



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 4 – Derivatrapportering för investeringsfonder

Ett bolag som driver fondverksamhet ska lämna information om derivatanvändningen för varje investeringsfond som bolaget förvaltar. Uppgifterna ska avse föregående kalenderår och ska ha kommit in till Finansinspektionen senast den 15 februari.

Uppgifterna ska rapporteras via Finansinspektionens webbtjänst Periodisk rapportering, i den blankett som heter **Årsrapport derivat för investeringsfonder**. Kontakta rapporteringsenheten på Finansinspektionen för att få tillgång till webbtjänsten.

Blankettanvisningar

Typ av derivat A1:A7

Ange med ett kryss i cellen som motsvarar den eller de derivatinstrument fonden använt under perioden. I kolumnerna för Termin ska både futures och forwards anges. Vad gäller produkter som innefattar derivat, bland andra konvertibler, garantier och strukturerade produkter, ska derivatkomponenten anges.

A8:A9 Specialfonder

I de fall en specialfond har ett eller flera derivat med råvara eller annan finansiell tillgång, enligt 6 kap. 2 § andra stycket lagen (2004:46) om investeringsfonder, som underliggande ska det markeras på dessa rader.

Kvantitativa begränsningar

A10 Här ska det värde som är lägst av begränsningarna för maximal sammanlagd exponering som finns i interna regler, fondbestämmelser, lag eller föreskrift anges.

A11 Ange det värde som är lägst av begränsningarna för maximal nettoexponering som finns för fonden i interna regler eller fondbestämmelser.

A12 Ange det värde som är lägst av begränsningarna för minsta tillåtna nettoexponering som finns för fonden i interna regler eller fondbestämmelser.