



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 6 - Riskmåtsrapportering för specialfonder

Ett bolag som driver fondverksamhet och förvaltar en eller flera specialfonder ska, per den sista dagen i varje månad, beräkna respektive fonds standardavvikelse, avkastning senaste månaden, koncentrationsrisk och ange fondens startdatum. Om fonden består av andelsklasser ska vissa uppgifter anges för respektive andelsklass. Uppgifterna ska rapporteras till Finansinspektionen senast den tjugoförsta dagen i efterföljande månad.

Bolaget ska använda Finansinspektionens webbtjänst Periodisk rapportering i den blankett som heter **Riskmått specialfonder**. Kontakta rapporteringsenheten på Finansinspektionen för att få tillgång till webbtjänsten.

Rapportering av övriga riskmått enligt särskild instruktion

I det fall Finansinspektionen med en särskild instruktion har meddelat att bolaget ska beräkna och komma in med uppgifter om ett eller flera andra riskmått ska detta göras på samma sätt som angivits ovan.

Blankettanvisningar

A1 Startdatum för fonden

Ange fondens startdatum.

A2 Standardavvikelse 36 månader

Här ska fondens standardavvikelse i procent baserad på fondernas avkastning varje månad de senaste 36 månaderna anges. Finns inte tillräcklig historik ska ingen uppgift lämnas.

Om fonden består av andelsklasser ska uppgifter för den andelsklass som benämns A i förteckningen som finns i fondbestämmelserna för fonden redovisas i A2.

A3 Standardavvikelse 12 månader

Ange fondens standardavvikelse i procent baserad på fondernas avkastning varje månad de senaste 12 månaderna i A3. Finns inte tillräcklig historik ska ingen uppgift lämnas.

Om fonden består av andelsklasser redovisas i A3 uppgifter för andelsklass A.

A4 Månadsavkastning

Ange fondens avkastning i procent under den senaste månaden här. Avkastningen anges efter avdrag för realiserade och orealiserade fasta och rörliga förvaltningsavgifter. I de fall en fond har en individuellt beräknad rörlig förvaltningsavgift ska beräkningen ha gjorts utifrån antagandet att den avser en andelsägare som varit med sedan fondens start.

Om fonden består av andelsklasser redovisas i A4 uppgifter för den andelsklass som benämns A i förteckningen som finns i fondbestämmelserna för fonden.

A5 Koncentration (5 största innehaven), summa procent

Ange värdet av de fem största exponeringarna som fonden har genom en eller flera olika typer av finansiella tillgångar mot ett och samma företag eller mot företag i en och samma företagsgrupp här. Värdet ska beräknas genom att de absoluta värdena av de olika exponeringarna mot ett företag eller företagsgrupp summeras, dvs. negativ exponering anges även den i positiva termer. Värdet ska anges som procent av fondförmögenheten.

A6 1–5 Koncentration (5 största innehaven), specifikation %

Här ska värdena av de fem största exponeringarna som fonden har genom ett eller flera olika typer av finansiella tillgångar mot ett och samma företag eller mot företag i en och samma företagsgrupp anges specificerat på respektive företag eller företagsgrupp. Värdena ska anges som procent av fondförmögenheten. I rutan A6 1 ska den största exponeringen anges, i rutan A6 2 ska den näst största exponeringen anges osv.

Övriga riskmått

A7–A12 Riskmått i procent

Här ska värdet på de riskmått som Finansinspektionen har meddelat via särskild instruktion att ett bolag ska beräkna anges.

A13–A18 Riskmått i tkr

Här ska värdet på de riskmått som Finansinspektionen har meddelat via särskild instruktion att ett bolag ska beräkna anges.

Andelsklasser

B1-B3

Om fonden består av andelsklasser redovisas i B1–B3 uppgifter för den andelsklass som benämns A och övriga andelsklasser enligt förteckningen över andelsklasser i fondbestämmelserna för fonden. Uppgifterna lämnas per andelsklass på motsvarande sätt som för andelsklass A i A2–A4.