

FINANS- INSPEKTIONEN

FINANSINSPEKTIONENS FÖRFATTNINGSSAMLING

Finansinspektionens föreskrifter om pensionssparinstituts kvartalsrapport;

FFFS 1994:27

beslutade den 17 maj 1994

Med stöd av 7 kap. 2 § lagen (1993:931) om individuellt pensionssparande och 6 kap. 2 § lagen (1991:981) om värdepappersrörelse föreskriver Finansinspektionen följande om sådan kvartalsrapport som skall lämnas av företag som har fått tillstånd av Finansinspektionen att driva pensionssparrörelse enligt lagen om individuellt pensionssparande (pensionssparinstitut).

Uppställning av kvartalsrapport

1 § Vid upprättande av kvartalsrapport skall användas av Finansinspektionen i samråd med Sveriges riksbank och Statistiska Centralbyrån fastställt formulär som tagits in i bilaga 1.

2 § Föreskrifter för upprättande av kvartalsrapporten lämnas i 3 §. Föreskrifterna är knutna till radnumren i rapportformuläret.

Föreskrifter för upprättande av kvartalsrapporten

3 § Kvartalsrapport skall lämnas för varje enskilt pensionssparinstitut. Om två eller flera pensionssparinstitut ingår i samma koncern skall kvartalsrapporten lämnas av varje i koncernen ingående pensionssparinstitut.

Samtliga belopp skall anges i tusental kronor (tkr) utan decimal och med höjning enligt vanliga regler. Belopp under 500 kronor anges med 0. Saknas belopp anges också detta med 0. Vid upprättande av rapporten skall samtliga fält ifyllas.

Omräkning av tillgångar i utländsk valuta skall ske efter de av Svenska Bankföreningen för rapportdagen fastställda mittkurserna.

Pensionssparinstitut skall för varje pensionssparavtal föra ett pensionssparkonto. Antal pensionssparkonton skall anges för periodens början respektive slut.

RAD 1 Tillgångarnas ingående värde

Tillgångarnas värde vid periodens början med en uppdelning på de tre sparformerna. Beträffande andelar i värdepappersfonder och andra fondpapper avses marknadsvärde.

RAD 2 Inbetalning

Belopp som har inbetalats från pensionssparare, dvs nysparande. Överföring vid byte från annat pensionssparinstitut skall redovisas på rad 7.

RAD 3 Utbetalning

1994:27

Belopp som har utbetalats till pensionssparare enligt pensionsparavtalet eller enligt lag. Överföring vid byte till annat pensionssparinstitut skall redovisas på rad 7.

RAD 4 Räntor

Ränteintäkter som krediterats pensionssparkontot under perioden även om sparmedlen därefter överförts till annan sparform eller annat pensionssparinstitut.

RAD 5 Utdelningar

Utdelningar som krediterats pensionssparkontot under perioden även om sparmedlen därefter överförts till annan sparform eller annat pensionssparinstitut.

RAD 6 Skatter, avgifter

Skatter och andra avgifter som debiterats pensionssparkontot.

RAD 7 Omplacering till/från annat pensionssparinstitut

Nettoökning eller minskning efter omplacering till respektive från annat pensionssparinstitut.

RAD 8 Värdeförändring

Värdeförändring vid värdering av andelar i värdepappersfonder och andra fondpapper till marknadsvärde. Värdeförändring skall avse hela perioden eller tiden fram tills beloppet överförts till annan sparform eller annat pensionssparinstitut.

RAD 9 Tillgångarnas utgående värde

Tillgångarnas värde vid periodens slut, summan av raderna 1 till 8 med en uppdelning på de tre sparformerna. Beträffande andelar i värdepappersfonder och andra fondpapper avses marknadsvärde.

Rapporttillfällen och insändande av rapport

4 § Kvartalsrapport enligt dessa föreskrifter skall lämnas per den 31 mars, 30 juni, 30 september och 31 december varje år. Rapport skall lämnas första gången per den 30 juni 1994.

Kvartalsrapporten skall insändas till Sveriges riksbank i ett exemplar. Uppgifterna kommer att lämnas vidare till Finansinspektionen och Statistiska Centralbyrån.

Kvartalsrapporten skall vara Sveriges riksbank tillhanda senast den sista i månaden efter kvartalsskifte.

Denna kvartalsrapport skall vara underskriven av såväl chefstjänsteman som handläggande tjänsteman. I de fall chefstjänsteman även är handläggande tjänsteman skall rapporterna skrivas under av närmast överordnad chef.

Denna författning träder i kraft den 17 maj 1994.

CLAES NORGRÉN

Pia Marions
(Redovisningsenheten)

| | |
|-----------------|------------|
| Institut | |
| Organisationsnr | Institutnr |

KVARTALSRAPPORT Pensionssparinstitut

År och kvartal

.....

Blanketten skall vara Sveriges riksbank tillhanda
senast den sista i månaden efter kvartalskifte

Uppgifterna kommer att lämnas vidare till
Finansinspektionen och Statistiska centralbyrån

Sveriges riksbank
Finansmarknadsstatistiken
103 37 STOCKHOLM

| | Antal kontor | Belopp, totalt tkr |
|---|--------------|--------------------|
| 1 Tillgångarnas ingående värde + | | |
| <i>Specifikation:</i> | | |
| a Inlåning på konto | | |
| b Andelar i värdepappersfonder | | |
| c Andra fondpapper | | |
| 2 Inbetalning + | | |
| 3 Utbetalning - | | |
| 4 Räntor + | | |
| 5 Utdelningar + | | |
| 6 Skatter, avgifter - | | |
| 7 Omplaceringar till/från annat pensionssparinstitut +/- | | |
| 8 Värdeförändring +/- | | |
| 9 Tillgångarnas utgående värde = | | |
| <i>Specifikation:</i> | | |
| a Inlåning på konto | | |
| b Andelar i värdepappersfonder | | |
| c Andra fondpapper | | |

Riktigheten av lämnade uppgifter intygas

Handläggare

| |
|---------------------------------|
| Namn (TEXTA) |
| Telefon (riktnr och abonnentnr) |

Underskrift

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

Blankettutgivare

FINANSINSPEKTIONEN

SVERIGES RIKSBANK

Postadress

**Box 7831
103 98 STOCKHOLM
Finansmarknadsstatistiken
103 37 STOCKHOLM**

Telefon

Riktnr Abonentnr
08 787 80 00
08 787 00 00 (Växel)