

Föreskrifter om ändring i Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder;

FFFS 2018:8

Utkom från trycket
den 23 april 2018

beslutade den 17 april 2018.

Finansinspektionen föreskriver med stöd av 18 § 33 förordningen (2013:588) om värdepappersfonder i fråga om Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder

dels att 33 kap. 10 § ska upphöra att gälla,
dels att 33 kap. 9 § och rubriken närmast före 33 kap. 9 § ska ha följande lydelse.

33 kap.

Rapportering av innehav och risker

9 § Ett fondbolag ska, för varje värdepappersfond som bolaget förvaltar, göra en sammanställning per den sista bankdagen i varje kvartal över fondens innehav av sådana tillgångar som anges i lagen (2004:46) om värdepappersfonder, över fondförmögenheten, övriga tillgångar och skulder som ingår i fonden samt fondandelsvärdet.

Sammanställningen ska även innehålla information om

1. hävstång, beräknad som summan av derivatinstrumentens underliggande exponerade värden,
2. standardavvikelse, och
3. procentuell andel av fondens tillgångar som kan likvideras inom 1 dag, 2–7 dagar, 8–30 dagar, 31–90 dagar, 91–180 dagar, 181–365 dagar respektive 366 dagar eller mer.

Om fondens sammanlagda exponering beräknas med hjälp av en Value at Risk-modell ska sammanställningen innehålla information om modellen samt fondens Value at Risk och hur den har beräknats.

Sammanställningen ska upprättas på det sätt som närmare anges på Finansinspektionens webbplats.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 1 oktober 2018 och tillämpas första gången på sammanställningar per den 28 december 2018.

ERIK THEDÉEN

Joakim Henning