



**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 5 – Derivatrapportering för bolag som driver fondverksamhet**

Bolag som driver fondverksamhet ska lämna fullständig information om derivatanvändningen i de investeringsfonder som bolaget förvaltar. Uppgifterna som avser föregående kalenderår och ska ha kommit in till Finansinspektionen senast den 15 februari.

Bolaget ska rapportera in dessa uppgifter via Finansinspektionens webbtjänst, Periodisk rapportering, i den blankett som heter **Årsrapport derivat för bolag som driver fondverksamhet**. 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 bolaget som bedriver fondverksamhet 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.

#### **A10 Övrigt**

Om bolaget satt minst ett kryss i kolumn 7–8 på raderna A1:A9 ska en utförlig fritext, beskriva vilken typ av derivatinstrument som använts och som klassificerats som övrigt.

#### **A11 Kvalitativ bedömning av de risker som hänför sig till derivatinstrument**

Beskriv i fritext vilka underliggande risker som är förknippade med derivatinstrumenten som bolaget använt. Beskrivningen ska göras av varje typ av derivatinstrument.

**A12 Kvalitativ beskrivning av fondbolagets metoder för riskbedömning av derivatinstrument**

Beskriv i fritext vilka metoder för riskbedömning och kontroll som används för varje typ av derivatinstrument.