT</b>					
köpta terminer		+		=	
sålda terminer		+		=	
swappar		+		=	
förvärvade optioner		+		=	
utställda optioner		+		=	
övrigt <sup>2)</sup>		+		=	
<b>SUMMA BÖRSKONTRAKT</b>					
köpta terminer					
sålda terminer					
förvärvade optioner					
utställda optioner					
<b>TOTALSUMMA (OTC-kontrakt + Börskontrakt)</b>					
i handelslager					
i övrig verksamhet					

#### Valuta- och guldkontrakt<sup>1)</sup>

	clearat	+	icke-clearat	=	Summa kontrakt
<b>SUMMA OTC-KONTRAKT</b>					
köpta terminer		+		=	
sålda terminer		+		=	
swappar		+		=	
förvärvade optioner		+		=	
utställda optioner		+		=	
övrigt <sup>2)</sup>		+		=	
<b>SUMMA BÖRSKONTRAKT</b>					
köpta terminer					
sålda terminer					
förvärvade optioner					
utställda optioner					
<b>TOTALSUMMA (OTC-kontrakt + Börskontrakt)</b>					
i handelslager					
i övrig verksamhet					

#### Aktieanknutna kontrakt

	clearat	+	icke-clearat	=	Summa kontrakt
<b>SUMMA OTC-KONTRAKT</b>					
köpta terminer		+		=	
sålda terminer		+		=	
swappar		+		=	
förvärvade optioner		+		=	
utställda optioner		+		=	
övrigt <sup>2)</sup>		+		=	

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Aktieanknutna kontrakt, forts.

### SUMMA BÖRSKONTRAKT

köpta terminer	
sålda terminer	
förvärvade optioner	
utställda optioner	
<b>TOTALSUMMA (OTC-kontrakt + Börskontrakt)</b>	
i handelslager	
i övrig verksamhet	

## Ädelmetallkontrakt

	clearat	+	icke-clearat	=	Summa kontrakt
<b>SUMMA OTC-KONTRAKT</b>					
köpta terminer					
sålda terminer					
swappar					
förvärvade optioner					
utställda optioner					
övrigt <sup>2)</sup>					

### SUMMA BÖRSKONTRAKT

köpta terminer	
sålda terminer	
förvärvade optioner	
utställda optioner	
<b>TOTALSUMMA (OTC-kontrakt + Börskontrakt)</b>	
i handelslager	
i övrig verksamhet	

## Andra råvarukontrakt

	clearat	+	icke-clearat	=	Summa kontrakt
<b>SUMMA OTC-KONTRAKT</b>					
köpta terminer					
sålda terminer					
swappar					
förvärvade optioner					
utställda optioner					
övrigt <sup>2)</sup>					

### SUMMA BÖRSKONTRAKT

köpta terminer	
sålda terminer	
förvärvade optioner	
utställda optioner	
<b>TOTALSUMMA (OTC-kontrakt + Börskontrakt)</b>	
i handelslager	
i övrig verksamhet	

1) Då guldkontrakt förekommer skall dessa specificeras separat.

2) Då volymer i posten övrigt förekommer skall dessa specificeras separat.

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Tabell 2

### ICKE-CLEARADE OTC-KONTRAKT: NOMINELLA BELOPP, MARKNADSVÄRDEN OCH MÖJLIG RISKFÖRÄNDRING

Samtliga belopp anges i tusental svenska kronor (SEK) utan decimaler

#### Ränteanknutna kontrakt

Totala nominella belopp<sup>1)</sup>

#### Kontrakt i handelslager

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

#### Kontrakt i övrig verksamhet

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

#### Möjlig riskförändring

#### Valuta- och guldkontrakt

Totala nominella belopp<sup>1)</sup>

#### Kontrakt i handelslager

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

#### Kontrakt i övrig verksamhet

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

Möjlig riskförändring

#### Aktieanknutna kontrakt

Totala nominella belopp<sup>1)</sup>

#### Kontrakt i handelslager

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

#### Kontrakt i övrig verksamhet

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

Möjlig riskförändring

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

---

## Ädelmetallkontrakt

**Totala nominella belopp<sup>1)</sup>**

### Kontrakt i handelslager

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

### Kontrakt i övrig verksamhet

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

### Möjlig riskförändring

---

## Andra råvarukontrakt

**Totala nominella belopp<sup>1)</sup>**

### Kontrakt i handelslager

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

### Kontrakt i övrig verksamhet

a) positivt marknadsvärde, brutto

b) negativt marknadsvärde, brutto

### Möjlig riskförändring

---

1) De totala nominella beloppen på denna rad är lika med summan av de nominella beloppen på icke-clearade OTC-kontrakt enligt tabell 1.

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Tabell 3

### NOMINELLA BELOPP PÅ ICKE-CLEARADE OTC-KONTRAKT FÖRDELADE EFTER LÖPTID

Samtliga belopp anges i tusental svenska kronor (SEK) utan decimaler

	Kortare än tre månader	Mellan tre och sex månader	Mellan sex och tolv månader	Mellan ett och fem år	Över fem år
<b>SUMMA RÄNTEANKNUTNA KONTRAKT</b>					
förvärvade optioner					
terminer					
swappar					
<b>SUMMA VALUTAKONTRAKT</b>					
förvärvade optioner					
terminer					
swappar					
<b>SUMMA AKTIEANKNUTNA KONTRAKT</b>					
förvärvade optioner					
terminer					
swappar					
<b>SUMMA ÄDELMETALLKONTRAKT</b>					
förvärvade optioner					
terminer					
swappar					
<b>SUMMA RÅVARUKONTRAKT</b>					
förvärvade optioner					
terminer					
swappar					

# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall insändas i 1 ex till Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Tabell 4

### RISKGRUPPERING AV ICKE-CLEARADE OTC-KONTRAKT

Riskgrupp: Grupp A, B och C enligt kapitaltäckningsreglerna

Samtliga belopp anges i tusental svenska kronor (SEK) utan decimaler

#### EXPONERING FÖRE SÄKERHETER OCH GARANTIER

##### Gruppering avseende motpart

Observera att ingen viktning av grupperna skall göras

Gruppering avseende motpart	Positivt marknadsvärde brutto		Aktuell kreditrisk efter netting	+	Möjlig riskförändring	=	SUMMA(1) Aktuell kreditrisk efter netting + Möjlig riskförändring
A				+		=	
B				+		=	
C				+		=	
TOTAL				+		=	

#### SÄKERHETER OCH GARANTIER

##### Riskgrupp

Riskgrupp	Säkerheter	+	Garantier	=	SUMMA (2) Säkerheter + Garantier
A		+		=	
B		+		=	
C		+		=	

#### EXPONERING EFTER AVDRAG FÖR SÄKERHETER OCH GARANTIER

Nedan subtraheras summan av ställda säkerheter och garantier (SUMMA 2) från summan av aktuell kreditrisk efter netting och möjlig riskförändring (SUMMA 1)

##### Gruppering avseende motpart

Observera att ingen viktning av grupperna skall göras

A	
B	
C	
TOTAL	



# RAPPORT DERIVATSTATISTIK

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

Rapporten skall  
insändas i 1 ex till  
Finansinspektionen.

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 1998:7

## Tabell 5

### FÖRFALLNA ICKE-CLEARADE OTC-KONTRAKT SAMT KREDITFÖRLUSTER

Samtliga belopp anges i tusental svenska kronor (SEK) utan decimaler

---

Bokfört värde på kontrakt förfallna sedan mer än 4 men högst 14 dagar	<input type="text"/>
Bokfört värde på kontrakt förfallna sedan 15 dagar eller mer	<input type="text"/>
Positivt marknadsvärde brutto på kontrakt förfallna sedan mer än 4 men högst 14 dagar	<input type="text"/>
Positivt marknadsvärde brutto på kontrakt förfallna sedan 15 dagar eller mer	<input type="text"/>
Ej förfallna derivatkontrakt med motparter som ej förväntas kunna fullfölja ingångna avtal	<input type="text"/>
Periodens kreditförluster på derivatinstrument	<input type="text"/>

---