

ÅRLIG VERDIPAPIRSTATISTIKKRAPPORTERING

TEKNISK BESKRIVELSE FOR RAPPORTERING AV ÅRLIGE REGNSKAPSDATA FOR VERDIPAPIRFONDENE

1. Filformat	1
2. Filnavn	1
3. Recordoppsett	1
4. Standarder	1
5. Lovlige felter og deres definisjoner	2
5.1 Definerte standarder	2
5.2 Definerte felter	4
6. Eksempel på datafil	5

1. Filformat

Data skal leveres på 'flate filer' / ascii-filer etter spesifikasjoner fra Statistisk sentralbyrå (SSB).

- Filene skal inneholde en oppstartsrecord. Denne skal ha samme innhold som filnavnet pluss antall data-recorder i filen, dvs. antall linjer inklusive seg selv.
- Hver data-record / -rad skal starte med kode "R" (kode for records om fonds- og regnskapsopplysninger), deretter fylles recorden ut i henhold til det definerte oppsettet.
- Hvert felt i recorden skal separeres med semikolon (;).

2. Filnavn

Filer skal leveres med følgende standard på filnavnet:

- Rapportørens ORGANISASJONSNR.
- Perioden dataene gjelder for
- Dato filen ble generert hos rapportøren
- Filtype skal være.txt
- Leddene skilles med understrek

Eksempel: F956242409_2022_20230411.txt

3. Recordoppsett

Det vises til oppsettet under punkt 5.2.

Eksempel på datafil finnes under punkt 6.

4. Standarder

Det er benyttet internasjonale standarder der det er mulig. For de øvrige feltene har SSB utarbeidet oversikt over gyldige verdier. Disse er enten definert i egne oppsett eller i den totale feltoversikten. Hvis rapportøren ikke kan levere informasjon om et felt, settes feltet til 0.

5. Lovlige felter og deres definisjoner

5.1 Definerte standarder

Følgende standarder benyttes når feltene skal gis innhold:

Standard nr	Standard	Kilde	Antall pos	Type
A	Organisasjonsnummer	Enhets-/foretaksregistret	9	n9
B	Referanseperiode		4	AAAA
C	Utkjøringsdato		8	AAAAMMDD
E	Recordtype	SSB	1	a
G	Verdipapirfondstype	SSB	2	aa
H	Navn	SSB	40	a40
J	Antall andeler	tall	15	n13,2
M	Objekt	SSB	3	aaa
N	Sektor	SSB	4	aaaa
T	Regnskapsbeløp (i 1000 kr)	tall	15	n15,0

Standard E – intern standard for de enkelte recordtypene		
Recordtype	Kort beskrivelse	Nærmere beskrivelse
F	Kode for oppstartsrecord	Første record i filen som bl.a. angir orgnr på rapportør, referanseperiode, utkjøringsdato og antall records i filen
R	Kode for records om fonds- og regnskapsopplysninger	

Standard G - intern standard for verdipapirfondstyper	
	Aksjefond
12	Norske aksjefond
13	Internasjonale aksjefond
15	Bransjefond
	Kombinasjonsfond
22	Norske kombinasjonsfond
23	Internasjonale kombinasjonsfond
	Obligasjonsfond
33	Internasjonale obligasjonsfond
34	Obligasjonsfond 0 - 2
35	Obligasjonsfond 2 - 4
36	Obligasjonsfond 4 +
	Likviditetsfond
41	Likviditetsfond med lav risiko
42	Likviditetsfond
43	Internasjonale likviditetsfond
	Pengemarkedsfond
51	VNAV-pengemarkedsfond
52	CNAV-pengemarkedsfond
53	LNAV-pengemarkedsfond
	Andre rentefond
61	Andre rentefond
	Øvrige fond
91	Hedgefond/ andre fond

Standard M og N – interne standarder		
Standard M - intern standard for objekt	Standard N - intern standard for sektor	Beskrivelse
Objekt balanse	Sektor	
220	1000	Innenlandske bankinnskudd
220	9000	Utenlandske bankinnskudd
331	1000	Innenlandske sertifikater
331	9000	Utenlandske sertifikater
332	1000	Innenlandske obligasjoner
332	9000	Utenlandske obligasjoner
520	1000	Innenlandske aksjer
520	9000	Utenlandske aksjer
560	1000	Innenlandske verdipapirfondsandeler
560	9000	Utenlandske verdipapirfondsandeler
ANA	A099	Andre andeler
551	A099	Egenkapitalbevis
INO	1000	Opptjente, ikke mottatte inntekter fra innenlandske enheter
INO	9000	Opptjente, ikke mottatte inntekter fra utenlandske enheter
ANF	A099	Andre fordringer
340	A099	Finansielle derivater
GAE	A099	Avsatt til utdeling til andelseierne
791	A099	Skattegjeld
GOB	A099	Innlån / Overtrekk på bankkonti
ANG	A099	Annen gjeld
AKP	A099	Andelskapital til pålydende verdi
AKO	A099	Korreksjon for over/underkurs ved tegning av andeler
EKO	A099	Opptjent egenkapital
Objekt resultatregnskap	Sektor	

R01	1000	Innenlandske renteinntekter
R01	9000	Utenlandske renteinntekter
R02	1000	Mottatt aksjeutbytte fra innenlandske enheter
R02	9000	Mottatt aksjeutbytte fra utenlandske enheter
R03	A099	Realiserte kursgevinster/-tap
R04	A099	Netto endring urealiserte kursgevinster/-tap
R05	A099	Agio/disagio
R06	A099	Andre porteføljeinntekter/-kostnader
R07	A099	Provisjonsinntekter fra salg og innløsning av andeler
R08	A099	Kostnader ved salg og innløsning av andeler
R09	A099	Forvaltningshonorar
R10	A099	Andre inntekter/kostnader
R60	A099	Skattekostnad
R70	A099	Årets resultat
R71	1000	Avsatt til utbetaling til andelseiere til innenlandske andelseiere
R71	9000	Avsatt til utbetaling til andelseiere til utenlandske andelseiere
R72	1000	Netto utbetalt til andelseiere i året til innenlandske andelseiere
R72	9000	Netto utbetalt til andelseiere i året til utenlandske andelseiere
R73	A099	Overført til/fra opptjent egenkapital

Standard T- Regnskapsbeløp			
Type regnskapspost	Beløp	Fortegn	Forklaring
Balanseposter	Oppgis i 1000 kr	+	Skal oppgis med positivt fortegn, så sant faktisk beløp ikke er negativt
Resultatregnskapet - inntektsposter	Oppgis i 1000 kr	+	Skal oppgis med positivt fortegn, så sant faktisk beløp ikke er negativt
Resultatregnskapet - kostnadsposter	Oppgis i 1000 kr	-	Skal normalt oppgis med negativt fortegn
Resultatregnskapet – poster for disponering av årsresultatet	Oppgis i 1000 kr	+ / -	Skal oppgis med faktisk fortegn

5.2 Definerte felter

Følgende felter er definert for innrapportering

Felt-def.nr	Feltdefinisjon	Benyttet standart	Maks antall posisjoner	Beskrivelser
Rec-type F	F	E	1	Kode for oppsett for oppstartsrecord
1	Rapportør	A	9	Org.nr – Enhets-/foretaksregistret
2	Referanseperiode	B	4	Eks 2013
3	Utkjøringsdato	C	6	Eks 20130406
4	Antall records i filen (inkl første record)			Her oppgis totalt antall records i filen
Rec-type R	R	E	1	Fonds- og regnskapsopplysninger
1	Fondets organisasjonsnummer	A	9	Org.nr – Enhets-/foretaksregistret
2	Verdipapirfondets navn	H	40	tekst
3	Verdipapirfondstype	G	2	eks 13
4	Totalt antall fondsandeler pr 31.12	J	15	n13,2
5	Objekt	K	3	eks 331, INO eller R02
6	Motpartsektor	N	4	eks 1000
7	Beløp i 1000 kr	T	15	n15,0

6. Eksempel på datafil

Ett utdrag av en leveranse kan for eksempel se slik ut:

Filen med filnavn "F956242409_2022_20230411.txt" er en ascii-fil som har følgende innhold:

```
F;956242409;2022;20230411;121
R;992845506;Fond A;12;5600006;220;1000;500
R;992845506;Fond A;12;5600006;220;9000;100
R;992845506;Fond A;12;5600006;331;1000;1450000
R;992845506;Fond A;12;5600006;331;9000;1300000
R;992845506;Fond A;12;5600006;332;1000;5000
R;992845506;Fond A;12;5600006;332;9000;7000
R;992845506;Fond A;12;5600006;520;1000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;520;9000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;560;1000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;560;9000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;ANA;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;551;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;INO;1000;150
R;992845506;Fond A;12;5600006;INO;9000;110
R;992845506;Fond A;12;5600006;ANF;A099;40
R;992845506;Fond A;12;5600006;340;A099;10
R;992845506;Fond A;12;5600006;GAE;A099;5000
R;992845506;Fond A;12;5600006;791;A099;320
R;992845506;Fond A;12;5600006;GOB;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;ANG;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;AKP;A099;2460013
R;992845506;Fond A;12;5600006;AKO;A099;150
R;992845506;Fond A;12;5600006;EKO;A099;250
R;992845506;Fond A;12;5600006;R01;1000;1670
R;992845506;Fond A;12;5600006;R01;9000;975
R;992845506;Fond A;12;5600006;R02;1000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;R02;9000;0.
R;992845506;Fond A;12;5600006;R03;A099;569
R;992845506;Fond A;12;5600006;R04;A099;-450
R;992845506;Fond A;12;5600006;R05;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;R06;A099;-150
R;992845506;Fond A;12;5600006;R07;A099;700
R;992845506;Fond A;12;5600006;R08;A099;-240
R;992845506;Fond A;12;5600006;R09;A099;-570
R;992845506;Fond A;12;5600006;R10;A099;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;R60;A099;-70
R;992845506;Fond A;12;5600006;R70;A099;2434
R;992845506;Fond A;12;5600006;R71;1000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;R71;9000;0
R;992845506;Fond A;12;5600006;R72;1000;1350
R;992845506;Fond A;12;5600006;R72;9000;234
R;992845506;Fond A;12;5600006;R73;A099;850
R;998753357;Fond B;35;570000;220;1000;731
R;998753357;Fond B;35;570000;220;9000;55
R;998753357;Fond B;35;570000;331;1000;4500
R;998753357;Fond B;35;570000;331;9000;1000
R;998753357;Fond B;35;570000;332;1000;765000
R;998753357;Fond B;35;570000;332;9000;689000
R;998753357;Fond B;35;570000;520;1000;0
```