

II

(Retsakter vedtaget i henhold til traktaterne om oprettelse af Det Europæiske Fællesskab/Euratom, hvis offentliggørelse ikke er obligatorisk)

RETNINGSLINJER

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS RETNINGSLINJE

af 1. august 2007

om monetær statistik og statistik over finansielle institutioner og markeder (omarbejdet)

(ECB/2007/9)

(2007/830/EF)

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR -

under henvisning til statuten for Det Europæiske System af Centralbanker og Den Europæiske Centralbank, særlig artikel 5.1, 12.1 og 14.3,

under henvisning til forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ⁽¹⁾,

under henvisning til forordning ECB/2003/9 af 12. september 2003 om anvendelse af mindstereserver ⁽²⁾,

under henvisning til forordning ECB/2001/18 af 20. december 2001 vedrørende statistik over de monetære finansielle institutioners rentesatser på indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber ⁽³⁾,

under henvisning til forordning ECB/2007/8 om statistik vedrørende investeringsforeningers aktiver og passiver ⁽⁴⁾,

under henvisning til Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ⁽⁵⁾,

under henvisning til Rådets direktiv 86/635/EØF af 8. december 1986 om bankers og andre penge- og finansieringsinstitutters årsregnskaber og konsoliderede regnskaber ⁽⁶⁾,

under henvisning til retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker ⁽⁷⁾,

under henvisning til bilag A til Rådets forordning (EF) nr. 2223/96 af 25. juni 1996 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab (ENS 95) ⁽⁸⁾, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Retningslinje ECB/2003/2 af 6. februar 2003 om visse krav fra Den Europæiske Centralbank til statistiske indberetninger samt procedurerne for de nationale centralbankers indberetning af statistisk information på det penge- og bankstatistiske område er flere gange blevet væsentligt ændret. Da der nu foretages nye ændringer til ovennævnte retningslinje, er det for at sikre klarhed og overskuelighed hensigtsmæssigt, at den omarbejdes.

⁽¹⁾ EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1. Senest ændret ved forordning ECB/2006/20 (EUT L 2 af 5.1.2007, s. 3).

⁽²⁾ EUT L 250 af 2.10.2003, s. 10.

⁽³⁾ EFT L 10 af 12.1.2002, s. 24. Ændret ved forordning ECB/2004/21 (EUT L 371 af 18.12.2004, s. 42).

⁽⁴⁾ EUT L 211 af 11.8.2007, s. 8.

⁽⁵⁾ EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

⁽⁶⁾ EFT L 372 af 31.12.1986, s. 1. Ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/46/EF (EUT L 224 af 16.8.2006, s. 1).

⁽⁷⁾ EUT L 58 af 3.3.2003, s. 1.

⁽⁸⁾ EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1. Senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1267/2003 (EUT L 180 af 18.7.2003, s. 1).

- (2) Med henblik på opstillingen af den aggregerede balance for MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) for hvert enkelt land og for euroområdet kræver Den Europæiske Centralbank (ECB) en balance for ECB, balancer fra de nationale centralbanker og balancer fra MFI'er, som ikke er nationale centralbanker (herefter »andre MFI'er«) i medlemsstater, der har indført euroen (herefter »deltagende medlemsstater«).
- (3) I henhold til forordning ECB/2007/8 om statistik vedrørende investeringsforeningers (IF'er) aktiver og passiver ⁽¹⁾ skal værdipapirer med offentligt tilgængelige identifikationskoder, som indehaves af IF'er, indberettes værdipapir for værdipapir efter den kombinerede metode. De nationale centralbanker skal klassificere og aggregere disse data.
- (4) En fungerende central værdipapirdatabase (CSDB) eller en kompatibel national værdipapirdatabase anses for at være strengt nødvendig med henblik på klassificering af statistik over IF'ers aktiver og passiver.
- (5) Landespecifikke, sammenlignelige data om betalingsstatistik og -instrumenter, der anvendes i medlemsstater, som har indført euroen, er strengt nødvendige med henblik på identificering og overvågning af udviklingen, bl.a. omfanget af deres betalingssystemers integration –
- (a) Med forbehold af litra b) gælder følgende regler i forbindelse med tiltrædelse af Den Europæiske Union og/eller indførelse af euroen:
- (i) De nationale centralbanker i de medlemsstater, der tiltrådte EU i maj 2004, indberetter historiske data til ECB, der som minimum dækker perioden fra 2004.
- (ii) De nationale centralbanker i medlemsstater, der tiltrådte EU før maj 2004, men som ikke har indført euro på datoen for denne retningslinjes ikrafttrædelse, indberetter historiske data til ECB, der som minimum dækker perioden fra 1999 og perioden fra 2003 for MFI-rentestatistik.
- (iii) De nationale centralbanker i de medlemsstater, der tiltrådte EU efter maj 2004, indberetter historiske data til ECB, der som minimum dækker de seneste tre år.
- (iv) For så vidt angår positioner over for medlemsstater, der indfører euro efter denne retningslinjes ikrafttrædelse, indberetter de nationale centralbanker i deltagende medlemsstater historiske data til ECB, der som minimum dækker perioden: (1) fra 1999, hvis medlemsstaten tiltrådte EU før maj 2004; eller (2) fra 2004, hvis medlemsstaten tiltrådte EU i maj 2004; eller (3) for de seneste tre år, hvis medlemsstaten er tiltrådt EU efter maj 2004. Dette princip gælder kun for statistik, hvor der også indsamles data opdelt efter modpartsland.

VEDTAGET FØLGENDE RETNINGSLINJE:

Artikel 1

Anvendelsesområde

1. Generelt

I denne retningslinje opstilles de nationale centralbankers forpligtelser til at indberette monetær statistik og statistik over finansielle institutioner og markeder til ECB.

2. Rapporteringsordninger, rapporteringsstandarder og overførselsdatoer

De nationale centralbanker indberetter de i artikel 3-18 angivne poster i overensstemmelse med de ordninger, der er beskrevet i bilag III, og i overensstemmelse med de elektroniske rapporteringsstandarder, der er fastlagt i bilag IV til denne retningslinje. Hvert år i september meddeler ECB de nationale centralbanker de præcise overførselsdatoer i form af en rapporteringskalender for det følgende år.

3. Krav til indberetning af historiske data

Der kræves kun indberetning af historiske data i forbindelse med den i artikel 3, 6, 7, 10, 11 og 13-17 omhandlede indberetning.

⁽¹⁾ EUT L 211 af 11.8.2007, s. 8.

(b) Der gælder følgende regler:

- (i) Hvad angår andre finansielle formidlere (OFI'er), indberettes historiske kvartalsdata til ECB fra og med data for den første tilgængelige referenceperiode, mindst fra og med data for referenceperioden fjerde kvartal 1998;
- (ii) hvad angår værdipapirer, skal de tidsserier, der indberettes til ECB, begynde i december 1989 for udestående beløb og i januar 1990 for strømme;
- (iii) hvad angår betalingsstatistik, indberettes data for fem år, omfattende det seneste referenceår, på den »bedst mulige måde«.

Artikel 2

Definitioner

I denne retningslinje:

- har »resident« samme betydning som defineret i artikel 1 i Rådets forordning (EF) nr. 2533/98;
- forstås ved »Eurosystemet«: de nationale centralbanker i deltagende medlemsstater og ECB;
- har »kreditinstitutter« samme betydning som i afsnit I.2, del 1, bilag I til forordning ECB/2001/13.

Artikel 3

Balancestatistik for monetære finansielle institutioner**1. Indberetningens omfang****(a) Generelt**

De nationale centralbanker opstiller og indberetter to separate aggregerede balancer, begge på bruttobasis, i overensstemmelse med forordning ECB/2001/13: en aggregeret balance, der vedrører MFI-delsektoren »centralbank«, og en aggregeret balance, der vedrører delsektoren »andre MFI'er«.

De nationale centralbanker uddrager de krævede statistiske informationer vedrørende deres egen centralbankbalance fra deres regnskabssystem ved hjælp af forbindelsestabellerne i bilag I til denne retningslinje. Til den statistiske indberetning uddrager ECB data fra sin egen balance, svarende til de data, som de nationale centralbanker uddrager fra deres balancer.

De nationale centralbanker uddrager de krævede statistiske informationer vedrørende andre MFIs bankbalance ved at aggregere de balancedata, som er indsamlet fra residente individuelle MFI'er undtagen den residente nationale centralbank.

Disse krav dækker udestående beløb ultimo måneden og ultimo kvartalet⁽¹⁾ (beholdninger) og månedlige og kvartalsvise strømreguleringsdata.

De nationale centralbanker indberetter statistisk information om balanceposter i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 1.

(b) Strømreguleringer

De nationale centralbanker indberetter data vedrørende månedlige og kvartalsvise reguleringsserier for omklassifikationer og revalueringer til ECB i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag V.

ECB beregner strømme⁽²⁾ ved at tage forskellen mellem beholdninger ultimo måneden og derefter fjerne de effekter, som ikke er en følge af transaktioner. Begivenheder, som ikke er transaktioner, fjernes ved hjælp af strømreguleringer. Der er tre typer strømreguleringer:

- Revalueringsreguleringer: Disse reguleringer skal afspejle effekten af afskrivninger og nedskrivninger af udlån og af udsving i markedskursen på den udestående beholdning af omsættelige værdipapirer, som ejes, sælges eller udstedes.

⁽¹⁾ I princippet udarbejdes balancen pr. sidste kalenderdag i måneden/kvartalet uagtet lokale banklukkedage. I mange tilfælde, hvor dette ikke er muligt, udarbejdes balancen ved den sidste arbejdsdags afslutning i overensstemmelse med nationale markeds- eller regnskabsregler.

⁽²⁾ Dvs. transaktioner.

- Omklassifikationer og andre reguleringer: Disse reguleringer skal omfatte alle ændringer i balancens beholdninger, som skyldes: (i) en ændring i den statistiske dækning af MFI-populationen⁽³⁾, (ii) omklassifikation af aktiver eller passiver, eller (iii) rapporteringsfejl, der kun er blevet korrigeret i beholdningerne over et begrænset tidsrum, og virkningen af ændringer i strukturen⁽⁴⁾,

- Valutakursreguleringer: Disse reguleringer skal omfatte ændringer i beholdningspositionen af aktiver og passiver denomineret i udenlandsk valuta, hvor ændringerne skyldes valutaudsving. ECB beregner valutakursreguleringer ved brug af valutaandele, som udledes af den opdeling af aktiver og passiver i større valutaer, der findes i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

De nationale centralbanker og ECB's Direktorat for Interne Finanser indberetter de månedlige beholdnings- og reguleringsdata vedrørende balancen til ECB inden forretningsstids ophør den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører.

De nationale centralbanker og ECB's Direktorat for Interne Finanser indberetter de kvartalsvise beholdnings- og reguleringsdata vedrørende balancen til ECB inden forretningsstids ophør den 28. arbejdsdag efter udgangen af det kvartal, som dataene vedrører.

3. Revisionsprocedurer

De nationale centralbanker kan blive nødsaget til at revidere dataene vedrørende den sidste periode før den aktuelle referenceperiode. Desuden kan der forekomme revisioner vedrørende data fra før den sidste periode før referencemåneden, som skyldes fx fejl, omklassifikationer, forbedrede rapporteringsprocedurer osv. ECB kan behandle ekstraordinære og ordinære revisioner samtidigt eller beslutte at udskyde behandlingen af ekstraordinære revisioner til efter den månedlige produktionsperiode for monetære aggregater.

Revisionsprocedurerne skal overholde principperne i ECB's *Money and Banking Statistics Compilation Guide*⁽⁵⁾. For at sikre en tilfredsstillende balance mellem de monetære statistikkers kvalitet og stabilitet og for at forbedre overensstemmelsen mellem måneds- og kvartalsstatistikker indsendes ekstraordinære revisioner til månedsdataene sammen med indberetningen af kvartalsstatistikken.

⁽³⁾ Dvs. tilføjelse eller udelukkelse af MFI'er, hvis virksomheden flyttes ind i eller ud af MFI-sektoren.

⁽⁴⁾ Dvs. fusioner og overtagerer.

⁽⁵⁾ Det Europæiske Monetære Institut, *Money and Banking Statistics Compilation Guide — Guidance provided to NCBs for the compilation of money and banking statistics for submission to the ECB*, findes på www.ecb.int.

4. Opregning

Såfremt de nationale centralbanker undtager små MFI'er i henhold til artikel 2, stk. 2, i forordning ECB/2001/13, foretager de en opregning til 100 pct. dækning for disse MFI'er ved udarbejdelsen af de månedlige og kvartalsvise MFI-balancedata, der indberettes til ECB.

De nationale centralbanker kan selv vælge, hvilken procedure de vil anvende til opregningen til 100 pct. dækning, når blot følgende mindstestandarder er opfyldt:

- (a) Ved manglende data for bestemte opdelinger estimeres disse ved at anvende forholdstal, der er beregnet på grundlag af den samlede rapporteringspopulation eller på grundlag af en delmængde, der anses for at være mere repræsentativ for »haleinstitutterne«, og
- (b) hvor de opdeltede data er til rådighed, men med større forsinkelse eller lavere hyppighed, overføres de indberettede data til de perioder, hvor dataene mangler, ved
 - (i) at gentage dataene, forudsat at denne metode har givet passende resultater; eller
 - (ii) ved at anvende passende statistiske estimeringsteknikker til at tage højde for datatrends eller sæsonmønstre.

5. Værdiansættelses- og/eller regnskabsregler

Ved opstillingen af centralbankbalancen følger de nationale centralbanker og ECB de harmoniserede regnskabsregler i retningslinje ECB/2002/10, dog ikke:

- (a) når de nationale centralbanker og ECB til regnskabsformål skal værdiregulere deres værdipapirportefølje på måneds- i stedet for kvartalsbasis,
- (b) for regnskabsposterne 9.5 »andre tilgodehavender i Eurosystemet (netto)« og 10.4 »andre forpligtelser i Eurosystemet (netto)«, der indberettes på bruttobasis,
- (c) for regnskabsposten 14 »revalueringskonti«, der indberettes på bruttobasis til regnskabsformål og på nettobasis til statistiske formål,
- (d) for urealiserede tab, der indberettes under post 11, »andre aktiver«.

Værdiansættelses- og/eller regnskabsreglerne i forordning ECB/2001/13 gælder for »andre MFI'er«.

6. Forklarende noter

De nationale centralbanker fremsender forklarende noter, hvor der gøres rede for årsagerne til betydningsfulde revisioner og ekstraordinære revisioner.

Desuden fremsender de nationale centralbanker forklarende noter til ECB vedrørende reguleringer inden for »omklassifikationer og andre ændringer« i overensstemmelse med procedurerne angivet i denne retningslinjes bilag V, del 2.

Artikel 4

Overvågning af overensstemmelse

1. Indberetningens omfang

De nationale centralbanker og ECB overvåger overensstemmelsen mellem deres respektive aggregerede balancer ultimo måneden til statistiske formål, der indberettes efter forordning ECB/2001/13, og deres regnskabsposter, der indberettes til Eurosystemets ugentlige balance efter retningslinje ECB/2002/10. De følger den procedure, der er opstillet i bilag II til denne retningslinje.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

De nationale centralbanker og ECB udfører denne overensstemmelseskontrol hver måned. Resultatet af kontrollen indberettes til ECB før eller sammen med balancedataene senest den 15. arbejdsdag efter referenceperiodens afslutning ifølge den årlige kalender, som ECB opstiller og sender til de nationale centralbanker hvert år ved udgangen af september. I de rapporteringsperioder, hvor der ikke er sammenfald mellem datoerne for deres aggregerede balance i Eurosystemet ultimo måneden til statistiske formål og dets regnskabsposter, der indberettes til Eurosystemets ugentlige balance, kan de nationale centralbanker sammenligne de statistiske data med den daglige balance, der er udarbejdet for den sidste arbejdsdag i måneden. Som ansvarlig for udarbejdelsen af sin egen balance anvender ECB den samme procedure.

3. Forklarende noter

De nationale centralbanker og ECB sender Afdelingen for Monetær Statistik og Statistik over Finansielle Institutioner og Markeder forklarende noter vedrørende alle uoverensstemmelser, der er konstateret: fuldstændige forklarende noter og forenkledede forklarende noter. En fuldstændig forklarende note udarbejdes kun en gang om året inden en dato, som ECB har fastlagt, med de informationer, der er angivet i denne retningslinjes bilag II, del 3. I de mellemliggende måneder udfylder de kun en forenklet udgave af den forklarende note efter skabelonen i denne retningslinjes bilag II, del 2. Alle nationale centralbanker og ECB fremsender fuldstændige forklarende noter på det samme tidspunkt.

Artikel 5

Statistik over e-penge

1. Indberetningens omfang

I samarbejde med de nationale centralbanker identificerer og registrerer ECB en gang om året de forskellige e-pengesystemer i EU, tilgængeligheden af den relevante statistiske information og de anvendte metoder til udarbejdelse heraf. De nationale centralbanker indberetter statistisk information om e-penge udstedt af MFI'er, hvis den foreligger, i overensstemmelse med listen over poster i denne retningslinjes bilag III, del 2.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Der indberettes månedsdata til ECB mindst to gange om året senest den sidste arbejdsdag i marts og september. Alt efter data-tilgængeligheden i de nationale centralbanker kan der ske hyppigere dataoverførsler pr. den sidste arbejdsdag i den måned, der følger efter referenceperioden. Referenceperioden skal være den sidste måned i det kvartal eller halvår, som posten vedrører. Såfremt e-penge-balancer ikke foreligger ved tidsfristens udløb, kan de nationale centralbanker indberette de senest foreliggende data pr. sidste arbejdsdag i måneden.

Artikel 6

Balancestatistik for statslig forvaltning og service

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter statistisk information om statslig forvaltning og services indlån, dvs. indlånslignende indskud, og kontant- og værdipapirbeholdninger i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 3.

I henhold til bagatelprincippet kræves ingen indberetning, såfremt fænomenet ikke eksisterer eller er ubetydeligt. Posten »eurosedler og -mønter, der indehaves af statslig forvaltning og service«, indberettes som en memorandumpost med høj prioritet. Der kan indsendes estimater, der er fremkommet ved brug af foreliggende data som f.eks. års- og/eller kvartalsdata fra Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA).

(b) Strømreguleringer

Strømreguleringsdata indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 1, litra b).

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Serierne indberettes på månedlig basis og med de samme tidsfrister som angivet i artikel 3, stk. 2, vedrørende den månedlige balancestatistik.

Artikel 7

Memorandumposter

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter yderligere statistisk information i overensstemmelse med listen over memorandumposter

indeholdt i denne retningslinjes bilag III, del 4, for så vidt dataene, herunder data, der bygger på et bedste skøn, er tilgængelige, eller de pågældende transaktioner er betydningsfulde ud fra et monetært synspunkt. Denne indberetning sker som et supplement til og med samme hyppighed som balancestatistikken, jf. artikel 3, stk. 2. ECB identificerer og registrerer i samarbejde med de nationale centralbanker tilgængeligheden af den relevante statistiske information og de anvendte metoder ved udarbejdelse heraf. Memorandumposter med høj prioritet, der er angivet som felter markeret med fed, repræsenterer informationer, som er nødvendige til beregningen af de monetære aggregater for euroområdet og Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA).

Efter aftale med ECB kan den nationale centralbank eventuelt undlade indberetning af celler med fed markering og markeret med pil (↑), hvis ECB anvender alternative datakilder.

Hvad angår felter, der svarer til medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, i tabel 3 og 4 i del 2 i bilag I til forordning ECB/2001/13, kan de nationale centralbanker beslutte ikke at kræve fuld indberetning af disse, hvis tal, som er indsamlet på et højere niveau, viser, at de er insignifikante. I så fald vurderer de nationale centralbanker med faste intervaller, og mindst en gang om året, om data vedrørende felter, der svarer til medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, er signifikante, og underretter ECB og MFI'erne om eventuelle ændringer i rapporteringskravene vedrørende de pågældende felter. Såfremt dataene vedrørende felter, der svarer til medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, er insignifikante, og de nationale centralbanker ikke kræver fuld indberetning af disse, estimerer de dataene ved brug af eksisterende information i overensstemmelse med de nedenfor angivne metoder og indberetter dem kvartalsvist som memorandumposter.

(b) Strømreguleringer

Strømdata kan tilvejebringes inden for en bilateral aftale mellem ECB og den nationale centralbank. Strømreguleringsdata indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 1, litra b).

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Serierne indberettes hver måned for posterne i denne retningslinjes bilag III, del 4, afsnit 1 og 2, og hvert kvartal for posterne i bilag III, del 4, afsnit 3, og med de samme tidsfrister som den obligatoriske månedlige og kvartalsvise MFI-balancestatistik i henhold til forordning ECB/2001/13.

Data vedrørende felter, der svarer til medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, i tabel 3 og 4 i del 2 i bilag I til forordning ECB/2001/13 kan, når de estimeres af de nationale centralbanker og indberettes som memorandumposter, indberettes til ECB med yderligere en måneds forsinkelse fra forretningsdags ophør den 28. arbejdsdag efter udgangen af det kvartal, som de vedrører.

3. Værdiansættelses- og/eller regnskabsregler

Memorandumposter, som kræves i henhold til denne artikel, indberettes efter de samme værdiansættelses- og regnskabsregler, som gælder for de data, der indberettes i overensstemmelse med forordning ECB/2001/13.

4. Estimeringsmetoder

Med henvisning til tabel 3 og 4 i del 2 i bilag I til forordning ECB/2001/13, hvor data vedrørende felter, der svarer til medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, ikke kræves af de nationale centralbanker, estimeres disse i overensstemmelse med de nedenfor anførte standarder.

I de tilfælde, hvor de nationale centralbanker estimerer dataene ved brug af eksisterende information, indberetter de disse data til ECB som memorandumposter. Der anvendes følgende estimeringsmetoder, medmindre andet er aftalt med ECB:

- kvartalstallene estimeres på grundlag af data, som er indberettet af MFI'erne med en lavere hyppighed. Dataene overføres til de(n) manglende periode(r) ved at gentage dem eller ved anvendelse af hensigtsmæssige statistiske teknikker for at afspejle en eventuel trend i dataene eller et eventuelt sæsonmønster,
- kvartalstallene estimeres på grundlag af data, som er indberettet af MFI'erne på et mere aggregeret grundlag, eller på grundlag af særlige opdelinger, som de nationale centralbanker anser for at være relevante,
- kvartalstallene estimeres på grundlag af kvartalsdata, som er indsamlet fra store MFI'er, som står for mindst 80 pct. af forretningerne med de lande, der tiltrådte EU den 1. maj 2004,
- kvartalstallene estimeres på grundlag af alternative datakilder, fx Den Internationale Betalingsbank eller betalingsbalance-data, efter de justeringer, som måtte være påkrævet, fordi der i disse alternative kilder er anvendt andre begreber og definitioner end i den monetære og finansielle statistik,
- kvartalstallene estimeres på grundlag af data vedrørende de lande, som tiltrådte EU den 1. maj 2004, som indberettes kvartalsvis af MFI'erne som et samlet tal.

Artikel 8

Statistik over reservekravsgrundlaget

1. Indberetningens omfang

Månedlig statistik over det aggregerede reservekravsgrundlag, opdelt efter passivtype, opgøres i form af beholdninger ultimo måneden i overensstemmelse med forordning ECB/2003/9 og de kategorier, der er angivet i forordning ECB/2001/13. Til denne statistik i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 5, anvendes data, der hidrører fra de data, som kreditinstitutter underlagt reservekrav indsender til de nationale centralbanker.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Statistikken over reservekravsgrundlaget skal omfatte seks tidsserier for kreditinstitutter, som vedrører data om beholdninger ultimo måneden, der via ESCB's dataudvekslingssystem indberettes månedligt til ECB senest på den sidste bankdag i den nationale centralbank før reservekravsperiodens start. Haleinstitutter indberetter kun en begrænset opdeling til de nationale centralbanker hvert kvartal. For disse haleinstitutter anvendes en forenklet statistik over reservekravsgrundlaget for de tre reservekravsperioder. De nationale centralbanker anvender haleinstitutternes kvartalsdata om reservekravsgrundlaget til de månedlige tal, som indberettes til ECB i de tre datatransmissioner, der følger efter dataenes frigivelse.

3. Revisionsprocedurer

Revisioner i reservekravsgrundlaget og/eller reservekravene, som foretages af de rapporterende institutioner efter reservekravsperiodens start, må ikke medføre revisioner af statistikken over reservekravsgrundlaget og over reservekravene.

Artikel 9

Makrokoefficientstatistik

1. Indberetningens omfang

På grundlag af den statistiske information pr. månedsultimo, som kreditinstitutterne indberetter til de nationale centralbanker i medfør af forordning ECB/2001/13, kontrollerer ECB på månedsbasis nøjagtigheden af de løbende standardfradrag i reservekravsgrundlaget, som kreditinstitutterne kan foretage i den udestående del af deres udstedte gældsinstrumenter med en aftalt løbetid på op til to år. De nationale centralbanker beregner de krævede aggregater i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 6, og indberetter dem til ECB.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

De tre tidsserier for kreditinstitutter, som angiver beholdningstal ultimo måneden, overføres månedligt til ECB senest på den sidste bankdag i den nationale centralbank før starten på reservekravsperioden.

Disse serier indberettes, selv om de relaterede balanceposter ikke er relevante i medlemsstaten.

Artikel 10

Statistik over kreditinstitutters balancer

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter separate balancedata for kreditinstituttensektoren til ECB i henhold til tabel 1, 2 og 4 i del 2 i bilag I til forordning ECB/2001/13 og denne retningslinjes bilag III, del 7. Da data om hele MFI-sektoren allerede indberettes i henhold til forordning ECB/2001/13, gælder kravene i denne artikel kun for de lande, hvor rapporteringspopulationen af andre MFI'er består af både kreditinstitutter og pengemarkedsforeninger, og pengemarkedsforeningernes påvirkning skønnes at være vigtig statistisk set, fordi nedenstående kriterier er opfyldt samtidigt:

- (i) Forskellen mellem balancesummen for MFI-sektoren og balancesummen for undergruppen af kreditinstitutter udgør vedvarende over 5 000 mio. euro; og
- (ii) andre MFI'er end kreditinstitutter, dvs. pengemarkedsforeninger, påvirker mere end én post på enten aktiv- eller passivsiden af MFI-sektorens balance.

Selv om et mindre antal andre institutioner i nogle medlemsstater klassificeres som MFI'er, anses disse institutioner for at være kvantitativt insignifikante.

(b) Strømreguleringer

Strømreguleringsdata indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 1, litra b).

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Dataene indberettes kvartalsvist inden for 28 arbejdsdage efter udgangen af referenceperioden.

Data, som kræves i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 7, tabel 3, indberettes fra marts 2005 som referencemåned.

3. Opregning

De data, der indberettes vedrørende kreditinstitutternes balance, skal dække 100 pct. af de institutioner, der er klassificeret i denne sektor. I de tilfælde, hvor den faktiske rapporteringsdækning er under 100 pct. på grund af anvendelsen af haleprincippet, foretager de nationale centralbanker en opregning af de indberettede data for at sikre dækning på 100 pct.

Artikel 11

Strukturelle finansielle indikatorer

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter balancedata om andre strukturelle finansielle indikatorer i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 8.

De nationale centralbanker tilvejebringer data vedrørende de 18 indikatorer, der er angivet i denne retningslinjes bilag III, del 8, i henhold til de heri angivne begrebsmæssige og metodologiske regler. De statistiske principper, som er vedtaget for opgørelsen af balancestatistik, skal følges:

- (i) dataene skal være aggregerede, ikke konsoliderede, og
- (ii) hjemstedsprincippet skal følge den såkaldte »værtlandsmodel«, og
- (iii) balancedataene skal indberettes på bruttgrundlag.

(b) Strømreguleringer

Strømreguleringsdata indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 1, litra b).

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Data til brug ved beregningen af strukturelle finansielle indikatorer vedrørende kreditinstitutter indberettes hvert år ultimo marts vedrørende det foregående år. Indikatoren »antal ansatte i kreditinstitutter« indberettes, om muligt, hvert år ultimo maj vedrørende det foregående år.

3. Revisionsprocedurer

De nationale centralbanker anvender følgende almene principper ved revisionen af de indberettede data:

- (a) I forbindelse med alle regelmæssige årlige dataoverførsler fremsendes, foruden dataene for det seneste år, om nødvendigt både ordinære revisioner af det foregående års data og ekstraordinære revisioner, og
- (b) ekstraordinære revisioner, som i betydelig grad forbedrer datakvaliteten, kan sendes i løbet af året.

4. Opregning

De indsamlede data skal dække 100 pct. af de institutioner, der er defineret som kreditinstitutter i henhold til bilag I, del 1, afsnit I.2, i forordning ECB/2001/13. Hvis den faktiske rapporteringsdækning er mindre end 100 pct. på grund af anvendelsen af haleprincippet, foretager de nationale centralbanker en opregning af de indberettede data i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 4, for at sikre dækning på 100 pct.

5. Forklarende noter

For at give mulighed for overvågning af national praksis indbetter de nationale centralbanker alle afvigelser fra ovenstående definitioner og bestemmelser til ECB. De nationale centralbanker fremsender forklarende noter, hvor der gøres rede for årsagerne til signifikante revisioner.

Artikel 12

Data til brug i Den Internationale Valutafond

1. Indberetningens omfang

Uden at de nationale centralbankers lovbestemte forpligtelser over for Den Internationale Valutafond (IMF) berøres, kan de overføre supplerende MFI-balancestatistik til IMF via ECB inden for nedenstående tekniske rammer.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

MFI-balancedata ifølge denne retningslinjes bilag III, del 9, indberettes af de nationale centralbanker til ECB inden for rammerne af den faste månedlige overførsel af balancedata. Dataoverførslerne skal finde sted samtidig med den regelmæssige indberetning af balancedata til ECB, dvs. den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører, i overensstemmelse med denne retningslinjes artikel 3, stk. 2. Der gælder samme rapporteringsfrekvens og tidsfrister for de heri definerede serier som for de i denne retningslinjes artikel 7, stk. 2, omhandlede memorandumposter med høj prioritet.

Artikel 13

Statistik over securitisering og andre overførsler af MFI-lån, som oprindeligt er ydet ikke-MFI'er

1. Indberetningens omfang

For så vidt dataene er tilgængelige, herunder data, der bygger på et bedste skøn, indberetter de nationale centralbanker statistisk information om salg og overførsel af MFI-udlån til tredjeparter i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 10.

Dataoverførslen til ECB skal omfatte: (i) bruttostrømme, (ii) nettostrømme af udlån, som oprindeligt er ydet af MFI'er og solgt til tredjeparter, såfremt der ikke foreligger data om bruttostrømme, og (iii) i begge tilfælde indberettes beholdningsdata, såfremt disse foreligger. For alle tre typer data indberettes udlån, der er solgt til et kreditformidlende selskab, separat, dvs. udlån, der er securitiseret via et kreditformidlende selskab, og udlån, der er overført til andre enheder, via securitisering eller ikke. Udlånet betragtes som værende solgt til sektoren ikke-MFI'er og kræves derfor kun ind-

berettet, for så vidt som det ikke længere figurerer på den MFI's balance, som oprindeligt ydede lånet til de andre residerter, og heller ikke på balancen for en anden MFI.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Dataene overføres på den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører.

Artikel 14

Statistik over andre finansielle formidlere

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter statistisk information om andre finansielle formidler (OFI'er) i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 11. Der indberettes data separat for følgende underkategorier af andre finansielle formidlere: (i) investeringsforeninger (undtagen pengemarkedsforeninger); (ii) forhandlere af værdipapirer og derivater; (iii) finansielle selskaber beskæftiget med långivning, (iv) andre OFI'er.

Dataene vedrørende andre finansielle formidlere overføres i form af de data, der løbende foreligger på nationalt plan. Såfremt der ikke foreligger faktiske data, eller disse ikke kan behandles, fremsendes nationale estimater. Såfremt det underliggende økonomiske fænomen eksisterer, men ikke overvåges statistisk, og der derfor ikke kan tilvejebringes nationale estimater, kan de nationale centralbanker vælge enten at undlade at indberette tidsserier eller indberette den som manglende. Alle ikke-indberettede tidsserier indberettes derfor som »data, der findes, men ikke indsamles«, og ECB kan foretage antagelser og estimater med henblik på beregning af aggregater for euroområdet. Rapporteringspopulationen skal omfatte alle typer af andre finansielle institutioner, der er residerter i de deltagende medlemsstater: institutioner, der har hovedsæde i området, herunder datterselskaber af moderselskaber, der har hovedsæde uden for det område, og residerter filialer af institutioner, der har hovedsæde uden for det område.

Følgende nøgleindikatorer og supplerende information skal tilvejebringes:

- Nøgleindikatorer, der indberettes med henblik på beregningen af aggregater for euroområdet: Alle deltagende medlemsstater skal indberette disse detaljerede data, når der foreligger faktiske data. Såfremt der ikke foreligger faktiske data for de krævede opdelinger eller den rapporteringsfrekvens, de tidsfrister og den tidshorisont, der er aftalt, indsendes om muligt skøn,

- supplerende information overføres som »memorandumposter«. Disse data overføres af lande, hvor der løbende foreligger yderligere detaljerede data.

(b) Strømreguleringer

Strømreguleringsdata kan indberettes i tilfælde af signifikante brud i beholdningsdataene eller i tilfælde af omklassifikationer og andre ændringer. Blandt andet kan strømreguleringsdata indberettes i tilfælde af omklassifikationer i forbindelse med gennemførelsen af rammen i henhold til ENS 95.

Hvis transaktioner estimeres ud fra forskellen mellem beholdningerne i to på hinanden følgende perioder, indberettes tidsserierne enten ikke eller indberettes som manglende.

Strømreguleringsdata indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 3, stk. 1, litra b).

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Dataene indberettes til ECB med kvartårlig hyppighed. Statistikken over andre finansielle formidlere indberettes til ECB senest den sidste kalenderdag i den tredje måned efter udgangen af referenceperioden eller den foregående arbejdsdag i den nationale centralbank, hvis den sidste kalenderdag i måneden ikke er en arbejdsdag i den nationale centralbank. Hvert år i september meddeler ECB de nationale centralbanker de præcise overførselsdatoer i form af en rapporteringskalender.

3. Revisionsprocedurer

De nationale centralbanker kan blive nødsaget til at revidere data, der er indberettet i det foregående kvartal. Der kan desuden forekomme revisioner af data for tidligere kvartaler.

Der gælder følgende almindelige principper:

- (a) I forbindelse med alle regelmæssige kvartalsvise dataoverførsler kan der foruden dataene for det seneste kvartal kun fremsendes »ordinære« revisioner, dvs. revisioner vedrørende data indsendt det foregående kvartal, og
- (b) ekstraordinære revisioner begrænses og indberettes ikke den samme dag som den regelmæssige indberetning. Mindre, rutinemæssige historiske datarevisioner indberettes kun på årsbasis sammen med overførslen af data for fjerde kvartal, og
- (c) ekstraordinære revisioner, som i betydelig grad forbedrer datakvaliteten, kan sendes i løbet af året uden for de regelmæssige produktionscykler.

4. Værdiansættelses- og/eller regnskabsregler

De regnskabsregler, som andre finansielle formidlere anvender i forbindelse med udarbejdelsen af deres regnskaber, skal være i overensstemmelse med den nationale lovgivning, der gennemfører direktiv 86/635/EØF, samt andre gældende internationale standarder. Med forbehold af gældende regnskabspraksis i medlemsstaterne indberettes alle aktiver og alle passiver på bruttobasis til statistiske formål. Værdiansættelsesmetoderne er angivet under de relevante kategorier.

5. Forklarende noter

De nationale centralbanker fremsender forklarende noter til ECB i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 11, afsnit 3. De nationale centralbanker fremsender forklarende noter vedrørende signifikante revisioner.

6. Overgangsbestemmelse

De nationale centralbanker ophører med at indberette statistisk information vedrørende IF-statistik i forbindelse med OFI-statistikken, så snart Styrelsesrådet, under hensyntagen til Den Statistiske Komités synspunkter, beslutter, at den foreliggende statistik over investeringsforeningers aktiver og passiver, som indberettes i henhold til denne retningslinjes artikel 18, er af en sådan kvalitet, at den kan offentliggøres på euroområdetiveau, og senest i fjerde kvartal 2009. De nationale centralbanker kan udlede IF-statistikken i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 11, af den relevante statistiske information, der indsamles med henblik på statistik over investeringsforeningers aktiver og passiver, i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 14.

Artikel 15

Statistik over værdipapirudstedelser

1. Indberetningens omfang

De nationale centralbanker indberetter statistisk information omfattende alle værdipapirer udstedt af residerter i euroområdet i alle valutaer, såvel indenlandske som internationale, i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 12.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Der indberettes månedligt til ECB. Statistikken over værdipapirudstedelser fremsendes til ECB senest fem uger efter udgangen af den måned, dataene vedrører. ECB underretter på forhånd de nationale centralbanker, i form af en rapporteringskalender, om de præcise datoer for dataoverførslerne.

3. Forklarende noter

De nationale centralbanker fremsender forklarende noter til ECB i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 12, afsnit 3.

Artikel 16

MFI-rentestatistik**1. Indberetningens omfang**

Med henblik på udarbejdelsen af MFI-rentestatistik indberetter de nationale centralbanker månedlige aggregerede nationale statistiske informationer om udestående forretninger og nye forretninger som angivet i forordning ECB/2001/18, bilag II, tillæg 1 og 2.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Denne statistiske information indberettes efter den årlige kalender, som fastlægges af ECB og fremsendes til de nationale centralbanker hvert år ultimo september.

3. Revisionsprocedurer

De nationale centralbanker kan blive nødsaget til at revidere den foregående referencemånedes værdier. Revisioner som følge af fx fejl, omklassifikationer, forbedrede rapporteringsprocedurer osv. vedrørende data før den foregående referencemåned kan også forekomme.

Der gælder følgende almindelige principper:

- (a) Såfremt de nationale centralbanker reviderer dataene for perioden før den foregående referencemåned, indsendes forklarende noter til ECB, og
- (b) de nationale centralbanker fremsender også forklarende noter til betydningsfulde revisioner, og
- (c) ved indberetning af reviderede data tager de nationale centralbanker hensyn til de fastsatte tidsfrister for den regelmæssige indberetning af MFI-rentestatistik. Ekstraordinære revisioner indberettes uden for de månedlige produktionsperioder.

4. Opregning

Såfremt den faktiske dækning ved indberetning af MFI-rentestatistik er under 100 pct. på grund af anvendelsen af stikprøver, opregner de nationale centralbanker de nye forretningsstørrelser, som indberettes, for at sikre dækning på 100 pct.

Artikel 17

Betalingsstatistik**1. Indberetningens omfang**

De nationale centralbanker indberetter statistisk information om betalinger i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 13. Statistikken skal omfatte: (i) data om betalingstransaktioner og struktur, som angivet i tabel 4-9; og (ii) relateret information om MFI'ers og kreditinstitutters balanceposter samt strukturelle informationer om kreditinstitutter, som angivet i tabel 1-3.

Beholdningsdata indberettes for alle poster i tabel 1-4 og 7. Alle beholdninger skal vedrøre tal ultimo perioden undtagen posterne i tabel 2 med referencen »gennemsnit for seneste reservekravsperiode«. Bruttostrømme indberettes for posterne i tabel 5, 6, 8 og 9, som består af data om betalingstransaktioner.

De nationale centralbanker indberetter historiske informationer for alle poster.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Serierne indberettes årligt til ECB uanset datafrekvensen. Datafrekvensen er årlig for alle poster i tabel 4-9. Informationerne om MFI-balancen i tabel 1 er månedlige. Informationerne om kreditinstitutters balance indeholdt i tabel 2 og 3 er kvartalsvise med undtagelse af poster, som er henvist til positioner over for den nationale centralbank, og poster for e-pengeinstitutter, som er årlige. De strukturelle informationer om kreditinstitutter i tabel 3 er årlige. For tabel 1-3 kan de nationale centralbanker, hvis data-tilgængeligheden er stærkt begrænset, overføre et minimumsdatasæt for at sikre rettidig og gyldig offentliggørelse.

Minimumsdatasættet skal indeholde følgende:

- månedlige serier: 1 observation vedrørende positioner ultimo december;
- kvartalsserier: 1 observation vedrørende årets 4. kvartal;
- årlige serier: 1 observation vedrørende positioner ultimo december.

For hvert år meddeler ECB de nationale centralbanker de nøjagtige datoer for dataoverførslen i hvert enkelt produktionsforløb. De nationale centralbanker kan overføre faktiske data enten før det første produktionsforløb, såfremt ECB bekræfter at kunne modtage data, eller på andre tidspunkter i produktionsforløbene.

Hvis der ikke foreligger faktiske data, anvender de nationale centralbanker estimater eller om muligt foreløbige data.

3. Revisionsprocedurer

Dataleverandørerne eller de nationale centralbanker kan foretage revisioner på grundlag af genberegninger eller estimater. De nationale centralbanker overfører revisionerne til ECB som led i produktionsforløbene, helst som led i den første produktionsrunde.

4. Forklarende noter

ECB sender de nationale centralbanker det foregående års forklarende noter i Word-format inden starten af det første produktionsforløb. Disse udfyldes og/eller korrigeres og returneres til ECB. De nationale centralbanker gør i disse forklarende noter detaljeret rede for afvigelser fra kravene, herunder om muligt effekten på dataene.

Artikel 18

Statistik over investeringsforeningers aktiver og passiver

1. Indberetningens omfang

(a) Generelt

De nationale centralbanker indberetter statistisk information om investeringsforeningers aktiver og passiver i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 14, for hver enkelt af følgende delsektorer: aktiebaserede foreninger, obligationsbaserede foreninger, blandede foreninger, foreninger baseret på fast ejendom, hedgefonde og andre investeringsforeninger, dvs. opdelt efter investeringsform, som hver især opdeles i »open-end«- og »closed-end«-foreninger, dvs. efter investeringsforeningens type. I forbindelse med opdelingen af investeringsforeninger efter investeringsform klassificeres investeringsinstitutforeninger (»funds of funds«) i den kategori af investeringsforeninger, som de primært investerer i.

Disse krav gælder for beholdninger ultimo måneden og ultimo kvartalet samt for månedlige og kvartalsvise strømreguleringer ⁽¹⁾.

(b) Strømreguleringer

De nationale centralbanker indberetter separate data til ECB om revalueringsreguleringer, som skyldes pris- og valutaændringer og reguleringer for omklassifikationer, som angivet i bilag III, del 14, og i henhold til bilag V i denne retningslinje.

Finansielle transaktioner, og hermed reguleringer, udledes så vidt muligt i overensstemmelse med ENS 95, den såkaldte ENS 95-metode. De nationale centralbanker kan afvige fra ENS 95 på grund af afvigende national praksis i henhold til forordning ECB/2007/8. I de tilfælde hvor der foreligger beholdningsinformationer værdipapir for værdipapir, kan revalueringsreguleringer udledes i henhold til en fælles Eurosystem-metode, dvs. metoden til udledning af strømme, der er omhandlet i denne retningslinjes bilag V.

⁽¹⁾ I princippet opstilles aktiver og passiver pr. sidste kalenderdag i måneden eller kvartalet uden hensyn til lokale banklukkedage. I mange tilfælde vil dette imidlertid ikke være muligt, og aktiver og passiver vil blive opstillet ved den sidste arbejdsdags afslutning i overensstemmelse med nationale markeds- eller regnskabsregler.

(c) Ihænde haveraktier

Hvis de data om ihænde haveraktier, som indberettes af investeringsforeninger, MFI'er og/eller andre finansielle institutioner, som ikke er investeringsforeninger, i henhold til bilag I til forordning ECB/2007/8, er ukomplette eller endnu ikke foreligger, indberetter de nationale centralbanker data om ihænde haveraktier baseret på et bedste skøn i overensstemmelse med den geografiske opdeling og sektoropdelingen i denne retningslinjes bilag III, del 14, tabel 1.

(d) Memorandumposter

For så vidt dataene er tilgængelige, herunder data, der bygger på et bedste skøn, indberetter de nationale centralbanker på månedsbasis yderligere statistisk information i henhold til denne retningslinjes bilag III, del 14, tabel 3.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

De nationale centralbanker indberetter investeringsforeningers månedlige beholdninger, revalueringsreguleringer og omklassifikationsreguleringer til ECB senest ved forretningstids ophør den 28. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører. Den same tidsfrist gælder for indberetning af memorandumposter.

De nationale centralbanker indberetter investeringsforeningers kvartalsvise beholdninger, revalueringsreguleringer og omklassifikationsreguleringer til ECB senest ved forretningstids ophør den 28. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører.

3. Revisionsprocedurer

Der gælder følgende almindelige regler for revisioner af måneds- og kvartalsdata:

- (a) Revisionerne foretages, så der er overensstemmelse mellem måneds- og kvartalsdata,
- (b) I de regelmæssige produktionsperioder, dvs. fra den 28. arbejdsdag efter udgangen af referencemåneden/referenckvartalet til den dag, dataene sendes tilbage til de nationale centralbanker, kan de nationale centralbanker revidere dataene vedrørende det foregående referenckvartal, de to måneder forud for dette samt månederne efter det foregående referenckvartal,
- (c) Uden for de regelmæssige produktionsperioder kan de nationale centralbanker også revidere data vedrørende referenckvartal, blandt andet i tilfælde af fejl, omklassifikationer eller forbedrede rapporteringsmetoder.

4. Undtagelser og opregning

For at sikre kvaliteten af euroområdet statistik over investeringsforeninger foretager de nationale centralbanker i de tilfælde, hvor de undtager de mindste investeringsforeninger i henhold til artikel 3, stk. 1, i forordning ECB/2007/8, en opregning til 100 pct. dækning for disse investeringsforeninger ved beregningen af de månedlige og kvartalsvise investeringsforeningsaktiver og -passiver, der indberettes til ECB, både for beholdninger og revalueringsreguleringer.

De nationale centralbanker kan selv vælge, hvilken procedure de vil anvende til opregningen til dækning på 100 pct., når blot følgende mindstestandarder er opfyldt:

- (a) Ved manglende data for bestemte opdelinger estimeres disse ved at anvende forholdstal, der er beregnet på grundlag af den tilsvarende investeringsforeningsdelsektor. Hvis en open-end obligationsbaseret investeringsforening fx hører under »hale«-kategorien, og der kun indsamles data om udstedte IF-aktier/andele, udledes de manglende opdelinger på grundlag af den open-end obligationsbaserede foreningskategoris struktur.
- (b) Ingen investeringsforenings-delsektor (fx open-end foreninger baseret på fast ejendom, closed-end foreninger baseret på fast ejendom osv.) udelukkes fuldstændig.

I henhold til artikel 3, stk. 2, i forordning ECB/2007/8 kan der gives undtagelser til investeringsforeninger, som på grund af nationale regnskabsregler vurderer deres aktiver med lavere hyppighed end kvartalsvis. Uanset disse undtagelser skal de månedlige og kvartalsvise data for investeringsforeninger, som de nationale centralbanker indberetter til ECB, altid omfatte data vedrørende disse investeringsforeninger.

5. Den kombinerede metode: udledning af aggregerede data

I de tilfælde hvor der anvendes den kombinerede metode, som er defineret i bilag I til forordning ECB/2007/8, udleder de nationale centralbanker de aggregerede kvartalsvise aktiver og passiver i investeringsforenings-delsektorerne i overensstemmelse med denne retningslinjes bilag III, del 14, tabel 1, på følgende måde:

- (a) for værdipapirer med offentligt tilgængelige identifikationskoder sammenholder de nationale centralbanker den tilvejebragte information værdipapir for værdipapir med den information, der er udledt af CSDB eller kompatible nationale værdipapirdatabaser. Den sammenholdte værdipapir for værdipapir-information anvendes til at beregne værdien af aktiver og passiver i euro og udlede de nødvendige opdelinger for hvert enkelt værdipapir i investeringsforeningen. Hvis værdipapirets identifikationskode ikke findes i CSDB eller kompatible nationale værdipapirdatabaser, eller den information, som er nødvendig for opstillingen af aktiver og passiver ifølge denne retningslinjes bilag III, del 14, tabel 1, ikke er tilgængelig i CSDB eller kompatible nationale værdipapirdatabaser, estimerer de nationale centralbanker de manglende data. De nationale centralbanker kan også indsamle værdipa-

pir for værdipapir-information om værdipapirer uden offentligt tilgængelige identifikationskoder ved at anvende deres egne interne identifikationskoder for værdipapirerne;

- (b) De nationale centralbanker aggregerer de data om værdipapirer, der er udledt i henhold til litra a), og tilføjer dem til den information, som indberettes for værdipapirer uden offentligt tilgængelige identifikationskoder med henblik på udarbejdelsen af aggregater for: (i) værdipapirer undtagen aktier opdelt efter løbetid, valuta og modpart og (ii) værdipapirer og andre kapitalandele opdelt efter instrument og modpart og (iii) udstedte IF-aktier/-andele i alt;
- (c) De nationale centralbanker udleder de krævede statistiske informationer om investeringsforeningers aktiver og passiver ved at sammenlægge de data om værdipapirer, der er udledt i henhold til litra b), og aktiver og passiver undtagen værdipapirer, der er indsamlet fra residente, selvstændige investeringsforeninger;
- (d) De nationale centralbanker aggregerer aktiver og passiver i alle investeringsforeninger, der har hjemsted i en medlemsstat og tilhører den samme delsektor.

Ovenstående finder også anvendelse, når de nationale centralbanker indsamler data om investeringsforeningers aktiver og passiver på månedsbasis i henhold til artikel 6, stk. 3, i forordning ECB/2007/8.

6. Estimering af månedsdata

I henhold til artikel 6, stk. 1, litra b), i forordning ECB/2007/8 indsamler de nationale centralbanker udstedte IF-aktier/-andele på månedsbasis. For referencemåneder, som ikke er den sidste måned i kvartalet, estimerer de nationale centralbanker de månedlige data om investeringsforeningers aktiver og passiver bortset fra udstedte aktier/andele i investeringsforeninger baseret på de indsamlede måneds- og kvartalsdata, medmindre der indsamles månedsdata som omhandlet i artikel 6, stk. 3, i forordning ECB/2007/8.

Hvor det er muligt, foretager de nationale centralbanker estimerer for hver enkelt investeringsforening. Alternativt kan en national centralbank foretage estimerer for de enkelte delsektorer af investeringsforeninger eller anmode ECB om at foretage estimererne. I det sidstnævnte tilfælde kan ECB udbede sig yderligere oplysninger som fx fond for fond- eller værdipapir for værdipapir-data.

7. Værdiansættelses- og/eller regnskabsregler

Værdiansættelses- og/eller regnskabsreglerne i forordning ECB/2007/8 finder også anvendelse, når de nationale centralbanker indberetter data om investeringsforeninger til ECB. Følgende regler gælder dog for poster, hvor der skal angives påløbne renter:

- (a) »værdipapirer undtagen aktier« omfatter påløbne renter,
- (b) »indskud og lånetilgodehavender« og »indskud og modtagne lån« omfatter ikke påløbne renter, der opføres under resterende aktiver/passiver.

8. Forklarende noter

De nationale centralbanker fremsender forklarende noter, hvor der gøres rede for årsagerne til betydningsfulde revisioner. Desuden fremsender de nationale centralbanker forklarende noter til ECB vedrørende omklassifikationsreguleringer. De nationale centralbanker fremsender også forklarende noter om de i denne retningslinjes artikel 18, stk. 3, litra c), omhandlede revisioner.

9. Gruppeindberetning

I henhold til artikel 5, stk. 3, i forordning ECB/2007/8 kan de nationale centralbanker give investeringsforeninger mulighed for at indberette deres aktiver og passiver som en gruppe, såfremt dette fører til lignende resultater som fond for fond-indberetning. Investeringsforeninger, der indberetter som en gruppe, skal tilhøre den samme delsektor, fx closed-end foreninger baseret på fast ejendom eller open-end foreninger baseret på fast ejendom.

10. Overvågning af kvaliteten af CSDB eller nationale værdipapirdatabaser i forbindelse med værdipapir for værdipapir-indberetning

De nationale centralbanker skal hvert år forelægge følgende for ECB: (i) indikatorer, der indeholder en analyse af dækningen og kvaliteten af de relevante værdipapirer i CSDB ifølge CSDB's *Manual of Procedures*, eller (ii) de relevante informationer med henblik på udledning af indikatorer for dækning og kvalitet.

Nationale centralbanker, der anvender nationale værdipapirdatabaser, forelægger en gang om året ECB aggregerede resultater, der dækker et kvartal og mindst to statistisk signifikante delsektorer af investeringsforeninger. Disse aggregerede resultater må ikke afvige med mere end 5 pct. fra de resultater, som havde været opnået ved brug af CSDB. Dette vedrører informationer, som ikke indberettes af investeringsforeninger.

Ovenstående informationer fremsendes til ECB hvert år ultimo februar, idet det foregående års data fra ultimo december anvendes som reference.

Artikel 19

MFI-liste til statistiske formål

1. Indberetningens omfang

De i artikel 3 i forordning ECB/2001/13 omhandlede variable, som indsamles til oprettelsen og ajourføringen af listen over MFI'er til statistiske formål, er nærmere angivet i denne retningslinjes bilag VI, del 1.

De nationale centralbanker indberetter opdateringer af de variable, der er angivet i denne retningslinjes bilag VI, del 1, hvis der enten er ændringer i MFI-sektoren eller attributændringer vedrørende eksisterende MFI'er. Ændringer i MFI-sektoren opstår, når en institution tiltræder MFI-sektoren (dvs. ved oprettelse af en MFI som resultat af en fusion, oprettelse af nye juridiske enheder som følge af spaltning af en eksisterende MFI, oprettelse af en ny MFI eller ændring i en tidligere ikke-MFI's status, så den bliver en MFI), eller når en MFI forlader MFI-sektoren (dvs. hvis en MFI indgår i en fusion, en MFI opkøbes af en anden institution, en MFI opdeles i separate juridiske enheder, en ændring i en MFI's status, så den bliver en ikke-MFI, eller likvidation af en MFI).

Ved indberetning af en ny institution eller en institution, som skal ændres, skal de nationale centralbanker udfylde alle obligatoriske variable. Ved indberetning af en institution, der forlader MFI-sektoren, og som ikke indgår i en fusion, skal de nationale centralbanker som minimum indberette følgende informationer: informationstype, dvs. sletning fra listen, og MFI'ens identifikationskode, dvs. variabelen »mfi_id«.

De nationale centralbanker bør ikke tildele nye MFI'er slettede MFI'ers identifikationskoder. Hvis dette er uundgåeligt, fremsender de nationale centralbanker en skriftlig forklaring til ECB samtidig hermed (ved brug af »object_request«-typen »mfi_req_realloc«).

De nationale centralbanker kan anvende nationalt tegnsæt ved indberetning af opdateringer, forudsat de anvender det latinske alfabet. De nationale centralbanker skal anvende Unicode for at kunne vise alle specialtegn korrekt, når de modtager informationer fra ECB via Register of Institutions and Assets Database (RIAD) Data Exchange System.

Inden opdateringerne overføres til ECB, udfører de nationale centralbanker valideringskontrollen i denne retningslinjes bilag VI, del 2, afsnit 1-10.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

Hvor dette er muligt, indberetter de nationale centralbanker opdateringer af de variable, der er angivet i denne retningslinjes bilag VI, del 1, til ECB, så snart der opstår ændringer i MFI-sektoren eller i eksisterende MFI'ers attributter.

Hvis dette ikke er muligt, fremsender de nationale centralbanker en skriftlig redegørelse for forsinkelsen, fra begivenheden indtrådte til dens indberetning til ECB.

3. Overførselsstandarder

De nationale centralbanker overfører opdateringer i XML-format via RIAD Data Exchange System i overensstemmelse med dokumentet »Exchange Specification for the RIAD Data Exchange System«. Ved svigt i RIAD Data Exchange System overføres opdateringer i XML-format via Cebamail-konto N13. Såfremt Cebamail-systemet ikke er funktionsdygtigt til overførsel af filer med MFI-opdateringer eller -korrektioner, overfører de nationale centralbanker disse filer ved hjælp af e-mail og ved brug af XML-format. Der anvendes adressen birs@ecb.int.

Såfremt der anvendes manuelle input-procedurer, skal de nationale centralbanker have fastlagt et tilstrækkeligt antal kontrolprocedurer for at minimere driftsfejl og sikre, at de MFI-opdateringer, som indberettes via RIAD Data Exchange System, er nøjagtige og ensartede.

4. Bekræftelse på modtagelse og fejlmeddelelser

Straks efter modtagelse af opdateringerne udfører ECB valideringskontrollen i denne retningslinjes bilag VI, del 2, afsnit 1-11.

ECB sender straks følgende tilbage til de nationale centralbanker: (i) en bekræftelse på modtagelse, der indeholder en opsummering af de MFI-opdateringer, der er blevet behandlet og på korrekt vis er indført i MFI-datasættet, og/eller ii) en fejlmeddelelse med udførlige oplysninger om de MFI-opdateringer og de valideringskontrolprocedurer, som er mislykkedes. I overensstemmelse med denne retningslinjes bilag VI, del 2, afsnit 1-11 indfører ECB, helt eller delvist, ufuldstændige, ukorrekte og manglende opdateringsoplysninger eller afviser dem.

Straks efter modtagelsen af en fejlmeddelelse træffer de nationale centralbanker foranstaltninger til overførsel af korrigerede informationer. Hvis korrekte informationer afhænger af opdateringer, som er sendt af andre nationale centralbanker i løbet af den seneste måned og således ikke er tilgængelige på ECB's websted, kontakter de nationale centralbanker ECB via Cebamail-konto N13 med detaljeret angivelse af de ønskede oplysninger.

5. Udsendelse af listen over MFI'er og listen over MFI'er og institutioner, der er underlagt reservekrav

Hver ECB-arbejdsdag kl. 17.00 mellemeuropæisk tid (MET) tager ECB en kopi af alle ændringer, som er indført i listen over MFI'er, og sender den til alle nationale centralbanker. Kopien skal indeholde fuldstændige oplysninger om hver enkelt af følgende ændringer, som indberettes af nationale centralbanker: (i) nye MFI'er; (ii) opdaterede MFI'er; (iii) slettede MFI'er; (iv) gentildeling af MFI-identifikationskoder; (v) ændring af MFI-identifikationskoder og (vi) ændring af MFI-identifikationskoder, som omfatter gentildeling.

Hver ECB-arbejdsdag kl. 17.00 MET tager ECB en kopi af MFI-datasættet og offentliggør det på ECB's websted. Alle MFI-registreringer skal fremgå, uanset om de stemmer overens med MPEC-registreringer (Monetary Policy Eligible Counterparties) eller ikke.

På den sidste ECB-arbejdsdag i hver kalendermåned tager ECB en kopi af MFI-datasættet sammen med en variabel fra MPEC-datasættet, variabelen »reserve«, hvoraf det fremgår, om kreditinstitutter, der er residenter i euroområdet, er underlagt reservekrav eller ikke pr. kl. 17.00 MET. Inkonsistente MFI-MPEC-registreringer, dvs. hvis et kreditinstitut i euroområdet er opført i MFI-datasættet, men ikke i MPEC-datasættet eller omvendt, skal ikke medtages i kopien. Dagen efter kopien er taget, offentliggør ECB en liste over MFI'er og institutioner, der er underlagt reservekrav. Hvis kopien er taget fredag kl. 17.00 MET, skal ECB offentliggøre den opdaterede information lørdag kl. 12.00 MET.

På samme tidspunkt som ECB offentliggør listen over MFI'er og institutioner, der er underlagt reservekrav, på sit websted, skal listen sendes til de nationale centralbanker via RIAD Data Exchange System.

Artikel 20

Liste over investeringsforeninger til statistiske formål

1. Indberetningens omfang

De i artikel 4 i forordning ECB/2007/8 omhandlede variable, som indsamles til oprettelsen og ajourføringen af listen over IF'er til statistiske formål, er nærmere angivet i denne retningslinjes bilag VII.

De nationale centralbanker indberetter opdateringer af de variable, der er angivet i denne retningslinjes bilag VII, del 1, hvis der enten er ændringer i IF-sektoren eller attributændringer vedrørende eksisterende IF'er. Ændringer i IF-sektoren opstår, når en institution tiltræder IF-sektoren, eller en eksisterende IF forlader IF-sektoren.

De nationale centralbanker udleder opdateringer ved at sammenligne deres nationale liste over IF'er ved afslutningen af to på hinanden følgende ultimo kvartaler. De tager således ikke hensyn til ændringer inden for kvartalet.

Ved indberetning af en ny institution eller en institution, som skal ændres, skal de nationale centralbanker udfylde alle obligatoriske variable.

Ved indberetning af en institution, der forlader IF-sektoren, skal de nationale centralbanker som minimum indberette følgende informationer: informationstype, dvs. sletning fra listen, og IF'ens identifikationskode, dvs. variabelen »if_id«.

En gang om året, vedrørende referencedatoen 31. december, fremsender de nationale centralbanker en XML-fil specifikt med henblik på indberetning af nettoaktivværdien (nav) for hver IF. Nav skal således indberettes separat, og ikke sammen med ændringer i andre IF-attributter. Følgende informationer tilvejebringes for alle IF'er: Informationstype, dvs. if_req_nav, IF'ens særlige identifikationskode, nav-beløbet og gældende nav-dato.

For en given referencedato indberettes informationer om nye IF'er eller ændringer i eksisterende IF'ers identifikationskoder først til ECB, inden der indberettes nav-information.

Hvor dette er muligt, skal de nationale centralbanker ikke tildele nye IF'er slettede IF'ers identifikationskoder. Såfremt dette er uundgåeligt, fremsender de nationale centralbanker en skriftlig forklaring til ECB via Cebamail-konto N13 samtidig med IF-registreringen (ved brug af object_request-typen »if_req_realloc«).

De nationale centralbanker kan anvende nationalt tegnsæt ved indberetning af opdateringer, forudsat de anvender det latinske alfabet. De nationale centralbanker skal anvende Unicode for at kunne vise alle specialtegnsæt korrekt, når de modtager informationer fra ECB via RIAD Data Exchange System.

Inden opdateringerne overføres til ECB, udfører de nationale centralbanker valideringskontrollen i denne retningslinjes bilag VII, del 3.

2. Rapporteringsfrekvens og tidsfrist

De nationale centralbanker indberetter som minimum hvert kvartal opdateringer af variablerne i denne retningslinjes bilag VII, del 1, til ECB inden for en frist på to måneder efter referencedatoen. Nav-variablen skal dog opdateres årligt for alle investeringsforeninger med en forsinkelse på højst to måneder efter referencedatoen ultimo december.

3. Overførselsstandarder

De nationale centralbanker overfører opdateringer i filformatet XML via overførselskanalen ESCB-Net efter vejledningen i dokumentet »Exchange Specification for the RIAD Data Exchange System«. ECB bearbejder herefter dataene via RIAD Data Exchange System. Ved svigt i ESCB-Net og/eller RIAD Data Exchange System overføres opdateringer i XML-format via Cebamail-konto N13. Såfremt Cebamail-systemet ikke er funktionsdygtigt til overførsel af IF-opdateringer eller -korrektioner, overfører de nationale centralbanker disse filer ved e-mail og ved brug af XML-format. Der anvendes adressen birs@ecb.int.

Såfremt der anvendes manuelle input-procedurer, skal de nationale centralbanker have fastlagt et tilstrækkeligt antal kontrolprocedurer for at minimere driftsfejl og sikre, at de IF-opdateringer, som indberettes via RIAD Data Exchange System, er nøjagtige og ensartede.

4. Bekræftelse på modtagelse og fejlmeddelelser

Straks efter modtagelse af opdateringerne udfører ECB valideringskontrollen i denne retningslinjes bilag VII, del 3.

ECB sender straks følgende tilbage til de nationale centralbanker: (i) en bekræftelse på modtagelse, der indeholder en opsummering af de IF-opdateringer, der er blevet behandlet og på korrekt vis er indført i IF-datasættet, og/eller ii) en fejlmeddelelse med udførlige oplysninger om de IF-opdateringer og de valideringskontrolprocedurer, som er mislykkedes. I overensstemmelse med denne retningslinjes bilag VII, del 3, indfører ECB ufuldstændige, ukorrekte og manglende opdateringsoplysninger, helt eller delvist, eller afviser dem.

Straks efter modtagelsen af en fejlmeddelelse træffer de nationale centralbanker foranstaltninger til overførsel af korrigerede informationer. Hvis øjeblikkelige foranstaltninger ikke er mulige, har de højst fire arbejdsdage, dvs. frem til kl. 17.59 MET den fjerde arbejdsdag efter den fastsatte frist for indberetningen, til at indberette korrigerede informationer.

5. Udsendelse af listen over investeringsforeninger

Kl. 18.00 MET den fjerde arbejdsdag efter den fastsatte dato for indberetning af opdateringer tager ECB en kopi af IF-datasættet, idet værdier markeret som fortrolige og nav-variablen udelukkes. Den opdaterede information offentliggøres den følgende dag kl. 12.00 MET. Hvis kopien er taget fredag kl. 18.00 MET, skal ECB offentliggøre den opdaterede information lørdag kl. 12.00 MET.

ECB offentliggør ikke værdier, der er markeret fortrolige.

ECB offentliggør ikke »nav« for hver investeringsforening. I stedet indfører ECB, på grundlag af »nav«, klasser, som opstilles efter størrelse, og indsætter den enkelte investeringsforening i den korrekte klasse.

På samme tidspunkt som ECB offentliggør listen over IF'er på sit websted, skal listen sendes til de nationale centralbanker via RIAD Data Exchange System.

Artikel 21

Verifikation

Med forbehold af ECB's ret til verifikation i henhold til forordning (EF) nr. 2533/98 og forordning ECB/2001/13 foretager de nationale centralbanker overvågning og sikring af kvaliteten og pålideligheden af den statistiske information, der forelægges ECB.

Artikel 22

Overførselsstandarder

De nationale centralbanker anvender »ESCB-Net«, som stilles til rådighed af ESCB, til den elektroniske overførsel af den statistiske information, som kræves af ECB. Det statistiske meddelelsesformat, der er udviklet med henblik på denne elektroniske udveksling af statistisk information, er det standardformat, der er vedtaget af Den Statistiske Komité. Dette krav er ikke til hinder for, at der, som nødløsning og efter aftale med ECB, kan anvendes andre midler til overførsel af statistisk information.

Artikel 23

Forenklet ændringsprocedure

Under hensyntagen til Den Statistiske Komités synspunkter kan ECB's Direktion foretage tekniske ændringer af denne retningslinjes bilag, hvis de hverken ændrer ved det underliggende principgrundlag eller påvirker rapporteringsbyrden for rapporteringsenhederne i medlemsstaterne.

*Artikel 24***Offentliggørelse**

De nationale centralbanker må først offentliggøre de nationale bidrag til de månedlige monetære aggregater for euroområdet, efter at ECB har offentliggjort disse aggregater. Såfremt de nationale centralbanker offentliggør disse data, skal de svare til de data, der bidrog til de senest offentliggjorte aggregater for euroområdet. Såfremt de nationale centralbanker gengiver de aggregater for euroområdet, der er offentliggjort af ECB, skal der være tale om en tro gengivelse.

*Artikel 25***Ophævelse**

Retningslinje ECB/2003/2 ophæves hermed.

*Artikel 26***Ikrafttrædelse**

Denne retningslinje træder i kraft på den tredje dag efter datoen for forordning ECB/2007/8's ikrafttrædelse.

*Artikel 27***Adressater**

Denne retningslinje finder anvendelse for alle centralbanker i Eurosystemet.

Udfærdiget i Frankfurt am Main, den 1. august 2007

For ECB's Styrelsesråd

Formand for ECB

Jean-Claude TRICHET

*BILAG I***FORBINDELSESTABELLER**

Forbindelsestabellerne viser i detaljer forbindelsen mellem posterne på regnskabsbalancen og de poster, der skal indberettes til statistiske formål.

Venstre side af forbindelsestabellerne angiver for hvert enkelt felt i tabel 1, 2, 3 og 4 i bilag I til forordning ECB/2001/13 postens nummer, betegnelse og opdelingen. I højre side af forbindelsestabellerne angives for hver enkelt regnskabspost postens nummer, betegnelse og den krævede opdeling. Visse balanceposter i forordning ECB/2001/13 er ikke relevante for ECB's/NCB'ernes balancer (angivet med »«).

PENGE OG BANKSTATISTIK

Bilag I

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1						Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
8	Seddel- og møntløb					1	Seddelømløb						
9	Indlån (alle valutaer)	Indenlandsk	MFI'er			2,1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Indenlandsk					
						2,2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilieten	Indenlandsk					
						2,3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindsud	Indenlandsk					
						2,4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Indenlandsk					
						2,5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Indenlandsk					
						3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Indenlandsk					
						5,2	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk					
						7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Indenlandsk					
						10,1	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Indenlandsk					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1						Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
						10,2	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk					
						10,4	Intra-Eurosystem-forpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Indenlandsk					
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Alle valutaer	MF'er		
9	Indlån (alle valutaer)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk			Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service	
						7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Indenlandsk			Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service	
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Alle valutaer	Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service	
9	Indlån (alle valutaer)	Andre delta-gende medlemsstater	MF'er			2,1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Andre delta-gende medlemsstater					
						2,2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilietten	Andre delta-gende medlemsstater					
						2,3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater					
						2,4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre delta-gende medlemsstater					
						2,5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre delta-gende medlemsstater					
						3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid	Hjemsted			Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid		
							5,2	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater						
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater						
							10,1	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Andre delta-gende medlemsstater						
							10,2	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Andre delta-gende medlemsstater						
							10,4	Intra-Eurosystem-forpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre delta-gende medlemsstater						
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån	Alle valutaer	MF'er			
9	Indlån (alle valutaer)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service		5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlemsstater				Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater				Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån	Alle valutaer	Ikke-MF'er	Statslig forvaltning og service		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat									
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling							
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid		
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden					6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet								
							8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser								
							8,2	Forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II								
							12	Andre forpligtelser								Resten af verden
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden				Efter løbetid (2 kategori-er)	6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet								Efter løbetid (2 kategori-er)
							8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser								Efter løbetid (2 kategori-er)
							8,2	Forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II								Efter løbetid (2 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser								Resten af verden
9e	Indlån (euro)	Indenlandsk	MFI'er				2,1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)								Indenlandsk
							2,2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfaciliteten								Indenlandsk
							2,3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindskud								Indenlandsk
							2,4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer								Indenlandsk

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid	Hjemsted			Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
							2,5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Indenlandsk					
							3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Indenlandsk					
							5,2	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk					
							10,1	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Indenlandsk					
							10,2	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk					
							10,4	Intra-Eurosystem-forpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Indenlandsk					
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Euro			
9e	Indlån (euro)	Andre delta-gende medlemsstater	MFI'er				2,1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Andre delta-gende medlemsstater					
							2,2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilieten	Andre delta-gende medlemsstater					
							2,3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater					
							2,4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre delta-gende medlemsstater					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1						Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
						2,5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre delta-gende medlemsstater					
						3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater					
						5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater					
						10,1	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Andre delta-gende medlemsstater					
						10,2	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Andre delta-gende medlemsstater					
						10,4	Intra-Eurosystem-forpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre delta-gende medlemsstater					
						12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån	Euro		MFI'er	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Anden offentlig forvaltning og service
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro		Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro		Ikke-MFI'er	Andre residerter

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Andre finansielle formidlere
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Andre finansielle formidlere	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Forsikrings-selskaber og pensionskasser
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Ikke-finansielle selskaber
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Husholdninger
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Husholdninger	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Anden offentlig forvaltning og service
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter			5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring					
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residerter		
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Forsikrings-selskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber		
9.1e	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter		Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud				Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residen-ter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Offentlig for-valtning og service	Anden offent-lig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residen-ter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud			Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter		Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residen-ter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud				Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud	Euro		Andre residen-ter	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residen-ter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud			Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residen-ter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud			Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2e	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)	5,2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Euro		Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter			5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger					
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Euro		Ikke-MFI'er	Andre residerter	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor				Løbetid	Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				Forsikrings-selskaber og pensionskasser
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				Ikke-finansielle selskaber
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				Husholdninger
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				Anden offentlig forvaltning og service
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter			5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residerter	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				Andre finansielle formidlere
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				Forsikrings-selskaber og pensionskasser
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				Ikke-finansielle selskaber
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger				Husholdninger
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring				Anden offentlig forvaltning og service
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Andre residerter
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residerter
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Andre finansielle formidlere
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Forsikrings-selskaber og pensionskasser
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Ikke-finansielle selskaber
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Husholdninger
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring			Anden offentlig forvaltning og service
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Andre residen-ter	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter		
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan-sielle formid-lere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Andre finan-sielle formid-lere	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre finan-sielle formid-lere		
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Forsikrings-selskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber		
9.1x	Indlån på anfordring	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring				Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger		
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud				Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter		Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre residen-ter	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikringssel-skaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre resider		Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Andre resider	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre resider	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre resider	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategori-er)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategori-er)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.2x	Tidsinskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsinskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategori-er)
							12							
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter		Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter		Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—						

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategori-er)	—	—							
9.4x	Genkøbsforret-ninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig for-valtning og service	Anden offent- lig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi- denter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger			Anden offentlig forvaltning og service		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service		
9.4x	Genkøbsforret-ninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi- denter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger			Andre residenter		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter		
9.4x	Genkøbsforret-ninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Andre finan- sielle formid- lere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi- denter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger			Andre finan- sielle formid- lere		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger		Ikke-MFI'er	Andre finan- sielle formid- lere		
9.4x	Genkøbsforret-ninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	Forsikrings- selskaber og pensions- kasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi- denter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger			Forsikrings- selskaber og pensionskasser		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforret- ninger		Ikke-MFI'er	Forsikrings- selskaber og pensionskasser		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1						Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Ikke-finansielle selskaber
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Husholdninger
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Anden offentlig forvaltning og service
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residerter
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre residerter
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residerter
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre residerter

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Løbetid			Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger				Andre residen-ter
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger				Andre residen-ter
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre delta-gende medlems-stater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resi-denter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger				Andre residen-ter
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Genkøbsforret-ninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residen-ter	
10	Andele i pengemarkedsforeninger						—	—						
11e	Udstedte gælds-instrumenter					Op til 1 år	4	Udstedte gældsinstrumenter						Op til 1 år
11e	Udstedte gælds-instrumenter					Over 1 og op til 2 år	—	—						
11e	Udstedte gælds-instrumenter					Over 2 år	—	—						
11x	Udstedte gælds-instrumenter					Op til 1 år	—	—						
11x	Udstedte gælds-instrumenter					Over 1 og op til 2 år	—	—						
11x	Udstedte gælds-instrumenter					Over 2 år	—	—						

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Løbetid	Hjemsted			Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid	
12	Kapital og reserver						(11)	(Andre aktiver)						
13	Resterende passiver						12	Andre forpligtelser		Kapital og reserver				
							13	Hensættelser		Kapital og reserver				
							14	Revalueringskonti						
							15	Kapital og reserver						
							10,3	Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser (netto) i forbindelse med fordelingen af eurosedler i Eurosystemet		Resterende passiver				
CB3	Modregning af særlige trækingsrettigheder (1)						11	Poster under afvikling		Resterende passiver				
							12	Andre forpligtelser		Resterende passiver				
							13	Hensættelser		Resterende passiver				
							9	Modregning af tildelte særlige trækingsrettigheder i IMF						

Indenlandske intra-Eurosystem-forpligtelser vedrører kun ECB eller Deutsche Bundesbank

PENGE OG BANKSTATISTIK

Bilag I

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid	Beskrivelse			Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta		
1	Kassebeholdning (alle valutaer)							2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Kassebeholdning					
								11	Andre aktiver							
1e	Kassebeholdning, heraf euro							11	Andre aktiver							
2	Udlån	Indenlandsk	MFI'er					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån					
								5,1	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — primære markedsoperationer	Indenlandsk						
								5,2	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — langfristede markedsoperationer	Indenlandsk						
								5,3	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Indenlandsk						
								5,4	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — strukturelle markedsoperationer	Indenlandsk						
								5,5	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — marginal udlånsfacilitet	Indenlandsk						

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid	Beskrivelse			Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta		
								5,6	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — udlån i forbindelse med marginbetalinger	Indenlandsk						
								6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån					
								9,2	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgodehavender svarende til overførslen af valutareserver (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk						
								9,3	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgodehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Indenlandsk						
								9,5	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — andre tilgodehavender i Eurosystemet	Indenlandsk						
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	MFI'er				
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerende i euroområdet	Indenlandsk	Udlån					
								8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån					
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerende				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerende i euroområdet	Indenlandsk	Udlån					
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerende			
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerende	Andre finansielle formidlere		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerende i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Andre finansielle formidlere		Efter løbetid (3 kategorier)	
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerende	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Forsikrings-selskaber og pensionskasser		Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Ikke-finansielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Husholdninger	Forbrugerkredit	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Forbrugerkredit	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Lån til bolig-køb	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Husholdninger	Lån til bolig-køb	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Lån til bolig-køb	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Andet (restl)	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi-denter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Husholdninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
2	Udlån	Andre delta- gende med- lemsstater	MFI'er				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi- denter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån				
							5,1	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — primære markedsoperationer	Andre delta- gende med- lemsstater					
							5,2	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — langfristede markedsoperationer	Andre delta- gende med- lemsstater					
							5,3	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — finjusterende markedsoperationer	Andre delta- gende med- lemsstater					
							5,4	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — strukturelle markedsoperationer	Andre delta- gende med- lemsstater					
							5,5	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — marginal udlånsfacilitet	Andre delta- gende med- lemsstater					
							5,6	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroom- rådet i forbindelse med pengepolitiske ope- rationer — udlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre delta- gende med- lemsstater					
							6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditin- stitutter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån				
							9,2	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgo- dehavender svarende til overførslen af valu- tareserver (kun NCB'ernes balance)	Andre delta- gende med- lemsstater					
							9,3	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgo- dehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Andre delta- gende med- lemsstater					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid	Beskrivelse			Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
								9,5	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — andre tilgodehavender i Eurosystemet	Andre delta- gende med- lemsstater					
								11	Andre aktiver	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån	MFI'er			
2	Udlån	Andre delta- gende med- lemsstater	Ikke- MFI'er	Offentlig forvaltning og service				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi- denter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån				
								8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån				
								11	Andre aktiver	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån	Ikke- MFI'er	Offentlig for- valtning og service		
2	Udlån	Andre delta- gende med- lemsstater	Ikke- MFI'er	Andre residenter				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi- denter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån				
								11	Andre aktiver	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån	Ikke- MFI'er	Andre residenter		
2	Udlån	Andre delta- gende med- lemsstater	Ikke- MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi- denter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån	Ikke- MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Andre delta- gende med- lemsstater	Ikke- MFI'er	Andre residenter	Forsikrings- selskaber og pensionskasser		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resi- denter i euroområdet	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån			Forsikrings- selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre delta- gende med- lemsstater	Udlån	Ikke- MFI'er	Andre residenter	Forsikrings- selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Ikke-finansielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber	
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Husholdninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Forbruger-kredit
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Lån til bolig-køb	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Husholdninger	Lån til bolig-køb	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Lån til bolig-køb
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Husholdninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger	Andet (rest)
2	Udlån	Resten af verden						2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Udlån				
								2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						
								4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån				

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid	Beskrivelse			Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
								4,2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II						
								11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån				
2	Udlån	Resten af verden					Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Udlån				
								2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Op til 1 år	
								4,1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån			Op til 1 år	
								4,2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II						
								11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån			Op til 1 år	
2	Udlån	Resten af verden					Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Over 1 år	
								4,1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån			Over 1 år	
								11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån			Over 1 år	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån					
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter				11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter			Euro
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere			11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser			11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber			11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger			11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Udlån					
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter				11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter			Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikrings-selskaber og pensionskasser		Euro

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Ikke-finansielle selskaber		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residerter	Husholdninger		Euro
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			
								8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)					
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Euro	
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter				7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter			
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter		Euro	
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			
								8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)					
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Euro	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter			7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter		
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter		Euro
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Indenlandsk	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)	6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier) / Euro
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)	6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier) / Euro
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)				
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Fremmed valuta

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)					
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter		Fremmed valuta	
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)					
								11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Fremmed valuta	
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)					
								11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residerter		Fremmed valuta	
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Indenlandsk	MFI'er				Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)					Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier) / fremmed valuta	
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Andre delta-gende medlemsstater	MFI'er				Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)					Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier) / fremmed valuta	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)					
							4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån							Værdipapirer (undtagen aktier)
							11	Andre aktiver							
4	Andele i pengemarkedsforeninger	Indenlandsk	MFI'er				11	Andre aktiver	Indenlandsk	Andele i pengemarkedsforeninger					
4	Andele i pengemarkedsforeninger	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er				11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Andele i pengemarkedsforeninger					
5	Aktier og andre kapitalandele	Indenlandsk	MFI'er				6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Indenlandsk	Aktier og andre kapitalandele					
							9,1	Intra — Eurosystem-tilgodehavender — kapitalinteresser i ECB (kun NCB'ernes balance)							Indenlandsk
							11	Andre aktiver							Indenlandsk

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat								
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling						
		Hjemsted	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid			Beskrivelse	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
5	Aktier og andre kapitalandele	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residerter				11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapitalandele	Ikke-MFI'er				
5	Aktier og andre kapitalandele	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er					6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele					
								9,1	Intra — Eurosystem-tilgodehavender — kapitalinteresser i ECB (kun NCB'ernes balance)	Andre deltagende medlemsstater						
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele	MFI'er				
5	Aktier og andre kapitalandele	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residerter				11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele	Ikke-MFI'er				
5	Aktier og andre kapitalandele	Resten af verden						11	Andre aktiver	Resten af verden	Aktier og andre kapitalandele					
6	Anlægsaktiver							11	Andre aktiver		Anlægsaktiver					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1								Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling						Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid	Beskrivelse			Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta	
7	Resterende aktiver							9,4	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgodehavender (netto) i forbindelse med fordelingen af eurosedler i Eurosystemet		Anlægsaktiver				
								10	Poster under afvikling		Resterende aktiver				
								11	Andre aktiver		Resterende aktiver				
CB1	Guld og tilgodehavender i guld (kun monetært guld)							1	Guld og tilgodehavender i guld						
CB2	Tilgodehavender hos IMF — trækingsrettigheder, særlige trækingsrettigheder, andre tilgodehavender							2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerende uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Særlige trækingsrettigheder				

Indenlandske intra-Eurosystem-forpligtelser vedrører kun ECB eller Deutsche Bundesbank

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2						Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer				Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Banker			6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	Resten af verden	Banker		
						8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker		
						8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				
						12	Andre forpligtelser		Banker		
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
						8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
						12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Ikke-banker	Andre residerter		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	Resten af verden	Ikke-banker	Andre residerter	
						8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre residerter	
						12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre residerter	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer	Løbetid
9,1	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9,1	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9,1	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
9,1	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer	Løbetid
9,1	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9,1	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
9,2	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9,2	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer	Løbetid
9,2	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
9,2	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9,2	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Non-MFIs	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9,2	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for resider i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer	Løbetid	
9,3	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	—	—						
9,3	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	—	—						
9,3	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	—	—						
9,3	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	—	—						
9,3	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	—	—						
9,4	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau		
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau		
9,4	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Kommunal forvaltning og service		
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Kommunal forvaltning og service		
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektorer	Løbetid
9,4	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
9,4	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9,4	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9,4	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2						Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer				Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Statslig forvaltning og service	
						8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Statslig forvaltning og service	
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Statslig forvaltning og service	
						8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Statslig forvaltning og service	
						11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
2	Udlån	Resten af verden	Banker			2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Udlån	Banker		
						4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån	Banker		
						4,2	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II					
						11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån	Banker		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
2	Udlån	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service			2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Udlån			Offentlig forvaltning og service	
							2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Udlån	Ikke-banker		Offentlig forvaltning og service	
							4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Udlån	Ikke-banker		Offentlig forvaltning og service	
							11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
2	Udlån	Resten af verden	Ikke-banker	Andre residerter			2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Udlån	Ikke-banker		Andre residerter	
							4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Udlån	Ikke-banker		Andre residerter	
							11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån	Ikke-banker	Andre residerter	
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstats-niveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstats-niveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kate-gorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kate-gorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kate-gorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk		Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
3	Værdipapirer undtagen aktier	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2						Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer				Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden	Ban-ker			2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Værdipapirer (undtagen aktier)	Banker		
						4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)	Banker		
						11	Andre aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)	Banker		
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden	Ikke-ban-ker	Offentlig forvaltning og service		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
						4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
						11	Andre aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden	Ikke-ban-ker	Andre residerter		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residerter	
						4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residerter	
						11	Andre aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residerter	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstats-niveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk		Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk		Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Indenlandsk		Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2						Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer				Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Andre finansielle formidlere	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Indenlandsk		Andre resider	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Indenlandsk		Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Indenlandsk		Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Husholdninger	—	—					

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstats-niveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2						Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling				Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer				Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Andre resider	Andre finansielle formidlere	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Andre resider	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af resider i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater		Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Andre delta-gende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre resider	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MF'er	Andre resider	Husholdninger	—	—					
5	Aktier og andre kapital-andele	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Andre finansielle formidlere	11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapital-andele	Andre resider	Andre finansielle formidlere	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 2							Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling					Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Delsektorer					Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Løbetid
5	Aktier og andre kapital-andele	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resider	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapital-andele	Andre resi-denter	Forsikrings-selska-ber og pensions-kasser	
5	Aktier og andre kapital-andele	Indenlandsk	Ikke-MF'er	Andre resi-denter	Ikke-finansielle selskaber		11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapital-andele	Andre resi-denter	Ikke-finansielle selskaber	
5	Aktier og andre kapital-andele	Andre delta-gende med-lemstater	Ikke-MF'er	Andre resi-denter	Andre finan-sielle formid-lere		11	Andre aktiver	Andre delta-gende med-lemstater	Aktier og andre kapital-andele	Andre resi-denter	Andre finansielle formidlere	
5	Aktier og andre kapital-andele	Andre delta-gende med-lemstater	Ikke-MF'er	Andre resi-denter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		11	Andre aktiver	Andre delta-gende med-lemstater	Aktier og andre kapital-andele	Andre resi-denter	Forsikrings-selska-ber og pensions-kasser	
5	Aktier og andre kapital-andele	Andre delta-gende med-lemstater	Ikke-MF'er	Andre resi-denter	Ikke-finansielle selskaber		11	Andre aktiver	Andre delta-gende med-lemstater	Aktier og andre kapital-andele	Andre resi-denter	Ikke-finansielle selskaber	

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3				Regnskabsbalanceformat			
Post	Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling	
						Hjemsted	Sektor
9	Indlån (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk)	MFI'er	2,1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c
				2,2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilieten	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c
		2,3		Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindsud	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		2,4		Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		2,5		Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		3		Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		6		Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	MFI'er
		7		Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		8,1		Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	MFI'er
		8,2		Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	
		10,1		Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutaeserver	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
		10,2		Intra-Eurosystem-forpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	(DE)		
		10,4		Intra-Eurosystem-forpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	
12	Andre forpligtelser	EU-lande		MFI'er			

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3				Regnskabsbalanceformat			
Post	Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling	
						Hjemsted	Sektor
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	MFI'er	6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	Resten af verden (ekskl. EU)	Banker
				8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Banker
				12	Andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Banker
9	Indlån (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk) -- x-y-z	Ikke-MFI'er	5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater: --a-b-c	
				5,2	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater: --a-b-c	
				6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): --x-y-z	MFI'er
				7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: --a-b-c	
				8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): --x-y-z	Ikke-MFI'er
				12	Andre forpligtelser	EU-lande	Ikke-MFI'er
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	Ikke-MFI'er	6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker
				8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker
				12	Andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER

Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Sektor	Løbetid	
					9,3	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — tilgodehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c			
					9,5	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — andre tilgodehavender i Eurosystemet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c			
					11	Andre aktiver	EU-lande		Udlån	MFI'er	
2	Udlån (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	MFI'er		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Banks	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Banks	
					11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Banks	
2	Udlån (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk)	Ikke-MFI'er		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Udlån	Ikke-MFI'er	
		--x-y-z			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Udlån		
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Udlån	Ikke-MFI'er	
					8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Udlån		
					11	Andre aktiver	EU-lande		Udlån	Ikke-MFI'er	
2	Udlån (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	Ikke-MFI'er		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Ikke-banker	
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Ikke-banker	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Ikke-banker	
					11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Udlån	Ikke-banker	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER

Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Sektor	Løbetid	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk)	MFI'er		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	
		-- x-y-z			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier		
					6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		
					7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		
	11	Andre aktiver	EU-lande		Værdipapirer undtagen aktier						
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	MFI'er		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Banks	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Banks	
					11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Banks	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk)	MFI'er	Efter løbetid (3 kategorier)	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	Efter løbetid (3 kategorier)
		-- x-y-z			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		Efter løbetid (3 kategorier)
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier		Efter løbetid (3 kategorier)
					6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER

Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Sektor	Løbetid	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk) -- x-y-z	Ikke-MFI'er		7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	Efter løbetid (3 kategorier)
					11	Andre aktiver	EU-lande		Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	Efter løbetid (3 kategorier)
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-MFI'er	
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier		
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-MFI'er	
					7	Værdipapirer i euro udstedt af residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater:	--a-b-c	Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-MFI'er	
					8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater: c	--a-b --	Værdipapirer undtagen aktier		
					11	Andre aktiver	EU-lande		Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-MFI'er	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	Ikke-MFI'er		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet. — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-banker	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-banker	
					11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-banker	
4	Andele i penge-markedsforeninger	EU-lande (ekskl. indenlandsk) -x-y-z			11	Andre aktiver	EU-lande		Andele i penge-markedsforeninger		
4	Andele i penge-markedsforeninger	Resten af verden (ekskl. EU) i alt			11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU) i alt		Andele i penge-markedsforeninger		

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER

Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Hjemsted	Sektor	Løbetid			Hjemsted	Type	Sektor	Løbetid	
5	Aktier og andre kapitalandele	EU-lande (ekskl. indenlandsk) -x-y-z			6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater):	--x-y-z	Aktier og andre kapitalandele		
					9,1	Intra-Eurosystem-tilgodehavender — kapitalinteresser i ECB (kun NCB'ernes balance)	(DE)				
					11	Andre aktiver	EU-lande	Aktier og andre kapitalandele			
5	Aktier og andre kapitalandele	Resten af verden (ekskl. EU) i alt			11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU)		Aktier og andre kapitalandele		

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			Andre medlemsstaters valutaer i alt
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		Andre medlemsstaters valutaer i alt
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	DKK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			DKK
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		DKK
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	SEK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			SEK
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		SEK
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	GBP		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			GBP
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		GBP
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			Andre valutaer i alt
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		Andre valutaer i alt
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	USD		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			USD
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		USD
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	JPY		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			JPY
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		JPY
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	CHF		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			CHF
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		CHF
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk			Øvrige valutaer tilsammen
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er		Øvrige valutaer tilsammen

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Euro		5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk			
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Euro	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	DKK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		DKK	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	DKK	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	SEK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		SEK	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	SEK	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	GBP		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		GBP	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	GBP	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		Andre valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	USD		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		USD	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	USD	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	JPY		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		JPY	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	JPY	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	CHF		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		CHF	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	CHF	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Indenlandsk		Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	Andre medlemssta- ters valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		Andre medlemssta- ters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre medlemssta- ters valutaer i alt	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	DKK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		DKK	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	DKK	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	SEK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		SEK	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	SEK	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	GBP		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		GBP	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	GBP	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		Andre valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre valutaer i alt	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	USD		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		USD	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	USD	
9B	Indlån — andre delta- gende medlemsstater	MFI'er	JPY		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euro- området	Andre deltagende medlemsstater		JPY	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	JPY	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	CHF		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		CHF	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	CHF	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Euro		5,1	Forpligtelser i euro over for andre residerter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater			
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Euro	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	DKK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		DKK	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	DKK	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	SEK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		SEK	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	SEK	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	GBP		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		GBP	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	GBP	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Andre valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	USD		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		USD	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	USD	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	JPY		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		JPY	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	JPY	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	CHF		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		CHF	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	CHF	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen	
9C	Indlån — resten af verden		Euro	Efter løbetid (2 kategorier)	6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet				Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			Euro	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9C	Indlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser				Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden		DKK	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			DKK	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			DKK	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			DKK	Efter løbetid (2 kategorier)	
9C	Indlån — resten af verden		SEK	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			SEK	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			SEK	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			SEK	Efter løbetid (2 kategorier)	
9C	Indlån — resten af verden		GBP	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9C	Indlån — resten af verden		Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser				Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden		USD	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			USD	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			USD	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			USD	Efter løbetid (2 kategorier)	
9C	Indlån — resten af verden		JPY	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			JPY	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			JPY	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			JPY	Efter løbetid (2 kategorier)	
9C	Indlån — resten af verden		CHF	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)	
					12	Andre forpligtelser			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9C	Indlån — resten af verden		Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)	8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Alle valutaer tilsammen		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet		Banker		
					8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker		
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				
					12	Andre forpligtelser		Banker		
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Euro		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet		Banker		
					12	Andre forpligtelser		Banker	Euro	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser		Banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	DKK		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	DKK	
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			DKK	
					12	Andre forpligtelser		Banker	DKK	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9C	Indlån — resten af verden	Banker	SEK		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	SEK		
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II					SEK
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	GBP		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	GBP		
					8,2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II					GBP
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Andre valutaer i alt		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Andre valutaer i alt		
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	USD		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	USD		
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	JPY		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	JPY		
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	CHF		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	CHF		
					12	Andre forpligtelser					Banker
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Øvrige valutaer tilsammen		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Øvrige valutaer tilsammen		
					12	Andre forpligtelser					Banker

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet		Ikke-banker		
					8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker		
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker		
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Euro		6	Forpligtelser i euro over for residerter uden for euroområdet		Ikke-banker		
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	Euro	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	DKK		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	DKK	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	DKK	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	SEK		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	SEK	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	SEK	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	GBP		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	GBP	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	GBP	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre valutaer i alt		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre valutaer i alt	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	USD		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	USD	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	USD	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Valuta
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	JPY		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	JPY	
					12	Andre forpligtelser				
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	CHF		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	CHF	
					12	Andre forpligtelser				
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		8,1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residerter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser				
11	Udstedte gældsinstur- menter		Andre medlemssta- ters valutaer i alt		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		DKK		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		SEK		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		GBP		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		Andre valutaer i alt		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		USD		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		JPY		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		CHF		—	—				
11	Udstedte gældsinstur- menter		Øvrige valutaer tilsammen		—	—				

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	Andre medlemssta- ters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	Andre medlemssta- ters valutaer	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	Andre medlemssta- ters valutaer	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	DKK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	DKK	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	SEK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	SEK	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	GBP	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	GBP	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	Andre valutaer i alt	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	USD	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	USD	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	JPY	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	JPY	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	CHF	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	CHF	
2A	Udlån — inden- landsk	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	DKK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	DKK	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	SEK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	SEK	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	GBP	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	GBP	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	Andre valutaer i alt	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	USD	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	USD	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	JPY	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	JPY	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFT'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	CHF	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFT'er	Udlån	CHF	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFT'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFT'er	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
2C	Udlån — resten af verden		Euro	Op til 1 år	4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån			Udlån		Op til 1 år
					4,2	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			Udlån		
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Euro	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		DKK	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2C	Udlån — resten af verden		SEK	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		Op til 1 år
					11	Andre aktiver			Resten af verden	Udlån		Andre medlemsstaters valutaer
2C	Udlån — resten af verden		GBP	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		Op til 1 år
					11	Andre aktiver			Resten af verden	Udlån		Andre medlemsstaters valutaer
2C	Udlån — resten af verden		Andre valutaer i alt	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		Op til 1 år
					11	Andre aktiver			Resten af verden	Udlån		Andre medlemsstaters valutaer
2C	Udlån — resten af verden		USD	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer		Op til 1 år
					11	Andre aktiver			Resten af verden	Udlån		Andre medlemsstaters valutaer

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat									
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling							
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid		
2C	Udlån — resten af verden		JPY	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
					11	Andre aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		CHF	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
					11	Andre aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Øvrige valutaer tilsammen	Op til 1 år	2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
					11	Andre aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Euro	Over 1 år	4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden		Udlån	Euro	Over 1 år			
					11	Andre aktiver						Udlån	Euro	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år			
					11	Andre aktiver						Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
2C	Udlån — resten af verden		DKK	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	DKK	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	DKK	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		SEK	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	SEK	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	SEK	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		GBP	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	GBP	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	GBP	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Andre valutaer i alt	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre valutaer i alt	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre valutaer i alt	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		USD	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	USD	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	USD	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		JPY	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	JPY	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	JPY	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		CHF	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	CHF	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	CHF	Over 1 år

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2C	Udlån — resten af verden		Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år	2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden			Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år
					11	Andre aktiver				Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Alle valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden			Banker	Udlån	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån				Banker	Udlån	
					4,2	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				Banker		
					11	Andre aktiver				Banker	Udlån	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Euro		4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	Resten af verden			Banker	Udlån	
					4,2	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II				Banker		
					11	Andre aktiver				Banker	Udlån	Euro
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Andre medlemsstaters valutaer		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden			Banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer
					11	Andre aktiver				Banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer
2C	Udlån — resten af verden	Banker	DKK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	Resten af verden			Banker	Udlån	DKK
					11	Andre aktiver				Banker	Udlån	DKK

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
2C	Udlån — resten af verden	Banker	SEK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	SEK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	SEK	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	GBP		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	GBP	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	GBP	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Andre valutaer i alt		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	Andre valutaer i alt	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	USD		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	USD	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	USD	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	JPY		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	JPY	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	JPY	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	CHF		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	CHF	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	CHF	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Øvrige valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat									
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling							
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid		
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån					
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Ikke-banker	Udlån	
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån								Ikke-banker
					11	Andre aktiver						Resten af verden	Ikke-banker	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Euro		4,1	Tilgodehavender i euro hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Ikke-banker	Udlån					
					11	Andre aktiver						Resten af verden	Ikke-banker	Udlån
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån		Andre medlemsstaters valutaer			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Ikke-banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer
					11	Andre aktiver								
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	DKK		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån		DKK			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Ikke-banker	Udlån	DKK
					11	Andre aktiver								
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	SEK		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån		SEK			
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Ikke-banker	Udlån	SEK
					11	Andre aktiver								

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat									
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling							
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid			
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	GBP		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	GBP				
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						Ikke-banker	Udlån	GBP
					11	Andre aktiver								
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre valutaer i alt		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	Andre valutaer i alt				
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Ikke-banker	Udlån	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver								Resten af verden
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	USD		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	USD				
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Ikke-banker	Udlån	USD	
					11	Andre aktiver								Resten af verden
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	JPY		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	JPY				
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Ikke-banker	Udlån	JPY	
					11	Andre aktiver								Resten af verden
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	CHF		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	CHF				
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					Ikke-banker	Udlån	CHF	
					11	Andre aktiver								Resten af verden

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		2,1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	USD	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	DKK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	GBP		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MF'er	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Alle valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier		
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Euro		4,1	Tilgodehavender i euro hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Euro	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Andre medlemsstaters valutaer		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	DKK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	SEK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	GBP		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Andre valutaer i alt		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	USD		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	JPY		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	CHF		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Øvrige valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerer uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier		
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Euro		4,1	Tilgodehavender i euro hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Euro	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre medlemsstaters valutaer	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	DKK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	SEK		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	GBP		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	GBP	

Forbindelsestabel. Overensstemmelse mellem poster.

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Type	Valuta
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Andre valutaer i alt		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	USD		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	JPY		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	CHF		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		2,2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residerter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	

BILAG II

Overvågning af overensstemmelsen mellem regnskabsdata og statistiske data, hvad angår nationale centralbankers OG ECB's balance

DEL 1

Beskrivelse af kontrolprocedurerne

	Kontrol nr.	Statistisk post nationale centralbankers/ECB's balance	Forhold		Regnskabspost
PASSIVER	1	Seddel- og møntomløb	>=	Den statistiske kategori bør være lidt større end regnskabskategorien, da mønter udstedt af staten kun indgår i den statistiske kategori.	Sedler i omløb
	2	Indlån fra resider i euroområdet	>=<	Den statistiske kategori bør være større end summen af regnskabsposterne. Dette skyldes, at intra-Eurosystem-positioner indgår i den statistiske kategori på aggregeret plan, men ikke er medtaget i regnskabsposterne ⁽¹⁾ . Forholdet kan dog være anderledes, da regnskabsposterne omfatter de intra-Eurosystem-positioner, som repræsenterer modposten til euro-seddeljusteringer, der er registreret under »resterende aktiver/passiver« til statistiske formål, og da saldi i udenlandsk valuta revalueres med forskellig hyppighed (kvartalsvis for regnskabsdatas vedkommende, månedligt for statistiske data).	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet + andre passiver i euro over for kreditinstitutter i euroområdet + forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet + forpligtelser i udenlandsk valuta over for resider i euroområdet
	3	Indlån fra resider i euroområdet, heraf monetære finansielle institutioner (MFI)	>=<	Denne kontrol bør afspejle virkningen af, at intra-Eurosystem-saldi indgår på bruttobasis i den statistiske kategori, men ikke er medregnet i regnskabskategorierne ⁽¹⁾ . I princippet bør de statistiske data være større end regnskabsdataene, også fordi de omfatter forpligtelser i udenlandsk valuta over for finansielle modparter. Den omstændighed, at modposten til euroseddeljusteringer klassificeres anderledes, kan dog medføre det modsatte forhold.	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet + andre passiver i euro over for kreditinstitutter i euroområdet

	Kontrol nr.	Statistisk post nationale centralbankers/ECB's balance		Forhold	Regnskabspost
	4	Indlån fra resider i euroområdet, heraf statslig forvaltning og service + andre dele af den offentlige sektor/andre resider i euroområdet	=<	Summen af de statistiske kategorier bør være mindre end summen af regnskabskategorierne, fordi forpligtelser i udenlandsk valuta over for kreditinstitutter kun indgår i regnskabsdataene.	Forpligtelser i euro over for andre resider i euroområdet + forpligtelser i udenlandsk valuta over for resider i euroområdet
	5	Udstedte gældsinstrumenter	=	Den statistiske kategori bør være lig med regnskabskategorien.	Udstedte gældsbeviser
	6	Kapital og reserver	>=	Den statistiske kategori kan afvige en smule fra regnskabskategorien på grund af den revalueringseffekt, som i nogle nationale centralbanker forekommer kvartalsvis. Endvidere opstår der en forskel, idet regnskabsbalanceposten »endnu ikke fordelte overskud« og en del af posten »hensættelseskonti« registreres som en del af restposten i regnskabsdataene, men indgår i »kapital og reserver« i de statistiske data.	Kapital og reserver + opskrivningskonti
	7	Eksterne passiver	≈	Den statistiske kategori bør omtrent svare til summen af regnskabsposterne. Forskelle i de to værdier kan kun opstå som følge af forskelle i værdiansættelsehyppighed.	Forpligtelser i euro over for resider uden for euroområdet + forpligtelser i udenlandsk valuta over for resider uden for euroområdet + tildelte særlige trækingsrettigheder (SDR) i IMF
	8	Resterende passiver	≈	Eventuelle forskelle mellem den statistiske kategori og regnskabskategorien kan muligvis forklares ved de forskelle, som er identificeret andre steder i balancen.	Andre passiver
AKTIVER	9	Udlån til resider i euroområdet	>=	Se kontrol nr. 10 og 11.	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet + andre udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet + den offentlige forvaltning og servicesektors gæld i euro

Kontrol nr.	Statistisk post nationale centralbankers/ECB's balance	Forhold	Regnskabspost
10	Udlån til resider i euroområdet, heraf MFI'er	>= Den statistiske kategori bør være større end summen af bogføringsposterne. Forskelle skyldes hovedsagelig, at intra-Eurosystempositioner indberettes brutto i de statistiske data, men netto i regnskabsindberetningen (se også passiver) ⁽¹⁾ . Endvidere omfatter regnskabsdata ikke saldi i udenlandsk valuta.	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet + andre udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet
11	Udlån til resider i euroområdet, heraf offentlig forvaltning og service	>= Den statistiske kategori omfatter udlån i alle valutaer og kan være større end regnskabskategorien, der kun vedrører udlån i euro.	Den offentlige forvaltning og servicesektors gæld i euro
12	Værdipapirbeholdninger undtagen aktier udstedt af resider i euroområdet	>= Den statistiske kategori bør være større end regnskabskategorien, fordi den omfatter beholdninger af værdipapirer i udenlandsk valuta og visse andre værdipapirbeholdninger, der er klassificeret under »andre aktiver« (til personalepensionskasser, investering af egenkapital osv.) i regnskabsdataene.	Værdipapirer i euro fra resider i euroområdet
13	Udlån til resider i euroområdet, herunder andre resider i euroområdet + aktier og andre ejerandelsbeviser udstedt af resider i euroområdet + anlægsaktiver + resterende aktiver	≈ Se kontrol nr. 8.	Andre aktiver + tilgodehavender i udenlandsk valuta hos resider i euroområdet
14	Fordringer på udlandet	>= Den statistiske kategori bør være en smule større end summen af regnskabskategorierne, fordi den omfatter nogle aktier og andre ejerandelsbeviser og kassebeholdning (pengesedler) i udenlandsk valuta, som ikke indgår i regnskabskategorien. De to værdier kan også være forskellige på grund af forskellig værdiansættelseshypothese.	Guld og tilgodehavender i guld + tilgodehavender i udenlandsk valuta hos resider uden for euroområdet + tilgodehavender i euro hos resider uden for euroområdet

⁽¹⁾ Set fra en national synsvinkel vil denne virkning dog ikke være til stede, eftersom begge datasæt indberettes på bruttobasis, mens kun regnskabsdata konsolideres af Den Europæiske Centralbank (ECB) (og intra-Eurosystempositioner nettes ud) med henblik på den ugentlige balance.

DEL 2

Skabelon til den månedlige, forenklede forklarende note vedrørende overensstemmelseskontrol

Centralbankens navn: ...	Overensstemmelseskontrol for ultimo måned: ...				
	Statistisk værdi A	Regnskabsværdi B	Forskel C	Kontrolresultat D (*)	Kort redegørelse E
1 – Seddel- og møntomløb					
2 – Indlån fra residerter i euroområdet					
3 – Indlån fra residerter i euroområdet, heraf MFI'er					
4 – Indlån fra residerter i euroområdet, heraf ikke-MFI'er					
5 – Udstedte gældsinstrumenter					
6 – Kapital og reserver					
7 – Eksterne passiver					
8 – Resterende passiver					
9 – Udlån til residerter i euroområdet					
10 – Udlån til residerter i euroområdet, heraf MFI'er					
11 – Udlån til residerter i euroområdet, heraf offentlig forvaltning og service					
12 – Værdipapirbeholdninger undtagen aktier udstedt af residerter i euroområdet					
13 – Resterende aktiver					
14 – Fordringer på udlandet					

(*) Hvis overensstemmelseskontrollens lineære forhold er til stede, anføres »OK«, i modsat fald anføres »NO«.

DEL 3

Årlig detaljeret forklarende note vedrørende overensstemmelseskontrol

Centralbankerne skal indberette og gøre rede for tre kategorier af uoverensstemmelser, der er identificeret mellem statistiske data og regnskabsdata: (i) uoverensstemmelser, der skyldes revision; (ii) uoverensstemmelser, der skyldes forskelle i præsentations- og klassifikationsprincipper; (iii) andre uoverensstemmelser, herunder rapporteringsfejl.

For hver af disse kategorier skal centralbankerne indberette og gøre rede for følgende detaljer:

- størrelser
- eventuel indvirkning på tidligere dataserier
- hvorvidt uoverensstemmelsen skyldes en engangsrevision eller regelmæssige revisioner.

BILAG III

RAPPORTERINGSORDNINGER

DEL 1

Balancestatistik for monetære finansielle institutioner

Alle statistiske indberetninger skal indeholde det antal data, som er angivet i de relevante tabeller i forordning ECB/2001/13 eller i denne retningslinje, uanset om det underliggende fænomen faktisk eksisterer, og selv hvis de er nul eller mangler. »NC« anvendes til at angive, at fænomenet ikke eksisterer. Hvis der imidlertid ikke findes data for en hel sektor i memorandumposterne, fx serier vedrørende statslig forvaltning og service, kan de nationale centralbanker (NCB'er) beslutte ikke at indberette dem.

Historiske data og revisioner af perioder før januar 2003 for månedlige serier i forordning ECB/2001/13, som blev indberettet hvert kvartal for perioden før januar 2003 i henhold til forordning ECB/1998/16, sendes som månedlige serier som angivet i nedenstående tabel. Revisioner af kvartalsserier sendes som månedsdata vedrørende den sidste måned i det kvartal, de vedrører, ved brug af de månedlige serienøgler. Historiske data før januar 2003 kan indberettes på frivilligt grundlag, når de foreligger, og markeres på rette vis ved brug af attributterne observationsstatus og observationskommentar ⁽¹⁾. Historiske data, der er resultatet af estimater, kan indsendes som estimater med korrekt markering, I så fald skal der også ved den første dataoverførsel gives en beskrivelse af metoderne anvendt ved estimeringen.

Serier med ændret tidsfrist. Revisioner og historiske data for perioder før januar 2003

Månedlige serier	Tidsfrist	Gyldighed		Indberetning (*)
		Frem til	Fra og med	
Indberettet på kvartalsbasis før januar 2003	Q	Dec 02 data		Revisioner: indberettes ved brug af de månedlige serienøgler vedrørende den sidste måned i det kvartal, som dataene vedrører.
	M		Jan 03 data	Historiske data: indberetning af månedsdata, hvis de foreligger

(*) Revisioner: revisioner af data før januar 2003, som tidligere blev indberettet på kvartalsbasis.

Historiske data: månedsdata for perioden før januar 2003, for hvilke forordning ECB/2001/13 ikke indeholder specifikke krav.

⁽¹⁾ Værdier, som er resultatet af estimater, indsendes med en observationsstatusattribut (OBS_STATUS) »E« og med en observationskommentar (OBS_COM), der indeholder en nærmere beskrivelse af estimeringsproceduren.

TABEL 1

Poster, som kræver månedlige strømreguleringer (*)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk							B. Andre deltagende medlemsstater							C. Resten af verden	D. Ikke opdelt	
	MF'er	Ikke-MF'er						MF'er	Ikke-MF'er								
		Off. forval. og service		Andre residente sektorer					Off. forval. og service		Andre residente sektorer						
heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er (*)	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikkefinansielle selskaber (S.11)	Husholdn. + non profit-institutioner rettet mod husholdn. (S.14+S.15)	heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er (*)	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdn. + non profit-institutioner rettet mod husholdn. (S.14+S.15)		
PASSIVER																	
8 Seddel- og møntomløb															1		
9 Indlån	2	3						4	5						6	7	8
op til 1 år																	
over 1 år																	
9e Euro	9							10									
9.1e På anfordring		11	12	13	14	15	16		17	18	19	20	21	22			
9.2e Tidsindskud		23	24	25	26	27	28		29	30	31	32	33	34			
op til 1 år		35	36	37	38	39	40		41	42	43	44	45	46			
over 1 og op til 2 år		47	48	49	50	51	52		53	54	55	56	57	58			
over 2 år		59	60	61	62	63	64		65	66	67	68	69	70			
9.3e Med opsigelsesvarsel		71	72	73	74	75	76		77	78	79	80	81	82			
op til 3 måneder		83	84	85	86	87	88		89	90	91	92	93	94			
over 3 måneder		95	96	97	98	99	100		101	102	103	104	105	106			
heraf over 2 år		107	108	109	110	111	112		113	114	115	116	117	118			
9.4e Genkøbsforretninger		119	120	121	122	123	124		125	126	127	128	129	130			
9x Udenlandsk valuta		131	132	133	134	135	136		137	138	139	140	141	142			
9.1x På anfordring		143	144	145	146	147	148		149	150	151	152	153	154			
9.2x Tidsindskud		155	156	157	158	159	160		161	162	163	164	165	166			
op til 1 år		167	168	169	170	171	172		173	174	175	176	177	178			
over 1 og op til 2 år																	
over 2 år																	
9.3x Med opsigelsesvarsel																	
op til 3 måneder																	
over 3 måneder																	
heraf over 2 år																	
9.4x Genkøbsforretninger																	
10 Andele i pengemarkedsforeninger																179	
11 Udstedte gældsinstrumenter																	
11e Euro																180 #	
op til 1 år																181 #	
over 1 og op til 2 år																182 #	
over 2 år																	
11x Udenlandsk valuta																183 #	
op til 1 år																184 #	
over 1 og op til 2 år																185 #	
over 2 år																186 #	
12 Kapital og reserver																187 #	
13 Resterende passiver																	

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt		
	MFT'er	Ikke-MFT'er								MFT'er	Ikke-MFT'er											
		Off. forv. og service	Andre residente sektorer								Off. forv. og service	Andre residente sektorer										
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdn. + non profit-institutioner rettet mod husholdn. (S.14+S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdn. + non profit-institutioner rettet mod husholdn. (S.14+S.15)						
					Forbruger kredit	Udlån til boligkøb	Andet (restpost)						Forbruger-kredit	Udlån til boligkøb	Andet (rest-post)							
AKTIVER																						
1 Kassebeholdning																			188			
1e heraf euro																			189			
2 Udlån	190 #	191 #	192 #						193 #	194 #	195 #							196 #				
op til 1 år				197 #	198 #	199 #	200 #	201 #	202 #				203 #	204 #	205 #	206 #	207 #	208 #	209 #			
over 1 og op til 5 år				210 #	211 #	212 #	213 #	214 #	215 #				216 #	217 #	218 #	219 #	220 #	221 #	222 #			
over 5 år				223 #	224 #	225 #	226 #	227 #	228 #				229 #	230 #	231 #	232 #	233 #	234 #				
2e heraf euro		235 #	236 #	237 #	238 #	239 #	240 #				241 #	242 #	243 #	244 #	245 #	246 #						
3 Værdipapirer undtagen aktier																			247 #			
3e Euro		251 #	252 #																256 #	257 #		
op til 1 år	248 #																		253 #			
over 1 og op til 2 år	249 #																		254 #			
over 2 år	250 #																		255 #			
3x Udenlandsk valuta		261 #	262 #							266 #	267 #											
op til 1 år	258 #																		263 #			
over 1 og op til 2 år	259 #																		264 #			
over 2 år	260 #																		265 #			
4 Andele i pengemarkedsforeninger	268																		269			270
5 Aktier og andre kapitalandele	271 #	272 #																273 #	274 #		275 #	
6 Anlægsaktiver																			276 #			
7 Resterende aktiver																			277 #			

(1) Nationale centralbanker.

(2) Reguleringer for omklassifikationer indberettes til ECB vedrørende alle felter; revalueringsreguleringer indberettes kun for felter angivet med tegnet #.

TABEL 2

Poster, der kræver kvartalsvise strømreguleringer (*)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk										B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden		
	Ikke-MF'er										Ikke-MF'er										I alt		
	Offentlig forvaltning og service					Andre residente sektorer					Offentlig forvaltning og service					Andre residente sektorer					Banker	Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service (S1 311)	Anden offentlig forvaltning og service			I alt	Andre finansielle hjælpemheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S1 311)	Anden offentlig forvaltning og service			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpemheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)		Offentlig forvaltning og service	Andre residente sektorer
I alt			Offentl. forv. og service på delstatsniveau (S1 312)	Kommunal forvaltning og service (S1 313)	Sociale kasser og fonde (S1 314)								I alt	Offentl. forv. og service på delstatsniveau (S1 312)	Kommunal forvaltning og service (S1 313)								
PASSIVER																							
8. Seddel- og møntløb																							
9. Indlån																							
9.1. Indlån på anfordring																							
9.2. Tidsindskud																							
9.3. Indlån med opsigelsesvarsel																							
9.4. Genkøbsforretninger																							
10. Andele i pengemarkedsfor- eninger																							
11. Udstedte gældsinstru- menter																							
12. Kapital og reserver																							
13. Resterende passiver																							
AKTIVER																							
1. Kassebeholdning																							
2. Udlån																							
op til 1 år																							
over 1 og op til 5 år																							
over 5 år																							
3. Værdipapirer undtagen aktier																							
op til 1 år																							
over 1 år																							
4. Andele i pengemarkedsfor- eninger																							
5. Aktier og andre kapitalan- dele																							
6. Anlægsaktiver																							
7. Resterende aktiver																							

(*) Reguleringer for omklassifikationer indberettes til ECB vedrørende alle felter; revalueringsreguleringer indberettes kun for felter angivet med tegnet #.

Balancestatistik for statslig forvaltning og service
Indlån og kontant- og værdipapirbeholdninger
Ordning tilpasset efter MFI-sektorens (monetære finansielle institutioner) rapporteringstabel

TABEL 1

Data om statslig forvaltning og service (beholdninger)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk							B. Andre deltagende medlemsstater							C. Resten af verden	D. Ikke opdelt		
	MFI'er		Ikke-MFI'er					MFI'er		Ikke-MFI'er								
	heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ^(*)	Offentlig forvaltning og service		Andre residente sektorer					heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ^(*)	Offentlig forvaltning og service		Andre residente sektorer						
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere og finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere og finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)			Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)
PASSIVER																		
9 Indlån																		
9e Euro																		
9.1e Indlån på anfordring																		
9.2e Tidsindskud																		
op til 1 år																		
over 1 og op til 2 år																		
9.3e Indlån med opsigelsesvarsel																		
op til 3 måneder ⁽¹⁾																		
9.4e Genkøbsforretninger																		
9x Fremmed valuta																		
9.1x Indlån på anfordring																		
9.2x Tidsindskud																		
op til 1 år																		
over 1 og op til 2 år																		
9.3x Indlån med opsigelsesvarsel																		
op til 3 måneder ⁽¹⁾																		
9.4x Genkøbsforretninger																		
AKTIVER																		
1 Kassebeholdning																		
Euro																		
3 Værdipapirer undtagen aktier ⁽²⁾																		
op til 1 år																		
over 1 og op til 2 år																		
4 Andele i pengemarkedsforeninger																		

⁽¹⁾ Inklusive ikke-transferable anfordringsindlån.

⁽²⁾ Udstedt af MFI'er i euroområdet.

⁽³⁾ Nationale centralbanker.

TABEL 2

Data om statslig forvaltning og service (strømreguleringer)

BALANCEPOSTER	Euroområdet														
	MF'er	A. Indenlandsk							B. Andre deltagende medlemsstater						
		MF'er	Ikke-MF'er					MF'er	Ikke-MF'er						
			Off. forvaltning og service		Andre residente sektorer				Off. forv. og service		Andre residente sektorer				
heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Households + non-profit institutions serving households (S.14+S.15)	heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)
PASSIVER															
9 Indlån															
9e Euro															
9.1e Indlån på anfordring	367 368 369 370 371 372							373 374 375 376 377 378							
9.2e Indlån med opsigelsesvarsel															
op til 1 år	379 380 381 382 383 384							385 386 387 388 389 390							
over 1 og op til 2 år	391 392 393 394 395 396							397 398 399 400 401 402							
9.3e Tidsindskud															
op til 3 måneder ⁽¹⁾	403 404 405 406 407 408							409 410 411 412 413 414							
9.4e Genkøbsforretninger															
9x Udenlandsk valuta															
9.1x Indlån på anfordring	415 416 417 418 419 420							421 422 423 424 425 426							
9.2x Tidsindskud															
op til 1 år	427 428 429 430 431 432							433 434 435 436 437 438							
over 1 og op til 2 år	439 440 441 442 443 444							445 446 447 448 449 450							
9.3x Indlån med opsigelsesvarsel															
op til 3 måneder ⁽¹⁾	451 452 453 454 455 456							457 458 459 460 461 462							
9.4x Genkøbsforretninger															
AKTIVER															
1 Kassebeholdning															
1e heraf euro	463														
3 Værdipapirer undtagen aktier ⁽¹⁾															
op til 1 år	464 #							466 #							
over 1 og op til 2 år	465 #							467 #							
4 Andele i pengemarkedsforeninger ⁽¹⁾	468 #							469 #							

Reguleringer for omklassifikationer indberettes til ECB vedrørende alle felter; revalueringsreguleringer indberettes kun for felter angivet med tegnet #.

⁽¹⁾ Reguleringer for værdiændringer indberettes ligeledes

DEL 4

Memorandumposter

Afsnit 1: Månedlige memorandumposter til udledning og vurdering af de monetære aggregater og modposter

TABEL 1

Data for ECB/nationale centralbanker (beholdninger)

	Indenlandsk	Andre deltagende medlemsstater	Resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER				
8 Seddel- og møntomløb				
heraf sedler				
— Eurosedler				M1
— Sedler i nationale denominationer				M2
heraf mønter				M3
— Mønter denomineret i euro				M4
— Mønter i nationale denominationer				M5
11 Udstedte gældsinstrumenter				
op til 1 år	M6	M7	M8	
14 Resterende passiver — heraf				
påløbne renter på indlån				M9
transit items				M10
suspense items				M11
finansielle derivater				M12
intra-Eurosystem-passiver relateret til fordelingen af eurosedler	M13			
AKTIVER				
7 Resterende aktiver — heraf				
påløbne renter på udlån				M14
transit items				M15
suspense items				M16
finansielle derivater				M17
intra-Eurosystem-tilgodehavender relateret til fordelingen af eurosedler	M18			

Felter markeret med fed angiver memorandumposter med høj prioritet.

TABEL 2

Data for andre MFI'er (beholdninger)

	Indenlandsk	Andre deltagende medlemsstater	Resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER				
11 Udstedte gældsinstrumenter				
op til 1 år	M19	M20	M21	
Euro	M22↑	M23↑	M24↑	
Udenlandsk valuta	M25↑	M26↑	M27↑	
over 1 og op til 2 år	M28	M29	M30	
Euro	M31↑	M32↑	M33↑	
Udenlandsk valuta	M34↑	M35↑	M36↑	
13 Kapital og reserver				
heraf hensættelser				M37
14 Resterende passiver — heraf				
påløbne renter på indlån				M38
transit items				M39
suspense items				M40
finansielle derivater				M41
AKTIVER				
7 Resterende aktiver — heraf				
påløbne renter på udlån				M42
transit items				M43
suspense items				M44
finansielle derivater				M45

Felter markeret med fed angiver poster med høj prioritet.

M2: sedler denomineret i de oprindelige valutaer og udstedt af nationale centralbanker før 1. januar 2002, og som endnu ikke er indløst i de nationale centralbanker. Indberettes fra januar 2002 og mindst gennem hele 2002.

M5: mønter denomineret i de oprindelige valutaer og udstedt af nationale myndigheder (fx nationale centralbanker/staten) før 1. januar 2002, og som endnu ikke er indløst i de nationale centralbanker.

M9, M38: renter på indlån, som registreres, mens de påløber (periodiseres), og ikke når de faktisk betales (på kontantbasis).

M14, M42: Renter på udlån, som registreres, mens de påløber (periodiseres), og ikke når de faktisk modtages (på kontantbasis).

M13, M18: nettositioner over for Eurosystemet, der stammer fra (1) distribution af eurosedler udstedt af Den Europæiske Centralbank (ECB) (8 pct. af samlede udstedelser); og (2) anvendelsen af kapitalandelsmekanismen. Den enkelte nationale centralbanks og ECB's nettokredit- eller nettodebetposition anbringes på balancens aktiv- eller passivside i henhold til fortegnet, dvs. en positiv nettosition over for Eurosystemet indberettes på aktivsiden og en negativ nettosition på passivsiden.

TABEL 3

Data for andre MFI'er (strømreguleringer) (*)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk								B. Andre deltagende medlemsstater							C. Resten af verden		
	MFI'er		Ikke-MFI'er						MFI'er		Ikke-MFI'er							
	heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Off. forvaltning og service		Andre residente sektorer						heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Off. forvaltning og service		Andre residente sektorer					
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)	Statslig forvaltning og service		Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123+S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)		Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)	
PASSIVER																		
10 Andele i pengemarkedsforeninger	179a								179b							179c		
11 Gældsinstrumenter																		
op til 1 år	470 #								471 #							472		
over 1 og op til 2 år	473 #								474 #							475		
11e Euro																		
op til 1 år	476 #								477 #							478		
over 1 og op til 2 år	479 #								480 #							481		
11x Udenlandsk valuta																		
op til 1 år	482 #								483 #							484		
over 1 og op til 2 år	485 #								486 #							487		

(*) Reguleringer for omklassifikationer indberettes til ECB vedrørende alle felter; revalueringsreguleringer indberettes kun for felter angivet med tegnet #.

TABEL 4

Data for ECB/nationale centralbanker (omklassifikationsreguleringer)

BALANCEPOSTER	Ikke opdelt
PASSIVER	
8 Seddel- og møntomløb	
heraf sedler	
Eurosedler	488
Sedler i nationale denominationer	489
heraf mønter	490
Euromønter	491
Mønter i nationale denominationer	492

Afsnit 2: Månedlige memorandumposter til udledning af oplysninger om vægtgrundlaget for statistik over MFI-rentesatser

Data for andre MFI'er (beholdninger)

Eurodenominerede udlån ydet af andre MFI'er til angivne underkategorier af »andre residenter«				
AKTIVER	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)		
		Forbrugerkredit	Boliglån	Andet (restpost)
A. Indenlandsk				
Udlån				
heraf euro				
op til 1 år	M46	M47	M48	M49
over 1 og op til 5 år	M50	M51	M52	M53
over 5 år	M54	M55	M56	M57
B. Andre deltagende medlemsstater				
Udlån				
heraf euro				
op til 1 år	M58	M59	M60	M61
over 1 og op til 5 år	M62	M63	M64	M65
over 5 år	M66	M67	M68	M69

Afsnit 3: Kvartalsvise memorandumposter til udarbejdelse af MUFA

Data for nationale centralbanker/ECB/andre MFI'er (beholdninger)

	Indenlandsk		Andre deltagende medlemsstater		Resten af verden	Ikke opdelt
	I alt	Statslig forvaltning og service	I alt	Statslig forvaltning og service		
PASSIVER						
14 Resterende passiver						
Husholdningers nettoformue i pensionskassereserver						M70
AKTIVER						
3 Værdipapirer undtagen aktier						
op til 1 år		M71		M72	M73	
heraf: euro		M74		M75	M76	
over 1 år		M77		M78	M79	
heraf: euro		M80		M81	M82	
5 Aktier og andre kapitalandele						
Børsnoterede aktier	M83		M84		M85	
Andele i investeringsforeninger (ikke pengemarkedsforeninger)	M86		M87		M88	
7 Resterende aktiver						
Præmie- og erstatningsreserver						M89

M70: MFI'ers passiver over for husholdninger i form af tekniske hensættelser, der er oprettet med henblik på ansattes pension. Dette henviser typisk til medarbejderpensionskasser, som ikke er blevet skilt ud til en selvstændig institution.

M83, M84, M85: aktier, hvis pris noteres på en anerkendt fondsbørs eller en anden form for sekundært marked.

M86, M87, M88: andele udstedt i forbindelse med en organiseret finansiel ordning, hvor investormidler samles i pulje med henblik på erhvervelse af finansielle eller ikke-finansielle aktiver. Hvis de indgår i MFI-sektoren, er de ikke omfattet af denne kategori (disse benævnes også andele i investeringsforeninger).

M89: den del af de af MFI'er betalte bruttopræmier, der skal henføres til den efterfølgende regnskabsperiode, samt MFI'ers erstatningskrav, som endnu ikke er afgjort.

DEL 5

Statistik over reservekravsgrundlaget

TABEL 1

Balancedata, som kræves til udarbejdelse af statistik over reservekravsgrundlaget

BALANCEPOSTER	Verden	
	Andre MF'er i deltagende medlemsstater, som ikke er underlagt reservekrav, ikke-MF'er i deltagende medlemsstater og resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER		
9 Indlån (alle valutaer)		
9.1 Indlån på anfordring		
9.2 Tidsinskud med løbetid — op til 2 år	R1	
9.3 Indlån med opsigelsesvarsel — op til 2 år		
9 Indlån (alle valutaer)		
9.2 Tidsinskud med løbetid — over 2 år	R2	
9.3 Indlån med opsigelsesvarsel — over 2 år		
9.4 Genkøbsforretninger	R3	
11 Udstedte gældsinstrumenter (alle valutaer)		
op til 2 år	R4	
over 2 år ⁽¹⁾		R5

⁽¹⁾ Gældsinstrumenter udstedt med en løbetid på over to år omfatter også værdipapirbeholdninger hos andre kreditinstitutter, der er underlagt reservekrav, hos ECB og hos de nationale centralbanker i de deltagende medlemsstater.

TABEL 2

Balancedata, som kræves til kontrol

	A. Indenlandsk
	Ikke opdelt
Engangsfradrag	R6

DEL 6

Makroefficientsstatistik

Kreditinstitutters balancedata med henblik på beregning af makroefficienten

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk		B. Andre deltagende medlemsstater		C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MF'er	Ikke-MF'er	MF'er	Ikke-MF'er		
PASSIVER						
11. Udstedte gældsinstrumenter (alle valutaer) op til 2 år						MR1
AKTIVER						
3. Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer) op til 2 år		MR2		MR3		

Statistik over kreditinstitutters balancer

Afsnit 1: Beholdningsdata

TABEL 1

Kreditinstitutter (beholdninger)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk							B. Andre deltagende medlemsstater							C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MF'er	Ikke-MF'er						MF'er	Ikke-MF'er							
		Off. forval. og service		Andre residerter					Off. forval. og service		Andre residerter					
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	OF'er (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)		Husholdninger etc. (S.14+ S.15)	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	OF'er (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser (S.125)		
PASSIVER																
Seddel- og møntomløb																
Indlån																
op til 1 år																
over 1 år																
Indlån — Euro																
Indlån på anfordring																
Tidsinskud																
op til 1 år																
over 1 og op til 2 år																
over 2 år																
Indlån med opsigelsesvarsel																
op til 3 måneder																
over 3 måneder																
Genkøbsforretninger																
Indlån — Udenlandsk valuta																
Indlån på anfordring																
Tidsinskud																
op til 1 år																
over 1 og op til 2 år																
over 2 år																
Indlån med opsigelsesvarsel																
op til 3 måneder																
over 3 måneder																
Genkøbsforretninger																
Udstedte gældsinstrumenter																
Euro																
op til 1 år																
over 1 og op til 2 år																
over 2 år																
Udenlandsk valuta																
op til 1 år																
over 1 og op til 2 år																
over 2 år																
Kapital og reserver																
Resterende passiver																

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Rest. af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er									
		Off. forval. og service	Andre residente sektorer								Off. forval. og service	Andre residente sektorer								
			I alt (e)	OFI'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124) (f)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+S.15)					I alt (p)	OFI'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124) (f)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+S.15)				
				Forbrugerkredit	Udlån til boligkøb	Andet (restpost)					Forbrugerkredit	Udlån til boligkøb	Andet (restpost)							
AKTIVER																				
Kassebeholdning																				
heraf euro																				
Udlån																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 5 år																				
over 5 år																				
heraf euro																				
Værdipapirer undtagen aktier																				
Euro																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Udenlandsk valuta																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Andele i pengemarkedsforeninger																				
Aktier og andre kapitalandele																				
Anlægsaktiver																				
Resterende aktiver																				

TABEL 2

Kreditinstitutter opdelt efter sektor (beholdninger)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk								B. Andre deltagende medlemsstater								C. Resten af verden		
	Ikke-MF'er								Ikke-MF'er								I alt		
	Offentlig forvaltning og service (S.13)				Andre residente sektorer				Offentlig forvaltning og service (S.13)				Andre residente sektorer				Banker	Ikke-banker	
	I alt	Anden off. forvaltning og service			I alt	OFF'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14 +S.15)	I alt	Anden off. forvaltning og service			I alt	OFF'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)		Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+ S.15)
Statslig forvaltning og service (S.1311)		Off. forv. & serv. på delstats-niv. (S.1312)	Kommunal forv. & service (S.1313)	Sociale kasser og fonde (S.1314)							Statslig forvaltning og service (S.1311)	Off. forv. & serv. på delstats-niv. (S.1312)	Kommunal forv. & service (S.1313)				Sociale kasser og fonde (S.1314)		
PASSIVER																			
Seddel- og møntomløb																			
Indlån																			
Indlån på anfordring																			
Tidsindsud																			
Indlån med opsigelsesvarsel																			
Genkøbsforretninger																			
Udstedte gældsinstrumenter																			
Kapital og reserver																			
Resterende passiver																			
AKTIVER																			
Kassebeholdning																			
Udlån																			
op til 1 år																			
over 1 og op til 5 år																			
over 5 år																			
Værdipapirer undtagen aktier																			
op til 1 år																			
over 1 år																			
Andele i pengemarkedsfor- eninger																			
Aktier og andre kapitalandele																			
Anlægsaktiver																			
Resterende aktiver																			

TABEL 3

Kreditinstitutter opdelt efter valuta (beholdninger)

BALANCEPOSTER	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre EU-medlemsstaters valutaer														Andre valutaer (herunder andre EU-medlemsstaters valutaer, dog ikke DKK, SEK, GBP)				
			BGN	CZK	DKK	EEK	CYP	LVL	LTL	HUF	MTL	PLN	RON	SKK	SEK	GBP	I alt ⁽¹⁾	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen ⁽¹⁾
PASSIVER																					
Indlån																					
A. Indenlandsk																					
fra MFT'er																					
fra ikke-MFT'er																					
B. Andre deltagende medlemsstater																					
fra MFT'er																					
fra ikke-MFT'er																					
C. Resten af verden																					
op til 1 år																					
over 1 år																					
fra banker																					
fra ikke-banker																					
Udstedte gældsinstrumenter																					
Kapital og reserver																					
Resterende passiver																					
AKTIVER																					
Udlån																					
A. Indenlandsk																					
til MFT'er																					
til ikke-MFT'er																					
B. Andre deltagende medlemsstater																					
til MFT'er																					
til ikke-MFT'er																					
C. Resten af verden																					
op til 1 år																					
over 1 år																					
til banker																					
til ikke-banker																					
Værdipapirer undtagen aktier																					
A. Indenlandsk																					
udstedt af MFT'er																					
udstedt af ikke-MFT'er																					
B. Andre deltagende medlemsstater																					
udstedt af MFT'er																					
udstedt af ikke-MFT'er																					
C. Resten af verden																					
udstedt af banker																					
udstedt af ikke-banker																					
Andele i pengemarkedsforeninger																					
Resterende aktiver																					

⁽¹⁾ Andre EU-medlemsstaters valutaer (dog ikke DKK, SEK, GBP) indgår i denne søjle

Afsnit 2: Strømreguleringsdata

TABEL 1

Kreditinstitutter (omklassifikationer)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk										B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFFer	Ikke-MFFer									MFFer	Ikke-MFFer										
		Off. forval. og service		Andre residente sektorer								Off. forval. og service		Andre residente sektorer								
		Statslig forvaltning og service	Anden off. forv. og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+ S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+ S.15)				
						Forbruger-kredit	Udlån til boligkøb	Andet (rest-post)								Forbruger-kredit	Udlån til boligkøb	Andet (rest-post)				
PASSIVER																						
Seddel- og møntomløb																						
Indlån																						
op til 1 år																						
over 1 år																						
Indlån — Euro																						
Indlån på anfordring																						
Tidsinds kud																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Indlån med opsigelsesvarsel																						
op til 3 måneder																						
over 3 måneder																						
Genkøbsforretninger																						
Indlån — Udenlandsk valuta																						
Indlån på anfordring																						
Tidsinds kud																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Indlån med opsigelsesvarsel																						
op til 3 måneder																						
over 3 måneder																						
Genkøbsforretninger																						
Udstedte gældsinstrumenter																						
Euro																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt	
	MF'er	Ikke-MF'er								MF'er	Ikke-MF'er										
		Off. forval. og service		Andre residente sektorer							Off. forval. og service		Andre residente sektorer								
		Statslig forvaltning og service	Anden off. forv. og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+ S.15)			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+ S.15)				
Forbrugerkredit	Udlån til boligkøb							Andet (rest-post)	Forbrugerkredit	Udlån til boligkøb							Andet (rest-post)				
Kapital og reserver																					
op til 1 år																					
over 1 og op til 2 år																					
over 2 år																					
Kapital og reserver																					
Resterende passiver																					
AKTIVER																					
Kassebeholdning (alle valutaer)																					
heraf euro																					
Udlån																					
op til 1 år																					
over 1 og op til 5 år																					
over 5 år																					
heraf euro																					
Værdipapirer undtagen aktier																					
Euro																					
op til 1 år																					
over 1 og op til 2 år																					
over 2 år																					
Udenlandsk valuta																					
op til 1 år																					
over 1 og op til 2 år																					
over 2 år																					
Andele i pengemarkedsforeninger																					
Aktier og andre kapitalandele																					
Anlægsaktiver																					
Resterende aktiver																					

TABEL 2

Kreditinstitutter (revalueringer)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MF'er	Ikke-MF'er								MF'er	Ikke-MF'er									
		Off. forv. & service		Andre residente sektorer							Off. forv. & service		Andre residente sektorer							
		Statslig forv. og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+S.15)			Statslig forv. og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikrings-selskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (S.14+S.15)			
Forbruger-kredit	Udlån til boligkøb							Andet (rest-post)	Forbruger-kredit	Udlån til boligkøb							Andet (restpost)			
PASSIVER																				
Udstedte gældsinstrumenter																				
Euro																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Udenlandsk valuta																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Kapital og reserver																				
Resterende passiver																				
AKTIVER																				
Kassebeholdning (alle valutaer)																				
heraf euro																				
Udlån																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 5 år																				
over 5 år																				
heraf euro																				
Værdipapirer undtagen aktier																				
heraf over 2 år																				
Euro																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Udenlandsk valuta																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Andele i pengemarkedsforeninger																				
Aktier og andre kapitalandele																				
Anlægsaktiver																				
Resterende aktiver																				

TABEL 3

Sektoropdeling af kreditinstitutter (omklassificeringer)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk								B. Andre deltagende medlemsstater								C. Resten af verden					
	Ikke-MF'er								Ikke-MF'er								I alt					
	Offentlig forvaltning og service				Andre residente sektorer				Offentlig forvaltning og service				Andre residente sektorer				I alt					
	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service			I alt	OF'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc ⁽¹⁾ .	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service			I alt	OF'er (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc ⁽¹⁾ .	Banker	Ikke-banker
I alt			Off. forv. & serv. på delstats-niv.	Kommunal forv. & service	Sociale kasser og fonde								I alt	Off. forv. & serv. på delstats-niv.	Kommunal forv. & service							Sociale kasser og fonde
PASSIVER																						
Seddel- og møntomløb																						
Indlån																						
Indlån på anfordring																						
Tidsinskud																						
Indlån med opsigelsesvarsel																						
Genkøbsforretninger																						
Udstedte gældsinstrumenter																						
Kapital og reserver																						
Resterende passiver																						
AKTIVER																						
Kassebeholdning																						
Udlån																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 5 år																						
over 5 år																						
Værdipapirer undtagen aktier																						
op til 1 år																						
over 1 år																						
Andele i pengemarkedsfor- eninger																						
Aktier og andre kapitalandele																						
Anlægsaktiver																						
Resterende aktiver																						

⁽¹⁾ Omfatter husholdninger (S.14) og nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.15)

TABEL 4

Sektoropdeling af kreditinstitutter (revalueringer)

BALANCEPOSTER	A. Indenlandsk										B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden		
	Ikke-MFter										Ikke-MFter										I alt		
	Offentlig forvaltning og service					Andre residente sektorer					Offentlig forvaltning og service					Andre residente sektorer					I alt		
	I alt	Anden off. forvaltning og service				I alt	OFFer (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (1)	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service			I alt	OFFer (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger etc. (1)	Banker	Ikke-banker	
	Statslig forvaltning og service	I alt	Off. forv. & serv. på delstatsniv.	Kommunal forv. & service	Soc. kas. & fonde							Off. forv. & serv. på delstatsniv.	Kommunal forv. & service	Soc. kas. & fonde						Off. forv. & service	Andre residente sektorer		
PASSIVER																							
Seddel- og møntomløb																							
Indlån																							
Udstedte gældsinstrumenter																							
Kapital og reserver																							
Resterende passiver																							
AKTIVER																							
Kassebeholdning																							
Udlån	<input type="text"/>	<input type="text"/>				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
op til 1 år																							
over 1 og op til 5 år																							
over 5 år																							
Værdipapirer undt. aktier	<input type="text"/>	<input type="text"/>				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
op til 1 år																							
over 1 år																							
Andele i pengemarkedsforeninger																							
Aktier og andre kapitalandele																							
Anlægsaktiver																							
Resterende aktiver																							

(1) Omfatter husholdninger (S.14) og nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.15)

DEL 8

Strukturelle finansielle indikatorer

1. **Antal filialer af kreditinstitutter** pr. ultimo referenceperioden. Denne indikator må kun omfatte filialer, der hører under kreditinstitutter. Institutionelle enheders kontorer, som ikke selv er kreditinstitutter, medtages ikke, selv om de tilhører samme gruppe som et kreditinstitut.
2. **Antal ansatte i kreditinstitutter.** Denne indikator vedrører det gennemsnitlige antal ansatte i kreditinstitutterne i referenceåret. Ansatte i finansielle institutioner, som ikke selv er kreditinstitutter, medtages ikke, selv om institutionerne tilhører den samme gruppe.
3. **De fem største kreditinstitutters andel af samlede aktiver (CR5).** Denne indikator vedrører koncentrationen af bankvirksomhed. De nationale centralbanker anvender følgende ikke-konsoliderede aggregerede fremgangsmåde ved udledningen af indikatoren: (1) Alle rapporterende kreditinstitutters balancesumme opstilles efter størrelse; og (2) (i) summen af de fem største balancesumme og (ii) summen af alle balancesumme beregnes; og (3) forholdet (i) delt med (ii) udregnes. De data, som indberettes til ECB, udtrykkes i procenter. Fx indberettes en værdi på 72,4296 pct. som 72,4296 og ikke som 0,7243. Selv om sammensætningen af de fem største banker kan variere gennem tiden, skal de nationale centralbanker kun indberette de fem største kreditinstitutters andel på et givet tidspunkt (ultimo december eller ultimo referenceåret).
4. **Herfindahl-indeks (HI) for kreditinstitutters samlede aktiver.** I lighed med den foregående vedrører denne indikator koncentrationen af bankvirksomhed. De nationale centralbanker skal så vidt muligt anvende en aggregeret fremgangsmåde. I så fald skal beregningen af Herfindahl-indekset omfatte den aggregerede balance for hvert enkelt kreditinstitut i gruppen, idet der eventuelt gøres brug af den regnskabsinformation, som findes i disse institutioners årsregnskaber. Såfremt ikke alle hale-kreditinstitutter indberetter data, opregnes dataene.

Herfindahl-indekset fås ved at summere kvadraterne af samtlige kreditinstitutters (CI) markedsandele i banksektoren og indberettes til ECB efter følgende formel:

$$HI = \sum_{i=1}^n (X_i/X)^2, \text{ hvor:}$$

n = samlede antal CI i landet

X_i = CI_i 's samlede aktiver

X = $\sum_{i=1}^n X_i$ = alle landets CI'ers samlede aktiver.

5. **Forsikringssekskabers investeringer i alt** ⁽¹⁾. Oplysningerne vedrører disse virksomheders samlede finansielle aktiver, som fås ved at trække ikke-finansielle aktiver (som fx anlægsaktiver) fra den aggregerede balancesum. Om nødvendigt opregnes tallene for at sikre dækning på 100 pct. Hvis der ikke foreligger særskilte oplysninger om forsikringssekskaber, kan denne indikator kombineres med indikatoren »Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser«, så der fås en samlet indikator. De nationale centralbanker markerer serien, hvis de vælger »samlet« registrering.
6. **Aktiver i alt forvaltet af pensionskasser** ⁽²⁾. Disse oplysninger vedrører den aggregerede balancesum for selvstændige pensionskasser. Hvis der ikke foreligger særskilte oplysninger om pensionskasser, kan denne indikator kombineres med indikatoren »Forsikringssekskabers samlede investeringer«, så der fås en samlet indikator. I så fald angives »ingen indberetning« for indikatoren »Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser«.
7. **Antal filialer af kreditinstitutter fra andre EU-lande.** Denne indikator vedrører antallet af filialer i rapporteringslandet, som hører under kreditinstitutter, der er residenter i andre EU-lande. Hvis et kreditinstitut har mere end en filial i et bestemt land, regnes de som én. De nationale centralbanker skal sikre, at data fra og med udgangen af 1999 stemmer overens med data, som indberettes inden for rammerne af MFI-listen.
8. **Aktiver i alt hos filialer af kreditinstitutter fra andre EU-lande.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for filialer, der er omfattet af indikatoren »Antal filialer af kreditinstitutter fra andre EU-lande«.
9. **Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra andre EU-lande.** Denne indikator vedrører antallet af datterselskaber i rapporteringslandet, som kontrolleres af et kreditinstitut med hjemsted i andre EU-lande. Kun datterselskaber, som selv er kreditinstitutter, må medregnes.

⁽¹⁾ I ENS 95 er den tilsvarende sektor til denne indikator S.125a.

⁽²⁾ Den tilsvarende sektor i ENS 95 er for denne indikator S. 125b.

10. **Aktiver i alt hos datterselskaber af kreditinstitutter fra andre EU-lande.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for datterselskaber, der er omfattet af indikatoren »Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra andre EU-lande«.
11. **Antal filialer af kreditinstitutter fra lande uden for EU.** Denne indikator vedrører antallet af filialer med hjemsted i rapporteringslandet, som hører under kreditinstitutter med hjemsted i lande, der ikke er EU-medlemmer. Hvis en bank har mere end en filial i et bestemt land, regnes de som én. De nationale centralbanker skal sikre, at dataene stemmer overens med de data, som indberettes inden for rammerne af MFI-listen.
12. **Aktiver i alt hos filialer af kreditinstitutter fra lande uden for EU.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for filialer, der er omfattet af indikatoren »Antal filialer af kreditinstitutter fra lande uden for EU«.
13. **Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra lande uden for EU.** Denne indikator vedrører antallet af datterselskaber med hjemsted i rapporteringslandet, som kontrolleres af kreditinstitutter med hjemsted i lande, der ikke er EU-medlemmer.
14. **Aktiver i alt hos datterselskaber af kreditinstitutter fra lande uden for EU.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for datterselskaber, der er omfattet af indikatoren »Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra lande uden for EU«.
15. **Antal filialer af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater.** Denne indikator vedrører antallet af filialer med hjemsted i rapporteringslandet, som hører under kreditinstitutter med hjemsted i andre deltagende medlemsstater. Hvis en bank har mere end en filial i et bestemt land, regnes de som én. De nationale centralbanker skal sikre, at dataene stemmer overens med de data, som indberettes inden for rammerne af MFI-listen.
16. **Aktiver i alt hos filialer af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for filialer, der er omfattet af indikatoren »Antal filialer af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater«.
17. **Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater.** Denne indikator vedrører antallet af datterselskaber med hjemsted i rapporteringslandet, som kontrolleres af kreditinstitutter med hjemsted i andre deltagende medlemsstater.
18. **Aktiver i alt hos datterselskaber af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater.** Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for datterselskaber, der er omfattet af indikatoren »Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra andre deltagende medlemsstater«.

TABEL 1
Strukturelle finansielle indikatorer (beholdninger)

Strukturelle indikatorer	1. Indenlandsk område			2. Andre EU-lande	3. Uden for EU	4. Andre deltagende medlemsstater	
	Kreditinstitutter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		Kreditinstitutter	Kreditinstitutter	Kreditinstitutter	
		I alt	Forsikrings-selskaber				Pensionskasser
Antal ansatte i kreditinstitutter	S1						
Antal filialer af kreditinstitutter	S2			S3	S4	S5	
Antal datterselskaber af kreditinstitutter				S6	S7	S8	
Herfindahl-indeks for kreditinstitutters sml. aktiver	S9						
De 5 største kreditinstitutters andel af sml. akt. (CR5)	S10						
Aktiver i alt		S11	S12	S13			
Filialers aktiver i alt					S14	S15	S16
Datterselskabers aktiver i alt					S17	S18	S19

TABEL 2
Strukturelle finansielle indikatorer (strømreguleringer)

Strukturelle indikatorer	1. Indenlandsk område			2. Andre EU-lande	3. Uden for EU	4. Andre deltagende medlemsstater
	Kreditinstitutter	Forsikringsselskaber og pensionkasser		Kreditinstitutter	Kreditinstitutter	Kreditinstitutter
		I alt	Forsikrings-selskaber			
Omklassifikationer og andre ændringer						
Aktiver i alt	S20	S21	S22			
Filialers aktiver i alt				S23	S24	S25
Datterselskabers aktiver i alt				S26	S27	S28
Andre revalueringer						
Aktiver i alt	S29	S30	S31			
Filialers aktiver i alt				S32	S33	S34
Datterselskabers aktiver i alt				S35	S36	S37

DEL 9

Data til brug i Den Internationale Valutafond

TABEL 1

Data for nationale centralbanker (beholdninger)

	Indenlandsk ⁽¹⁾	Andre deltagende medlemsstater	Resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER				
9 Indlån				
heraf indlån i NCB'er		S1		
heraf indlån i ECB	S2 (skema10S — kun DE)	S3 (skema10S)		
AKTIVER				
2 Udlån				
heraf udlån til NCB'er		S4		
heraf udlån til ECB	S5 (skema10S — kun DE)	S6 (skema 10S)		
heraf internationale reserver som indlån i ECB ⁽²⁾	S7 (skema10S — kun DE)	S8 (skema 10S)		
3 Værdipapirer undtagen aktier				
heraf udstedt af NCB'er		S9		
heraf udstedt af ECB	S10 (skema 10S — kun DE)	S11 (skema 10S)		
5 Aktier og andre kapitalandele				
heraf udstedt af ECB	S12 (skema10S — kun DE)	S13 (skema10S)		

⁽¹⁾ Indenlandske positioner over for ECB gælder kun for Tyskland, som angivet.

⁽²⁾ Denne post omfatter de nationale centralbankers tilgodehavender denomineret i euro, som modsvarer overførslen af udenlandske valutareserver fra de nationale centralbanker til ECB.

TABEL 2

Data for andre MFI'er (beholdninger)

	Indenlandsk ⁽¹⁾	Andre deltagende medlemsstater	Resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER				
9 Indlån				
heraf indlån i ECB (*)	S14 (skema 20S — kun DE)	S15 (skema 20S)		
heraf indlån i NCB'er	S16 (skema 20S)	S17 (*)		
AKTIVER				
2 Udlån				
heraf udlån til ECB (*)	S18 (skema 20S — kun DE)	S19 (skema 20S)		
heraf udlån til NCB'er	S20 (skema 20S)	S21 (*)		
3 Værdipapirer undtagen aktier				
heraf udstedt af ECB (*)	S22 (skema 20S- kun DE)	S23 (skema 20S)		
heraf udstedt af NCB'er	S24 (skema 20S)	S25 (*)		
5 Aktier og andre kapitalandele				
heraf udstedt af NCB'er	S26 (skema 20S)	S27 (*)		

(*) Valgfri serier.

(1) Indenlandske positioner over for ECB gælder kun for Tyskland, som angivet.

DEL 10

Statistik over securitisering og andre overførsler af MFI-udlån, som oprindeligt er ydet ikke-MFI'er

Afsnit 1: Lån ydet af andre MFI'er og securitiseret via et kreditformidlende selskab

TABEL 1

Månedlige bruttostrome

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	
AKTIVER									
2 Udlån				S1					

TABEL 2

Udestående beløb

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	
AKTIVER									
2 Udlån				S2					

TABEL 3

Månedlige nettostrome (*)

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltn. og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	
AKTIVER									
2 Udlån				S3					

(*) Indberettes, hvis bruttostrome ikke foreligger.

Afsnit 2: Lån ydet af andre MFI'er og securitiseret/overført uden kreditformidlende selskaber

TABEL 1

Månedlige bruttostømme

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	

AKTIVER

2 Udlån

S4

TABEL 2

Udestående beløb

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	

AKTIVER

2 Udlån

S5

TABEL 3

Månedlige nettostømme (*)

	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	MFI'er	Statslig forvaltning og service	Anden off. forvaltning og service	Andre residente sektorer	

AKTIVER

2 Udlån

S5

(*) Indberettes, hvis bruttostømme ikke foreligger.

Bruttostømme: størrelsen af lån, der oprindeligt er ydet af andre MFI'er til andre indenlandske residente sektorer, og som derefter er securitiseret/overført af MFI'er i referenceperioden, dvs. beløb, som stammer direkte fra salg af udlån til tredjeparter (ikke-MFI'er) i referenceperioden. De pågældende tredjeparter er sædvanligvis residente eller ikke-residente kreditformidlende selskaber, som udsteder værdipapirer for at finansiere den erhvervede kredit. Indfrielse eller genkøb af tidligere afhændede udlån tages ikke i betragtning. Såfremt der ikke foreligger data om bruttostømme, indberettes data, såfremt de foreligger, om nettostømme af udlån, som oprindeligt er ydet af MFI'er og solgt til tredjeparter.

Nettostømme: ændringer i de udestående beløb af securitiserede eller overførte udlån, som oprindeligt er ydet af andre MFI'er til indenlandske andre residente sektorer, men derefter er securitiseret eller overført til tredjeparter og derfor ikke længere figurerer på MFI-balancen. Tredjeparter er sædvanligvis residente eller ikke-residente kreditformidlende selskaber, som udsteder værdipapirer for at finansiere den erhvervede kredit. Nettostømmen svarer til de nye bruttosecuritiseringer eller overførte udlån (dvs. salg af MFI-udlån til tredjeparter) minus låntagerens tilbagebetalinger på lånet og udlån, som i løbet af referenceperioden er købt tilbage af den MFI, der oprindeligt har ydet det.

Udestående beløb: det udestående beløb af udlån, som oprindeligt er ydet af andre MFI'er til indenlandske andre residente sektorer, og som er blevet securitiseret eller overført (dvs. solgt til tredjeparter) og derfor ikke længere figurerer på MFI-balancen. Differencen mellem beholdningerne ultimo perioden svarer til nettostrømmen. Kun forandringer, der skyldes transaktioner, tages i betragtning.

Solgte udlån: Et udlån, der er solgt til sektoren ikke-MFI'er, udløser kun en indberetning, for så vidt som det ikke længere figurerer på balancen for den MFI, som oprindeligt ydede lånet til andre residente sektorer, og heller ikke på en anden MFI's balance.

DEL 11

Statistik over andre finansielle formidlere**Afsnit 1: Rapporteringstabeller**

Data vedrørende investeringsforeninger (tabel 1-3) indberettes for: investeringsforeninger i alt, som omfatter alle typer af investeringsforeninger, som driver virksomhed i landet, og for investeringsforeninger opdelt efter:

- *investeringstype*. Data for investeringsforeninger opdelt efter investeringstype skal indberettes separat for aktiebaserede foreninger, obligationsbaserede foreninger, blandede foreninger, foreninger baseret på fast ejendom og andre foreninger. I princippet skal investeringsforeninger opdelt efter investeringstype klassificeres efter den type aktiver, som investeringsporteføljen primært anbringes i. Investeringsforeninger, der investerer i både aktier og obligationer uden hovedvægt på det ene eller det andet instrument, anbringes i kategorien »blandede foreninger«. Hvis det ikke er muligt at klassificere investeringsforeningerne i de ovennævnte kategorier, anbringes de i restkategorien »andre foreninger«. For så vidt angår »investeringsinstitutforeninger« (»funds of funds«), dvs. foreninger, der primært investerer i andele i investeringsforeninger, skal de anbringes i den kategori af investeringsforeninger, som de primært investerer i. Såfremt dette vurderes ikke at være muligt, skal »investeringsinstitutforeninger anbringes i restkategorien »andre foreninger«. Investeringsforeninger klassificeres efter type på baggrund af kriterier, der fremgår af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.
- *investortype*. Data vedrørende investeringsforeninger opdelt efter investortype indberettes for (1) offentligheden; og (2) særlige investorer. Data for disse typer af investeringsforeninger indberettes kun som memorandumposter.

De data, der skal indberettes for forhandlere af værdipapirer og derivater (SDD), finansielle selskaber beskæftiget med långivning (FCL) og andre OFI'er (OFI = andre finansielle formidlere), er angivet i tabel 4.

TABEL 1

Data vedrørende investeringsforeninger (beholdninger). Nøgleindikatorer og memorandumposter

Post og løbetid/geografisk opdeling/sectoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktieba-serede foreninger	Obligationsbase-rede foreninger	Blandede foreninger	Foreninger base-ret på fast ejen-dom	Andre foreninger	Offentlige inve-steringsforeninger	Investeringsfor-eninger for særlige investorer
AKTIVER								
Indlån/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/resten af verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/resten af verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		

Post og løbetid/geografisk opdeling/sectoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktieba-serede foreninger	Obligationsbase-rede foreninger	Blandede foreninger	Foreninger base-ret på fast ejendom	Andre foreninger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/resten af verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Aktier og andre kapitalandele/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Aktier og andre kapitalandele/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Aktier og andre kapitalandele/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Aktier og andre kapitalandele/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Aktier og andre kapitalandele/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Aktier og andre kapitalandele/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Aktier og andre kapitalandele/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Aktier og andre kapitalandele/resten af verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Aktier og andre kapitalandele, heraf børsnoterede aktier/verden/i alt	Memo							
Andele i investeringsforeninger/verden/ialt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/resten af verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		

Post og løbetid/geografisk opdeling/sectoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktieba-serede foreninger	Obligationsbase-rede foreninger	Blandede foreninger	Foreninger base-ret på fast ejen-dom	Andre foreninger	Offentlige inve-steringsforeninger	Investeringsfor-eninger for særlige investorer
Andele i investeringsforeninger, heraf andele i pengemarkedsforeninger/verden/MFI'er	Memo							
Anlægsaktiver/verden/i alt	Nøgle			Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Finansielle derivater/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andre aktiver inklusive »udlån«/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andre aktiver, heraf udlån, alle løbetider/verden/i alt	Memo							
Andre aktiver, heraf kortfristede udlån/verden/i alt	Memo							
Andre aktiver, heraf langfristede udlån/verden/i alt	Memo							
I ALT AKTIVER/PASSIVER/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
PASSIVER								
Indlån og lån/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/resten af verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Finansielle derivater/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Andre passiver inklusive »gældsinstrumenter« og »kapital og reserver«/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo

TABEL 4

Data om OFI'er undtagen investeringsforeninger. Nøgleindikatorer/memorandumposter

Post og løbetid/geografisk opdeling/sectoropdeling	SDD	FCL	Andre OFI'er
AKTIVER			
Indlån/verden/i alt	Nøgle		
Udlån/verden/i alt		Nøgle	
Udlån/verden/MFI'er		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/i alt		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/ikke-finansielle selskaber		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/husholdninger/i alt		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/husholdninger/forbrugerkredit		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/husholdninger/udlån til boligkøb		Nøgle	
Udlån/verden/ikke-MFI'er/husholdninger/andre formål (restpost)		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/i alt		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/MFI'er		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/i alt		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/ikke-finansielle selskaber		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/husholdninger/i alt		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/husholdninger/forbrugerkredit		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/husholdninger/udlån til boligkøb		Nøgle	
Udlån/indenlandsk/ikke-MFI'er/husholdninger/andre formål (restpost)		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/i alt		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/MFI'er		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/i alt		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/ikke-finansielle selskaber		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/husholdninger/i alt		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/husholdninger/forbrugerkredit		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/husholdninger/udlån til boligkøb		Nøgle	
Udlån/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er/husholdninger/andre formål (restpost)		Nøgle	
Værdipapirer undtagen aktier alle løbetider/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Aktier og andre kapitalandele undtagen andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Nøgle		
Finansielle derivater/verden/i alt	Nøgle		
Andre aktiver inklusive »udlån«/verden/i alt	Nøgle		
Andre aktiver inklusive »ndlån«, »kassebeholdning«, »andele i investeringsforeninger«, »anlægsaktiver« og »finansielle derivater«/verden/i alt		Nøgle	
I ALT AKTIVER/PASSIVER/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Memo
PASSIVER			
Indlån og lån/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Udstedte gældsbeviser/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Kapital og reserver/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Finansielle derivater/verden/i alt	Nøgle		
Andre passiver/verden/i alt	Nøgle		
Andre passiver inklusive »finansielle derivater«/verden/i alt		Nøgle	

Afsnit 2: Instrumentkategorier og værdiansættelsesregler

I overensstemmelse med det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab (ENS 95) skal aktiver og passiver i princippet værdiansættes ud fra de løbende markedspriser på statusdagen. Indlån og lån indberettes til pålydende værdi, eksklusive påløbne renter.

Aktiver

Aktiver/passiver i alt: Aktiver i alt skal være lig med summen af alle enkeltposterne på balancens aktivside og desuden lig med passiver i alt.

1. *Indlån:* Denne post ⁽¹⁾ er opdelt i to hovedkategorier: transferable indlån og andre indlån. Beholdninger af sedler og mønt medtages også i denne post.

I forbindelse med finansielle selskaber beskæftiget med långivning anbringes denne post under »andre aktiver«.

2. *Udlån:* I posten indgår:

- udlån til husholdninger i form af forbrugercredit, dvs. udlån til personligt forbrug af varer og tjenester, udlån til boligkøb, dvs. kredit til investering i bolig, herunder byggeri og forbedring af egen bolig, og andre udlån, dvs. udlån ydet i forbindelse med virksomhed, gældskonsolidering, studielån osv.,
- finansielle leasingarrangementer over for tredjemand,
- uerholdelige udlån, som endnu ikke er tilbagebetalt eller afskrevet,
- beholdninger af ikke-omsættelige værdipapirer,
- efterstillede gældsforpligtelser i form af udlån.

Hvad angår underkategorierne investeringsforeninger og forhandlere af værdipapirer og derivater, anbringes udlån i kategorien »andre aktiver«.

Værdiansættelsesregler: Lån optaget af andre finansielle formidlere (OFI'er) registreres brutto uden fradrag af afskrivninger, generelle såvel som specifikke, indtil de er afskrevet af den rapporterende institution, hvor udlånene fjernes fra balancen.

I overensstemmelse med det almindelige periodiseringsprincip registreres renter på udlån på balancen, mens de påløber, dvs. periodiseres, og ikke når de reelt modtages eller betales, dvs. registrering på kontantbasis. Påløbne renter på udlån klassificeres på bruttobasis under kategorien »andre aktiver«.

3. *Værdipapirer undtagen aktier:* Posten omfatter beholdninger af værdipapirer, som giver indehaver fuld og ubetinget ret til et fast eller ved aftale fastsat afkast i form af kuponbetalinger og/eller en fastlagt sum på en given dato eller datoer eller regnet fra en dato, der er defineret på udstedelsestidspunktet. Den omfatter også omsættelige udlån, som er omstruktureret til et større antal identiske dokumenter, og som handles på organiserede markeder.

Værdiansættelsesregler: I overensstemmelse med ENS 95 indberettes værdipapirer undtagen aktier til markedsværdi.

4. *Aktier og andre kapitalandele undtagen andele i investeringsforeninger:* Denne kategori er opdelt i tre hovedkategorier:

- børsnoterede aktier undtagen andele i investeringsforeninger: aktier, hvis pris noteres på en anerkendt fondsbørs eller en anden form for sekundært marked (ENS 95 5.88-5.93). Data om børsnoterede aktier indberettes separat for underkategorien »investeringsforeninger i alt«,
- ikke-børsnoterede aktier undtagen andele i investeringsforeninger: aktier, der ikke er børsnoterede (ENS 95 5.88-5.93),

⁽¹⁾ I MFI-balancen skelnes der ikke mellem indlån og udlån på aktiv- og passivside. Derimod anses alle ikke-omsættelige midler anbragt hos/udlånt til MFI'er (= passiver) for »indlån«, mens alle midler anbragt af/udlånt af MFI'er (= aktiver) anses for »udlån«. ENS 95 angiver imidlertid en forskel, hvor kriteriet er initiativtageren til transaktionen. Hvis initiativet ligger hos låntageren, klassificeres den finansielle transaktion som et udlån. Hvis initiativet ligger hos långiveren, klassificeres transaktionen som indlån.

- andre kapitalandele: alle transaktioner i andre kapitalandele, som ikke er omfattet af børsnoterede og ikke-børsnoterede aktier (ENS 95 5.94-5.95).

Værdiansættelsesregler: I overensstemmelse med ENS 95 indberettes aktier og andre kapitalandele til markedsværdi.

5. *Andele i investeringsforeninger:* Andele i investeringsforeninger er udelukkende passiver hos MFI'er, dvs kun pengemarkedsforeninger og investeringsforeninger klassificeret som OFI'er.

Hvad angår underkategorien finansielle selskaber beskæftiget med långivning, indberettes andele i investeringsforeninger under »andre aktiver«.

Værdiansættelsesregler: I overensstemmelse med ENS 95 indberettes andele i investeringsforeninger til markedsværdi.

6. *Anlægsaktiver:* I posten indgår:

- materielle anlægsaktiver til investeringsformål dvs. investeringer i ejendomme, andre bygninger og strukturer, erhvervs-ejendomme. Denne del identificeres som beholdninger af fast ejendom,
- ikke-finansielle aktiver, materielle eller immaterielle, som anvendes flere gange i mere end et år af de rapporterende OFI'er. Heri indgår jord og bygninger, som OFI'er disponerer over, samt maskiner og inventar, software og anden infrastruktur.

I de tilfælde, hvor anlægsaktiver ikke skal indberettes som en separat post, skal de anbringes under »andre aktiver«.

7. *Finansielle derivater:* Følgende finansielle derivater indberettes under denne post:

- (i) omsættelige optioner og OTC-optioner,
- (ii) tegningsretter (warrents),
- (iii) futures, men kun hvis de har en markedsværdi, fordi de kan handles eller føres i modregning,
- (iv) swaps, men kun hvis de har en markedsværdi, fordi de kan handles eller føres i modregning,

I forbindelse med finansielle selskaber beskæftiget med långivning anbringes denne post under »andre aktiver«.

Derivater opgøres på balancen på bruttobasis. Individuelle derivataftaler med positive bruttomarkedsværdier registreres på balancens aktivside, og derivataftaler med negative bruttomarkedsværdier registreres på passivside. Brutto fremtidige forpligtelser som følge af derivataftaler registreres ikke som balanceførte poster. Finansielle derivater kan registreres på nettobasis efter forskellige værdiansættelsesmetoder. Hvor der kun foreligger nettopositioner, eller positionerne er registreret til anden værdi end markedsværdien, skal disse positioner indberettes i stedet.

8. *Andre aktiver:* Alle de beløb, som ikke kan henføres til en af hovedbalanceposterne, anbringes under »andre aktiver«. Denne post omfatter aktiver som påløbne renter på udlån og påløbne leje for bygninger, dividende, der skal modtages, beløb, der skal modtages, og som ikke kan henføres til OFI'ers primære virksomhed, bruttobeløb, som henføres til suspense items, bruttobeløb, som henføres til transit items, andre aktiver, som ikke identificeres separat, fx anlægsaktiver, udlån og indlån, afhængigt af OFI-underkategorien.

Passiver

Aktiver/passiver i alt: Passiver i alt skal være lig med summen af alle enkeltposterne på balancens passivside og desuden lig med aktiver i alt (se også aktivposten »aktiver/passiver i alt«).

1. *Indlån og lån:* I posten indgår:

- Indlån: transferable indlån og andre indlån (se aktivside) i OFI'er. Der er almindeligvis tale om indlån fra MFI'er.
- Lån: Lån ydet til de rapporterende OFI'er, til grund for hvilke der ikke ligger dokumenter, eller som er repræsenteret ved et enkelt dokument, også selv om det er blevet omsætteligt.

2. *Udstedte gældsinstrumenter*: I nogle lande kan OFI'er udstede omsættelige instrumenter med de samme karakteristika som gældsinstrumenter udstedt af MFI'er. I denne rapporteringsordning vil alle sådanne instrumenter blive klassificeret som gældsinstrumenter.

Hvad angår investeringsforeninger, opføres denne post under »andre passiver«.

3. *Kapital og reserver*: Posten omfatter de beløb, som hidrører fra udstedelsen af aktiekapital i de rapporterende OFI'er til aktionærer eller andre ejere, som for indehaveren udgør en ejendomsret til den pågældende OFI og generelt en ret til en andel af dens overskud og en andel af egenkapitalen i tilfælde af likvidation. Omfattet er tillige midler af ikke-fordelte overskud eller midler, der er afsat af rapporterende OFI'er til sandsynlige fremtidige betalinger og forpligtelser. Kapital og reserver omfatter følgende elementer:

- aktiekapital
- ikke-fordelte overskud eller andre midler
- særlige hensættelser til dækning af lån, værdipapirer og andre aktiver
- driftsoverskud/-tab.

Hvad angår investeringsforeninger, opføres denne post under »andre passiver«.

4. *Aktier og kapitalandele udstedt af investeringsforeninger*: Posten vedrører aktier og kapitalandele udstedt af investeringsforeninger undtagen pengemarkedsforeninger.

5. *Finansielle derivater*: se aktivposten »finansielle derivater«.

6. *Andre passiver*: Alle beløb, som ikke kan henføres til en af disse hovedbalanceposter, anbringes under »andre passiver«. Denne post omfatter passiver såsom bruttobeløb, som henføres til suspense items, bruttobeløb, som henføres til transit items, påløbne renter på indlån, dividende, der skal betales, beløb, der skal betales, og som ikke kan henføres til OFI'ers primære virksomhed, hensættelser for forpligtelser over for tredjemand, marginbetalinger under derivatkontrakter, som udgør kontanter indskudt som sikkerhed for at beskytte mod kreditrisiko, men som forbliver indskyders eje og skal tilbagebetales til indskyder ved kontraktens realisering, nettopositioner, som hidrører fra værdipapirudlån uden kontant sikkerhedsstillelse, nettobeløb, der henføres til fremtidig afvikling af værdipapirtransaktioner, andre passiver, som ikke identificeres separat, fx gældsinstrumenter, finansielle derivater, afhængigt af OFI-underkategorien.

Afsnit 3: Nationale forklarende noter

1. **Datakilder/dataindsamlingsystem**: Dette skal omfatte:

- de datakilder, der er anvendt ved udarbejdelsen af OFI-statistik undtagen forsikringselskaber og pensionskasser, fx statistiske kontorer, direkte indberetninger fra OFI'er og/eller fondsforvaltere.
- detaljerede oplysninger om indsamlingssystemerne, fx frivillig indberetning, konjunkturbarometre, stikprøver, indberetning, som er begrænset af tærskler, og opregning.

2. **Databehandlingsprocedurer**: Den anvendte databehandlingsmetode beskrives. Der kan fx gives en detaljeret beskrivelse af de estimeringer/antagelser, der er foretaget, og hvordan serierne er aggregeret i de tilfælde, hvor to serier har forskellig hyppighed.

3. **Lovramme**: Der gives udførlige oplysninger om den nationale lovramme, der gælder for de pågældende institutioner. Der gives en konkret oversigt over forbindelser til fællesskabslovgivningen. Såfremt flere typer af institutioner indgår i den samme kategori, kræves denne information for alle typer institutioner.

4. **Afviigelser fra ECB's rapporteringsforskrifter**: De nationale centralbanker skal oplyse om afviigelser fra rapporteringsforskrifterne.

Afviigelser fra rapporteringsforskrifterne kan forekomme i forbindelse med:

- opdeling efter instrument: Instrumentdækningen kan adskille sig fra ECB's rapporteringsforskrifter, hvis fx to forskellige instrumenter ikke kan identificeres separat.
- opdeling efter løbetid,
- geografisk opdeling,

- sektoropdeling,
 - værdiansættelsesmetoder.
5. **Investeringsforeninger efter type:** Der gøres rede for kriterierne for klassifikationen af investeringsforeninger efter type. En investeringsforening klassificeres eksempelvis som en aktiebaseret forening, hvis mindst 60 pct. af foreningens samlede aktiver investeres i aktier. Det oplyses, hvorvidt disse kriterier er opstillet eller defineret i foreningernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, indgår i markedsføringsmateriale osv.
 6. **Rapporteringspopulation:** De nationale centralbanker kan klassificere alle institutioner, der opfylder OFI-definitionen, i en konkret OFI-underkategori. Der gives en beskrivelse af alle institutioner, som indgår/ikke indgår i de enkelte OFI-underkategorier. Investeringsforeninger i alt skal omfatte offentlige investeringsforeninger, mens alle investeringsforeninger for særlige investorer ikke er omfattet. De nationale centralbanker giver, hvis det er muligt, et skøn over datadækningsgraden udtrykt som andel af den samlede rapporteringspopulations aktiver i alt.
 7. **Databrud i historiske serier:** Der gøres rede for databrud og væsentlige ændringer over tiden i indsamling, rapporteringsdækning, rapporteringsordninger og opstilling af de historiske serier. I tilfælde af databrud ønskes en angivelse af, i hvilket omfang gamle og nye data kan anses for at være sammenlignelige.
 8. **Andre bemærkninger:** Andre relevante bemærkninger eller forhold.

DEL 12

Statistik over værdipapirudstedelser

Afsnit 1: Indledning

Statistikken over værdipapirer, der er udstedt i euroområdet, indeholder to hovedaggregater:

- alle udstedelser, uanset udstedelsesvaluta, foretaget af residerter i euroområdet og
- alle udstedelser i hele verden i euro, både indenlandske og internationale

Hovedsondringen sker på grundlag af udstederens hjemsted, således at de nationale centralbanker i Eurosystemet tilsammen dækker alle udstedelser foretaget af residerter i euroområdet. Den Internationale Betalingsbank (BIS) indberetter udstedelser foretaget af »resten af verden«, dvs. alle residerter uden for euroområdet, idet der sondres mellem udstedelser foretaget af residerter i hver af de ikke-deltagende medlemsstater og udstedelser foretaget af de øvrige lande i »resten af verden«.

Nedenstående figur giver et overblik over rapporteringskravene.

	Værdipapirudstedelser		
	foretaget af residerter i euroområdet (hver national centralbank indberetter vedrørende indenlandske residerter)	foretaget af residerter i »resten af verden« (BIS/NCB)	
		Ikke-deltagende medlemsstater	Andre lande
I euro/nationale denominationer	Blok A	Blok B	
I andre valutaer (*)	Blok C	Blok D udfyldes ikke	

(*) »Andre valutaer« betegner alle andre valutaer, herunder de nationale valutaer i ikke-deltagende medlemsstater.

Afsnit 2: Rapporteringskrav

TABEL 1

Rapporteringsskema for nationale centralbanker, blok A (*)

	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDelser//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
	Udestående forretninger	Bruttoudstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	A1	A2	A3	A4
1. KORTFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER				
I alt	S1	S51	S101	S151
ECB/NCB	S2	S52	S102	S152
MFI'er undtagen centralbanker	S3	S53	S103	S153
OF'er	S4	S54	S104	S154
Forsikringselskaber og pensionskasser	S5	S55	S105	S155
Ikke-finansielle selskaber	S6	S56	S106	S156
Statslig forvaltning og service	S7	S57	S107	S157
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S8	S58	S108	S158
Sociale kasser og fonde	S9	S59	S109	S159

	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
	Udestående forretninger	Bruttoudstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	A1	A2	A3	A4
2. LANGFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER				
I alt	S10	S60	S110	S160
ECB/NCB	S11	S61	S111	S161
MF'er undtagen centralbanker	S12	S62	S112	S162
OF'er	S13	S63	S113	S163
Forsikringselskaber og pensionskasser	S14	S64	S114	S164
Ikke-finansielle selskaber	S15	S65	S115	S165
Statslig forvaltning og service	S16	S66	S116	S166
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S17	S67	S117	S167
Sociale kasser og fonde	S18	S68	S118	S168
2.1 heraf med fast rente:				
I alt	S19	S69	S119	S169
ECB/NCB	S20	S70	S120	S170
MF'er undtagen centralbanker	S21	S71	S121	S171
OF'er	S22	S72	S122	S172
Forsikringselskaber og pensionskasser	S23	S73	S123	S173
Ikke-finansielle selskaber	S24	S74	S124	S174
Statslig forvaltning og service	S25	S75	S125	S175
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S26	S76	S126	S176
Sociale kasser og fonde	S27	S77	S127	S177
2.2 heraf med variabel rente:				
I alt	S28	S78	S128	S178
ECB/NCB	S29	S79	S129	S179
MF'er undtagen centralbanker	S30	S80	S130	S180
OF'er	S31	S81	S131	S181
Forsikringselskaber og pensionskasser	S32	S82	S132	S182
Ikke-finansielle selskaber	S33	S83	S133	S183
Statslig forvaltning og service	S34	S84	S134	S184
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S35	S85	S135	S185
Sociale kasser og fonde	S36	S86	S136	S186
2.3 heraf nul kuponobligationer:				
I alt	S37	S87	S137	S187
ECB/NCB	S38	S88	S138	S188
MF'er undtagen centralbanker	S39	S89	S139	S189
OF'er	S40	S90	S140	S190
Forsikringselskaber og pensionskasser	S41	S91	S141	S191
Ikke-finansielle selskaber	S42	S92	S142	S192

	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
	Udestående forretninger	Bruttoudstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	A1	A2	A3	A4
Statslig forvaltning og service	S43	S93	S143	S193
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S44	S94	S144	S194
Sociale kasser og fonde	S45	S95	S145	S195
3. BØRSNOTEREDE AKTIER (**)				
I alt	S46	S96	S146	S196
MF'er undtagen centralbanker	S47	S97	S147	S197
OF'er	S48	S98	S148	S198
Forsikringselskaber og pensionskasser	S49	S99	S149	S199
Ikke-finansielle selskaber	S50	S100	S150	S200

(*) Gældsinstrumenter undtagen aktier vedrører »værdipapirer undtagen aktier, eksklusive finansielle derivater«.

(**) Børsnoterede aktier vedrører »børsnoterede aktier eksklusive andele i investeringsforeninger og pengemarkedsforeninger«.

TABEL 2

Rapporteringsskema for nationale centralbanker, blok C

	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER // ANDRE VALUTAER			
	Udestående forretninger	Brutto-udstedelser	Indfrielser	Netto-udstedelser
	C1	C2	C3	C4
4. KORTFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER				
I alt	S201	S241	S281	S321
MF'er undtagen centralbanker	S202	S242	S282	S322
OF'er	S203	S243	S283	S323
Forsikringselskaber og pensionskasser	S204	S244	S284	S324
Ikke-finansielle selskaber	S205	S245	S285	S325
Statslig forvaltning og service	S206	S246	S286	S326
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S207	S247	S287	S327
Sociale kasser og fonde	S208	S248	S288	S328
5. LANGFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER				
I alt	S209	S249	S289	S329
MF'er undtagen centralbanker	S210	S250	S290	S330
OF'er	S211	S251	S291	S331
Forsikringselskaber og pensionskasser	S212	S252	S292	S332
Ikke-finansielle selskaber	S213	S253	S293	S333
Statslig forvaltning og service	S214	S254	S294	S334
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S215	S255	S295	S335
Sociale kasser og fonde	S216	S256	S296	S336

	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER // ANDRE VALUTAER			
	Udestående forretninger	Brutto-udstedelser	Indfrielser	Netto-udstedelser
	C1	C2	C3	C4
5.1 heraf med fast rente:				
I alt	S217	S257	S297	S337
MFI'er undtagen centralbanker	S218	S258	S298	S338
OFI'er	S219	S259	S299	S339
Forsikringselskaber og pensionskasser	S220	S260	S300	S340
Ikke-finansielle selskaber	S221	S261	S301	S341
Statslig forvaltning og service	S222	S262	S302	S342
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S223	S263	S303	S343
Sociale kasser og fonde	S224	S264	S304	S344
5.2 heraf med variabel rente:				
I alt	S225	S265	S305	S345
MFI'er undtagen centralbanker	S226	S266	S306	S346
OFI'er	S227	S267	S307	S347
Forsikringselskaber og pensionskasser	S228	S268	S308	S348
Ikke-finansielle selskaber	S229	S269	S309	S349
Statslig forvaltning og service	S230	S270	S310	S350
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S231	S271	S311	S351
Sociale kasser og fonde	S232	S272	S312	S352
5.3 heraf nuluponobligationer:				
I alt	S233	S273	S313	S353
MFI'er undtagen centralbanker	S234	S274	S314	S354
OFI'er	S235	S275	S315	S355
Forsikringselskaber og pensionskasser	S236	S276	S316	S356
Ikke-finansielle selskaber	S237	S277	S317	S357
Statslig forvaltning og service	S238	S278	S318	S358
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S239	S279	S319	S359
Sociale kasser og fonde	S240	S280	S320	S360

TABEL 3

Rapporteringskema for BIS, blok B

	UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
	Udestående forretninger	Brutto-udstedelser	Indfrielser
	B1	B2	B3
6. KORTFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER			
I alt	S361	S411	S461
NCB	S362	S412	S462
MFI'er undtagen centralbanker	S363	S413	S463
OFI'er	S364	S414	S464

	UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
	Udestående forretninger	Brutto-udstedelser	Indfrielser
	B1	B2	B3
Forsikringselskaber og pensionskasser	S365	S415	S465
Ikke-finansielle selskaber	S366	S416	S466
Statslig forvaltning og service	S367	S417	S467
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S368	S418	S468
Sociale kasser og fonde	S369	S419	S469
Internationale organisationer	S370	S420	S470
7. LANGFRISTEDE GÆLDSINSTRUMENTER			
I alt	S371	S421	S471
NCB	S372	S422	S472
MF'er undtagen centralbanker	S373	S423	S473
OF'er	S374	S424	S474
Forsikringselskaber og pensionskasser	S375	S425	S475
Ikke-finansielle selskaber	S376	S426	S476
Statslig forvaltning og service	S377	S427	S477
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S378	S428	S478
Sociale kasser og fonde	S379	S429	S479
Internationale organisationer	S380	S430	S480
7.1 heraf med fast rente:			
I alt	S381	S431	S481
NCB	S382	S432	S482
MF'er undtagen centralbanker	S383	S433	S483
OF'er	S384	S434	S484
Forsikringselskaber og pensionskasser	S385	S435	S485
Ikke-finansielle selskaber	S386	S436	S486
Statslig forvaltning og service	S387	S437	S487
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S388	S438	S488
Sociale kasser og fonde	S389	S439	S489
Internationale organisationer	S390	S440	S490
7.2 heraf med variabel rente:			
I alt	S391	S441	S491
NCB	S392	S442	S492
MF'er undtagen centralbanker	S393	S443	S493
OF'er	S394	S444	S494
Forsikringselskaber og pensionskasser	S395	S445	S495
Ikke-finansielle selskaber	S396	S446	S496
Statslig forvaltning og service	S397	S447	S497
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S398	S448	S498
Sociale kasser og fonde	S399	S449	S499
Internationale organisationer	S400	S450	S500

	UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN//EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
	Udestående forretninger	Brutto-udstedelser	Indfrielser
	B1	B2	B3
7.3 heraf nulkuponobligationer:			
I alt	S401	S451	S501
NCB	S402	S452	S502
MF'er undtagen centralbanker	S403	S453	S503
OF'er	S404	S454	S504
Forsikringselskaber og pensionskasser	S405	S455	S505
Ikke-finansielle selskaber	S406	S456	S506
Statslig forvaltning og service	S407	S457	S507
Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau	S408	S458	S508
Sociale kasser og fonde	S409	S459	S509
Internationale organisationer	S410	S460	S510

TABEL 4

Rapporteringskema for nationale centralbanker, blok A, memorandumposter

	INDENLANDSKE RESIDENTERS USTEDELSER // EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
	Udestående forretninger	Bruttoudstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	A1	A2	A3	A4
8. IKKE-BØRSNOTEREDE AKTIER				
I alt	S511	S521	S531	S541
MF'er undtagen centralbanker	S512	S522	S532	S542
OF'er	S513	S523	S533	S543
Forsikringselskaber og pensionskasser	S514	S524	S534	S544
Ikke-finansielle selskaber	S515	S525	S535	S545
9. ANDRE KAPITALANDELE				
I alt	S516	S526	S536	S546
MF'er undtagen centralbanker	S517	S526	S536	S546
OF'er	S518	S526	S536	S546
Forsikringselskaber og pensionskasser	S519	S526	S536	S546
Ikke-finansielle selskaber	S520	S526	S536	S546

1. Usteders hjemsted

Værdipapirudstedelser, som foretages af datterselskaber, der ejes af ikke-residenter i rapporteringslandet, men som opererer inden for dettes økonomiske område, klassificeres som udstedelser foretaget af residente enheder i rapporteringslandet.

Ligeledes betragtes udstedelser foretaget af hovedkontorer, der er beliggende inden for rapporteringslandets økonomiske område, men som opererer internationalt, som udstedelser foretaget af residente enheder. Udstedelser foretaget af hovedkontorer eller filialer, der er beliggende uden for rapporteringslandets økonomiske område, men som ejes af residenter i rapporteringslandet, betragtes som udstedelser foretaget af ikke-residenter. Fx betragtes udstedelser foretaget af Volkswagen Brazil som udstedt af residente enheder i Brasilien og ikke inden for rapporteringslandets område.

For at undgå dobbeltindberetning og huller skal indberetningen af udstedelser foretaget af kreditformidlende selskaber ske bilateralt mellem BIS og de berørte nationale centralbanker. Det er de nationale centralbanker og ikke BIS, som indberetter udstedelser foretaget af kreditformidlende selskaber, som opfylder hjemstedskriterierne i ENS 95 og klassificeres som resider i euroområdet.

2. Sektoropdeling af udstedere

Udstedelser klassificeres efter den sektor, der pådrager sig forpligtelsen for de udstedte værdipapirer. Værdipapirer udstedt via kreditformidlende selskaber, hvor det er moderorganisationen og ikke det kreditformidlende selskab, som pådrager sig forpligtelsen, klassificeres i overensstemmelse med moderorganisationens og ikke det kreditformidlende selskabs sektortil-hørsforhold. Eksempelvis klassificeres en udstedelse foretaget af et af Philips udskilt kreditformidlende selskab som en udstedelse foretaget af ikke-finansielle selskaber og indberettes af Nederlandene. Det kreditformidlende selskab og dets moderselskab skal imidlertid være beliggende i samme land. Hvis moderselskabet ikke er resident i rapporteringslandet, skal det kreditformidlende selskab derfor betragtes som en fiktiv resident i rapporteringslandet, og udstedersektoren skal være OFI-sektoren. Udstedelser foretaget af Toyota Motor Finance Netherlands BV klassificeres fx som foretaget af OFI'er i Nederlandene, fordi moderselskabet »Toyota« ikke er resident i Nederlandene.

Sektorklassifikationen omfatter følgende ni kategorier af udstedere:

- ECB/nationale centralbanker
- monetære finansielle institutioner (MFI'er)
- andre finansielle formidlere
- forsikringselskaber og pensionskasser
- ikke-finansielle selskaber
- statslig forvaltning og service
- offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau
- sociale kasser og fonde
- internationale institutioner.

Hvis et offentligt ejet selskab privatiseres, ved at der udstedes børsnoterede aktier, betragtes aktierne som udstedt af sektoren »ikke-finansielle selskaber«. Tilsvarende gælder, at hvis et offentligt ejet kreditinstitut privatiseres, klassificeres den udstedende sektor som »MFI'er undtagen centralbanker«. Udstedelser foretaget af husholdninger eller non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger klassificeres som udstedelser foretaget af »ikke-finansielle selskaber«.

BIS sammenkæder den sektoropdeling af udstedere, der anvendes i BIS' database, med den sektoropdeling, der kræves anvendt i rapporteringsskemaerne, som angivet i nedenstående figur.

Sektoropdeling i BIS' database		Klassifikation i rapporteringsskemaerne
Centralbank	→	NCB og ECB
Forretningsbanker	→	MFI'er
OFI	→	OFI'er
Statslig forvaltning og service	→	Statslig forvaltning og service
Anden offentlig forvaltning og service Organer på delstatsniveau	→	Offentlig forvaltning og service på delstats- og kommunalt niveau
Selskaber	→	Ikke-finansielle selskaber
Internationale institutioner	→	Internationale institutioner (resten af verden)

3. Udstedelsers løbetid

Kortfristede gældsinstrumenter omfatter værdipapirer med en oprindelig løbetid på et år eller kortere, også selv om de er udstedt under langfristede faciliteter.

Langfristede gældsinstrumenter omfatter værdipapirer med en oprindelig løbetid på mere end et år. Udstedelser med fakultative udløbsdatoer, hvoraf den seneste ligger mere end et år frem i tiden, og udstedelser med ubestemt løbetid klassificeres som langfristede. Som foreslået i ENS 95 5.22 er en fleksibel løbetidsopdeling tilladt, således at kortfristede værdipapirer i undtagelsestilfælde kan have en oprindelig løbetid på to år.

Metodologisk afviger BIS på nuværende tidspunkt fra disse definitioner. BIS betragter alle Euro commercial paper og andre euronotes udstedt under et kortfristet program som kortfristede instrumenter og alle instrumenter udstedt under langfristet dokumentation som langfristede instrumenter, uanset deres oprindelige løbetid.

En toårig løbetidsopdeling som den, der findes i MFI-balancestatistikken, anses ikke for at være nødvendig.

4. **Klassifikation af udstedelser**

Udstedelserne analyseres i to brede grupper: (1) gældsinstrumenter, dvs. værdipapirer undtagen aktier eksklusive finansielle derivater ⁽¹⁾ og (2) børsnoterede aktier, eksklusive aktier og andele i investeringsforeninger ⁽²⁾. Kategorien omfatter så vidt muligt private placeringer. Pengemarkedspapirer indgår som en del af gældsinstrumenter. Ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele kan indberettes på frivillig basis som memorandumposter.

I BIS' database er følgende instrumenter klassificeret som gældsinstrumenter:

- indskudsbeviser
- virksomhedscertifikater
- skatkammerbeviser
- obligationer
- Euro commercial paper (ECP)
- mellemfristede gældsbeviser
- øvrige kortfristede værdipapirer.

(a) Gældsinstrumenter

(i) Kortfristede gældsinstrumenter

Følgende instrumenter indgår som minimum:

- skatkammerbeviser og andre kortfristede papirer udstedt af sektoren offentlig forvaltning og service
- omsættelige kortfristede papirer udstedt af finansielle og ikke-finansielle selskaber. Der anvendes forskellige betegnelser for disse papirer, bl.a. virksomhedscertifikater (commercial paper), veksler, vareveksler, handelsveksler, egenveksler (solaveksler) og indskudsbeviser
- kortfristede værdipapirer, der er udstedt under en langfristet garanti for salg af de nyudstedte gældsbeviser
- bankaccepter.

(ii) Langfristede gældsinstrumenter

Følgende instrumenter er illustrative og indgår som minimum:

- ihændehaberobligationer
- efterstående obligationer
- obligationer med fakultativ udløbsdato, hvoraf den seneste ligger mere end ét år frem i tiden.
- uamortisable eller evigtløbende obligationer
- gældsbeviser med variabel rente
- konvertible obligationer
- indeksregulerede værdipapirer, hvor den pålydende værdi knyttes til et prisindeks, et råvareindeks eller et valutakursindeks.

⁽¹⁾ ENS 95 kategori F.33.

⁽²⁾ ENS 95 kategori F.511.

- obligationer udstedt til langt under pari
- nulkuponobligationer
- eurobonds
- globale obligationer
- privat udstedte obligationer
- værdipapirer, der stammer fra konvertering af lån
- lån, som de facto er blevet omsættelige
- obligationer og lån, der kan konverteres til aktier i enten det udstedende selskab eller i et andet selskab, så længe konverteringen endnu ikke har fundet sted. Hvis konverteringsoptionen (der anses for et finansielt derivativ) kan adskilles fra den underliggende obligation, er den ikke omfattet
- aktier og obligationer, der giver et fast afkast, men som ikke giver ret til andel i restformuen i et selskab ved dets opløsning, inklusive præferenceaktier uden ejerandelsrettigheder
- finansielle aktiver udstedt som værdipapirer til securitisering af lån, lån i fast ejendom, kreditkortfordringer, udestående fordringer og andre aktiver.

Følgende instrumenter er ikke omfattet:

- transaktioner i værdipapirer, der indgår i genkøbsforretninger
- udstedelser af ikke-omsættelige værdipapirer
- ikke-omsættelige lån

Udstedelser af langfristede gældsinstrumenter opdeles i:

- fastforrentede udstedelser, dvs. obligationer med en nominel kuponbetaling, der er uændret i hele udstedelsens løbetid
- udstedelser med variabel rente, dvs. obligationer, hvor kuponrenten eller den underliggende hovedstol er knyttet til en rente eller et andet indeks, som medfører variabel nominel kuponbetaling i løbet af udstedelsens løbetid.
- udstedelser af nulkuponinstrumenter, dvs. instrumenter, der ikke giver periodiske kuponbetalinger. Disse obligationer udstedes normalt til underkurs og indfries til pari. Størstedelen af underkursen svarer til den rente, der er påløbet over obligationens løbetid.

(b) Børsnoterede aktier

Børsnoterede aktier omfatter:

- aktier eller anparter udstedt af aktie- eller anpartsselskaber
- udbyttebeviser udstedt af aktie- eller anpartsselskaber
- dividendeaktier udstedt af aktie- eller anpartsselskaber
- præferenceaktier eller aktier, som giver ret til andel i udlodning af restformuen ved opløsning af selskabet. Disse kan være, men er ikke nødvendigvis, noteret på en autoriseret fondsbørs
- private placeringer, om muligt.

Hvis et selskab privatiseres, og det offentlige beholder en del af aktierne, mens resten noteres på et reguleret marked, registreres hele selskabets aktiekapital som børsnoteret, da alle aktierne potentielt kan handles til markedsprisen når som helst. Det samme gør sig gældende, hvor en del af aktierne sælges til store investorer, og kun de tiloversblevne aktier, dvs. free float, handles på børsen.

Børsnoterede aktier omfatter ikke:

- udbudte, men ikke tegnede aktier
- obligationer og lån, som kan konverteres til aktier. De er dog omfattet, når de er konverteret til aktier
- andele, der er tegnet af komplementarerne i kommanditselskaber
- offentlige kapitalindskud i internationale organisationer, som juridisk set er aktieselskaber
- fondsaktieudstedelser — kun på udstedelsestidspunktet — og udstedelser af opdelte aktier. Fondsaktier og opdelte aktier er dog indeholdt i den samlede beholdning af børsnoterede aktier uden separat angivelse.

5. Udstedelsesvaluta

Ved dobbeltmøntede obligationer, hvor indløsningen eller kuponbetalingen finder sted i en anden valuta end den, obligationen er denomineret i, lægges obligationens denomineringsvaluta til grund for klassifikationen. Hvis en sådan obligation udstedes i mere end én valuta, indberettes hver andel som en separat udstedelse i henhold til dens udstedelsesvaluta. Hvis en udstedelse er denomineret i to valutaer — fx 70 pct. i euro og 30 pct. i amerikanske dollar — indberettes de relevante dele af udstedelsen så vidt muligt hver for sig fordelt på denomineringsvaluta. 70 pct. af udstedelsen skal således indberettes som udstedelser i euro/nationale denominationer af euro ⁽¹⁾, mens 30 pct. indberettes som udstedelser i »andre valutaer«. Hvis det ikke er muligt at identificere udstedelsens enkelte valutakomponenter, angiver rapporteringslandet i de forklarende noter, hvilken opdeling der faktisk er anvendt.

Børsnoterede aktier antages udstedt i det lands valuta, hvor det udstedende selskab har hjemsted. Udstedelse af aktier i andre valutaer er ubetydelige eller forekommer aldrig. Derfor omfatter data om børsnoterede aktier alle udstedelser foretaget af residenter i euroområdet og kun børsnoteret i euroområdet.

6. Registreringstidspunktet for udstedelsen

En udstedelse betragtes som foretaget, når udsteder modtager sin betaling, og ikke når syndikatet påtager sig udstedelsesforpligtelserne.

7. Afstemning af beholdninger og strømme

De nationale centralbanker indsender oplysninger om udestående beløb, bruttoudstedelser, indfrielse og nettoudstedelser af kortfristede og langfristede gældsinstrumenter og om børsnoterede aktier.

Figuren nedenfor giver en oversigt over sammenhængen mellem beholdninger (udestående beløb) og strømme (bruttoudstedelser, indfrielse og nettoudstedelser). I praksis er sammenhængen mere kompleks på grund af ændringer i børskurser og valutakurser og som følge af geninvesterede (påløbne) renter, omklassifikationer, revisioner og andre justeringer ⁽²⁾.

(a) Udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden	≈	Udestående udstedelser ultimo foregående rapporteringsperiode	+	Bruttoudstedelser i rapporteringsperioden	-	Indfrielse i rapporteringsperioden
(b) Udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden	≈	Udestående udstedelser ultimo foregående rapporteringsperiode	+	Nettoudstedelser i rapporteringsperioden		

(a) Bruttoudstedelser

Bruttoudstedelser i rapporteringsperioden skal omfatte alle udstedelser af gældsinstrumenter og børsnoterede aktier, hvor udstederen sælger nyudstedte værdipapirer mod kontanter. Bruttoudstedelser vedrører den løbende skabelse af nye instrumenter. Tidspunktet for udstedelsen defineres som det tidspunkt, hvor betalingen foretages. Registreringen af udstedelser skal derfor så tæt som muligt afspejle tidspunktet for betalingen af den underliggende udstedelse.

Bruttoudstedelser omfatter nyudstedte aktier og andele, der udstedes mod kontanter af selskaber, som optages til børsnotering for første gang, herunder nyetablerede selskaber eller private selskaber, der omdannes til offentlige selskaber. Bruttoudstedelser dækker også nyudstedte aktier, som udstedes mod kontanter i forbindelse med privatiseringen af offentlige selskaber, når deres aktier optages til børsnotering. Udstedelse af fondsaktier er ikke omfattet ⁽³⁾. Bruttoudstedelser indberettes ikke, hvis et selskab blot noteres på en fondsbørs, uden at der rejses ny kapital.

Udveksling eller overførsel af eksisterende værdipapirer i forbindelse med virksomhedsovertagelse eller fusion er ikke omfattet ⁽⁴⁾ af indberettede bruttoudstedelser og indfrielse med undtagelse af nye instrumenter, der udstedes mod kontanter af en enhed, der er resident i euroområdet.

Udstedelser af værdipapirer, der senere kan konverteres til andre instrumenter, registreres som udstedelser inden for den instrumentkategori, som det oprindelige gældsinstrument tilhører. Ved konverteringen registreres de som indfriet i denne kategori og genudstedt med et tilsvarende beløb og behandles herefter som bruttoudstedelse i en ny instrumentkategori ⁽⁵⁾.

⁽¹⁾ Blok A for nationale centralbanker og Blok B for BIS.

⁽²⁾ ENS 95 kategori F.511.

⁽³⁾ Defineres ikke som en finansiel transaktion; jf. ENS 95 5.93 og 6.56 og afsnit 7 (b) i denne del.

⁽⁴⁾ En transaktion på et sekundært marked, der medfører ejerskifte. Denne er ikke omfattet af denne statistik.

⁽⁵⁾ Anses for to finansielle transaktioner. Jf. ENS 95 5.62 og 6.54 og afsnit 4 (a) (ii) i denne del.

(b) Indfrielser

Indfrielser i rapporteringsperioden omfatter alle former for tilbagekøb af gældsinstrumenter og børsnoterede aktier foretaget af udstederen, hvor investor modtager kontant betaling for værdipapirerne. Indfrielser vedrører den regelmæssige afvikling af instrumenter. Heri indgår alle betalinger på gældsinstrumenter såvel ved udløb som ved førtidige indfrielser. Selskabers opkøb af egne aktier er omfattet i de tilfælde, hvor selskabet tilbagekøber alle sine aktier kontant inden en ændring af selskabets juridiske status, eller hvis selskabet mod kontant betaling tilbagekøber en del af sine egne aktier for derved at nedbringe aktiekapitalen. Selskabers tilbagekøb af egne aktier er ikke omfattet, hvis der er tale om investeringer i egne aktier ⁽¹⁾.

Indfrielser indberettes ikke, hvis der blot er tale om fjernelse fra børslisten.

(c) Nettoudstedelser

Nettoudstedelser er differencen mellem alle udstedelser og alle indfrielser i rapporteringsperioden.

Udestående børsnoterede aktier skal dække markedsværdien af alle de residente enheders børsnoterede aktier. Omfanget af udestående børsnoterede aktier, som indberettes af et land i euroområdet, kan derfor øges eller reduceres som følge af en omplacering af en børsnoteret enhed. Dette gælder også i tilfælde af en overtagelse eller fusion, hvor der ikke udstedes instrumenter mod kontant betaling og heller ikke indløses instrumenter mod kontant betaling, hvorefter de annulleres. For at undgå dobbeltindberetning og huller for gældsinstrumenter og børsnoterede aktier skal de nationale centralbanker koordinere rapporteringstidspunktet bilateralt, når en udsteder flytter til et andet land.

8. Værdiansættelse

Værdien af værdipapirudstedelser indeholder en priskomponent og — hvis udstedelsen er foretaget i en anden valuta end rapporteringslandets — en valutakurskomponent.

De nationale centralbanker skal indberette gældsinstrumenter til nominal (pålydende) værdi og børsnoterede aktier til markedsværdi (transaktionsværdi). For så vidt angår langfristede gældsinstrumenter kan de forskellige typer af udstedelser (fastforrentede, variabelt forrentede og nul kuponobligationer) værdiansættes efter forskellige metoder, hvilket resulterer i en blandet værdiansættelse for de samlede udstedelser. Eksempelvis værdiansættes fastforrentede og variabelt forrentede udstedelser normalt til nominal værdi, mens nul kuponobligationer værdiansættes på grundlag af det faktisk betalte beløb. Normalt udgør nul kuponobligationer kun en relativt lille andel af de samlede udstedelser, hvorfor kodelisten ikke indeholder særlige koder for blandede værdiansættelser. Den samlede værdi af langfristede værdipapirer indberettes til nominal værdi (N). Hvor dette fænomen er af signifikant størrelse, anvendes koden »Z« for »ikke specificeret«. Generelt gælder, at hvor der er tale om blandet værdiansættelse, oplyser den nationale centralbank herom på attributniveau i henhold til attributterne i bilag IV.

(a) Prisfastsættelse

Beholdninger og strømme af børsnoterede aktier indberettes til markedsværdi, mens beholdninger og strømme af gældsinstrumenter indberettes til nominal værdi. En undtagelse fra reglen om, at beholdninger og strømme af gældsinstrumenter opgøres til nominal værdi, er obligationer udstedt til langt under pari og nul kuponobligationer, hvor udstedelser registreres ved det faktisk betalte beløb, dvs. til underkursværdien på købstidspunktet, og indfrielser registreres på forfaldsdatoen til den nominelle værdi. Værdien af udestående obligationer, der er udstedt til langt under pari, og af nul kuponobligationer svarer til det beløb, der faktisk er betalt for værdipapirerne, plus påløbne renter, som vist nedenfor.

$$A = E \times \left(\frac{100}{(E/P) \times 100} \right)^{\left(\frac{t}{T} \right)}$$

hvor

A = det faktisk betalte beløb plus påløbne renter

E = den faktiske værdi (beløbet betalt på udstedelses- eller indfrielsestidspunktet)

P = nominal værdi (tilbagebetales ved forfald)

T = tid fra udstedelsesdato til forfaldsdato (i dage)

t = tid, der er gået siden udstedelsesdato (i dage)

Der kan være visse forskelle i prisfastsættelsesmetoderne landene imellem.

⁽¹⁾ En transaktion på et sekundært marked, der medfører ejerskifte. Denne er ikke omfattet af denne statistik.

I ENS 95 prisfastsættes strømme af gældsinstrumenter og aktier til transaktionsværdi, mens beholdninger opgøres til markedsværdi. Denne metode anvendes ikke i nærværende sammenhæng.

BIS' gældende regler for værdiansættelse er pålydende værdi for gældsinstrumenter og udstedelseskurs for børsnoterede aktier. For obligationer udstedt til langt under pari og nul kuponobligationer beregner den rapporterende nationale centralbank om muligt påløbne renter.

(b) Rapporteringsvaluta og fastsættelse af valutakurs

Alle data, der indberettes fra de nationale centralbanker til ECB, også historiske serier, skal være opgjort i euro. Ved omregning til euro af værdipapirer udstedt i andre valutaer af indenlandske residerter (blok C) ⁽¹⁾ følger de nationale centralbanker så tæt som muligt de principper for fastsættelse af valutakurs, der er angivet i ENS 95 ⁽²⁾.

- (i) Udestående udstedelser omregnes til euro/nationale denominationer af euro til den relevante middeltkurs, der er gældende ultimo rapporteringsperioden, dvs. ved forretningsdagens ophør på rapporteringsperiodens sidste arbejdsdag.
- (ii) Bruttoudstedelser og indfrielse skal omregnes til euro/nationale denominationer af euro ved hjælp af middeltkursen gældende på betalingstidspunktet. Hvis det ikke er muligt at fastslå den nøjagtige valutakurs, der skal anvendes ved omregningen, kan der anvendes en valutakurs, der ligger så tæt som muligt på middeltkursen på betalingstidspunktet.

For perioder før 1. januar 1999 skal de nationale centralbanker følge disse ENS 95-standards så tæt som muligt ved omregning af alle udstedelser, indfrielse og udestående beløb i ikke-national valuta til rapporteringslandenes euro/nationale denomination. Inden dataene overføres til ECB, omregnes hele tidsserien derefter til euro ved hjælp af de uigenkaldelige omregningskurser pr. 31. december 1998.

Udstedelser i euro/nationale denominationer af euro (Blok B), der er foretaget af residerter i resten af verden, indberettes af BIS til ECB opgjort i amerikanske dollar til valutakursen pr. ultimo rapporteringsperioden for udestående beløb og til den gennemsnitlige valutakurs i rapporteringsperioden for udstedelser og indfrielse. ECB omregner alle data til euro ved hjælp af det samme princip, som oprindeligt er anvendt af BIS. For perioden før 1. januar 1999 anvendes kursen mellem ecu og amerikanske dollar som en tilnærmelse.

9. Begrebsmæssig konsistens

Statistikken over værdipapirudstedelser hænger sammen med MFI-balancestatistikken, hvad angår omsættelige instrumenter udstedt af MFI'er. Begrebsmæssigt er der overensstemmelse mellem instrumenterne og de MFI'er, der udsteder dem, ligesom der er overensstemmelse mellem de to statistikkers opdeling af instrumenter på løbetidsbånd og valuta. Der er forskel på de værdiansættelsesprincipper, der anvendes til statistik over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken (idet der for førstnævnte vedkommende anvendes nominel værdi, mens der ved sidstnævnte anvendes markedsværdi). Ser man bort fra forskelle i værdiansættelserne, svarer den værdi af udestående værdipapirer udstedt af MFI'er, som for hvert land indberettes til statistikken over værdipapirudstedelser, til post 11 («udstedte gældsinstrumenter») og 12 («pengemarkedspapirer») på MFI-balancernes passivside. Kortfristede værdipapirer, som defineret i statistikken over værdipapirudstedelser, svarer til summen af pengemarkedspapirer og gældsinstrumenter udstedt med løbetid på op til et år. Langfristede værdipapirer, som defineret i statistikken over værdipapirudstedelser, svarer til summen af gældsinstrumenter udstedt med løbetid på over et og op til to år og gældsinstrumenter udstedt med løbetid på over to år.

De nationale centralbanker skal gennemgå dækningen, hvad angår statistikken over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken, og gøre ECB opmærksom på eventuelle begrebsmæssige forskelle. Der gennemføres tre former for konsistenskontrol: for udstedelser foretaget af (1) nationale centralbanker i euro/nationale denominationer af euro, (2) MFI'er undtagen centralbanker i euro/nationale denominationer af euro, og (3) MFI'er undtagen centralbanker, denomineret i andre valutaer. Der kan forekomme mindre afvigelser, da statistikken over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken bygger på forskellige rapporteringssystemer på nationalt niveau, som tjener forskellige formål.

⁽¹⁾ Fra 1. januar 1999 kræves ingen fastsættelse af valutakurs ved værdipapirer udstedt i euro af indenlandske residerter (del af blok A), mens værdipapirer udstedt af indenlandske residerter i euro/nationale denominationer (resterende del af blok A) omregnes til euro ved hjælp af den uigenkaldelige omregningskurs pr. 31. december 1998.

⁽²⁾ Jf. ENS 95 6.5.8.

10. Datakrav

Der forventes indberetninger af alle relevante tidsserier fra hvert enkelt land. De nationale centralbanker skal straks give ECB skriftlig underretning med en tilhørende redegørelse, hvis en bestemt post ikke er relevant i et bestemt land. De nationale centralbanker kan undlade at indberette tidsserier midlertidigt, hvis det underliggende fænomen ikke eksisterer. De nationale centralbanker underretter også ECB om dette og om alle andre ændringer i forhold til den kodeordning, der er angivet i bilag IV. Endvidere underrettes ECB, når der indsendes revisioner med tilhørende redegørelse for revisionernes art.

Afsnit 3: Nationale forklarende noter

Hver enkelt nationale centralbank indsender en rapport, der beskriver de data, som indgår i statistikken. Rapporten skal omhandle de nedenfor angivne emner og så vidt muligt følge det angivne format. De nationale centralbanker skal give yderligere oplysninger om de tilfælde, hvor de indberettede data afviger fra retningslinjen, eller hvor data mangler, samt om årsagerne hertil. Rapporten tilsendes ECB som et Word-dokument via Cebamail og indsendes senest sammen med dataene.

1. **Datakilder/dataindsamlingsystem:** Her redegøres i detaljer for de datakilder, der er anvendt ved opgørelse af værdipapirstatistikken. Det være sig administrative kilder, for så vidt angår udstedelser foretaget af offentlig forvaltning og service, direkte indberetninger fra MFI'er og andre institutioner, aviser og andre dataleverandører som fx International Financial Review. De nationale centralbanker angiver, om data indsamles og lagres således, at hver enkelt udstedelse kan identificeres, samt ud fra hvilke kriterier. Alternativt angiver de nationale centralbanker, om data indsamles og lagres som ikke-adskilte beløb udstedt af enkelte udstedere i rapporteringsperioden, som fx ved direkte indsamling af data. De nationale centralbanker indsender oplysninger om de kriterier, der ved direkte indberetning ligger til grund for identifikation af rapporteringsenhederne og de oplysninger, som disse tilvejebringer.

2. **Databehandlingsprocedurer:** Der gives en kort beskrivelse af den anvendte databehandlingsmetode, fx aggregering af oplysninger om individuelle værdipapirudstedelser og ordninger vedrørende eksisterende tidsserier, hvad enten de offentliggøres eller ikke.

3. **Udsteders hjemsted:** De nationale centralbanker angiver, om det har været muligt fuldt ud at anvende definitionen i ENS 95 (og IMF's definition) af hjemsted ved klassifikationen af udstedelser. Hvis det ikke har været muligt, eller det kun har været delvis muligt, giver de nationale centralbanker en fuldstændig redegørelse for de faktisk anvendte kriterier.

4. **Sektoropdeling af udstedere:** De nationale centralbanker anfører afvigelser fra udstederklassifikationen i henhold til sektoropdelingen i afsnit 2, punkt 2. De angivne afvigelser og eventuelle gråzoner forklares i noterne.

5. **Udstedelsesvaluta:** Hvis en udstedelses enkelte valutakomponenter ikke kan identificeres separat, gør de nationale centralbanker rede for afvigelser fra bestemmelserne. Nationale centralbanker, som ikke for alle værdipapirers vedkommende kan sondre mellem udstedelser i lokale denominationer, i euro/andre nationale denominationer af euro og i andre valutaer, angiver endvidere, hvorledes de enkelte udstedelser er klassificeret, samt det samlede beløb for udstedelser, der ikke er korrekt opdelt, for dermed at belyse omfanget af forvriddningen.

6. **Klassifikation af udstedelser:** De nationale centralbanker tilvejebringer fyldestgørende oplysninger om den type værdipapirer, der er omfattet af de nationale data, og angiver i denne forbindelse de nationale betegnelser. Er de nationale centralbanker bekendt med, at dækningen kun er partiel, giver de en redegørelse for manglerne.

— Private placeringer: De nationale centralbanker angiver, om disse indgår i de indberettede data eller ikke.

— Bankaccepter: Hvis bankaccepter er omsættelige og indgår i de data for kortfristede gældsinstrumenter, der indberettes, gør rapporteringslandet i de nationale forklarende noter rede for disse finansielle instrumenters særlige karakteristika og for de nationale procedurer for registrering af disse.

— Børsnoterede aktier: De nationale centralbanker angiver, om ikke-børsnoterede aktier eller andre kapitalandele indgår i de indberettede data, og estimerer størrelsen af ikke-børsnoterede aktier og/eller andre kapitalandele for at belyse omfanget af forvriddningen. For de børsnoterede aktier angiver de nationale centralbanker i de nationale forklarende noter de områder, hvor man ved, at dækningen er mangelfuld.

7. **Instrumentanalyse af langfristede værdipapirer:** Hvis summen af fastforrentede obligationer, variabelt forrentede obligationer og nulkuponobligationer ikke svarer til det samlede beløb for langfristede gældsinstrumenter, angiver de nationale centralbanker arten og værdien af de langfristede værdipapirer, der ikke har kunnet opdeles i disse kategorier.

8. **Løbetid:** Hvis der ikke kan foretages en opdeling, der er i fuld overensstemmelse med definitionen af kortfristet og langfristet, angiver de nationale centralbanker i de nationale forklarende noter de områder, hvor de indberettede data afviger fra definitionerne.
9. **Indfrielse:** De nationale centralbanker angiver, om oplysningerne om indfrielse stammer fra direkte indberetninger eller er beregnet residualt.
10. **Prisfastsættelse:** De nationale centralbanker gør i de nationale forklarende noter indgående rede for de værdiansættelsesmetoder, der er anvendt for (1) kortfristede gældsinstrumenter, (2) langfristede gældsinstrumenter, (3) obligationer til underkurs og (4) børsnoterede aktier. Er der forskelle mellem værdiansættelsen af beholdninger og strømme, forklares disse.
11. **Rapporteringsfrekvens, tidsfrister og tidshorisonter:** Det angives, hvorvidt de data, der opgøres i forbindelse med denne statistik, er tilvejebragt i overensstemmelse med brugerkravene for fx månedsdata med en tidsfrist på fem uger. Længden af de tidsserier, der tilvejebringes, angives ligeledes. Databrud i serierne indberettes, for eksempel forskelle gennem tiden i dækningen af værdipapirer.
12. **Revisioner:** Der gøres i de forklarende noter kort rede for eventuelle revisioners årsag og omfang.
13. **Estimeret dækningsgrad for de forskellige instrumenter udstedt af indenlandske residerter:** De nationale centralbanker foretager nationale estimater af dækningsgraden inden for hver kategori af værdipapirer, der er udstedt af indenlandske residerter, dvs. udstedelser af kortfristede værdipapirer, af langfristede værdipapirer og af børsnoterede aktier, i lokal valuta, i euro/andre nationale denominationer af euro, inklusive ecu, og i andre valutaer i overensstemmelse med tabellen nedenfor. Estimerne af »dækningsgrad i pct.« angiver for hvert instrument den procentdel, som værdipapirerne udgør af den samlede udstedelse, som i henhold til rapporteringsbestemmelserne skal indberettes under den relevante overskrift. Der kan gives en kortfattet forklaring under »kommentarer«. De nationale centralbanker angiver desuden ændringer i dækningsgraden som følge af tiltrædelse af Den Monetære Union.

			Dækningsgrad i pct.:	Kommentarer:
Udstedelser i euro/nationale denominationer af euro	Lokal denomination	STS		
		LTS		
		QUS		
	Euro/andre nationale denominationer end den lokale valuta inklusive ecu	STS		
		LTS		
I andre valutaer		STS		
		LTS		

STS = kortfristede gældsinstrumenter

LTS = langfristede gældsinstrumenter

QUS = børsnoterede aktier

DEL 13

Betalingsstatistik

Afsnit 1: Afviklingsmidler

Afviklingsmidler er aktiver eller tilgodehavender i aktiver, som anvendes til betalinger.

TABEL 1

Afviklingsmidler anvendt af ikke-MFI'er (*)

	Poster	
	I. NCB-passiver <i>Indlån hos NCB'en</i>	II. Andre MFIs passiver <i>Indlån hos OMFIs</i>
I.a Indlån på anfordring – Euro	tilhørende indenlandsk statslig forvaltning tilhørende statslig forvaltning og service i andre medlemsstater i euroområdet tilhørende resten af verden undtagen banker	tilhørende indenlandsk tilhørende statslig forvaltning og service i tilhørende resten af verden undtagen banker
I.b Indlån på anfordring – andre valutaer	tilhørende indenlandsk statslig forvaltning tilhørende statslig forvaltning og service i andre medlemsstater i euroområdet tilhørende resten af verden undtagen banker	tilhørende indenlandsk statslig forvaltning og service tilhørende statslig forvaltning og service i tilhørende resten af verden undtagen banker

(*) (Mio. euro; ultimo perioden)

TABEL 2

Afviklingsmidler anvendt af kreditinstitutter (*)

Poster
Indlån på anfordring i euro hos andre kreditinstitutter (ultimo perioden)
<i>Memorandumpost:</i>
Intradag lån i euro hos centralbanken (gennemsnit for sidste reserveperiode) (1)

(*) Mio. euro
(1) Den samlede værdi af de lån, der er ydet af centralbanken til kreditinstitutter og betalt tilbage inden for en periode på under en bankdag. Der er tale om gennemsnittet af den daglige maksimumværdi af samtidige, faktiske intradag overtrækspositioner eller træk på intradag kreditfaciliteter i løbet af dagen for alle kreditinstitutter under ét.

Afsnit 2: Institutioner, der tilbyder betalingstjenester

Institutioner, der tilbyder betalingstjenester, er retligt uafhængige institutioner, der driver virksomhed i rapporteringslandet, nemlig:

- centralbanken
- kreditinstitutter, som er lovligt indregistreret i rapporteringslandet (herunder »e-pengeinstitutter«)
- filialer af kreditinstitutter med hjemsted i euroområdet
- filialer af kreditinstitutter med hjemsted i EØS uden for euroområdet
- filialer af banker med hjemsted uden for EØS
- andre institutioner, som tilbyder betalingstjenester til ikke-MFI'er.

TABEL 3

Institutioner, som tilbyder betalingstjenester til ikke-MFI'er (*)

Poster	
Centralbank	Antal kontorer Antal indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i tusind)
Kreditinstitutter uanset hjemsted	Antal indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i tusind) heraf: Internet/pc-baserede (2) (i tusind)
— Kreditinstitutter med hjemsted i rapporteringslandet	Antal institutioner (1) Antal kontorer Værdien af indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i mio. euro)
— Filialer af kreditinstitutter med hjemsted i euroområdet	Antal institutioner (1) Antal kontorer Værdien af indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i mio. euro)
— Filialer af kreditinstitutter med hjemsted i EØS uden for euroområdet	Antal institutioner (1) Antal kontorer Værdien af indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i mio. euro)
— Filialer af banker med hjemsted uden for EØS	Antal institutioner (1) Antal kontorer Værdien af indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i mio. euro)
Andre institutioner, som tilbyder betalingstjenester til ikke-MFI'er	Antal institutioner (1) Antal kontorer Antal indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i tusind) Værdien af indlån på anfordring fra ikke-MFI'er (2) (i mio. euro)
Memorandumposter E-pengeinstitutter	Antal institutioner (1) Den udestående værdi af e-penge udstedt af e-pengeinstitutter, og som indehaves af andre enheder end udsteder, herunder kreditinstitutter undtagen udsteder (i mio. euro)

(*) Ultimo perioden

(1) Hver institution tælles som én, uanset hvor mange kontorer den har i landet. Institutionernes underkategorier er gensidigt udelukkende. Summen af alle underkategorier udgør det samlede antal institutioner. Institutioner medtages fra første gang de indberettes til ECB med henblik på MFI-statistik.

(2) Hvis en ikke-MFI har flere konti, tælles hver konto for sig.

- Antal kontorer omfatter institutionens hovedkontor, hvis det tilbyder betalingstjenester med kontantløs clearing og afvikling. Mobile kontorer er ikke omfattet. Hvert enkelt forretningssted i det samme rapporteringsland tælles separat.
- Internet-/pc-baserede indlån på anfordring: Indlån på anfordring med bankadgang via telefon og mobiltelefon er ikke omfattet, medmindre der også er adgang via et internet- eller pc-banksystem.

Afsnit 3: Betalingskortfunktioner og kortmodtagende anordninger

TABEL 4

Betalingskortfunktioner og kortmodtagende anordninger (*)

Poster	
Antal kort udstedt i landet ⁽¹⁾	Terminaler i landet ⁽¹⁾
Antal kort med kontantfunktion	Kontantautomater (ATM) ⁽⁷⁾
Antal kort med betalingsfunktion, kort udelukkende med e-pengefunktion dog undtaget ⁽²⁾	— med kontanthævningsfunktion
— med debetfunktion	— der muliggør konto-til-konto overførsler
— med forskudt debitering	(POS-terminaler)
— med kreditfunktion	— EFTPOS-terminaler
— med debetfunktion og/eller forskudt debitering ⁽³⁾	E-pengekortterminaler ⁽⁷⁾
— med kreditfunktion og/eller forskudt debitering ⁽⁴⁾	— terminaler til opladning/tømning
Antal kort med e-pengefunktion	— kortaccepterende terminaler
— kort, som er blevet opladet mindst én gang	
Samlet antal kort med et hvilket som helst antal funktioner ⁽⁵⁾	
— ⁽⁶⁾ med kombineret debet-, kontant- og e-pengefunktion	

(*) Oprindelige enheder, ultimo perioden

(1) Kort eller terminaler med flere funktioner tælles med i alle relevante underkategorier.

(2) Kort med flere funktioner tælles kun en gang. De enkelte betalingsfunktioner angives dog også under de enkelte relevante underkategorier.

(3) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »kort med debetfunktion« og »kort med forskudt debitering«.

(4) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »kort med kreditfunktion« og »kort med forskudt debitering«.

(5) Kort med flere funktioner tælles kun én gang.

(6) 6 Angiv eventuelle yderligere funktioner i kortene, fx en kreditfunktion, i slutnoterne.

(7) Hvis en terminal har flere funktioner, tælles den kun én gang. De enkelte funktioner angives dog også under de enkelte relevante underkategorier.

1. Kort

Kort tælles på kortudstedersiden. Hvert land indberetter antallet af kort, der er udstedt i landet og anvendes til transaktioner i og uden for udstederlandet.

Hvis et kort har flere af nedenstående funktioner, tælles det med i alle relevante underkategorier. Det samlede antal kort kan således være mindre end summen af alle underkategorier, og for at undgå dobbeltindberetning må underkategorierne ikke summeres.

Kortfunktionerne omfatter:

- Kontantfunktion: sætter kortholder i stand til at hæve kontanter i en kontantautomat og/eller indsætte kontanter på en konto. Kontantfunktionen er normalt kombineret med en betalingsfunktion.
- Betalingsfunktion (dog ikke e-pengefunktion): debetfunktion og/eller forskudt debitering og/eller kreditfunktion. Kortet kan også have andre funktioner, fx e-pengefunktion, men kort kun med e-pengefunktion tælles ikke med i denne kategori.
- Debetfunktion: gør det muligt for kortholder at få indkøb debiteret direkte og med det samme til sin konto, uanset om kortholder har en konto hos kortudstederen eller ej. Kortet kan være tilknyttet en konto med kassekredit som et ekstra element.
- Forskudt debitering: betyder, at kortholder op til et godkendt maksimumbeløb kan få køb debiteret en konto hos kortudsteder. Kortholder betaler derefter det fulde skyldige beløb ved udgangen af en nærmere angivet periode.
- Kreditfunktion: Kortholder kan foretage køb og/eller hæve kontanter op til et fastsat maksimum. Kortudstederens tilgodehavende kan tilbagebetales fuldt ud ved udgangen af en nærmere angivet periode eller tilbagebetales delvist, idet restbeløbet anses for udvidet kredit, som der normalt betales renter af.

- Kort med debetfunktion og/eller forskudt debitering: Denne kategori indberettes kun, hvis dataene ikke kan opdeles i »kort med debetfunktion« og »kort med forskudt debitering«.
- Kort med kreditfunktion og/eller forskudt debitering: Denne kategori indberettes kun, hvis dataene ikke kan opdeles i »kort med kreditfunktion« og »kort med forskudt debitering«.
- e-pengefunktion: kort, hvorpå elektroniske penge kan lagres direkte.

2. Terminaler

Alle terminaler i landet tælles med. Ikke-fysiske adgangspunkter såsom internet og adgang via telefon til banktjenester er ikke omfattet. Hvis en terminal har flere funktioner, tælles den med i alle relevante underkategorier. Det samlede antal terminaler kan således være mindre end summen af alle underkategorier, og for at undgå dobbeltindberetning skal underkategorierne ikke summeres.

Afsnit 4: Betalings- og terminaltransaktioner, der involverer ikke-MFI'er

1. Transaktioner pr. betalingsinstrumenttype

Dette afsnit omfatter både alle transaktioner initieret af ikke-MFI'er og transaktioner initieret af MFI'er, hvis den anden side af transaktionen er en ikke-MFI. Det omfatter transaktioner i udenlandsk valuta, der er initieret i landet. Dataene omregnes ved brug af ECB's referencekurs. Ved massebetalinger indberettes hver enkelt betaling.

2. Transaktioner pr. terminaltype

Dette afsnit omfatter kontanttransaktioner eller kontantløse transaktioner, der udføres ved en fysisk (ikke virtuel) terminal. Anvendelsesområdet for betalingstransaktioner med kort, der indberettes under dette afsnit, er mindre end anvendelsesområdet for transaktioner indberettet under afsnit 4, punkt 1, »transaktioner pr. betalingsinstrumenttype«, idet korttransaktioner ved virtuelle salgssteder, dvs. via internet eller telefon, ikke er omfattet, mens sådanne transaktioner indberettes i afsnit 4, punkt 1.

Transaktioner pr. terminaltype tælles på tre forskellige niveauer alt efter terminalens placering og kortudstederens hjemsted. Hvis det ikke er muligt at sondre efter terminalens placering og/eller kortudsteders hjemsted, indgår transaktionerne i »a) Terminaler beliggende i landet med kort udstedt i landet« som den mest almindelige kategori, og der gives en redegørelse i slutnoterne.

TABEL 5

Betalings- og terminaltransaktioner, der involverer ikke-MFI'er — antal transaktioner (*)

Poster	
Transaktioner pr. betalingsinstrumenttype ⁽¹⁾	Transaktioner pr. terminaltype ⁽¹⁾
Konto-til-konto overførsler	a) Terminaler beliggende i landet med kort udstedt i landet
— papirbaserede	Kontanthævninger i kontantautomater
— ikke-papirbaserede	Kontantindskud i kontantautomater
Direkte debitering	POS-transaktioner uanset korttype
Kortbetalinger med kort udstedt i landet, undtagen kort med e-pengefunktion	Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
— med debetfunktion	b) Terminaler beliggende i landet med kort udstedt uden for landet
— med forskudt debitering	Kontanthævninger i kontantautomater
— med kreditfunktion	Kontantindskud i kontantautomater
— med debetfunktion og/eller forskudt debitering ⁽²⁾	POS-transaktioner uanset korttype
— med kreditfunktion og/eller forskudt debitering ⁽³⁾	Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
købstransaktioner med e-penge	c) Terminaler beliggende i landet med kort udstedt uden for landet
— med kort med e-pengefunktion	Kontanthævninger i kontantautomater
— med andre e-pengelagre	Kontantindskud i kontantautomater
Checks	POS-transaktioner uanset korttype
Andre betalingsinstrumenter	Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
Transaktioner med betalingsinstrumenter i alt	
— Sendte grænseoverskridende transaktioner	
<i>Memorandumposter:</i>	<i>Memorandumposter:</i>
Modtagne grænseoverskridende transaktioner ⁽⁴⁾	Kontantlån ved POS-terminaler
Krediteringer af konti ved simpel postering	OTC-kontanthævninger
Debiteringer af konti ved simpel postering	OTC-kontantindskud

(*) Mio.; i alt for perioden

(1) Hver enkelt transaktion indberettes kun i én underkategori.

(2) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »betalinger med kort med debetfunktion« og »betalinger med kort med forskudt debitering«.

(3) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »betalinger med kort med kreditfunktion« og »betalinger med kort med forskudt debitering«.

(4) Kun hvis der foreligger tal for modtagne transaktioner.

TABEL 6

Betalings- og terminaltransaktioner, der involverer ikke-MFI'er — værdi af transaktioner (*)

Poster	
Transaktioner pr. betalingsinstrumenttype ⁽¹⁾	Transaktioner pr. terminaltype ⁽¹⁾
Konto-til-konto overførsler — papirbaserede — ikke-papirbaserede	a) <i>Terminaler beliggende i landet med kort udstedt i landet</i> Kontanthævninger i kontantautomater Kontantindskud i kontantautomater POS-transaktioner uanset korttype Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
Direkte debitering Kortbetalinger med kort udstedt i landet, kort med e-engefunktion dog undtaget — med debetfunktion — med forskudt debitering — med kreditfunktion — med debetfunktion og/eller forskudt debitering ⁽²⁾ — med kreditfunktion og/eller forskudt debitering ⁽³⁾	b) <i>Terminaler beliggende i landet med kort udstedt i landet</i> Kontanthævninger i kontantautomater Kontantindskud i kontantautomater POS-transaktioner uanset korttype Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
købstransaktioner med e-enge — med kort med e-engefunktion — med andre e-engelagre	c) <i>Terminaler beliggende i landet med kort udstedt i landet</i> Kontanthævninger i kontantautomater Kontantindskud i kontantautomater POS-transaktioner uanset korttype Transaktioner, hvorved e-pengekort oplades eller tømmes
Checks Andre betalingsinstrumenter Transaktioner med betalingsinstrumenter i alt — Sendte grænseoverskridende transaktioner	
<i>Memorandumposter:</i> Modtagne grænseoverskridende transaktioner ⁽⁴⁾ Krediteringer af konti ved simpel postering Debiteringer af konti ved simpel postering	<i>Memorandumposter:</i> Kontantlån ved POS-terminaler OTC-kontanthævninger OTC-kontantindskud

(*) Mio. euro; i alt for perioden

(1) Hver enkelt transaktion indberettes kun i én underkategori.

(2) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »betalinger med kort med debetfunktion« og »betalinger med kort med forskudt debitering«.

(3) Kun hvis der ikke foreligger separate data om »betalinger med kort med kreditfunktion« og »betalinger med kort med forskudt debitering«.

(4) Kun hvis der foreligger tal for modtagne transaktioner.

— Konto-til-konto overførsler tælles på betalers side. De omfatter postanvisninger og pengeanvisninger.

Konto-til-konto overførsler er enten papirbaserede eller ikke-papirbaserede:

(i) *Papirbaserede konto-til-konto overførsler:* Konto-til-konto overførsler, som betaleren forelægger i papirform.(ii) *Ikke-papirbaserede konto-til-konto overførsler:* Konto-til-konto overførsler, som betaleren forelægger uden brug af papir, fx elektronisk.

— Direkte debiteringer tælles på modtagers side. Både engangsbeløb og løbende debiteringer er omfattet. Ved løbende direkte debiteringer tælles hver betaling som en transaktion.

— Kortbetalinger med kort udstedt i landet, undtagen kort kun med e-engefunktion, tælles på kortudstedersiden. E-engekøbstransaktioner er ikke omfattet.

— E-engekøbstransaktioner tælles på kortudstederens side eller andre anvendte e-engelagre. Kun transaktioner med kort eller lagre udstedt i landet indberettes.

— Checks tælles på betalingsmodtagers side, når de forelægges til check-clearing. Checks, der er udstedt, men ikke forelagt til clearing, er ikke omfattet.

- Andre betalingsinstrumenter. Betalinger med instrumenter, der findes i nogle lande, og som ikke kan indgå i nogen af de andre kategorier af betalingsinstrumenter, fx veksler, herunder »trunkerede« veksler. Det angives i slutnoterne, hvilke instrumenter der er omfattet.
- Sendte grænseoverskridende transaktioner. Underkategori af »samlet antal/værdi af transaktioner med betalingsinstrumenter«.
- Modtagne grænseoverskridende transaktioner. Informationerne indberettes, hvis de foreligger i rapporteringslandet. Konto-til-konto overførsler tælles på betalingsmodtagers (dvs. meddelsesmodtagers) side. Direkte debiteringer og checks tælles på betalers (dvs. meddelsesmodtagers) side. Korttransaktioner tælles på betalingsmodtagers side.
- Kreditering af konti ved simpel postering. Obligatorisk dataelement, dvs. dataene skal indberettes, så snart det er muligt i en national sammenhæng.
- Debitering af konti ved simpel postering. Obligatorisk dataelement, dvs. dataene skal indberettes, så snart det er muligt i en national sammenhæng.
- Krediteringer/debiteringer af konti ved simpel postering medtages ikke i forbindelse med konti-til-konti overførsler, direkte debitering eller andre kategorier af traditionelle betalingsinstrumenter og indberettes kun under de relevante memorandumposter. Dette gælder også historiske data, hvis de foreligger.
- Kontanthævninger i kontantautomater (ATM). Kontanthævninger i kontantautomater ved hjælp af et kort med kontantfunktion. Kontantlån ved POS-terminaler ved hjælp af kort med debet- eller kreditfunktion eller forskudt debitering er ikke omfattet, men indberettes under »POS-transaktioner«.
- Kontantindsud i kontantautomater. Kontantindsud i kontantautomater ved hjælp af et kort med kontantfunktion.
- POS-transaktioner omfatter transaktioner ved EFTPOS-terminaler og transaktioner foretaget ved hjælp af »fluesmækere«. Omfatter kontantlån ved POS-terminaler. Hvis det er muligt at identificere dem separat, indberettes de også under memorandumposten »Kontantlån ved POS-terminaler«.
- Transaktioner, hvorved e-pekort oplades eller tømmes. Begge former for transaktioner er omfattet.
- OTC-kontanthævninger indgår ikke i opdelingen af betalingsinstrumenter. Dataene kan dog indberettes som memorandumposter, hvis de foreligger.
- OTC-kontantindsud indgår ikke i opdelingen af betalingsinstrumenter. Dataene kan dog indberettes som memorandumposter, hvis de foreligger.

Afsnit 5: Udvalgte interbank-pengeoverførselssystemer

Interbank-pengeoverførselssystemer (Interbank funds transfer systems (IFTS)) er omfattet, hvad enten de forvaltes af en centralbank eller en privat operatør. Tallene indberettes for hvert enkelt system. Kun systemer, der håndterer et betydeligt omfang forretninger, er opført på listen. Det drejer sig fortrinsvis om de systemer, som også er nævnt i tekstdelen af Blue Book. Systemerne er omfattet, hvis de var i drift i løbet af et eller flere af de forudgående fem referenceår.

IFTS'er er opdelt i TARGET-komponenter og ikke-TARGET-betalingsystemer:

- En TARGET-komponent er et nationalt realtids bruttoafviklingssystem (RTGS-system), som er en komponent af TARGET, som angivet i bilag 1 til retningslinje ECB/2005/16 af 30. december 2005 om TARGET-systemet (Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system), ECB's betalingsmekanisme (EPM) eller et RTGS-system i medlemsstater, som endnu ikke har indført euroen, men er direkte knyttet til TARGET og har underskrevet en TARGET-aftale.
- et ikke-TARGET-betalingsystem er et IFTS, som ikke er en komponent i TARGET.

1. Deltagelse i udvalgte interbank-pengeoverførselssystemer

Hver enkelt deltager, der har individuel adgang til systemet eller kan kontaktes individuelt i systemet, tælles separat, uanset om der er en retlig tilknytning mellem to eller flere af disse deltagere, fx i tilfælde af en fusion.

TABEL 7

Deltagelse i udvalgte interbank-pengeoverførelsesystemer (*)

Poster		
TARGET-komponent	Ikke-TARGET-betalingsystem [jf. listen over betalingsystemer]	
	LVPS [Indberettes separat for hver enkelt LVPS 1, 2]	Detailsystem [Indberettes separat for hvert enkelt detailbetalingsystem 1,2,3,4]
Antal deltagere	Antal deltagere	Antal deltagere
a) Direkte deltagere <i>heraf:</i> Kreditinstitutter Centralbank Andre direkte deltagere <i>heraf</i> — Offentlig forvaltning — Postvæsen — Clearings- og afviklingsorganer — Andre finansielle institutioner — Andre	a) Direkte deltagere <i>heraf:</i> Kreditinstitutter Centralbank Andre direkte deltagere <i>heraf</i> — Offentlig forvaltning — Postvæsen — Clearings- og afviklingsorganer — Andre finansielle institutioner — Andre	a) Direkte deltagere <i>heraf:</i> Kreditinstitutter Centralbank Andre direkte deltagere <i>heraf</i> — Offentlig forvaltning — Postvæsen — Clearings- og afviklingsorganer — Andre finansielle institutioner — Andre
b) Indirekte deltagere	b) Indirekte deltagere	b) Indirekte deltagere

(*) Ultimo perioden, oprindelige enheder

- Direkte deltagere er enheder, der er identificeret eller genkendt af et IFTS og godkendt til at sende eller modtage betalingsordrer direkte til/fra systemet uden formidler, eller som er direkte bundet af bestemmelserne for det pågældende IFTS. I nogle systemer udveksler direkte deltagere også ordrer på vegne af indirekte deltagere.
- En indirekte deltager er en deltager i et betalingsystem med en prioriteringsordning, som anvender en direkte deltager som formidler til at udføre nogle af de aktiviteter, som systemet muliggør (især afvikling).

2. Betalinger behandlet af udvalgte interbank-pengeoverførelsesystemer

Tabel 8 og 9 omfatter data om transaktioner, som er indsendt til og behandlet i et interbank-pengeoverførelsesystem. Hver betaling medregnes kun én gang på afsenderdeltagerens side, og ikke to gange, dvs. at debiteringen af betalers konto og krediteringen af modtagers konto ikke tælles separat. Kun betalinger, der er foretaget inden for systemet, er omfattet. Afviste og annullerede betalinger er ikke omfattet.

For at undgå dobbeltindberetning medregnes grænsoverskridende transaktioner i det land, hvor transaktionen er iværksat.

Beskrivelsen af betalingsinstrumenterne i afsnit 4 gælder for de forskellige poster i dette afsnit. Alle transaktioner medregnes på den deltagende meddelelsesafsenders side.

TABEL 8

Betalingen behandlet af udvalgte interbank-pengeoverførelssystemer — antal transaktioner (*)

Poster		
TARGET-komponent	Ikke-TARGET-betalingsystem — LVPS (Se listen over betalingsystemer)	
	LVPS (1) (indberettes separat for hver enkelt LVPS 1, 2)	Detailbetalingsystem (indberettes separat for hvert detailbetalingsystem 1,2,3,4)
Sendte transaktioner i alt — Inden for samme TARGET-komponent — Til en anden TARGET-komponent <i>heraf:</i> — til en komponent i euroområdet — til en komponent uden for euroområdet Koncentrationsgrad angivet i mængde Memorandumpost: Transaktioner modtaget fra en anden TARGET-komponent	Sendte transaktioner i alt — Konto-til-konto overførsler <i>heraf:</i> — Papirbaserede — Ikke-papirbaserede — Direkte debitering — Kortbetalinger — Transaktioner ved kontantautomater — E-pengetransaktioner — Checks — Andre betalingsinstrumenter Koncentrationsgrad angivet i mængde	Sendte transaktioner i alt — Konto-til-konto overførsler <i>heraf:</i> — Papirbaserede — Ikke-papirbaserede — Direkte debitering — Kortbetalinger — Transaktioner ved kontantautomater — E-pengetransaktioner — Checks — Andre betalingsinstrumenter Koncentrationsgrad angivet i mængde

(*) Mio.; i alt for perioden
(1) System til afvikling af store betalinger

TABEL 9

Betalingen behandlet af udvalgte interbank-pengeoverførelssystemer — værdi af transaktioner (*)

Poster		
TARGET-komponent	Ikke-TARGET-betalingsystem — LVPS [Se listen over betalingsystemer]	
	LVPS (Indberettes separat for hver enkelt LVPS 1, 2)	Detailbetalingsystem (Indberettes separat for hvert detailbetalingsystem 1,2,3,4)
Sendte transaktioner i alt — Inden for samme TARGET-komponent — Til en anden TARGET-komponent <i>heraf:</i> — til en komponent i euroområdet — til en komponent uden for euroområdet Koncentrationsgrad angivet i værdi Memorandumpost: Transaktioner modtaget fra en anden TARGET-komponent	Sendte transaktioner i alt — Konto-til-konto overførsler <i>heraf:</i> — Papirbaserede — Ikke-papirbaserede — Direkte debitering — Kortbetalinger — Transaktioner ved kontantautomater — E-pengetransaktioner — Checks — Andre betalingsinstrumenter Koncentrationsgrad angivet i værdi	Sendte transaktioner i alt — Konto-til-konto overførsler <i>heraf:</i> — Papirbaserede — Ikke-papirbaserede — Direkte debitering — Kortbetalinger — Transaktioner ved kontantautomater — E-pengetransaktioner — Checks — Andre betalingsinstrumenter Koncentrationsgrad angivet i værdi

(*) mio. euro; i alt for perioden.

Koncentrationsgrad angivet i mængde/værdi er markedsandelen af de fem største afsendere af betalingsmeddelelser, og kan omfatte en centralbank, i hver IFTS angivet i transaktionsantal-/værdi. Den beregnes i forhold til det samlede antal/den samlede værdi af transaktioner i systemet i et år.

Liste over betalingssystemer i tabel 7, 8 og 9

CC	Land	TARGET		LVPS (ikke-TARGET)		Detailbetalingssystem	
		Navn	Systemreference	Navn	PSS-kodifikation	Navn	Systemreference
BE	Belgien	ELLIPS	TARGET-komponent	—	—	Clearing House; CEC	Detailsystem 1 Detailsystem 2
DE	Tyskland	RTGS ^{plus} ELS (indtil 2001)	TARGET-komponenter	EAF (indtil nov. 2001)	LVPS (ikke-TARGET)- system 1	RPS	Detailsystem 1
GR	Grækenland	HERMES	TARGET-komponent	HERMES GRD (lukket jan. 2001)	LVPS (ikke-TARGET)-system 1	DIAS; ACO	Detailsystem 1 Detailsystem 2
ES	Spanien	SLBE	TARGET-komponent	SPI (indtil dec. 2004)	LVPS (ikke-TARGET)-system 1	SNCE	Detailsystem 1
FR	Frankrig	TBF	TARGET-komponent	PNS	LVPS (ikke-TARGET)-system 1	SIT CH Paris (lukket 2002); CH Province (lukket 2002); CREIC (lukket 2002)	Detailsystem 1 Detailsystem 2 Detailsystem 3 Detailsystem 4
IE	Irland	IRIS	TARGET-komponent	—	—	IPCC og IRECC	Detailsystem 1
IT	Italien	BI-REL	TARGET-komponent	—	—	BI-COMP	Detailsystem 1
LU	Luxembourg	LIPS-Gross	TARGET-komponent	—	—		
NL	Nederlandene	TOP	TARGET-komponent	—	—	Interpay	Detailsystem 1
AT	Østrig	ARTIS	TARGET-komponent	—	—	—	
PT	Portugal	SPGT	TARGET-komponent	—	—	SICOI; SLOD	Detailsystem 1 Detailsystem 2
SI	Slovenien	—	—	SIBPS (lukket dec. 2006)	LVPS (ikke-TARGET)-system 1	Giro Clearing system	Detailsystem 1
FI	Finland	BoF-RTGS	TARGET-komponent	POPS	LVPS (ikke-TARGET)-system 1	PMJ	Detailsystem 1

Statistik over IF'ers aktiver og passiver

De statistiske indberetninger skal indeholde data for alle felter i de relevante tabeller i denne retningslinje, uanset om de er nul, mangler, eller det underliggende fænomen ikke eksisterer.

TABEL 1
Kvartalsvise beholdnings- og strømreguleringer

	A. Indenlandsk								B. Andre deltagende medlemsstater								C. Resten af verden			D. Ikke opdelt
	I alt	MF'er	Off. forv. og service	Ikke-MF'er — I alt				I alt	MF'er	Off. forv. og service	Ikke-MF'er — I alt				I alt					
				I alt	Andre residente sektorer						I alt	Andre residente sektorer			Ikke-deltagende medlemsstater	US	Japan			
					OF'er (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)					Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)	OF'er (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringselskaber og pensionskasser (S.125)				Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profit institutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)	
AKTIVER																				
1	Indskud og lånetilgodehavender																			
2	Værdipapirer undtagen aktier																			
	heraf påløbne renter																			
2e.	Euro																			
	op til 1 år																			
	over 1 og op til 2 år																			
	over 2 år																			
2x.	Udenlandsk valuta																			
	op til 1 år																			
	over 1 og op til 2 år																			
	over 2 år																			
2t.	Valutaer i alt																			
	op til 1 år																			
	over 1 og op til 2 år																			
	over 2 år																			
3	Aktier & andre kapitalandele																			
	heraf børsnoterede aktier undtagen aktier og andele i investeringsforeninger og pengemarkedsforeninger																			
	heraf aktier/andele i investeringsforeninger og pengemarkedsforeninger																			
4	Finansielle derivater																			
5	Ikke-finansielle aktiver (inkl. anlægsaktiver)																			
6	Resterende aktiver																			
	heraf påløbne renter på indskud og lånetilgodehavender																			
PASSIVER																				
7	Modtagne lån og indskud																			
8	Aktier og andele i investeringsforeninger																			
9	Finansielle derivater																			
10	Resterende passiver																			
	heraf påløbne renter på indskud og lånetilgodehavender																			

TABEL 2
Månedlige beholdnings- og strømreguleringer

	A. Indenlandsk		B. Andre deltagende medlemsstater		C. Rest. af verden	D. Ikke opdelt
	I alt		I alt			
	MF'er	Ikke-MF'er	MF'er	Ikke-MF'er		
AKTIVER						
1 Indskud og lånetilgodehavender						
2 Værdipapirer undtagen aktier						
2e. Euro						
op til 1 år						
over 1 og op til 2 år						
over 2 år						
2x. Udenlandsk valuta						
op til 1 år						
over 1 og op til 2 år						
over 2 år						
3 Aktier og andre kapitalandele						
heraf aktier/andele i investeringsforeninger og pengemarkedsforeninger						
4 Finansielle derivater						
5 Ikke-finansielle aktiver (inkl. anlægsaktiver)						
6 Resterende aktiver						
PASSIVER						
7 Modtagne lån og indskud						
9 Aktier og andele i investeringsforeninger						#
10 Finansielle derivater						
11 Resterende passiver						
#	Minimumsdata, som rapporteringsenhederne skal indberette månedligt til de nationale centralbanker					

TABEL 3
Månedlige memorandumposter

	A. Indenlandsk		B. Andre deltagende medlemsstater		C. Rest. af verden	D. Ikke opdelt
	I alt		I alt			
	MFI'er	Ikke-MFI'er	MFI'er	Ikke-MFI'er		
PASSIVER						
9 Aktier og andele i investeringsforeninger						
9.1 Salg af aktier/andele i investeringsforeninger						
9.2 Indløsning af aktier/andele i investeringsforeninger						

BILAG IV

ELEKTRONISK OVERFØRSEL

DEL 1

Indledning

Den Europæiske Centralbank (ECB) har særlige dataudvekslingsordninger med de nationale centralbanker i Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB), de nationale centralbanker i tiltrædelseslandene og visse nationale statistikbureauer i EU. Ved dataudvekslingen anvendes standardiserede platformafhængige meddelelser (Gesmes/TS), som indeholder data (numeriske værdier) og/eller attributter (metadata, der forklarer de udvekslede data).

For at der kan udveksles statistiske meddelelser, skal dataene struktureres i henhold til nøjagtige »nøglefamilier« med tilknyttede statistiske begreber og kodelister, der gør det muligt at give en tilstrækkelig og entydig beskrivelse af indholdet. Samlingen af nøglefamilier, tilknyttede begreber og kodelister kaldes strukturelle definitioner.

ECB's strukturelle definitioner indeholder listen over definitioner af statistiske begreber, kodelister og nøglefamilier, som er udarbejdet af ECB og anvendes i ECB's udveksling af statistiske data via Gesmes/TS. ECB's strukturelle definitioner opbevares på Europa-Kommissionens CIRCA-websted (<http://forum.europa.eu.int/Members/irc/dsis/eeg6/library>, i subfolder »structural definitions«), hvortil medlemmerne af interessegruppen »Electronic Data Exchange (EDI) and Statistics« (herunder medlemmerne af Working Group of Statistical Information Management — WGSIM) har adgang. En lokal kopi heraf opbevares normalt i de nationale centralbanker. Hvis dette ikke er tilfældet, bør de nationale centralbankers ansvarlige forretningsområde kontakte ECB's WGSIM.

Bilag IV giver en detaljeret beskrivelse af enkelthederne i forbindelse med alle dataudvekslinger mellem euroområdet nationale centralbanker og ECB i forbindelse med monetær og finansiel statistik. Del 2 indeholder en liste over ECB-nøglefamilier og relaterede datasæt, som anvendes af ESCB. Herefter følger del 3 med en beskrivelse af nøglefamilierne samt de specifikke dimensioner, som danner serienøglerne, deres format og de kodelister, hvorfra de får deres kodeværdier. I del 4 illustreres forholdet mellem serienøglerne og deres attributter, og det angives, hvilke parter der er ansvarlige for deres vedligeholdelse.

DEL 2

Nøglefamilier og datasæt

1. I de Gesmes/TS-meddelelser, der udveksles, kan statistiske begreber anvendes enten som dimensioner (ved sammensætningen af de »nøgler«, der identificerer tidsserierne) eller som attributter (der indeholder informationer om dataene). Kodede dimensioner og attributter kodes med værdier fra på forhånd definerede kodelister. Nøglefamilierne definerer strukturen af de udvekslede serienøgler, hvad angår begreber og tilknyttede kodelister. De definerer også deres forhold til de relevante attributter. Den samme struktur kan anvendes til flere datastrømme, der adskiller sig fra hinanden ved datasætinformationerne.
2. i forbindelse med monetær og finansiel statistik har ECB defineret syv nøglefamilier, som på nuværende tidspunkt anvendes til udveksling af statistik med ESCB og andre internationale organisationer. De er knyttet til:

- Balanceposter (BSI), nøglefamilieidentifikator »ECB_BSI1«
- Strukturelle finansielle indikatorer for banksektoren (SSI), nøglefamilieidentifikator »ECB_SSI1«
- MFI-renter (MIR), nøglefamilieidentifikator »ECB_MIR1«
- Andre finansielle formidlere (OFI), nøglefamilieidentifikator »ECB_OFI1«
- Værdipapirudstedelser (SEC), nøglefamilieidentifikator »ECB_SEC1«

- Betalingssystemer (PSS), nøglefamilieidentifikator »ECB_PSS1«
 - Investeringsforeninger (IF), nøglefamilieidentifikator »ECB_IVF1«.
3. Der udveksles data for hver af ovenstående nøglefamilier, hvor nøglefamilie og datasætidentifikator (DSI) er de samme.

Med henblik på behandling, tidsfrister og ansvar er der defineret to datasæt efter nøglefamilien »ECB_BSI«, som identificeres på datasæt-niveau.

- 3.1 Datasætidentifikatoren »ECB_BSI1« anvendes til at definere serienøglerne for data om:

- MFI-balancestatistik
- e-penge
- statistik over kreditinstitutters balance
- statslig forvaltning og services indlån og kontant- og værdipapirbeholdninger
- memorandumposter
- supplerende balancedata indberettet af de nationale centralbanker til IMF ved brug af ECB's gatewaytjeneste
- MFI-udlån, der er securitiseret og solgt til tredjemand
- statistik over reservekravsgrundlaget
- makrokoeficientdata.

- 3.2 Datasætidentifikatoren »ECB_BSP« anvendes til at definere serienøglerne for data på balancen i forbindelse med *Blue Book*.

DEL 3

Dimensioner

Tabellen nedenfor angiver de dimensioner, der danner serienøglerne for den specifikke monetære og finansielle statistik, som er omhandlet i del 2, deres format og de kodelister, hvorfra de får deres kodeværdier.

Nøglefamilie							Begreb (identifikator)	Begrebsnavn	Værdi- format	Kodeliste	Kodelistens navn
BSI	SSI	MIR	OFI	SEC	PSS	IVF					
Dimensionsrækkefølge i nøglen							Dimensioner				
1	1	1	1	1	1	1	FREQ	Hyppeghed	AN1	CL_FREQ	Kodeliste for hyppeghed
2	2	2	2	2	2	2	REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Områdekodeliste
3			3			3	ADJUSTMENT	Korrektionsindikator	AN1	CL_ADJUSTMENT	Kodeliste for korrektionsindikator
4		3					BS_REP_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i balancen	AN1	CL_BS_REP_SECTOR	Kodeliste for opdeling efter referencesektor i balancen (ECB)
		3					REF_SECTOR	Opdeling efter referencesektor	AN4	CL_ESA95_SECTOR	Kodeliste for opdeling efter referencesektor i ENS 95
				3			SEC_ISSUING SECTOR	Værdipapirudstedende sektor	AN4	CL_ESA95_SECTOR	Kodeliste for opdeling efter referencesektor i ENS 95
					3		PSS_INFO_TYPE	PSS-informationstype	AN4	CL_PSS_INFO_TYPE	Kodeliste for betalings- og afviklingssystem-informationstype

Nøglefamilie							Begreb (identifikator)	Begrebsnavn	Værdi- format	Kodeliste	Kodelistens navn
BSI	SSI	MIR	OFI	SEC	PSS	IVF					
Dimensionsrækkefølge i nøglen							Dimensioner				
					4		PSS_INSTRUMENT	PSS-instrument	AN3	CL_PSS_INSTRUMENT	Kodeliste for betalings- og afviklingssystem-instrumenttype
					5		PSS_SYSTEM	PSS-entry point	AN4	CL_PSS_SYSTEM	Kodeliste for betalings- og afviklingssystem-entry point
					6		DATA_TYPE_PSS	PSS-datatype	AN2	CL_DATA_TYPE_PSS	Kodeliste for betalings- og afviklingssystem-datatype
			4				OFI_REP_SECTOR	Andre finansielle formidlere — rapporteringssektor	AN2	CL_OFI_REP_SECTOR	Kodeliste for opdeling efter OFI-referencesektor
					4		IVF_REP_SECTOR	Investeringsforeninger — rapporteringssektor	AN2	CL_IVF_REP_SECTOR	Kodeliste for opdeling efter IF-referencesektor
	4						SSI_INDICATOR	Strukturel finansiell indikator	AN3	CL_SSI_INDICATOR	Kodeliste for strukturel finansiell indikator
5		4					BS_ITEM	Balancepost	AN3	CL_BS_ITEM	Balancepostkodeliste
				5			OFI_ITEM	Andre finansielle formidlers balancepost	AN3	CL_OFI_ITEM	Kodeliste for andre finansielle formidlers balancepost
					4		SEC_ITEM	Værdipapirpost	AN6	CL_ESA95_ACCOUNT	Kodeliste for ENS 95-konto
					5		IF_ITEM	Investeringsforeningers aktiver og passiver	AN3	CL_IF_ITEM	Kodeliste for IF-balancepost
6		5	6			6	MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid	AN1	CL_MATURITY_ORIG	Kodeliste for oprindelig løbetid
					5		SEC_VALUATION	Værdiansættelse af værdipapirer	AN1	CL_MUFA_VALUATION	Kodeliste for værdiansættelse i MUFA-sammenhæng
7	5		7			7	DATA_TYPE	Datatype	AN1	CL_DATA_TYPE	Penge- og bankdatatype, strøm og position
					6		DATA_TYPE_MIR	MIR-datatype	AN1	CL_DATA_TYPE_MIR	Kodeliste for datatype vedrørende MFI-renter
					6		DATA_TYPE_SEC	Værdipapirdatatype	AN1	CL_DATA_TYPE_SEC	Kodeliste for værdipapirdatatype
8	6		8		7	8	COUNT_AREA	Modpostområde	AN2	CL_AREA_EE	Områdekodeliste
					7		AMOUNT_CAT	Beløbskategori	AN1	CL_AMOUNT_CAT	Kodeliste for beløbskategori
9		8	9			9	BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpostsektor	AN4	CL_BS_COUNT_SECTOR	Kodeliste for balancemodpostsektor
					8		COUNT_SECTOR	Modpostsektor	AN2	CL_PS_COUNT_SECTOR	Modtagende/erhvervende sektor i betalings- og afviklingssystem
10	7	9	10	7	9	10	CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Valutakodeliste

Nøglefamilie							Begreb (identifikator)	Begrebsnavn	Værdi- format	Kodeliste	Kodelistens navn
BSI	SSI	MIR	OFI	SEC	PSS	IVF					
Dimensionsrækkefølge i nøglen							Dimensioner				
11	8		11	8	10	11	SERIES_DENOM	Seriens denominering eller særlige beregningsmetode	AN1	CL_SERIES_DENOM	Kodeliste for seriens denominering eller særlige beregningsmetode
							BS_SUFFIX	Balancesuffiks	AN..3	CL_BS_SUFFIX	Balancesuffikskodeliste
				9			SEC_SUFFIX	Seriesuffiks i værdipapirsammenhæng	AN1	CL_SEC_SUFFIX	Kodeliste for værdipapirsuffiks
		10					IR_BUS_COV	Forretningsområder omfattet af rentestatistikken	AN1	CL_IR_BUS_COV	Kodeliste for forretningsområder omfattet af rentestatistikken

Hyppighed. Denne dimension angiver hyppigheden, hvormed tidsserien indberettes. Særlige krav ved dataudvekslingen:

- For nøglefamilien »ECB_OFI1« gælder følgende: I de tilfælde, hvor nationale data kun foreligger med en lavere hyppighed, dvs. halvårligt eller årligt, estimerer de nationale centralbanker kvartalsdata. Såfremt det ikke er muligt at estimere kvartalsdata, indberettes dataene under alle omstændigheder som kvartalsvise tidsserier, således at årlige data indberettes som yyyyQ4 og halvårlige data som yyyyQ2 og yyyyQ4, idet de resterende kvartaler enten ikke indberettes eller indberettes som manglende data med observationsstatus »L«.
- For nøglefamilien »ECB_SEC1« gælder følgende: Hvis de krævede månedsdata ikke foreligger og ikke kan estimeres, kan der indberettes kvartals- eller årsdata.

Referenceområde. Denne dimension vedrører den rapporterende institutions hjemstedsland. I »ECB_SEC1«-nøglefamilien angiver den den udstedende sektors hjemstedsland ⁽¹⁾.

Korrektionsindikator. Denne dimension angiver, hvorvidt der er anvendt en sæsonkorrektion og/eller korrektion for kalendereffekter.

Opdeling efter referencesektor i balancen. Denne dimension henviser til den rapporterende sektor ifølge den opdeling, der er defineret i den tilhørende kodeliste.

Opdeling efter referencesektor. Denne dimension angiver referencesektoren for de strukturelle finansielle indikatorer (i »ECB_SSI1«).

Værdipapirudstedende sektor. Denne dimension vedrører værdipapirudstedernes sektor (i »ECB_SEC1«).

PSS-informationstype. Denne dimension repræsenterer den generelle informationstype, som skal tilvejebringes i forbindelse med nøglefamilien »ECB_PSS1«.

PSS-instrument. Denne dimension, der anvendes i nøglefamilien »ECB_PSS1«, angiver den særlige type instrument/anordning, som er anvendt til betalingstransaktionerne, fx kort med kontantfunktion eller konto-til-konto overførsler osv.

PSS-entry point. Denne dimension er knyttet til den type terminal eller system, hvorigennem den underliggende betalingstransaktion blev gennemført. Vedrørende overensstemmelse mellem betalingsystemer og kodeværdien for PSS-entry point, se bilag III, del 13.

PSS-datatype. I PSS-sammenhæng angiver denne dimension observationens måleenhed, dvs. om der skal indberettes et tal eller en værdi for posten (fx antal transaktioner pr. kort, værdien af transaktioner pr. kort osv.).

Opdeling efter andre finansielle formidlers rapporteringssektor. Denne dimension angiver den rapporterende institutions sektor inden for OFI-sektoren.

Opdeling efter investeringsforeningers rapporteringssektor. Denne dimension angiver den rapporterende institutions sektor inden for IF-sektoren.

⁽¹⁾ For nationale centralbanker er den udstedende sektors hjemstedsland den pågældende nationale centralbanks hjemstedsland.

Strukturel finansiel indikator Denne dimension er specifik for nøglefamilien »ECB_SSI1« og repræsenterer den strukturelle finansielle indikatorstype.

Balancepost. Denne dimension angiver posten på MFI-balancen som defineret i forordning ECB/2001/13.

Andre finansielle formidlers balancepost. Denne dimension angiver en post på OFI-balancen. OFI'er udøver forskellige former for finansiel virksomhed alt efter institutionstype, og ikke alle balanceposter vedrører alle typer formidlere. Derfor kan posterne »andre aktiver« og »andre passiver« have forskellige definitioner for forskellige typer formidlere, selv om de fleste balanceposter er fælles for alle typer andre finansielle formidlere. På aktivsiden anvendes to forskellige definitioner for posten »andre aktiver«: (i) For alle kategorier af OFI'er undtagen finansielle selskaber beskæftiget med långivning omfatter denne post udlån; og (ii) for finansielle selskaber beskæftiget med långivning omfatter posten indlån, kontantbeholdning, andele i investeringsforeninger, anlægsaktiver og finansielle derivater. Med hensyn til posten »andre passiver« gælder følgende: (i) Hvad angår forhandlere af værdipapirer og derivater, omfatter denne post ikke gældsinstrumenter, kapital og reserver og finansielle derivater; (ii) hvad angår finansielle selskaber beskæftiget med långivning, omfatter denne post finansielle derivater, og (iii) for kategorierne af investeringsforeninger omfatter denne post gældsinstrumenter og kapital og reserver.

Værdipapirpost. Denne dimension vedrører posterne fra listen over poster, der er opstillet til Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA) i overensstemmelse med ENS 95. Den anvendes kun til nøglefamilien »ECB_SEC1«. I kodelisten angives to instrumentkategorier under »memorandumposter«, som kan indberettes på frivilligt grundlag, nemlig »ikke-børsnoterede aktier« og »andre kapitalandele«.

Investeringsforeningers aktiver og passiver. Denne dimension vedrører posten for investeringsforeningers aktiver og passiver som defineret i forordning ECB/2007/8.

Oprindelig løbetid. For nøglefamilierne »ECB_BSI1«, »ECB_IVF1« og »ECB_OFI1« angiver denne dimension balancepostens oprindelige løbetid. For nøglefamilien »ECB_MIR1« angiver denne dimension, for poster vedrørende udestående beløb, opdelingen af indlån og lån efter oprindelig løbetid eller opsigelsesvarsel. For poster vedrørende nye forretninger angiver den for indlån opdelingen efter oprindelig løbetid eller opsigelsesvarsel og for lån den oprindelige rentefikseringsperiode.

Værdiansættelse af værdipapirer. Denne dimension angiver, hvilken værdiansættelsesmetode der er anvendt i statistikken over udstedelse af værdipapirer i nøglefamilien »ECB_SEC1«.

Datatype. Denne dimension beskriver den datatype, der er indberettet i nøglefamilierne »ECB_BSI1«, »ECB_SSI1«, »ECB_OFI1« og »ECB_IVF1«.

MIR-datatype. I nøglefamilien »ECB_MIR1« adskiller denne dimension MFI-rentestatistikken fra statistikken over størrelsen af nye forretninger eller udestående forretninger.

Værdipapirdatatype. Denne dimension angiver den datatype, der indgår i statistikken over værdipapirudstedelser, i nøglefamilien »ECB_SEC1«. Nettoudstedelser indberettes kun, hvis udstedelser og indfrielse ikke kan identificeres separat.

Modpostområde. Denne dimension viser hjemstedsområde for modposten til den relevante post.

Beløbskategori. Denne dimension angiver kategorien af størrelsen af nye lån til ikke-finansielle selskaber. Nye lån indberettes også efter størrelse. Den er kun relevant for nøglefamilien »ECB_MIR1«.

Balancemodpostsektor. Denne dimension er knyttet til sektoropdelingen af modposten til balanceposter.

Modpostsektor. Denne dimension, som er defineret i nøglefamilien »ECB_PSS1«, angiver sektoropdelingen af typen af modtager (modpost) i betalingstransaktionen.

Transaktionsvaluta. Denne dimension angiver den valuta, hvori følgende er denomineret: (i) MFI-balanceposter (for nøglefamilien »ECB_BSI1«); (ii) de strukturelle finansielle indikatorer (for nøglefamilien »ECB_SSI1«); (iii) indlån og lån (for nøglefamilien »ECB_MIR1«); (iv) investeringsforeningers aktiver og passiver (for nøglefamilien »ECB_IVF1«); (v) betalingstransaktionerne (for nøglefamilien »ECB_PSS1«); og (vi) OFI-balanceposter (for nøglefamilien »ECB_OFI1«), eller hvor værdipapirerne er udstedt (for nøglefamilien »ECB_SEC1«).

Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode. Denne dimension angiver den denomineringsvaluta, som observationerne i en tidsserie er udtrykt i, eller specificerer den underliggende beregning.

Balancesuffiks. Denne dimension, som optræder i nøglefamilien »ECB_BSI1«, angiver den denomineringsvaluta, som observationerne i en tidsserie er udtrykt i, eller specificerer den underliggende beregning.

Seriesuffiks i værdipapirsammenhæng. Denne dimension indeholder supplerende datatyper for afledte serier. Den anvendes kun for nøglefamilien »ECB_SEC1«.

Forretningsområder omfattet af rentestatistikken. Denne dimension, der er specifik for nøglefamilien »ECB_MIR1«, angiver, om MFI-rentestatistikken vedrører udestående beløb eller nye forretninger.

DEL 4

Attributter

I de følgende afsnit gøres detaljeret rede for de attributter, der er knyttet til de udvekslede data. Afsnit 1 drejer sig om definitionen af attributterne for hver enkelt nøglefamilie, herunder deres format og tilknytningsniveau. Afsnit 2 viser, hvilket ansvar partnerne i ESCB's dataudveksling har i forbindelse med oprettelsen af attributter og vedligeholdelse samt deres status. Endelig fokuseres der i afsnit 3, 4 og 5 på attributternes indhold sorteret efter tilknytningsniveau, henholdsvis sibling-, tidsserie- og observationsniveau.

Afsnit 1: Kodede og ukodede attributter, der er defineret i nøglefamilierne ECB_BSI1, ECB_SSI1, ECB_MIR1, ECB_OFI1, ECB_SEC1, ECB_IVF1 og ECB_PSS1

Ud over de dimensioner, der definerer serienøglerne, er der defineret et sæt attributter. Attributterne knyttes til de udvekslede informationer på forskellige niveauer: siblingniveau, tidsserieniveau eller observationsniveau. Som illustreret nedenfor kodes attributterne enten med værdier fra på forhånd definerede kodelister eller er ukodede og anvendes til at tilføje tekstforklaringer om relevante dataaspekter.

Attributværdierne udveksles kun, når de fastsættes første gang, og når de ændres. Dette gælder dog ikke de obligatoriske attributter, der er tilknyttet på observationsniveau. De knyttes til hver enkelt observation og indberettes ved alle dataoverførsler.

Nedenstående tabel indeholder oplysninger om de attributter, der er defineret for hver enkelt nøglefamilie, om hvilket niveau de er tilknyttet på, deres format og navnet på den kodeliste, hvorfra kodede attributter kodes med værdier.

Nøglefamilier							Statistisk begreb		Format (!)	Kodeliste	
BSI	SSI	MIR	OFI	SEC	PSS	IVF	ATTRIBUTTER PÅ SIBLINGNIVEAU		(indsendes ved brug af FNS-gruppen)		
√	√		√	√		√	TITLE	Titel	AN..70	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhedskodeliste
√	√	√	√	√	√	√	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Kodeliste for enhedsmultiplikator
√	√	√	√	√	√	√	DECIMALS	Decimaler	N1	CL_DECIMALS	Kodeliste for decimaler
√	√	√	√	√	√	√	TITLE_COMPL	Supplerende titel	AN..1050	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	NAT_TITLE	National titel	AN..350	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	COMPILATION	Databehandling	AN..1050	ukodet	
	√	√	√	√		√	COVERAGE	Dækning	AN..350	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	SOURCE_AGENCY	Kildeorganisation	AN3	CL_ORGANISATION	Organisationskodeliste
					√		METHOD_REF	Metodereference	AN..1050	ukodet	
							ATTRIBUTTER PÅ TIDSSERIENIVEAU		(indsendes ved brug af FNS-gruppen)		
√	√	√	√	√	√	√	COLLECTION	Dataindsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Kodeliste for dataindsamlingsindikator

Nøglefamilier							Statistisk begreb		Format ⁽¹⁾	Kodeliste	
√	√	√	√	√	√	√	DOM_SER_IDS	National serieidentifikator	AN..70	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	BREAKS	Databrud	AN..350	ukodet	
√							UNIT_INDEX_BASE	Enhedsindeksgrundlag	AN..35	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	PUBL_PUBLIC	Kildepublikation	AN..1050	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	PUBL_MU	Kildepublikation (kun euroområdet)	AN..1050	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	PUBL_ECB	Kildepublikation (kun ECB)	AN..1050	ukodet	
ATTRIBUTTER PÅ OBSERVATIONSNI-VEAU									(indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet bortset fra OBS_COM, der indsendes i FNS-gruppen)		
√	√	√	√	√	√	√	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatuskodeliste
√	√	√	√	√	√	√	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighedskodeliste
√	√	√	√	√	√	√	OBS_PRE_BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	ukodet	
√	√	√	√	√	√	√	OBS_COM	Observationskommentar	AN..1050	ukodet	

⁽¹⁾ Angiver det tilladte antal bogstaver/cifre ved indsendelsen af hver enkelt attribut (fx betyder AN 1050 en alfanumerisk streng på op til 1050 karakterer, AN1 betyder én alfanumerisk karakter, og N1 betyder ét ciffer).

Afsnit 2: Fælles attributegenskaber for ECB_BSII, ECB_SSII, ECB_MIRI, ECB_OFI1, ECB_SECI, ECB_IVF1 og ECB_PSSI: Nationale centralbankers indberetning til ECB ⁽¹⁾

Hver enkelt attribut er kendetegnet ved visse tekniske egenskaber, som er angivet i nedenstående tabel.

	Status	Første værdi opstillet, lagret og udsendt af ... ⁽¹⁾	Kan ændres af NCB'er
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej (*)
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (**)
COVERAGE (not BSI)	C	NCB	Ja (**)
METHOD_REF	M	NCB	Ja
DOM_SER_IDS ⁽²⁾	C	NCB	Ja
BREAKS	C	NCB	Ja
OBS_STATUS	M	NCB	Ja
OBS_CONF	C	NCB	Ja
OBS_PRE_BREAK	C	NCB	Ja
OBS_COM	C	NCB	Ja
	M: Obligatorisk C: Betinget		

(*) Hvis en national centralbank ønsker at foretage en ændring, skal den rådføre sig med ECB, som herefter gennemfører ændringen.

(**) Ændringer meddeles ECB pr. fax/e-mail til det ansvarlige forretningsområde.

⁽¹⁾ ECB henviser her til ECB's Generaldirektorat for Statistik.

⁽²⁾ ECB anbefaler, at de nationale centralbanker indsender disse værdier for at gøre kommunikationen mere gennemsigtig.

⁽¹⁾ Alle attributter i tabellen i afsnit 1, som opstilles af ECB, indgår ikke i denne tabel.

Definitionen af et sæt attributter, som skal udveksles sammen med dataene, giver mulighed for, at der kan gives yderligere informationer om de tidsserier, der udveksles. I det nedenstående redegøres nærmere for, hvilke informationer attributterne for de relevante ECB-statistiknøglefamilier indeholder.

Afsnit 3: Attributter på siblingsniveau

Obligatoriske

TITLE_COMPL (Supplerende titel). Denne attribut giver mulighed for flere tegn end attributten TITLE og erstatter derfor TITLE som den obligatoriske attribut til lagring af seriens titel.

UNIT (Enhed)

BSI	For medlemsstater i euroområdet: EUR
SSI	For medlemsstater i euroområdet: EUR For serier, der indberettes som absolutte værdier, og for indeks: PURE_NUMB For serier, der indberettes i procenter: PCT
OFI	For medlemsstater i euroområdet: EUR
MIR	For forretningsstørrelser: EUR For renter: PCPA
SEC	For medlemsstater i euroområdet: EUR
PSS	For serier om originale enheder (bilag III, del 13, tabel 4, 5, 7 og 8) og serier om koncentrationsgrad (bilag III, del 13, tabel 8 og 9): PURE_NUMB For serier om transaktionsværdi vedrørende TARGET (bilag III, del 13, tabel 8): EUR For serier om transaktionsværdi for hver deltagende medlemsstat (bilag III, del 13, tabel 6 og 9): EUR
IVF	For medlemsstater i euroområdet: EUR

UNIT_MULT (Enhedsmultiplikator)

BSI	6
SSI	0
OFI	6
MIR ⁽¹⁾	For forretningsstørrelser: 6 For renter: 0
SEC	6
PSS	For serier om oprindelige enheder undtagen serier om transaktioner (bilag III, del 13, tabel 4 og 7): 0 For serier om transaktioner (bilag III, del 13, tabel 5, 6, 8, og 9, undtagen koncentrationsgrad): 6 For serier om koncentrationsgrad (bilag III, del 13, tabel 8 og 9): 0
IVF	6

⁽¹⁾ Rentedata indberettes i procent.

DECIMALS (Decimaler)

BSI	0
SSI	For absolutte værdier: 0 For indeksserier og procenter: 4
OFI	0
MIR	For forretningsstørrelser: 0 For renter: 4
SEC	0
PSS	Serier om oprindelige enheder undtagen transaktioner og koncentrationsgrad (bilag III, del 13, tabel 4 og 7): 0 Serier om transaktioner og koncentrationsgrad (bilag III, del 13, tabel 5, 6, 8, og 9): 3
IVF	0

METHOD_REF (Metodereferencen). Denne attribut anvendes kun for PSS-nøglefamilien og angiver, om der for hver enkelt tidsserie eller en del heraf er anvendt den »udvidede definition« fra 2005 eller en tidligere definition. Der er defineret to værdier:

PSS	Der er anvendt de »udvidede« definitioner, der blev indført i 2005: »2005«. Der er anvendt definitioner, som er angivet i tidligere år (2004 eller tidligere): »Previous«.
-----	---

Attributten bør også angive, for hvilken periode hver enkelt definition gælder. Fx »2005-definitioner for hele serien«, »2005-definitioner fra og med data vedrørende 2003, tidligere definition for resten« eller »tidligere definitioner frem til data vedrørende 2004«.

Betingede

NAT_TITLE (National titel). De nationale centralbanker kan anvende attributten NAT_TITLE til en nøjagtig beskrivelse og andre supplerende eller særlige specifikationer på deres eget sprog. Selv om der ikke er problemer forbundet med anvendelsen af store og små bogstaver, opfordres de nationale centralbanker til udelukkende at anvende tegnsættet Latin-1. Generelt skal overførsler af tegn med accenter og længere alfanumeriske symboler testes inden regelmæssig anvendelse.

COMPILATION (Databehandling) Denne attribut kan anvendes vedrørende BSI-, IVF og MIR-nøglefamilien til yderligere tekstforklaring vedrørende de databehandlingsmetoder, vægtningsordninger og statistiske procedurer, der er anvendt til at opstille den underliggende serie, især hvis de afviger fra ECB's regler og standarder. Generelt har de krævede nationale forklarende noter følgende struktur:

- datakilder/dataindsamlingsystem
- databehandlingsprocedurer (herunder beskrivelse af estimeringer/antagelser)
- afvigelser fra ECB's rapporteringsforskrifter (klassifikation af geografisk område/ sektor og/eller værdiansættelsesmetoder)
- informationer vedrørende den nationale lovramme.

For SSI-nøglefamilien indeholder attributten »compilation« informationer om tilknytning til EU-lovrammen for formidlere, som ikke er kreditinstitutter.

For OFI-nøglefamilien gives en detaljeret angivelse af, hvilke informationer der skal indgå under denne attribut, i punkt 1-5 i de nationale forklarende noter (bilag III, del 11).

På samme måde gives for SEC-nøglefamilien en detaljeret angivelse af, hvilken information der skal indgå under denne attribut, i punkt 1, 2, 4, 5, 8, 9 og 10 i de nationale forklarende noter (bilag III, del 12).

COVERAGE (Dækning)

	Information om	Noter
SSI	— dækning af forskellige kategorier af formidlere — formidlertype for de forskellige indikatorer	— om der er anvendt estimering ved partiel dækning — angivelse af (eventuel) opregning
OFI	— dækning af serien aktiver/passiver i alt — OFI-type, der indgår i hovedkategorierne	— om der er anvendt estimering ved partiel dækning — angivelse af (eventuel) opregning — jf. desuden bilag III, del 11 (nationale forklarende noter, punkt 6)
MIR	— stratificeringskriterier, udvælgelsesprocedure (samme sandsynlighed/sandsynlighed proportional med størrelsen/største institutioner udvalgt) i tilfælde af stikprøve.	
SEC	— klassifikation af udstedelser	— Jf. også bilag III, del 12, afsnit 2 (punkt 4) og afsnit 3 (punkt 6)

SOURCE_AGENCY (Kildeorganisation). Denne attribut opstilles af ECB med en værdi, som repræsenterer navnet på den nationale centralbank, der indsender dataene.

Afsnit 4: Attributter på tidsserieniveau*Obligatoriske*

COLLECTION (Indsamlingsindikator). Denne attribut indeholder informationer om, i hvilken periode eller på hvilket tidspunkt en tidsserie er blevet opgjort (fx primo, medio eller ultimo perioden), eller en angivelse af, om dataene er gennemsnit.

BSI	For udestående forretninger: ultimo perioden (E)For strømserier: summen af observationer over perioden (S)
SSI	ultimo perioden (E)
OFI	For udestående forretninger: ultimo perioden (E)For strømserier: summen af observationer over perioden (S)
MIR	For renter på udestående forretninger: ultimo perioden (E) For renter på nye forretninger: observationsgennemsnit over perioden (A) For forretningsstørrelser vedrørende udestående forretninger: ultimo perioden (E) For nye forretningsstørrelser: summen af (opregnede) observationer over perioden (S)
SEC:	For udestående forretninger: ultimo perioden (E) For strømserier: summen af observationer over perioden (S)
PSS	For udestående forretninger (bilag III, del 13, tabel 4 og 7, og koncentrationsgrad): ultimo perioden (E) For transaktioner (bilag III, del 13, tabel 5, 6, 8 og 9, undtagen koncentrationsgrad): summen af observationer over perioden (S)
IVF	For udestående forretninger: ultimo perioden (E) For strømserier: summen af observationer over perioden (S)

Betingede

DOM_SER_IDS (National serieidentifikator). Denne attribut gør det muligt at henvise til den anvendte kode i nationale databaser for at identificere den tilsvarende serie (formler, der anvender nationale referencekoder, kan også angives).

UNIT_INDEX_BASE (Enhedsindeksgrundlag). Denne attribut er obligatorisk, når den knyttes til en serienøgle, som udtrykker et indeks. Den angiver basisreferencen og basisværdien for indeks og anvendes kun for serien vedrørende indekset for fiktive beholdninger, der udledes af ECB og udsendes til ESCB. Oprindeligt blev den til dette formål fastsat af ECB til »Index Dec98=100« og ændret til »Index Dec01=100«, da ECB udsendte data for oktober 2002.

BREAKS (Databrud) Denne attribut indeholder en beskrivelse af databrud og væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, indberetningen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. I tilfælde af databrud angives om muligt, i hvilket omfang gamle og nye data kan anses for at være sammenlignelige.

PUBL_PUBLIC, PUBL_MU, PUBL_ECB (Kildepublikation, kildepublikation (kun euroområde), kildepublikation (kun ECB)). Disse attributter opstilles af ECB, hvis dataene offentliggøres i ECB-publikationer, enten offentlige eller fortrolige ECB-publikationer. De indeholder en reference (publikationer, poster osv.) til offentliggjorte data.

Afsnit 5: Attributter på observationsniveau

Hvis en national centralbank ønsker at revidere en attribut, der er tildelt på observationsniveau, skal de(n) respektive observation(er) indberettes samtidig. Hvis en national centralbank reviderer en observation uden også at indberette den relevante attributværdi, vil de eksisterende værdier blive erstattet af standardværdierne.

Obligatorisk

OBS_STATUS (Observationsstatus). De nationale centralbanker indberetter en observationsstatusværdi, som knyttes til hver enkelt observation. Denne attribut er obligatorisk og skal angives ved alle dataoverførsler for hver enkelt observation. Når de nationale centralbanker reviderer værdien af denne attribut, indberettes både observationsværdien (også selv om den er uændret) og den nye observationsstatusmarkering igen.

Nedenstående liste angiver de forventede værdier for denne attribut, opstillet i vedtaget rangorden, med henblik på denne statistik:

- »A«= normal værdi (standardværdi for ikke-manglende observationer),
- »B«= databrudsværdi for følgende nøglefamilier: SSI, MIR, OFI og PSS ⁽¹⁾
- »M«= manglende værdi, data findes ikke
- »L«= manglende værdi, data findes, men er ikke indsamlet
- »E«= estimeret værdi ⁽²⁾,
- »P«= foreløbig værdi (denne attribut kan anvendes ved hver dataoverførsel med henvisning til den sidste foreliggende observation, hvis denne anses for at være foreløbig).

Under normale omstændigheder indberettes numeriske værdier med tilknyttet observationsstatus »A« (normal værdi). Under andre omstændigheder angives en anden værdi end »A« i henhold til ovenstående liste. Hvis en observation har to egenskaber, indberettes den vigtigste efter ovenstående rangorden.

I hver dataoverførsel kan de senest foreliggende observationer indberettes som foreløbige og markeres med observationsstatusværdi »P«, hvis de anses for foreløbige. Disse observationer antager endelige værdier og indberettes med observationsstatusmarkering »A« på et senere tidspunkt, når de nye reviderede værdier og observationsstatusmarkeringer træder i stedet for de foreløbige.

Manglende værdier (»-«) indberettes, når det ikke er muligt at indberette en numerisk værdi (fx på grund af ikke-eksisterende data eller manglende indsamling af data). En manglende observation må under ingen omstændigheder indberettes som »nul«, da nul er en normal numerisk værdi, som angiver en præcis og gyldig værdi. Hvis de nationale centralbanker ikke kan identificere årsagen til en manglende værdi eller ikke kan udfylde alle værdierne i kodelisten CL_OBS_STATUS til indberetning af manglende observationer (»L« eller »M«), anvendes værdien »M«.

- Når data for en tidsserie på grund af lokale statistiske omstændigheder ikke indsamles enten på bestemte datoer eller for hele tidsseriens længde (det underliggende økonomiske fænomen eksisterer, men overvåges ikke statistisk), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »L« for hver periode.
- Såfremt en tidsserie (eller en del af en tidsserie) på grund af lokal markedspraksis eller den retlige/økonomiske ramme ikke er relevant (det underliggende fænomen eksisterer ikke), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »M«.

Betingede

OBS_CONF (Observationsfortrolighed). De nationale centralbanker indberetter en observationsfortrolighedsværdi, som knyttes til hver enkelt observation. Selv om denne attribut defineres som betinget i ECB's strukturelle definitionsfil, angives den ved alle dataoverførsler for hver enkelt observation, da alle fortrolige observationer skal markeres korrekt. Når de nationale centralbanker reviderer værdien af denne attribut, indberettes både den tilknyttede observationsværdi og observationsstatusmarkeringen (også selv om der ikke er ændringer) igen.

Nedenstående liste angiver de forventede værdier for denne attribut med henblik på denne statistik:

- »F«= kan offentliggøres.
- »N«= må ikke offentliggøres, kun til internt brug
- »C«= fortrolig statistisk information i henhold til artikel 8 i Rådets forordning (EF) nr. 2533/98
- »S«= sekundær fortrolighed fastsat og administreret af modtager, må ikke offentliggøres
- »D«= sekundær fortrolighed fastsat af afsender, må ikke offentliggøres Denne kode kan anvendes af de nationale centralbanker, der allerede skelner mellem primær og sekundær fortrolighed i deres rapporteringssystem. I modsat fald anvender den rapporterende nationale centralbank »C« til at markere sekundær fortrolighed

OBS_PRE_BREAK (Observationsværdi før databrud). Denne attribut indeholder observationsværdien før databrud, som er et numerisk felt i lighed med observationen ⁽³⁾. Almindeligvis indberettes den, når der opstår et databrud. I så fald sættes observationsstatus til »B« (databrudsværdi).

⁽¹⁾ Hvis OBS_STATUS indberettes som »B«, skal der indberettes en værdi under attributten OBS_PRE_BREAK

⁽²⁾ Observationsstatus »E« skal anvendes ved alle observationer eller perioder, hvis dataene er resultat af estimerer og ikke kan betragtes som normale værdier.

⁽³⁾ De fire objekter *observationsværdi* samt OBS_STATUS, OBS_CONF og OBS_PRE_BREAK behandles som én enhed. Det betyder, at de nationale centralbanker er forpligtet til at sende alle supplerende informationer til en observation. (Hvis attributter ikke indberettes, overskrives deres tidligere værdier af standardværdier).

Denne attribut er ikke påkrævet i forbindelse med BSI-, IVF og OFI-nøglefamilien, da informationerne allerede er tilgængelige fra omklassifikationsserien. Den er medtaget i listen over attributter, fordi den er en del af den fælles undergruppe af attributter for alle nøglefamilier.

OBS_CONF (Observationskommentar). Denne attribut kan anvendes til kommentarer i form af en tekst på observationsniveau (fx til beskrivelse af det estimat, der ligger til grund for en specifik observation på grund af manglende data, til at gøre rede for årsagen til en eventuel unormal observation eller til at give nærmere oplysninger om en ændring i den indberettede tidsserie).

BILAG V

STRØMREGULERINGER I FORBINDELSE MED BSI- OG IF-STATISTIK

DEL 1

Ramme og en generel beskrivelse af reguleringsproceduren

Afsnit 1: Ramme

1. Rammen for tilvejebringelse af strømstatistik i forbindelse med MFI-balanceposter (BSI) og statistik over investeringsforeningers (IF'er) aktiver og passiver er baseret på ENS 95 ⁽¹⁾. Der afviges fra denne internationale standard, hvor det er nødvendigt, både med hensyn til dataindholdet og betegnelsen af statistiske begreber. Dette bilag fortolkes i overensstemmelse med ENS 95, medmindre forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner), forordning ECB/2007/8 af 27. juli 2007 om statistik vedrørende investeringsforeningers aktiver og passiver eller denne retningslinje udtrykkeligt eller implicit går forud for bestemmelserne heri.
2. I BSI- og IF-statistikken måles strømdata ved finansielle transaktioner. Finansielle transaktioner defineres som nettoanskaffelsen af finansielle aktiver eller nettoindgåelsen af passiver for hver enkelt type finansielt instrument, dvs. summen af alle finansielle transaktioner, der forekommer i løbet af en given rapporteringsperiode ⁽²⁾. Strømdata, der dækker hver enkelt post, som er angivet i forordning ECB/2001/13 og forordning ECB/2007/8, beregnes på nettobasis, og der er således ingen krav om angivelse af brutto finansielle transaktioner eller omsætning ⁽³⁾. Værdiansættelsesmetoden består i for hver enkelt transaktion at tage den værdi, til hvilken aktiver erhverves/afhændes og/eller passiver skabes, realiseres eller veksles. Forordning ECB/2001/13 og forordning ECB/2007/8 giver dog mulighed for at afvige fra ENS, hvad angår strømme, i forbindelse med begrebet finansielle transaktioner.

Afsnit 2: ECB's beregning af strømdata og indberetning af reguleringsdata fra de nationale centralbanker til ECB

1. Indledning

1. Den Europæiske Centralbank (ECB) beregner strømdata ved for hver aktiv- og passivpost at tage forskellen mellem beholdningspositioner på rapporteringsdatoerne ultimo perioden og derefter fjerne effekten af den udvikling, der ikke er resultat af transaktioner, dvs. »andre ændringer«. »Andre ændringer« opdeles i to hovedkategorier, »omklassifikationer og andre ændringer« og »revalueringsreguleringer« ⁽⁴⁾.
2. De nationale centralbanker indberetter »omklassifikationer og andre ændringer« og »revalueringsreguleringer« til ECB, således at disse ikke-transaktionsrelaterede effekter kan fjernes ved beregningen af strømstatistikken.

⁽¹⁾ Det Europæiske Nationalregnskabssystem 1995, der er indeholdt i bilag A til Rådets forordning (EF) nr. 2223/96 af 25. juni 1996 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab.

⁽²⁾ Dette er i overensstemmelse med ENS 95 og andre internationale statistiske standarder.

⁽³⁾ Hvad angår IF-statistik, kræves der dog i henhold til denne retningslinje data om salg og indførelser af IF-aktier/-andele, i det omfang de nationale centralbanker råder over disse data, herunder i form af bedste skøn (artikel 18, stk. 1, litra d).

⁽⁴⁾ Definitionen og klassifikationen af »andre ændringer« stemmer stort set overens med ENS 95. »Omklassifikationer og andre ændringer« svarer i det store og hele til »andre mængdeændringer« (K.3-K.10 og K.12), mens »revalueringer« kan overføres til »nominelle kapitalgevinster og -tab« (K.11). For BSI-statistikken består en vigtig afvigelse i, at »afskrivninger af lån« er en del af »revalueringer«, mens de i ENS 95 betragtes som »mængdeændringer« (punkt 5.09). Rapporteringsordningen for udlæning af strømme giver reelt mulighed for, at dataene opstilles i overensstemmelse med ENS 95, fordi »af- og nedskrivninger af lån« er den eneste post under kolonnen »revalueringsreguleringer«, hvad angår posten »udlån«. At »afskrivninger af lån« indgår i »revalueringer«, er ligeledes en afvigelse fra reglerne for kapitalbalancen over for udlandet. I kapitalbalancen over for udlandet behandles disse som »øvrige korrektioner« og ikke som »pris- eller valutakursændringer«. Til IF-statistikken kræves ikke data for »af- og nedskrivninger« af lån.

Hvad angår BSI-statistik, indberetter de nationale centralbanker reguleringsdata til ECB ifølge bilag III, del 1. De »revalueringsreguleringer«, der indberettes af de nationale centralbanker, består af af- og nedskrivninger af lån og revalueringsreguleringer som følge af prisændringer. Revalueringsreguleringer, som skyldes valutakursændringer, beregnes af ECB ⁽¹⁾.

Hvad angår IF-statistik, indberetter de nationale centralbanker reguleringsdata til ECB ifølge bilag III, del 14. De »revalueringsreguleringer«, som indberettes af de nationale centralbanker, er revalueringsreguleringer som følge af pris- og valutakursændringer.

2. Omklassifikationer og andre ændringer

1. De nationale centralbanker opstiller data om »omklassifikationer og andre ændringer« i overensstemmelse med kravene i denne retningslinje ved hjælp af tilsynsinformation, plausibilitetskontrol, engangsundersøgelser (f.eks. i forbindelse med afvigende værdier), nationale statistikkrav, oplysninger om tilgang til og fragang fra rapporteringspopulationen samt andre kilder, der er til deres rådighed. Det forventes ikke, at ECB foretager ex post-reguleringer, medmindre de nationale centralbanker påpeger klare ændringer i de endelige data.
2. De nationale centralbanker identificerer ændringer i beholdninger som følge af omklassifikationer og angiver det pågældende nettobeløb under »omklassifikationer og andre ændringer«. En nettostigning i beholdningen som følge af omklassifikationer opføres med positivt fortegn, en nettoreduktion i beholdninger opføres med negativt fortegn.
3. I princippet indberetter de nationale centralbanker alle »omklassifikationer og andre ændringer«. Som minimum indberetter de nationale centralbanker alle »omklassifikationer og andre ændringer« over 50 mio EUR. Denne tærskel er sat som en hjælp til de nationale centralbanker, når de skal beslutte, om de skal foretage en regulering eller ikke. Hvis oplysningerne ikke er let tilgængelige eller af dårlig kvalitet, kan det dog besluttes ikke at gøre noget eller at foretage estimater. Af denne årsag er det nødvendigt med en fleksibel anvendelse af en sådan tærskel, ikke mindst på grund af de uensartede fremgangsmåder ved beregningen af reguleringer. For eksempel kan det være uhensigtsmæssigt at forsøge at anvende en sådan tærskel, hvis der indsamles relativt detaljerede oplysninger uden hensyn til tærskelen.

3. Revalueringsreguleringer

1. For at udlede »revalueringsreguleringer« kan de nationale centralbanker blive nødsaget til at beregne reguleringerne ud fra transaktioner, ud fra værdipapir for værdipapir-data eller ud fra andre data indberettet af rapporteringspopulationen og/eller estimere reguleringerne for nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af rapporteringspopulationen, fordi de ikke anses for »minimumskrav«.
2. »Revalueringsreguleringer« opstilles af de nationale centralbanker på grundlag af data, der er indberettet af rapporteringspopulationerne i henhold til forordning ECB/2001/13, hvad angår BSI-statistik, og forordning ECB/2007/8, hvad angår IF-statistik. Rapporteringsenhederne er underlagt minimumsrapporteringskrav, som sikrer det minimum, der er påkrævet med henblik på beregning og estimering af reguleringer for samtlige de data, som kræves af ECB. De nationale centralbanker kan indsamle yderligere data fra rapporteringsenhederne. Under alle omstændigheder kræves det, at de nationale centralbanker indsender et fuldt datasæt til ECB ifølge bilag III, del 1, hvad angår BSI-statistik, og bilag III, del 14, hvad angår IF-statistik.

DEL 2

Detaljeret beskrivelse af strømreguleringer

Afsnit 1: Omklassifikationer og andre ændringer

1. Ændringer i den rapporterende sektors sammensætning

1. Ændringer i den rapporterende sektors sammensætning kan give anledning til overførsel af virksomhed på tværs af økonomiske sektorgrenser. Sådanne overførsler repræsenterer ikke transaktioner og behandles derfor som en regulering i »omklassifikationer og andre ændringer«.

⁽¹⁾ Reguleringer, der vedrører ECB's egen balance, indberettes af ECB's Direktorat for Interne Finanser.

2. En institution, der træder ind i rapporteringssektoren, kan overføre virksomhed til sektoren, og en institution, der forlader rapporteringssektoren, kan føre virksomhed ud af sektoren. I det omfang den nyttilkomne institution starter virksomhed på ny efter at være trådt ind i rapporteringssektoren, repræsenterer dette imidlertid en transaktionsstrøm, som ikke fjernes fra den statistiske strøm ⁽¹⁾. På samme måde gælder, at når en institution, der forlader rapporteringssektoren, forinden reducerer sine aktiviteter, indgår dette i den statistiske strøm.
3. Effekten på aktiv- og passivposterne af en overførsel af virksomhed ind i eller ud af rapporteringssektoren afhænger bl.a. af, hvorvidt der sker fuldstændig indberetning eller »halerapportering« fra nogle rapporteringsenheder. Hvis der er fuldstændig indberetning for alle rapporteringsenheder, og »haleprincippet« således ikke anvendes, indberetter en institution, der træder ind i rapporteringssektoren, sine første data efter et passende tidsrum, sædvanligvis ultimo den måned, hvor den tiltræder, eller næste kvartalsultimo. På samme måde fjernes dataene for en institution, der forlader rapporteringssektoren, på udtrædelsestidspunktet, så de falder sammen med de sidst indberettede data. Såfremt de første/sidste aktiver og passiver, der indberettes, føres ind i/ud af rapporteringssektoren, kan der foretages en regulering i den rapporteringsperiode, hvor overførslen finder sted. Hvis institutioner træder ind i eller ud af rapporteringssektoren som »haleinstitutioner«, vil effekten på aktiv- og passivposterne afhænge af, hvilken opregningsprocedure der anvendes.
4. De fleste af de oplysninger, der kræves for at foretage en regulering for ændringer i statistisk dækning, er normalt tilgængelige fra det statistiske rapporteringssystem. De nationale centralbanker kan dog blive nødsaget til at indhente ad hoc-oplysninger fra institutioner, der træder ind i rapporteringssektoren, for at afgøre, om de første indberettede aktiver og passiver er blevet overført til rapporteringssektoren udefra eller er bygget op efter tiltrædelsen. Lignende oplysninger indhentes fra institutioner, der forlader rapporteringssektoren.
5. Nettoeffekten af tilgang og afgang på rapporteringssektorens aggregerede aktiver og passiver beregnes ved at aggregere de første aktiver og passiver, der indberettes af nyttilkomne enheder, og de sidste aktiver og passiver, der indberettes af enheder, der forlader sektoren, og tage differencen mellem disse to for hver enkelt post. Dette nettotal opføres under »omklassifikationer og andre ændringer«. Under visse omstændigheder kan der være en effekt på modparternes indberetning, således at denne effekt også skal indgå i reguleringerne, i dette tilfælde som en ændring af sektor. Hvis for eksempel en MFI opgiver sin tilladelse, men fortsætter med at drive virksomhed som OFI, der finansieres via interbankmarkedet, sker der en kunstig stigning i MFI'ers udlån til OFI'er, der kræver en regulering (omfattet af »ændringer i klassifikationen af modpartssektor«).
6. Ændringer i en IF's, herunder pengemarkedsforeningers, investeringsstrategi kan forekomme i EU's medlemsstater. Alle ændringer i investeringsstrategi skal vedtages af og meddeles investorerne, inden ændringen gennemføres. Investorerne kan meddeles pr. brev, ved annoncering i dagblade, på andelshavernes generalforsamling osv. Hvis investoren ikke reagerer, anses dette for et stiltiende samtykke til ændringen i foreningens investeringsstrategi. Dette indebærer, at ensidige ændringer i investeringsstrategi ikke er mulige i EU. Derfor anses den omstændighed, at investorer forbliver i foreningen efter en ændring i investeringsstrategi, for en bevidst beslutning fra disse investorers side om at ændre deres porteføljefordeling fra én sektor (MFI'er) til en anden (IFI'er) eller fra én foreningstype til en anden (inden for IF-sektoren). I statistisk sammenhæng er denne situation den samme som, hvis en investor trækker penge ud af en forening og investerer dem i en anden. De to situationer behandles på samme måde, dvs. som rigtige finansielle transaktioner, og der indberettes ikke omklassifikationsreguleringer. Den generelle regel er således, at en ændring i en forenings investeringsstrategi, hvad angår både pengemarkedsforeninger i BSI-statistik og IF-statistik, opføres som en finansiell transaktion. En national centralbank må kun afvige fra denne standardregel og indberette en omklassifikationsregulering, hvis den på forhånd er informeret om, at ændringen i investeringsstrategi ikke var en følge af en bevidst beslutning fra investorenes side.

2. Ændringer i struktur

1. En ændring i strukturen vil sige, at visse finansielle aktiver og passiver opstår eller forsvinder som følge af omstrukturering. Det drejer sig typisk om fusioner, overtagelser og spaltninger. Hvis en rapporterende virksomhed forsvinder, fordi den overtages af en eller flere andre rapporterende virksomheder, forsvinder samtlige finansielle aktiver og passiver, der fandtes mellem denne rapporterende virksomhed og de virksomheder, der har overtaget den, fra systemet.
2. Den informationskilde, der anvendes til identifikation af disse reguleringer, er de sidste aktiver og passiver, som er indberettet af de gamle institutioner, og de første aktiver og passiver, som indberettes af de nye institutioner.

⁽¹⁾ Dette kriterium gælder i grænsetilfælde. Når fx en ny bank oprettes og overtager forretninger, som tidligere blev udført af et repræsenterende organ på vegne af en ikke-resident bank, medfører dette en transaktionsstrøm, som ikke fjernes fra den statistiske strøm.

3. De nationale centralbanker identificerer de udestående saldi mellem de institutioner, der omstruktureres. Disse beløb er opstået eller nettet som følge af fusionen, overtagelsen eller spaltningen og er ikke egentlige transaktioner. De betragtes derfor som »omklassifikationer og andre ændringer«. Revaluerings effekter kan hænge sammen med ændringer i struktur og opstilles separat.
4. Vedrørende en fuldstændig analyse af ændringer i struktur samt anden udvikling som følge af fusioner, overtagelser og spaltninger, se tillæg 1.

3. Omklassifikation af aktiver og passiver

1. En ændring i fx sektor- eller instrumentklassifikationen af modparterne medfører, at rapporteringsenheder omklassificerer aktiv-/passivposter over for disse modparter. En sådan omklassifikation medfører en ændring i den indberettede beholdningsposition i den periode, hvor overførslen finder sted. Da denne ændring er en bogført overførsel af virksomhed mellem sektorer og instrumentkategorier og ikke repræsenterer en transaktion, skal der indføres en regulering for at fjerne effekten heraf fra strømstatistikken.
2. Ændringer i klassifikationen opstår af flere årsager. En ændring i sektorklassifikationen af modparter kan opstå, fordi et organ inden for den offentlige sektor overføres til den private sektor, eller fordi fusioner/opsplitninger ændrer virksomheders hovedaktivitet. Securitiseringer indebærer næsten altid finansielle transaktioner, men hvis de kun indebærer en regnskabsmæssig ændring, er de medtaget her.
3. Det kan være vanskeligt for de nationale centralbanker at identificere omklassifikationen af aktiver og passiver, fordi de normalt ikke kan skelnes fra andre bevægelser i aktiver og passiver. De nationale centralbanker fokuserer i denne henseende på at identificere ændringer via de indberettede aktiver og passiver, dvs. ved plausibilitetskontrol eller ved hjælp af tilsynsinformationer, yderligere ad hoc-informationer (fx vedrørende afvigende værdier), nationale statistikkrav, oplysninger om tilgang til og afgang fra rapporteringspopulationen og andre kilder, der er til rådighed. I de tilfælde, hvor der er identificeret potentielle ændringer som følge af omklassifikationer, anmodes rapporteringsenhederne om ad hoc-oplysninger om den nøjagtige indvirkning på den indberettede balance. Da omklassifikationer sædvanligvis identificeres uden for det normale rapporteringsnetværk, accepteres det, at de nationale centralbanker koncentrerer sig om at fjerne betydningsfulde ændringer.

4. Reguleringer af rapporteringsfejl

Inden for de i revisionsprincipperne fastsatte grænser korrigerer de nationale centralbanker rapporteringsfejl i beholdningsdataene, så snart fejlene er konstateret. Ideelt fjerner korrektionerne fuldstændig fejlen fra dataene, især hvis fejlen kun påvirker en enkelt periode eller et begrænset tidsrum. Under disse omstændigheder opstår der ikke noget seriebrud. Såfremt fejlen påvirker historiske data, og der ikke foretages en korrektion af tidligere data, eller den kun foretages for en begrænset tidsperiode, opstår der imidlertid et seriebrud mellem den første periode med det korrigerede tal og den sidste periode med det ukorrekte tal. I dette tilfælde identificerer de nationale centralbanker størrelsen af det opståede databrud og opfører en regulering under »omklassifikationer og andre ændringer«.

Afsnit 2: Revalueringsreguleringer

1. Af- og nedskrivninger af udlån

Regulering for »af- og nedskrivninger« vedrører effekten af ændringer i værdien af udlån, som er registreret på balancen, og som er en følge af af- og nedskrivninger af udlån. Denne regulering afspejler også ændringer i niveauet af hensættelser til tab på udlån, hvis en national centralbank beslutter, at udestående beholdninger opgøres eksklusive hensættelser. Afskrivninger, som konstateres på det tidspunkt, hvor lånet sælges eller overføres til tredjemand, er også omfattet, hvis de kan identificeres.

2. Revalueringsreguleringer som følge af prisændringer

1. Regulering for prisændring af aktiver og passiver vedrører udsving i værdiansættelsen af aktiver og passiver som følge af en ændring i den pris, til hvilken aktiverne og passiverne er registreret eller handlet. Reguleringen omfatter de ændringer, der indtræffer gennem tiden i værdien af beholdninger ultimo perioden på grund af ændringer i den referencelværdi, til hvilken de er registreret, dvs. kapitalgevinster/-tab. Den kan også omfatte værdiændringer som følge af transaktioner i aktiver/passiver, dvs. realiserede gevinster/tab. National praksis er dog forskellig, hvad dette angår.

2. Arten og omfanget af »revalueringsreguleringer« afhænger af, hvilken værdiansættelsesmetode der er anvendt. Selv om det anbefales, at begge sider af balancen registreres til markedsværdi, kan der i praksis anvendes en række forskellige værdiansættelsesmetoder på både passiv- og aktivsiden. Dette er acceptabelt, når blot den bogførte værdi ikke afviger væsentligt fra markedsværdien.

Afsnit 3: Revalueringsreguleringer som følge af valutakursændringer

1. Med henblik på indberetningen af statistiske data til ECB sikrer de nationale centralbanker, at aktiv- og passivpositioner denomineret i udenlandsk valuta omregnes til euro ved anvendelse af markedskursen på den sidste dag i perioden. ECB's referencekurs anvendes som fælles kurs ⁽¹⁾.
2. Valutakursbevægelser over for euroen, der indtræffer mellem rapporteringsdatoerne ultimo perioden, medfører ændringer i værdien af aktiver og passiver i udenlandsk valuta, når de udtrykkes i euro. Da ændringerne svarer til kapitalgevinster/-tab og ikke skyldes finansielle transaktioner, er det nødvendigt at fjerne disse effekter fra strømdataene. Revalueringsreguleringer som følge af valutakursændringer kan også omfatte ændringer som følge af transaktioner i aktiver/passiver, dvs. realiserede gevinster/tab. National praksis er dog forskellig, hvad dette angår.

DEL 3

BSI-statistik — strømreguleringer

Afsnit 1: Indledning

1. I forbindelse med BSI-statistik indberetter hver enkelt national centralbank separate reguleringsdata, som omfatter dens egen balance og de andre MF'ers balance. Reguleringer vedrørende ECB's balance opstilles ligeledes internt af ECB's Direktorat for Interne Finanser. De nationale centralbanker indberetter reguleringer for alle poster på MF'ernes balance efter hyppighed som angivet i denne retningslinjes artikel 3, stk. 2. Under denne process kan de nationale centralbanker blive nødsaget til at beregne og/eller estimere reguleringerne for nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af MF'erne, fordi de ikke anses for »minimumskrav« i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1A. I denne retningslinjes bilag III, del 1, angives ligeledes, hvorvidt kun »omklassifikationer og andre ændringer« eller også »revalueringsreguleringer« skal indberettes til ECB.

Reguleringerne for valutakursbevægelser beregnes af ECB. Derfor omfatter reguleringer, som er tilvejebragt af de nationale centralbanker, hvad angår saldi denomineret i udenlandsk valuta, ikke virkningen som følge af valutakursændringer.

2. For strømreguleringer gælder det samme system med dobbelt bogføring som for beholdninger. Reguleringer har i alle tilfælde en modpost, som i mange tilfælde sandsynligvis er »kapital og reserver« eller »resterende passiver«, afhængigt af operationen eller de nationale regnskabsregler.
3. I princippet gives følgende vejledning med hensyn til transaktionsværdierne af indlån/udlån og værdipapirer: Transaktionsværdien af indlån/udlån omfatter ikke gebyrer osv ⁽²⁾. Transaktionsværdien af et indlån/udlån omfatter ikke påløbne, forfaldne ikke-betalte renter. Påløbne renter på indlån/udlån registreres i stedet under »resterende aktiver« eller »resterende passiver«, alt efter omstændighederne. Transaktionsværdien af værdipapirer, der ejes og udstedes, er i overensstemmelse med principperne om registrering og indberetning af beholdninger i henhold til forordning ECB/2001/13. Forordningen indeholder ingen bestemmelser om klassifikation af påløbne renter på værdipapirer. Dette kan medføre, at påløbne renter enten er inkluderet eller ikke inkluderet i de beholdningsdata, der er opstillet for værdipapirer. For at harmonisere behandlingen i alle lande, og da det er en væsentlig problemstilling, hvordan der skelnes mellem påløbne renter og prisændringer, og at der kan opstå begrebsmæssige problemer i forbindelsen med definitionen af renter på omsættelige instrumenter, anvendes følgende fleksible og enkle regel:

- (a) Hvis påløbne renter er en fast bestanddel i den regnskabsmæssige pris, som indberettes i den statistiske balance, medregnes de ikke i transaktionsværdien og indgår i stedet i »revalueringsreguleringer« uden separat angivelse.

⁽¹⁾ Se ECB's pressemeddelelse af 7. juli 1998.

⁽²⁾ Afskrivninger forbundet med transaktioner indberettes dog ikke altid, hvilket indebærer en afvigelse fra dette princip, som er tilladt i henhold til forordning ECB/2001/13.

- (b) Hvis påløbne renter ikke indgår i beholdningsværdien af de værdipapirer, som de vedrører i den statistiske balance, klassificeres de under »resterende aktiver« eller »resterende passiver«, alt efter omstændighederne, og tages derfor ikke i betragtning ved beregningen af strømme eller revalueringer (1).

Afsnit 2: Revalueringer

1. Af- og nedskrivninger

1. Når de nationale centralbanker placerer reguleringer i den tilsvarende løbetidskategori og den tilsvarende modpartssektor, tages der hensyn til de regnskabsregler, der gælder for »nødlidende udlån« (fx placeringen af nødlidende udlån i en bestemt løbetidskategori) og den relative kreditrisiko for hver enkelt sektor.
2. Såfremt der ikke er tilstrækkelige oplysninger til at placere reguleringen, kan den opdeles i kategorierne fra forordning ECB/2001/13 på pro rata-basis efter beholdningspositionernes størrelse.
3. Felter markeret som »minimum« i forordning ECB/2001/13 indberettes til ECB, selv om dataene ikke opstilles direkte, fordi den nationale centralbank indsamler mere detaljerede oplysninger om af- og nedskrivninger. I dette tilfælde beregnes minimum-felterne som summen af komponenterne.

2. Revaluering af værdipapirer

1. Revalueringer påvirker kun et begrænset antal balanceposter: på passivside posten »udstedte gældsinstrumenter« og på aktivside »værdipapirer undtagen aktier« og »aktier og andre kapitalandele« samt deres modposter, hovedsagelig »kapital og reserver« og »resterende passiver«. Indlån og udlån har faste nominelle værdier og er derfor ikke genstand for prisændringer.
2. På balancens passivside kan revalueringer også indberettes for udstedte gældsinstrumenter. Der indføres imidlertid ingen ændring i MFI'ernes rapporteringsforpligtelser i denne henseende, da revalueringer af udstedte gældsinstrumenter fortsat holdes uden for »minimumskravene« i forordning ECB/2001/13.
3. På balancens aktivside kan beholdninger af værdipapirer registreres ved brug af markedskursen, købsprisen, den laveste markedskurs eller købspris eller indfrielsesværdien i overensstemmelse med almindelig regnskabspraksis. Reguleringens indhold afhænger af den anvendte værdiansættelsesmetode.
4. Hvis ingen andre oplysninger foreligger, kan det antages, at revalueringerne for »værdipapirer med løbetid på over to år« er lig med det samlede beløb af »revalueringer«, hvad angår beholdninger af værdipapirer undtagen aktier udstedt for hver enkelt sektor.
5. Forordningen giver mulighed for fleksibilitet med hensyn til, hvilken datatype der kræves for at beregne revalueringen af værdipapirer, og i hvilken form disse data indsamles og opgøres. De nationale centralbanker vælger selv, hvilken metode de vil anvende, af følgende muligheder:

— *MFI'erne indberetter reguleringer:* MFI'erne indberetter de reguleringer, som gælder for hver enkelt post, og som afspejler revalueringer som følge af ændring i priserne. Nationale centralbanker, der vælger denne metode, aggregerer de reguleringer, som indberettes af MFI'erne, inden dataene indberettes til ECB.

(1) Definitionen og værdiansættelsen af finansielle transaktioner med henblik på udarbejdelse af strømstatistik til BSI-statistikken afviger i visse henseender fra den definition og værdiansættelse, der foreskrives i ENS 95 ved beregningen af finansielle konti (strømme). Ifølge ENS 95 klassificeres finansielle transaktioner, der følger af tidsforskelle mellem påløbne transaktioner eller fordelingstransaktioner eller finansielle transaktioner på det sekundære marked og de tilsvarende betalinger som F.79. Andre forfaldne ikke-betalte mellemværender undtagen handelskreditter og forudbetalinger (punkt 5.128 og 5.129). ENS 95 fastslår dog også: »den modsvarende finansielle transaktion til påløbne renter på finansielle aktiver [...] skal helst registreres som geninvesteret i de pågældende aktiver«. Imidlertid skal registreringen af renter følge landets praksis. Hvis påløbne renter ikke registreres som geninvesteret i det finansielle aktiv, registreres de under »andre forfaldne ikke-betalte mellemværender« (punkt 5.130). I betalingsbalancesammenhæng behandles påløbne renter som en forøgelse af det finansielle instruments værdi. Som følge heraf opstår der en afvigelse, når påløbne renter indgår i »resterende aktiver« eller »resterende passiver«. Behandlingen af påløbne renter på omsættelige instrumenter i forbindelse med MFI-balancestatistik (både beholdninger og strømme) vil eventuelt blive undersøgt nærmere.

- *MFI'erne indberetter strømme*: MFI'erne akkumulerer strømme gennem måneden og indberetter værdien af køb og salg af værdipapirer til den nationale centralbank. Det er acceptabelt, at nettostrømmene beregnes og indberettes til den nationale centralbank. Nationale centralbanker, som modtager transaktionsdata, skal beregne »revalueringsreguleringer« som en restpost fra differencen mellem beholdningerne og transaktionerne og andre reguleringer og indberette revalueringsreguleringerne til ECB i overensstemmelse med denne retningslinje.
 - *værdipapir for værdipapir-indberetning*: MFI'erne indberetter værdipapir for værdipapir alle relevante oplysninger om værdipapirbeholdninger til de nationale centralbanker, såsom den nominelle (dvs. pålydende) værdi, den regnskabsmæssige (dvs. bogførte) værdi, markedsværdien og salg og køb. Disse oplysninger giver de nationale centralbanker mulighed for at indhente nøjagtige oplysninger om de »revalueringsreguleringer«, som skal indberettes til ECB. Denne metode skal tilgodes nationale centralbanker, som allerede anvender en sådan model ved indsamlingen af data på lokalt plan.
6. I princippet kan de nationale centralbanker ikke anvende andre metoder end de ovenfor angivne. Andre metoder kan dog anvendes, hvis de påviseligt er i stand til at tilvejebringe data af en tilsvarende kvalitet.

Afsnit 3: Månedlige strømreguleringer — særlige tilpasninger

1. ECB's/nationale centralbankers balancestatistik

1. I overensstemmelse med forbindelsesprocessen er kravet med hensyn til balancedata ændret en smule for at afspejle ECB's/de nationale centralbankers aktiviteter. Visse poster er taget ud, således at der ikke kræves data om opdelingen af genkøbsforretninger og om indlån med opsigelsesvarsel. Andre poster er tilføjet. På passivside »modpost til særlige trækingsrettigheder« og på aktivside »guld og tilgodehavender i guld« og »tilgodehavender fra trækingsrettigheder, særlige trækingsrettigheder, andet«, da beholdninger for disse poster også kræves i henhold til denne retningslinje. ECB/de nationale centralbanker indberetter reguleringsdata for hver enkelt af disse poster.
2. ECB/de nationale centralbanker indberetter reguleringer til ECB i overensstemmelse med de procedurer, der er beskrevet i denne retningslinje. Der er dog visse modifikationer:
 - *omklassifikationer og andre ændringer*: Reguleringer vedrørende »ændringer i statistisk dækning« er ikke relevante. ECB/de nationale centralbanker kan dog have positioner, som skal omklassificeres og revideres, og i så fald indberettes reguleringer.
 - *reguleringer vedrørende valutakursændringer*: I overensstemmelse med forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4, indberettes valuta for valuta-data fra og med ultimo december 1998. Historiske data kan indberettes med henblik på beregning af valutakursreguleringen. For ECB's vedkommende estimeres valutakursreguleringen ikke ved hjælp af standardproceduren, men indberettes direkte fra regnskabsdataene.
 - *revalueringsreguleringer*: I overensstemmelse med den vedtagne procedure indberetter ECB/de nationale centralbanker data om størrelsen af disse revalueringer. I statistikken præsenteres ECB's/de nationale centralbankers balance på månedsbasis til markedsværdi. Revalueringsreguleringer indberettes følgelig hver måned.
4. Der er sat en tærskel på 5 mio. euro for nationale centralbankers data vedrørende »omklassifikationer og andre ændringer«. Denne tærskel er nødvendig, fordi de nationale centralbankers balancer indberettes hver for sig og kan offentliggøres hver for sig (inden for Det Europæiske System af Centralbankers konsoliderede balance).

2. Pengemarkedsforeninger

1. De nationale centralbanker fremsender reguleringer, hvad angår »omklassifikationer og andre ændringer« og »revalueringsreguleringer«, i overensstemmelse med rapporteringsordningen for pengemarkedsforeninger. Det kan under visse omstændigheder blive nødvendigt at justere disse procedurer. Artikel 4, stk. 6, i forordning ECB/2001/13 giver dog de nationale centralbanker mulighed for at give nogle eller alle pengemarkedsforeninger dispensation fra indberetning af »revalueringsreguleringer«.
2. Medmindre der er givet dispensation, gælder følgende regler:
 - (a) Aktivside af pengemarkedsforeningernes balance kræver ingen særlig behandling, da den allerede er helt dækket af denne retningslinje.
 - (b) Passivside består næsten udelukkende af posten »andele i pengemarkedsforeninger«. Pengemarkedsforeninger er selvstændige institutionelle enheder og kan derfor ikke betragtes som gennemsigtige. Behandlingen af aktivside af pengemarkedsforeningernes balance har derfor ingen direkte konsekvenser for behandlingen af passivside. Desuden behandles den på samme måde som lignende instrumenter på passivside.

- (c) Pengemarkedsforeninger indgår i listen over MFI'er, fordi andele i pengemarkedsforeninger er indlånsnigende indskud. Derfor behandles andele i pengemarkedsforeninger på samme måde som indlån. Finansielle transaktioner i indlån omfatter strømme til og fra indlånskonti, som skyldes forbrugerkredit/-debet og tilskrivning af renter. Da indlån har en fast nominel værdi, er der ingen kapitalgevinster og -tab. Derfor repræsenterer alle ændringer i beholdninger mellem to perioder, med undtagelse af »omklassifikationer og andre ændringer«, finansielle transaktioner.
- (d) For så vidt angår andele i pengemarkedsforeninger modsvares forbrugerkredit/-debet til og af indlån af køb/salg af andele, og tilskrivning af renter på indlån modsvares af ændringer i værdien af andele. Da ændringer i værdien af andele i pengemarkedsforeninger sædvanligvis optræder dagligt, svarer dette instrument til indlån med daglig rentetilskrivning. Forklaringen herpå er, at andele i pengemarkedsforeninger nemt kan realiseres. I lighed med indlån behandles alle ændringer i beholdningen af andele i pengemarkedsforeninger som finansielle transaktioner (også her med undtagelse af »omklassifikationer og andre ændringer«).
3. Sammenfattende gælder, at hvis undtagelsen med hensyn til »revalueringsreguleringer« ikke anvendes, behandles pengemarkedsforeningers aktiver i overensstemmelse med den fælles procedure⁽¹⁾. Under passiver er det med henblik på beregningen af strømme vedrørende »andele i pengemarkedsforeninger« tilstrækkeligt at udelukke »omklassifikationsreguleringen« fra differencen mellem balancerne, så længe der ikke indberettes revalueringsreguleringer for dette instrument.

3. Offentlig forvaltning og services passiver (og aktiver)

Der indsamles beholdningsdata for offentlig forvaltning og services passiver og aktiver. Indberetningen af reguleringsdata med henblik på udarbejdelse af strømstatistik følger i princippet kravene til MFI-balancestatistik. I praksis er det usandsynligt, at der forekommer andre ændringer end transaktioner, dvs. som følge af valutakurs- eller markedskursændringer. Disse data indberettes som angivet i bilag III, del 3.

4. Memorandumposter

Strømme for memorandumposter beregnes også ved brug af hjemstedsopdelingen af indehavere af værdipapirer udstedt af MFI'er, for at disse data kan blive integreret i den regelmæssige fremstilling af BSI-statistik og i beregningen af monetære aggregater. Derfor beregnes reguleringer for omklassifikationer, valutakursreguleringer og revalueringsreguleringer for disse memorandumposter. Disse data indberettes som angivet i bilag III, del 4.

Afsnit 4: Beregning af strømreguleringer

1. Eftersom en del af de data, der tidligere blev indberettet på kvartalsbasis efter forordning ECB/1998/16^(?), bilag I, del 2, tabel 2 og 3, indberettes månedligt efter forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1 (herefter »tabel 1«), og i betragtning af behovet for at fortsætte beregningen af strømstatistik for de poster, som fortsat indberettes på kvartalsbasis, dvs. poster, som kræves efter forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 2 (herefter »tabel 2«), kræves det, at de nationale centralbanker indsender reguleringsdata for kvartalsdataene, som angivet nedenfor, om nødvendigt ved brug af estimater.
2. For fuldstændighedens skyld omfatter dette krav også indberetningen af reguleringer for nationale centralbankers data, herunder historiske data mindst fra og med januar 1999.
3. Proceduren for beregning af strømme for tabel 2 er den samme, som anvendes for tabel 1, som angivet nedenfor i punkt a og b. Relevante kvartalsreguleringer indberettes i følgende tilfælde:
 - (a) Når der indberettes en regulering for tabel 1, kan den påvirke de opdelte poster, som indgår i tabel 2. Når en regulering indberettes i tabel 1, indebærer det med andre ord, at der indberettes reguleringer for poster i tabel 2. Der sikres overensstemmelse mellem de to datasæt på kvartalsbasis, summen af de månedlige reguleringer skal altså være lig med den kvartårlige regulering. Hvis der sættes en tærskel for de kvartårlige reguleringer, eller de kvartårlige reguleringer ikke kan identificeres fuldstændigt eller lige så detaljeret som den månedlige regulering, beregnes reguleringen, således at man undgår afvigelser fra den regulering, der er indberettet for månedssdataene.

(1) Modposten til revalueringen på aktivsiden er for pengemarkedsforeninger ikke »andele i pengemarkedsforeninger«, men »resterende passiver«.

(?) EFT L 356 af 30.12.1998, s. 7. Ophævet ved forordning ECB/2001/13.

- (b) Hvad angår »revaluering af værdipapirer«, kan udelukkelse af værdiansættelsesændringer som følge af transaktioner i værdipapirer, dvs. anvendelse af »balancemetoden« (jf. de vejledende noter til forordning 2001/13) medføre uoverensstemmelser mellem måneds- og kvartalsreguleringer. Med denne metode tages kun revalueringer i betragtning, som påvirker værdipapirer, der indberettes som beholdninger både ultimo indeværende og ultimo den foregående indberetning. Som følge heraf ville en ændring i rapporteringshyppigheden medføre forskelle i den indberettede regulering. For at undgå denne uønskede virkning og sikre overensstemmelse mellem kvartalsvise og månedlige reguleringer foretages beregningen af »revaluering af værdipapirer«, når »balancemetoden« anvendes, på månedsbasis, uanset om dataene indberettes månedligt eller kvartalsvist. Den kvartalsvise regulering beregnes med andre ord som summen af månedlige reguleringer, hvorved der sikres overensstemmelse mellem månedlige og kvartalsvise reguleringer. Såfremt de underliggende data ikke foreligger på månedsbasis, accepteres estimater for at sikre overensstemmelse mellem månedlige og kvartalsvise reguleringer. Hvis ændringer i værdiansættelsen som følge af transaktioner i værdipapirer derimod medtages, dvs. ved anvendelse af »transaktionsmetoden«, giver det kvartalsreguleringer, der er helt i overensstemmelse med månedsdataene. Med »transaktionsmetoden« indberettes alle revalueringer, der påvirker værdipapirer, uden hensyn til beholdningerne primo eller ultimo perioden. De kvartalsvise reguleringer svarer derfor til summen af de månedlige reguleringer.
- (c) Det kan være nødvendigt at indberette reguleringer vedrørende de kvartalsvise tabeller, selv om der ikke er indberettet reguleringer i tabel 1. Dette er tilfældet, når der finder en omklassifikation sted på det detaljerede kvartalsniveau, som imidlertid forsvinder på det mere aggregerede månedlige niveau. Det kan også være tilfældet for »revalueringsreguleringer«, hvis de forskellige komponenter af en månedspost bevæger sig i forskellige retninger. I disse tilfælde sikres også overensstemmelse mellem måneds- og kvartalsdata. Hvad angår »revaluering af værdipapirer«, sikres overensstemmelse ved at anvende »balancemodellen« på månedsbasis, ikke kun for månedstabellerne, men også for kvartalstabellerne.
4. I hvilken udstrækning de nationale centralbanker indsender reguleringer for kvartalsstatistik, afhænger af, hvorvidt de er i stand til at identificere eller, med en rimelig grad af nøjagtighed, estimere den detaljerede sektor-/instrumentklassifikation af eksisterende månedlige reguleringer. Hvad angår »omklassifikationer og andre ændringer«, er oplysningerne tilgængelige. Især har de nationale centralbanker tilstrækkeligt detaljerede oplysninger til, at de nemt kan kæde store engangsreguleringer (fx en omklassifikation, der skyldes en rapporteringsfejl) sammen med specifikke kvartalsposter. Kvartalsreguleringer, som skyldes ændringer i rapporteringspopulationen, medfører heller ikke problemer for de nationale centralbanker. Hvad angår »revalueringsreguleringer«, er afskrivninger og revalueringer vanskeligere at tilvejebringe, da de relevante opdelinger ikke findes i de oprindelige datakilder. Det forventes, at »revalueringsreguleringer«, i hvert fald delvis, er baseret på estimater. Estimater ledsages af forklarende noter om den anvendte metode (fx estimeres manglende opdelinger på pro rata-basis ved brug af beholdningsdata).
5. For at sikre overensstemmelse mellem reguleringer for tabel 2 og tabel 1 vedrører reguleringerne for tabel 1 en periode på en måned, mens reguleringerne for tabel 2 vedrører en periode på et kvartal. Reguleringer af kvartalsdataene er lig med summen af tre perioder på en måned (fx svarer den kvartalsregulering, som indberettes i marts, til summen af de månedlige reguleringer i januar, februar og marts). Da kvartalsstrømme anvender den samme ramme som månedsstrømme, og »balancemetoden« således også anvendes på månedsbasis for kvartalsstrømme, skal de over tid stemme overens med disse.
6. Der beregnes også strømme for kvartalsvise memorandumposter ved udarbejdelsen af Den Monetære Unions finansielle konti. For at undgå at øge rapporteringsbyrden er disse memorandumposter blevet integreret i den eksisterende statistiske ramme for den regelmæssige udarbejdelse af penge- og bankstatistik. Derfor beregnes omklassifikations- og revalueringsreguleringer for disse memorandumposter.

DEL 4

IF-statistik — strømreguleringer

Afsnit 1: Indledning

1. Til IF-statistikken indberetter de nationale centralbanker revalueringsreguleringer, der omfatter både revalueringer som følge af pris- og valutakursændringer og omklassifikationsreguleringer for alle poster på IF-balancen i overensstemmelse med hyppigheden angivet i artikel 18. Under denne proces kan de nationale centralbanker blive nødsaget til at beregne og/eller estimere reguleringerne for nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af investeringsforeningerne, fordi de ikke betragtes som »minimumskrav« i forordning ECB/2007/8, bilag I, del 3, tabel 3.

2. For strømreguleringer gælder det samme system med dobbelt bogføring som for beholdninger. Reguleringer har i alle tilfælde en modpost, som i mange tilfælde sandsynligvis er »udstedte IF-aktier/-andele« eller »resterende passiver«, afhængigt af operationen eller de lokale regnskabsregler.
3. I princippet gives følgende vejledning med hensyn til transaktionsværdierne af indlån/udlån og værdipapirer: Transaktionsværdien af indlån/udlån og værdipapirer omfatter ikke gebyrer osv. Transaktionsværdien af et indlån/udlån omfatter ikke påløbne, forfaldne ikke-betalte renter. Påløbne renter på indlån/udlån registreres i stedet under »resterende aktiver« eller »resterende passiver«, alt efter omstændighederne.

Påløbne renter på værdipapirer, der ejes og udstedes, er indeholdt i beholdningsdataene for værdipapirer og i transaktionsværdien.

Afsnit 2: Revalueringsreguleringer

1. Forordning ECB/2007/8 giver mulighed for fleksibilitet med hensyn til, hvilken datatype der kræves for at beregne revalueringsreguleringer af aktiver og passiver, og i hvilken form disse data indsamles og opgøres. De nationale centralbanker vælger selv metoden.
2. Hvis investeringsforeningerne følger den kombinerede metode i overensstemmelse med bilag I i forordning ECB/2007/8, har de følgende to valgmuligheder ved udledningen af revalueringsreguleringer for værdipapirer:
 - *Investeringsforeningerne indberetter værdipapir for værdipapir-information, som giver de nationale centralbanker mulighed for at udlede revalueringsreguleringer:* Investeringsforeningerne indberetter informationerne værdipapir for værdipapir til de nationale centralbanker som angivet i tabel 2, punkt a, b og d, i forordning ECB/2007/8, bilag I, del 3. Disse oplysninger giver de nationale centralbanker mulighed for at indhente nøjagtige oplysninger om de »revalueringsreguleringer«, som skal indberettes til ECB. Hvis denne metode vælges, kan de nationale centralbanker udlede »revalueringsreguleringer« i overensstemmelse med Eurosystemets fælles metode, dvs. »strømdudledningsmetoden«, der er beskrevet i den vejledning til investeringsforeninger, som er knyttet til forordning ECB/2007/8,
 - *Investeringsforeningerne indberetter transaktioner direkte værdipapir for værdipapir til den nationale centralbank:* Investeringsforeningerne indberetter værdipapir for værdipapir de kumulerede beløb af køb og salg af værdipapirer, som er foretaget i referenceperioden, som angivet i tabel 2, punkt a og c, i forordning ECB/2007/8. De nationale centralbanker beregner »revalueringsreguleringer« ved at tage forskellen mellem beholdninger ultimo perioden og fjerne transaktionerne og indberette revalueringsreguleringen til ECB i overensstemmelse med denne retningslinje.
3. For aktiver og passiver bortset fra værdipapirer og for værdipapirer, såfremt investeringsforeningerne følger den aggregerede metode, er der følgende to valgmuligheder ved udledningen af revalueringsreguleringer:
 - *Investeringsforeningerne indberetter aggregerede reguleringer:* Investeringsforeningerne indberetter de reguleringer, som gælder for hver enkelt post, og som afspejler ændringer i værdiansættelsen som følge af pris- og valutakursændringer ⁽¹⁾. Nationale centralbanker, der vælger denne metode, aggregerer de reguleringer, som indberettes af investeringsforeninger, inden dataene indberettes til ECB.
 - *Investeringsforeningerne indberetter aggregerede transaktioner:* Investeringsforeningerne akkumulerer transaktioner gennem måneden og indberetter værdien af køb og salg til den nationale centralbank. Nationale centralbanker, som modtager transaktionsdata, beregner »revalueringsreguleringen« som en restpost fra differencen mellem beholdningerne og transaktionerne og indberetter revalueringsreguleringen til ECB i overensstemmelse med denne retningslinje.

⁽¹⁾ I henhold til forordning ECB/2007/8 indsamler de nationale centralbanker enten dataene om revalueringer som følge af pris- og valutakursændringer fra investeringsforeninger, eller alternativt indsamler de nationale centralbanker kun data om revalueringer som følge af prisændringer og de nødvendige data, der som minimum dækker en valutaopdeling i britiske pund, amerikanske dollar, japanske yen og schweizerfranc, for at udlede de revalueringer, der skyldes valutakursændringer, fra investeringsforeninger.

Tillæg I

EFFEKTEN AF FUSIONER, OVERTAGELSER OG SPALTNINGER PÅ BEREGNINGEN AF STRØMME**1. Fusion af to eller flere rapporterende institutioner til en ny rapporterende institution (to eller flere MFI'er fusionerer til en ny MFI, eller to eller flere investeringsforeninger fusionerer til en ny investeringsforening)**

Når en fusion finder sted, kan der opstå to forskellige typer ikke-transaktioner. For det første — og sandsynligvis vigtigste — kan der ske en ændring i værdien af aktiver og passiver. En sådan opskrivning/nedskrivning er ikke en transaktion, og det relevante beløb registreres derfor under »revalueringsreguleringer«. Desuden annulleres alle udestående saldi mellem de to fusionerede institutioner. I henhold til ENS 95 6.30, er denne annullering ikke en finansiel transaktion, og for at fjerne dens påvirkning fra strømstatistikken indføres en regulering under »omklassifikationer og andre ændringer« med negativt fortegn ⁽¹⁾. Hvis værdiansættelsesmetoderne er forskellige for aktiver og passiver, forekommer der også en opskrivning/nedskrivning af de nettede poster. Informationskilderne til bestemmelse af disse reguleringer er de sidste aktiver og passiver, der er registreret for de to fusionerede institutioner, og de første aktiver og passiver, der er registreret for den nye institution. Ideelt set anmodes de fusionerede institutioner om at give informationer om deres aktiver og passiver på både ikke-fusioneret og fusioneret grundlag pr. det tidspunkt, hvor fusionen finder sted. Herved repræsenterer differencen mellem aktiver og passiver på ikke-fusioneret grundlag og aktiver og passiver på fusioneret grundlag kun ikke-transaktionsrelaterede strømme. Den Europæiske Centralbank beregner imidlertid vækstrater ud fra den implicite antagelse, at omklassifikationsreguleringer finder sted ved afslutningen af hver rapporteringsperiode. Det er derfor korrekt at basere reguleringer på de sidste aktiver og passiver, som institutionerne indberetter til den nationale centralbank som separate institutioner, og de første aktiver og passiver, som indberettes i den efterfølgende rapporteringsperiode af den fusionerede institution. I dette tilfælde indberettes effekten af fusionen og de transaktioner, der opstod i løbet af rapporteringsperioden mellem disse to observationer, samlet som en regulering.

2. En rapporterende institutions overtagelse af en anden rapporterende institution (en MFI overtages af en anden MFI, eller en investeringsforening overtages af en anden investeringsforening)

Denne transaktion er meget lig en fusion, og begge de typer ikke-transaktioner, som er beskrevet ovenfor, kan forekomme. Der er imidlertid en enkelt forskel. I stedet for at have aktiverne og passiverne fra tre forskellige institutioner registrerer den overtagende institution i dette tilfælde to sæt aktiver og passiver, og den institution, der overtages, registrerer et sæt aktiver og passiver. Proceduren til at bestemme overtagelsens konsekvenser er imidlertid den samme som ved en fusion. Også her anmodes den overtagende institution og den institution, der overtages, ideelt set om aktiv- og passivinformationer for situationen både før og efter overtagelsen pr. det tidspunkt, hvor overtagelsen finder sted. En regulering, der foretages på grundlag af de sidste aktiver og passiver, som institutionerne har indberettet som separate institutioner, og den overtagende institutions første aktiver og passiver efter overtagelsen er imidlertid en løsning, som er i fuld overensstemmelse med beregningen af vækstrater.

3. Spaltning af en rapporterende institution i to forskellige rapporterende institutioner (en MFI spaltes i to MFI'er, eller en investeringsforening spaltes i to investeringsforeninger)

Dette er det modsatte af en fusion. Alle ændringer i værdiansættelsen af aktiver/passiver har dog den samme virkning som ved en fusion. Også her kan saldi over for andre institutioner omfatte beløb mellem de to institutioner, som ikke kan henføres til transaktioner. Disse beløb indgår som en regulering i »omklassifikationer og andre ændringer«, med positivt fortegn. I denne sammenhæng er det andre informationer, der foreligger. Hvis der oprettes to nye institutioner, er der ét sæt aktiver og passiver fra den tidligere institution og to sæt aktiver og passiver fra de nye institutioner. De fastlagte procedurer, som er beskrevet ovenfor, kan anvendes i dette tilfælde ved at tage udgangspunkt i tidspunktet for spaltningen i stedet for fusionstidspunktet og anvende de informationer, som er relevante ved en spaltning.

4. Fusioner, overtagelser og spaltninger, hvor en af institutionerne ikke tilhører den rapporterende sektor.

I alle tre tilfælde er der, hvis den ene institution ikke tilhører den rapporterende sektor, også tale om en ændring i rapporteringspopulationen ⁽²⁾. Det er her vanskeligt at skelne mellem reguleringer, der er en følge af omstruktureringen, og andre reguleringer og transaktioner.

⁽¹⁾ I ENS 95 betragtes fusioner som en ændring i struktur, jf. »ændringer i sektorklassifikation og struktur« (K.12.1).

⁽²⁾ En ændring i rapporteringspopulationen medfører ikke nødvendigvis en ændring i antallet af rapporterende institutioner. Det er den virksomhed, som ikke blev indberettet før, men indberettes nu, der gør forskellen.

I princippet ønskes data fra alle involverede institutioner, idet det dog erkendes, at data vedrørende aktiver og passiver i en institution, der ikke tilhører rapporteringssektoren, muligvis ikke er tilgængelige. I modsat fald foretages et estimat af den institutions transaktioner, som tilhørte/tilhører rapporteringssektoren, før og efter ændringen fandt sted (eventuelt på grundlag af den tendens, der fremgår af de foreliggende data for tidligere rapporteringsperioder). Resten af differencen mellem de to sæt aktiver og passiver indgår i »omklassifikationer og andre ændringer«.

5. **Effekten af fusioner, overtagelser og spaltninger på pengemængdemål og kreditmål i forbindelse med BSI-statistik**

Sandsynligheden for, at pengemængdemål og kreditmål påvirkes af disse begivenheder, er lav, men kan ikke ignoreres. De vigtigste årsager til, at de kan blive påvirket, er:

- *ændringer i rapporteringspopulationen*: Disse ændringer er ikke forårsaget af selve fusionen/overtagelsen/spaltningen, men kun af en sektorændring for en institution.
 - *revaluering*: Der kan være en revaluering forbundet med en fusion/overtagelse, som påvirker næsten alle poster. Den forventes at påvirke balancens aktivside mest.
 - *netting af saldi mellem to institutioner*: Dette kan kun medføre ændringer af pengemængdemål/kreditmål, hvis der er anvendt forskellige værdiansættelsesmetoder for aktiver og passiver. I dette tilfælde har kun værdiændringen en effekt på pengemængdemål/kreditmål, mens »strukturændringen«, dvs. netting, ikke forventes at påvirke disse aggregater.
-

Tillæg II

BEHANDLING AF GÆLDISOVERTAGELSE**1. Definition af gældsovertagelse**

1. Overtagelse af gæld er en transaktion, der som regel indebærer, at staten erstatter offentlige selskaber (indgår i andre residente sektorer) som debitor, hvad angår udlån, der oprindeligt er ydet af banker (MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner)). Denne finansielle operation kan også finde sted mellem andre institutionelle sektorer og vedrøre værdipapirer i stedet for lån. I så fald er behandlingen den samme.
2. Da gældsovertagelse påvirker MFI-balancen, er det vigtigt at sikre en korrekt penge- og bankstatistisk behandling af operationens finansielle aspekter. I dette tillæg beskrives kravene til den statistiske behandling af gældsovertagelse.

2. Statistisk behandling

1. Overtagelse af gæld, hvori indgår et trepartsforhold bestående af statslig forvaltning og service, andre residente sektorer og MFI-sektoren, registreres på følgende måde ⁽¹⁾: Statslig forvaltning og services overtagelse af gæld behandles som en kapitaloverførsel fra statslig forvaltning og service (dvs. den enhed, som overtager gælden) til andre residente sektorer (dvs. debitorer). Den finansielle modpost til den kapital, som er modtaget af andre residente sektorer, er en nedgang i MFI-udlån til andre residente sektorer, dvs. tilbagebetalingen af de andre residente sektoreres oprindelige gæld til MFI-sektoren, og den finansielle modpost til statslig forvaltning og services kapitalbetaling registreres som en stigning i MFI-udlån til statslig forvaltning og service.
2. Strømstatistikken for MFI-balancen viser således to separate finansielle transaktioner: (i) andre residente sektorer tilbagebetaling af gæld til MFI-sektoren og (ii) samtidig et lån ydet af MFI-sektoren til statslig forvaltning og service. Det forhold, at der ikke forekommer kontantbevægelser mellem de berørte parter, ændrer hverken ved operationens økonomiske betydning eller den statistiske behandling.
3. Inden for MFI-balancen og den hertil relaterede statistik, som udarbejdes i henhold til forordning ECB/2001/13, behandles gældsovertagelse på følgende måde:
 - (a) I MFI-balancestatistik registreres selve gældsovertagelsen automatisk på balancen som en nedgang i beholdningen af MFI-udlån til andre residente sektorer med en tilsvarende stigning i MFI-udlån til sektoren offentlig forvaltning og service i den månedlige balancestatistik i tabel 1 i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2. I den mere detaljerede sektoropdeling fremstår operationen som en nedgang i MFI-udlån til ikke-finansielle selskaber i tabel 1, eller, hvis den offentlige virksomhed er en finansiell virksomhed, til andre finansielle formidlere og en stigning i MFI-udlån til statslig forvaltning og service i tabel 2 i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2.
 - (b) Hvad angår reguleringsdata med henblik på beregningen af strømme, beregnes finansielle transaktionsstrømme i penge- og bankstatistikken for euroområdet som differencen i udestående beholdninger fratrukket alle reguleringer for ikke-transaktioner. Nedgangen i MFI'ers udlån til andre residente sektorer og stigningen i MFI'ers udlån til offentlig forvaltning og service registreres således implicit som finansielle transaktioner, og det er ikke nødvendigt at ændre yderligere i tallene. Der er ingen krav til de nationale centralbanker om at indberette reguleringsdata for disse finansielle operationer.

⁽¹⁾ ENS 95 behandler gældsovertagelse som en kapitaloverførsel, dvs. »[d]en overførsel, der tilsvarende gældsovertagelse [...] klassificeres i kategorien kapitaloverførsler« (punkt 5.16), og den finansielle modpost til en kapitaloverførsel er pr. definition en transaktion. Selv om nærværende fortolkning af ENS 95 og den foreslåede behandling af gældsovertagelse inden for MFI-balancestatistik er helt i overensstemmelse med behandlingen af gældsovertagelse i de finansielle sektorkonti for euroområdet, gøres der dog opmærksom på visse undtagelser fra reglen om, at gældsovertagelse behandles som en kapitaloverførsel (angivet i ENS 95 5.16, 6.29 og 6.30). Disse undtagelser gælder dog kun i de tilfælde, hvor gældsovertagelsen indebærer, at statslig forvaltning og service overtager en offentlig virksomhed, således at virksomheden derefter indgår i statslig forvaltning og service. I så fald behandles operationen ikke som en finansiell transaktion, men som en sektormæssig omklassifikation (fra andre residente sektorer til statslig forvaltning og service). For at fjerne virkningen af denne sektormæssige omklassifikations indvirkning fra strømmene skal de nationale centralbanker indberette en regulering for denne omklassifikation.

3. Eksempel med regnskabsposter

1. I første del af dette eksempel vises regnskabsposterne under hele processen ved gældsøvertagelse i form af T-diagrammer. I anden del, i den næste sektion, sammenlignes gældsøvertagelse med andre betalinger foretaget af statslig forvaltning og service til andre residente sektorer, og det vises, hvordan de afspejles i regnskabssammenhæng.
2. Denne operation tager udgangspunkt i et lån, som oprindeligt er ydet af en MFI til et offentligt ejet selskab i andre residente sektorer. Lånet garanteres normalt af staten. Når lånet ydes, sker der følgende stiliserede bogføring ⁽¹⁾:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
- Kassebeholdning	Indlån --	+ Kassebeholdning	Udlån fra MFI +		
+ Udlån til andre residente sektorer					

3. På et senere tidspunkt er virksomheden ikke i stand til at tilbagebetale lånet, og statslig forvaltning og service overtager derfor gælden. Derefter er debitor ikke længere andre residente sektorer, og statslig forvaltning og service bliver debitor. Der sker følgende bogføring ⁽²⁾:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
+ Udlån til statslig forvaltning og service	Indlån --		Kapital +		Kapital -
- Udlån til andre residente sektorer			Udlån fra MFI -		Udlån fra MFI +

4. I MFI-balancen sker der derfor blot en ændring i udlånets modpartssektor. Der er tale om en faktisk ændring, da den følger reglerne for en faktisk overførsel mellem statslig forvaltning og service og andre residente sektorer. Posteringen på kapitalkontoen foretages på grund af den kapitaloverførsel, der finder sted.
5. Kontanter er ikke involveret i ovenstående eksempel, men hvis dette var tilfældet, ville den endelige situation være den samme. Såfremt statslig forvaltning og service finansierer gældsøvertagelsen ved at indskrænke indlån i stedet for at øge udlån, ville der være tale om en »repartsoperation« uden et endeligt nettoresultat som vist nedenfor.

I det første trin låner statslig forvaltning og service penge fra MFI'en:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
+ Udlån til statslig forvaltning og service			Udlån fra MFI --	+ Kassebeholdning	Udlån fra MFI +
- Kassebeholdning					
-- Udlån til andre residente sektorer					

⁽¹⁾ Tegnene har følgende betydning: + betyder en forøgelse, — betyder en reduktion, — betyder ingen ændringer i denne post.

⁽²⁾ Terminologien for MFI-balancen anvendes for kontiene. »Kapital« betyder derfor »resultatopgørelse«, hvad angår andre residente sektorer, og »netto långivning/netto låntagning«, hvad angår statslig forvaltning og service.

Som det næste trin foretager statslig forvaltning og service en overførsel i kontanter til andre residente sektorer:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
-- Udlån til statslig forvaltning og service		+ Kassebeholdning	Kapital + Udlån fra MFI --	- Kassebeholdning	Kapital - Udlån fra MFI --
- Udlån til andre residente sektorer					

På det tredje trin anvender andre residente sektorer de kontanter, der er modtaget fra statslig forvaltning og service, til at tilbagebetale gælden til MFI'en:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
-- Udlån til statslig forvaltning og service		- Kassebeholdning	Kapital - Udlån fra MFI -		Kapital - Udlån fra MFI --
- Udlån til andre residente sektorer					
+ Kassebeholdning					

Som det fremgår af ovenstående, optræder kassebeholdning to gange med forskelligt fortegn i hver enkelt balance. Nettoeffekten er derfor nul.

4. Andre betalinger foretaget af sektoren statslig forvaltning og service

1. For at kunne foretage en sammenligning med gældsovertagelser vises nedenfor de regnskabsposter, som svarer til andre overførsler fra statslig forvaltning og service. En overførsel fra staten til andre residente sektorer foregår som regel i form af en kontant betaling eller et indlån.

Statslig forvaltning og service har indlån i banker eller centralbanken, og indlånene anvendes til at foretage betalinger for udgifter. Når statslig forvaltning og service foretager en betaling som følge af en overførsel til andre residente sektorer, forekommer således følgende poster:

MFI		Andre residente sektorer		Statslig forvaltning og service	
A	P	A	P	A	P
	Indlån fra statslig forvaltning og service - Indlån fra andre residente sektorer +	+ Indlån i MFI	Kapital +	Indlån i MFI -	Kapital -

2. Denne overførsel har de samme kendetegn som ved gældsovertagelse, idet posterne kun afviger, for så vidt som der anvendes forskellige finansielle instrumenter i operationen. Ved en monetær analyse er forskellen, at statslig forvaltning og services overtagelse af gæld indvirker på kreditmålene (udlån til andre residente sektorer mindskes, mens udlån til statslig forvaltning og service stiger), mens den samme kapitaloverførsel i form af kontanter indvirker på pengemængdemålene (statslig forvaltning og services indlån — en del af den pengeneutrale sektor — mindskes, mens andre residente sektors indlån, som indgår i den pengeholdende sektor, øges). I begge tilfælde er der imidlertid tale om en finansiell transaktion, og en regulering er derfor ikke nødvendig.

Tillæg III

BEHANDLING AF SECURITISERING OG OVERFØRSLER AF UDLÅN I FORBINDELSE MED UDARBEJDELSEN AF BSI-STRØMSTATISTIK**1. Securitisering og overførsel af udlån**

1. »Securitisering« er en proces, hvorved der kan skaffes finansiering fra eksterne investorer, ved at de gives mulighed for at investere i pakker af særlige finansielle aktiver. Det involverer MFI'er, der enten sælger udlån til en tredjemand, som anvender disse lån som sikkerhed for udstedelsen af værdipapirer, eller erhverver omsættelige værdipapirer til afløsning af udlån. Denne operation indebærer, at en MFI enten sælger udlån til tredjemand, som derefter eller samtidig udsteder værdipapirer med sikkerhed i udlånene, eller at en MFI erhverver værdipapirer udstedt af debitoren til afløsning af et udlån uden tredjemands medvirken. De to typer operationer giver det samme resultat i MFI-balancen. Den førstnævnte er den mest almindelige, men den sidste forklæres først, da den er mindre kompliceret.
2. »Overførsel af udlån« er en operation, som ligner en securitisering, og i hvilken MFI'er sælger udlån til investorer i en proces, som ikke involverer udstedelse af værdipapirer. Det økonomiske formål med denne operation og den statistiske behandling heraf ligner dog i visse henseender meget en securitisering.

2. Securitisering uden tredjemand og overførsler af udlån

(a) Beskrivelse

Denne operation finder sted, når »nye værdipapirer udstedes [af den oprindelige debitor] til afløsning af de oprindelige aktiver, som annulleres« (ENS 95 5.63), og disse nye værdipapirer samtidig sælges til tredjepartsinvestorer.

(b) Økonomisk betydning

Operationen indebærer, at debitor betaler det oprindelige lån tilbage til kreditor-MFI'en. Debitor finansierer tilbagebetalingen ved at udstede værdipapirer. De af debitor udstedte værdipapirer kan i teorien indgå i kreditor-MFI'ens beholdning i et kort tidsrum, men sælges normalt direkte til investorerne. Der råder en vis usikkerhed med hensyn til, hvor udbredt denne type operation er, eftersom det i praksis kun er store virksomheder og offentlige organer, der udsteder værdipapirer. Hvis operationen ikke indebærer, at udlånet omdannes til værdipapirer, dvs. hvis det instrument, der sælges til investorerne, forbliver ikke-omsætteligt, vurderes det, at der sker en overførsel af udlån. En overførsel af udlån foregår dog sædvanligvis ved en opdeling af det oprindelige udlån i mindre enheder, som af kreditor-MFI'en sælges, sammen med fordelene/risiciene, til tredjemand.

(c) Statistisk behandling

Ud fra en kreditor-MFI's synsvinkel indebærer en securitisering sædvanligvis, at udlånene sælges mod kontant betaling, dvs. MFI'en modtager kontant betaling fra debitor som tilbagebetaling af et lån. Dette behandles som en nedgang i »udlån til ikke-MFI'er« og en stigning i »kassebeholdning/indlån«. Debitor finansierer denne tilbagebetaling af lånet med det provenu, der fås ved værdipapirudstedelsen ⁽¹⁾. MFI'en får eventuelt de udstedte værdipapirer i stedet for kontanter som betaling fra debitor. I så fald behandler MFI'en modposten til nedgangen i »udlån« som en stigning i »værdipapirer undtagen aktier«. MFI'en vil derefter normalt sælge de nye værdipapirer til tredjepartsinvestorer. I begge tilfælde kan MFI'en fjerne udlånet/værdipapirerne fra sin balance, hvis alle ejendomsrettens risici og fordele er overført til de pågældende tredjeparter. Ved overførsel af udlån opstår der en ændring i balancen, når salget til tredjeparter er gennemført.

⁽¹⁾ De af debitor udstedte instrumenter klassificeres kun som værdipapirer, hvis de opfylder de nødvendige betingelser med hensyn til omsættelighed. I henhold til forordning ECB/2001/13 omfatter posten »værdipapirer undtagen aktier« »omsættelige udlån, som er omstruktureret til et større antal identiske dokumenter, og som kan handles på sekundære markeder«.

I statistikken behandles kreditor-MFI'ens salg af udlånet som en finansiel transaktion. I de tilfælde, hvor udlånene securitiseres, modtager kreditor-MFI'en enten kontant betaling eller accepterer midlertidigt de nye værdipapirer, der er udstedt af debitor som tilbagebetaling af lånet. I de tilfælde, hvor udlånene ikke securitiseres (dvs. en overførsel af udlån), modtager MFI'en normalt kontanter af debitor, som finansieres ved salg af udlånet til tredjepartsinvestorer. Disse operationer behandles som finansielle transaktioner. Da disse operationer er transaktioner, dvs. faktiske strømme, indberettes ingen regulering. Denne behandling er i overensstemmelse med ENS 95 5.62 k, hvori det præciseres, at konvertering af lån til værdipapirer »indebærer to finansielle transaktioner: afvikling af lånet og udstedelse af nye værdipapirer«.

(d) Eksempel

En securitisering/overførsel af et udlån udgør ganske enkelt et salg af et udlån til tredjemand. Det afspejles i MFI-balancen som et salg af udlånet med kassebeholdning eller indlån som modpost.

A	
MFI	P
+ 100 Kasse-beholdning	
– 100 Udlån	

3. Securitisering via en finansiel formidler

(a) Beskrivelse

Securitisering finder sted ved overførsel af de »oprindelige aktiver [udlån] [af kreditor] til en anden institutionel enhed, og de nye værdipapirer erstatter de oprindelige aktiver [udlån] på den oprindelige institutionelle enheds statuskonto« (ENS 95 5.63), og samtidig eller efterfølgende sælges de nye værdipapirer til tredjepartsinvestorer. I praksis kan operationen være struktureret på en sådan måde, at de værdipapirer, som er udstedt af den finansielle formidler, sælges direkte til tredjepartsinvestorer.

(b) Økonomisk betydning

Formålet for kreditor-MFI'en er at frigøre ressourcer ved at overføre aktiver til tredjemand. I dette tilfælde sælges det oprindelige aktiv, dvs. udlånet, til en særlig finansiel formidler. Den finansielle formidler, et såkaldt »kreditformidlende selskab« (FVC) (ENS 95 2.55), er sædvanligvis oprettet med det ene formål at være indehaver af de securitiserede aktiver. MFI'en sælger det aktiv, som skal securitiseres, til det kreditformidlende selskab til gengæld for kontanter eller de af det kreditformidlende selskab udstedte værdipapirer.

(c) Statistisk behandling

Set ud fra kreditor-MFI'ens synsvinkel indebærer operationen en udveksling af aktiver som i eksemplet ovenfor. MFI'en får et nyt aktiv, kontanter eller værdipapirer, for salget af udlånet. I MFI-balancen afspejles denne udveksling derfor som en nedgang i »udlån« og en stigning i »kassebeholdning/indlån« eller »værdipapirer«. Denne behandling anvendes kun, hvis kreditor-MFI'en overfører alle risici og fordele ved oprindelige udlån til det kreditformidlende selskab. Hvis MFI'en beholder ejendomsrettens risici og fordele, behandles det som en securitisering på balancen (se eksemplet nedenfor). I statistikken behandles kreditor-MFI'ens salg af udlån som en finansiel transaktion, dvs. som en faktisk strøm, og der indberettes ingen regulering.

(d) Eksempel

Denne type securitisering finder normalt sted i form af en »trepartsoperation«. MFI'en ejer et udlån og sælger det til det kreditformidlende selskab, som finansierer købet ved at udstede værdipapirer med sikkerhed i udlånet. Dette afspejles således i balancen:

A		A	
MFI	P	FVC	P
+ 100 Kasse-beholdning		+ 100 Udlån	+ 100 Udstedte gældsinstrumenter
– 100 Udlån			

Såfremt MFI'en får værdipapirer udstedt af det kreditformidlende selskab i stedet for kontant betaling, opdeles operationen i følgende to trin:

1. trin: Udlånet sælges til det kreditformidlende selskab til gengæld for værdipapirer udstedt af dette:

A		A	
MFI	P	FVC	P
- 100 Udlån		+ 100 Udlån	+ 100 Udstedte gældsinsturmenter
+ 100 Værdipapirer undtagen aktier			

2. trin: Senere sælger MFI'en værdipapirerne:

A		A	
MFI	P	FVC	P
+ 100 Kassebeholdning			
- 100 Værdipapirer undtagen aktier			

4. Værdipapirer med sikkerhed i aktiver

(a) Beskrivelse

Udstedelse af værdipapirer med sikkerhed i aktiver er beslægtet med securitisering. Denne operation består i en MFI-kreditor, der udsteder værdipapirer med udlån i dens portefølje som sikkerhed. Udstedelser med sikkerhed i aktiver betragtes ikke som securitisering i ENS 95 ⁽¹⁾.

(b) Økonomisk betydning

Kreditor-MFI'ens formål med denne operationstype er at skaffe finansiering fra eksterne investorer ved at give investorer mulighed for at investere indirekte i pakker bestående af specifikke aktiver. Dette sker ved køb af værdipapirer udstedt i kreditor-MFI'ens navn og for dennes regning, men mod sikkerhed i disse udlån. Denne operationstype indebærer ikke ændringer i forholdet mellem den oprindelige kreditor og debitor. Kreditor-MFI'en kan på et senere tidspunkt blive frigjort fra alle rettigheder og forpligtelser i forhold til de to andre parter. I så fald behandles operationen som en securitisering.

(c) Statistisk behandling

I princippet skiller denne operation sig ikke ud fra udstedelse af gældsinsturmenter med en ekstra garanti uden for balancen. Operationen behandles således på samme måde i statistikken, selv om der indgår sikkerhed. Som følge heraf betragtes udstedelse af værdipapirer som en transaktion, og der indberettes ingen reguleringer. Hvis kreditor-MFI'en efterfølgende frigøres fra alle forpligtelser over for den endelige investor, betyder dette betaling af gælden med udlånet registreret på aktivsiden. Dette er også en finansiel transaktion. Sammenfattende er udstedelse og salg af værdipapirer med sikkerhed i aktiver finansielle transaktioner, og der indberettes følgelig ingen reguleringer.

(d) Eksempel

Den statistiske behandling afspejles på følgende måde i balancen, trin for trin:

A	
MFI	P
+ 100 Kassebeholdning	
+ 100 Gældsinsturmenter	

⁽¹⁾ Selv om udtrykket »securitisering« anvendes i branchen som betegnelse for operationer med sikkerhed i aktiver, vedrører udtrykket i monetær og finansiel statistisk sammenhæng kun ENS 95's definition af securitisering.

MFI'en udsteder værdipapirer med sikkerhed i aktiver. I princippet er operationen afsluttet. MFI'en kan på et senere tidspunkt blive frigjort fra alle forpligtelser over for kreditor, dvs. værdipapirinvestor, ved at betale sin gæld tilbage med det udlån, som er bogført på aktivsiden. I så fald bliver operationen en securitisering:

A	
MFI	P
+ 100 Udlån	
+ 100 Gældsinstrumenter	

5. Afskrivninger og securitisering

- Der kan være en afskrivning knyttet til en securitisering. Det er tilfældet, når nødlidende udlån securitiseres. Hvis der er foretaget hensættelser på de nødlidende udlån, og hensættelserne optræder på passivsiden, eller der slet ikke er foretaget hensættelser, modtager MFI'en på det tidspunkt, hvor udlånene securitiseres, mindre end bruttobeløbet af de securitiserede udlån under posten »gældsinstrumenter« eller kassebeholdning. Differencen mellem udlånets bogførte værdi og dets markedsværdi, når det sælges til gengæld for værdipapirer, udgør et tab for MFI'en.

Operationen foregår således: MFI'en sælger til det kreditformidlende selskab et nødlidende udlån, som handles til 50 pct. af dets værdi, til gengæld for gældsinstrumenter udstedt af det kreditformidlende selskab. Der var tidligere foretaget hensættelser på udlånet, men det var bogført til bruttoværdi, dvs. hensættelsen var bogført på passivsiden under »kapital og reserver«.

- Der har rent faktisk fundet en afskrivning sted på det tidspunkt, hvor udlånet blev securitiseret. Derfor indberettes en regulering på det beløb, som vedrører afskrivningen (50 pct.), således at strømmen kan beregnes korrekt. Hvis der finder en afskrivning sted samtidig med securitiseringen, indberettes en regulering for denne afskrivning, hvis data foreligger (jf. desuden de vejledende noter til forordning ECB/2001/13).

BILAG VI

LISTE OVER MFI'ER TIL STATISTISKE FORMÅL

DEL 1

Variabler til listen over MFI'er til statistiske formål

Variablens navn	Beskrivelse	Status
object_request	Angiver, hvilken type MFI-opdatering (monetære finansielle institutioner) der sendes, og kan antage en af syv på forhånd definerede værdier: »mfi_req_new«: angiver, at der indsendes information om en ny MFI, »mfi_req_mod«: angiver, at der indsendes information om ændringer vedrørende en eksisterende MFI, »mfi_req_del«: angiver, at der indsendes information om, at en eksisterende MFI skal slettes, »mfi_req_merger«: angiver, at der indsendes information om institutioner, som indgår i en fusion ⁽¹⁾ , »mfi_req_realloc«: angiver, at en gentildeling af en slettet mfi_id til en ny MFI er påkrævet, »mfi_req_mod_id_realloc«: angiver, at en eksisterende MFI's mfi_id skal ændres til en slettet MFI's mfi_id, »mfi_req_mod_id«: angiver, at en »mfi_id« skal ændres.	Obligatorisk
mfi_id	Primærnøglen for MFI-datasættet. Den angiver MFI'ens særlige identifikationskode (herefter »id-kode«) og består af to dele: »host« og »id«. Tilsammen skal værdierne for de to dele sikre, at den pågældende »mfi_id« er unik for denne MFI.	Obligatorisk
host	Denne variabel angiver det land, hvor MFI'en er registreret, angivet med ISO-landekoden bestående af to tegn.	Obligatorisk, hvis den indgår i id-koden
id	Angiver MFI'ens id-kode (uden »host«-ISO-landekoden (to tegn) som præfiks).	Obligatorisk, hvis den indgår i id-kode
name	Angiver MFI'ens fulde registreringsnavn, herunder firmabetegnelsen (Plc, Ltd, SpA osv.).	Obligatorisk
address	Giver oplysninger om MFI'ens beliggenhed og består af fire dele: »postal_address«, »postal_box«, »postal_code« og »city«.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_address	Angiver gadenavn og ejendommens gadenr.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_box	Angiver postboksnummer efter de nationale regler for angivelse af postboks.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_code	Angiver postnummer efter de nationale regler for angivelse af postnummer.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
city	Angiver byen, hvor MFI'en er beliggende.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
category	Angiver MFI-type og kan have en af fire på forhånd definerede værdier: »central bank«, »credit institution«, »money market fund« eller »other institution«.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«

Variablens navn	Beskrivelse	Status
report	Angiver, hvorvidt MFI'en indberetter månedlig balancestatistik eller ikke. Den kan antage en af to på forhånd definerede værdier, som udelukker hinanden: (i) »true«, når MFI'en er underlagt fulde rapporteringskrav, eller (ii) »false«, når MFI'en ikke er underlagt fulde rapporteringskrav.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
order_r	Angiver den ønskede rækkefølge i listen over MFI'er, hvis der ikke anvendes engelsk alfabetisk opstilling. Hver enkelt MFI tildeles en numerisk værdi i stigende orden.	Ikke-obligatorisk
head_of_branch	Angiver, at MFI'en er en udenlandsk filial. Den kan have en af tre værdier: »non_eu_head«, »eu_non_mfi_head« eller »eu_mfi_head«	Obligatorisk for udenlandske filialer
non_eu_head	Angiver, at hovedkontoret ikke er resident i EU, og består af to dele: »host« og »name«	Obligatorisk for udenlandske filialer
eu_non_mfi_head	Angiver, at hovedkontoret er resident i EU og ikke er en MFI, og består af to dele: »non_mfi_id« (registreringsland og id-kode) og »name« (hovedkontorets navn). Ikke-MFI'ens id-kode kan være enten »OFI« (anden finansiel institution) eller en ISO-landekode bestående af to tegn efterfulgt af et suffiks, der angiver den relevante sektorklassifikation i ENS 95.	Obligatorisk for udenlandske filialer
eu_mfi_head	Angiver, at hovedkontoret er resident i EU og er en MFI. Værdien for denne variabel består af »mfi_id«	Obligatorisk for udenlandske filialer
mfi_req_merger	Angiver, at der sendes oplysninger om fusion.	Obligatorisk for fusioner (både indenlandske og grænseover-skridende)
submerger	Anvendes til indberetning af institutioner, der har den samme »date« for fusionens retsvirkning, og består af fire dele: »date«, »comment«, »involved_mfi« og »involved_non_mfi«.	Obligatorisk for fusioner
involved_mfi	Angiver, at en MFI indgår i en grænseoverskridende fusion. Værdien for denne variabel består af »mfi_ref«.	Obligatorisk for grænseover-skridende fusioner
involved_non_mfi	Angiver, at en ikke-MFI indgår i fusionen. Værdien for denne variabel består af »non_mfi_obj«.	Obligatorisk for fusioner
mfi_ref	Indeholder oplysninger om en MFI, der indgår i en grænseoverskridende fusion, og består af to dele: »mfi_id« og »name«.	Obligatorisk for grænseover-skridende fusioner
non_mfi_obj	Indeholder oplysninger om en ikke-MFI, der indgår i en fusion med en MFI, og består af to dele: »non_mfi_id« og »name«	Obligatorisk for fusioner
non_mfi_id	Indeholder oplysninger om en ikke-MFI, der indgår i en fusion med en MFI, og består af to dele: »host« og »id«.	Obligatorisk for fusioner
ecb_id	En særlig kode, oprettet af ECB, som tildeles hver enkelt MFI. Den sendes, via RIAD Data Exchange System, til de nationale centralbanker sammen med alle standard dataudsendelser. De nationale centralbanker kan enten acceptere den eller slette den.	Ikke relevant for nationale centralbankers opdateringer. Kun til dataudsendelser
head_ecb_id	En særlig kode, oprettet af ECB, som tildeles hovedkontorer for udenlandske filialer af MFI'er i EU. Den sendes, via RIAD Data Exchange System, til de nationale centralbanker sammen med alle standard dataudsendelser. De nationale centralbanker kan enten acceptere den eller slette den.	Ikke relevant for nationale centralbankers opdateringer. Kun til dataudsendelser

(¹) Medmindre andet udtrykkeligt er angivet, henviser »fusioner« til indenlandske fusioner.

DEL 2

Valideringskontrol**1. Generel kontrol**

Det kontrolleres, at:

- alle obligatoriske variabler er udfyldt
- værdien for variabelen »object_request« er en af de syv på forhånd definerede typer, som er opstillet i dette bilags del 1 (»mfi_req_new«, »mfi_req_mod«, »mfi_req_del«, »mfi_req_merger«, »mfi_req_realloc«, »mfi_req_mod_id_realloc« og »mfi_req_mod_id«), alt efter hvilken form for information der sendes, og at
- de nationale centralbanker anvender det latinske alfabet ved indberetningen af opdateringer til ECB.

2. Kontrol af id-kode

Det kontrolleres, at:

- variabelen »mfi_id« består af to enkeltdele, en »host«-variabel og en »id«-variabel, og at værdierne for de to dele tilsammen sikrer, at »mfi_id« er unik for den pågældende MFI
- værdien for variabelen »host« for en MFI er en EU-ISO-landekode bestående af to tegn
- en tidligere anvendt id-kode ikke tildeles en ny MFI, medmindre betingelserne i artikel 19, stk. 1, fjerde afsnit, er opfyldt. I så fald skal de nationale centralbanker sende ECB en »mfi_req_realloc«-meddelelse
- der anvendes de samme id-koder, som offentliggøres hver måned i listen over MFI'er på ECB's websted
- der ved indberetning af en ændring af id-kode anvendes en særlig opdateringsmeddelelse, »mfi_req_mod_id«, og at
- der ved indberetning af en id-kodeændring til en tidligere slettet id-kode anvendes en særlig opdateringsmeddelelse, »mfi_req_mod_id_realloc«.

ECB afviser opdateringsmeddelelsen, hvis den nye MFI-id-kode allerede er brugt, og opdateringsmeddelelsen ikke er en mfi_req_mod_id_realloc (eller den nye MFI-id-kode står på den gældende liste).

Hvis variabelen »mfi_id« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

3. Navn

Det kontrolleres, at:

- denne variabel indeholder institutionens fulde registrerede navn ⁽¹⁾, herunder firmabetegnelsen, i navnet, dvs. Plc, Ltd, SpA osv., og at firmabetegnelsen konsekvent angives ved alle navne, hvor dette er relevant
- reglerne for anvendelse af små bogstaver er fulgt af hensyn til accenter, og at
- der så vidt muligt anvendes små bogstaver.

Hvis variabelen »name« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

⁽¹⁾ For eksempel som firmaet står opført i et handels- eller virksomhedsregister.

4. Adresse

Det kontrolleres, at:

- mindst en af adressevariablerne »postal_address«, »postal_box« og »postal_code« er udfyldt
- variabelen »postal_address« angiver gadenavn og gadenummer i institutionens adresse
- variabelen »postal_box« anvender nationale regler for angivelse af postboks, og at der ikke står teksthenviisning til postboks foran »postal_box«-numre, og at
- variabelen »postal_code« anvender nationale regler for angivelse af postnummer og angiver det relevante postnummer.

Hvis sættet af »address«-variabler er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

5. By

Det kontrolleres, at:

- variabelen »city« angiver den by, hvori institutionen er beliggende.

Hvis variabelen »city« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

6. Kategori

Det kontrolleres, at:

- variabelen »category« angiver typen af MFI ifølge en af fire på forhånd definerede værdier, som er angivet i dette bilags del 1 (»central bank«, »credit institution«, »money market fund« og »other institution«), og at der er anvendt små bogstaver, idet det første bogstav dog skrives med versaler.

Hvis variabelen »category« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

7. Indberetning

Det kontrolleres, at:

- der for variabelen »report« kun er anvendt en af de to værdier (»true« eller »false«), som angivet i dette bilags del 1.

Hvis variabelen »report« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

8. Rækkefølge

Det kontrolleres, at:

- variabelen »order_r« angiver den ønskede rækkefølge på listen over MFI'er, hvis der ikke anvendes engelsk alfabetisk rækkefølge, og at hver enkelt MFI er tildelt en numerisk værdi i stigende orden.

Hvis variabelen »order_r« er ufuldstændig eller mangler (og alle andre valideringskontrolprocedurer er gennemført), indfører ECB den ønskede opdatering i MFI-datasættet.

9. Kontrol af udenlandske filialer

Det kontrolleres, at:

- der er udfyldt en værdi for variabelen »head_of_branch«, hvis MFI'en er en udenlandsk filial

- variabelen »head_of_branch« angiver typen af hovedkontor i henhold til en af tre på forhånd definerede variable angivet i dette bilags del 1 (»non_eu_head«, »eu_non_mfi_head« eller »eu_mfi_head«)
- hovedkontorets »host« og »name« er angivet, hvis variabelen »head_of_branch« er angivet som »non_eu_head« (hovedkontor resident uden for EU)
- hovedkontorets »host«, »name« og »id« er angivet, hvis variabelen »head_of_branch« er angivet som »eu_non_mfi_head« (hovedkontoret, som ikke er en MFI, er resident i EU). For »non_mfi« kan »id« være enten »OFI« (anden finansiel institution) eller en ISO-landekode bestående af to tegn efterfulgt af et suffiks, der angiver den relevante sektorklassifikation i ENS 95
- hovedkontorets »host« og »id« er angivet, hvis variabelen »head_of_branch« er en »eu_mfi_head« (en MFI)
- hovedkontorets »name« ikke er angivet, hvis variabelen »head_of_branch« er »eu_mfi_head« (en MFI).

Hvis en eller flere af ovenstående valideringskontrolprocedurer vedrørende udenlandske filialer ikke er overholdt, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

Der kan i to tilfælde forekomme inkonsistente informationer om hovedkontorer i ECB's MFI-datasæt:

- Hvis variabelen »head_of_branch« angives som »eu_mfi_head«, men hovedkontorets id ikke svarer til det id, som findes i ECB's MFI-datasæt, indføres oplysningen alligevel. Hovedkontorets navn vil dog ikke indgå i ECB's MFI-datasæt.
- Hvis der sendes meddelelse om en id-kodeændring for en MFI, er det muligt, at informationer om denne MFI's hovedkontor, som vedrører udenlandske filialer, der er residenter i andre medlemsstater, bliver inkonsistente.

For at mindske denne unøjagtighed sender RIAD Data Exchange System en liste over inkonsistente oplysninger om hovedkontorer sammen med de bekræftelser, der sendes til de nationale centralbanker.

Hvis en udenlandsk filial, der af en national centralbank i værtslandet er indberettet til optagelse på eller fjernelse fra listen over MFI'er, bestrides af den nationale centralbank i hjemlandet, tages følgende skridt: (i) ECB forsøger i samarbejde med hjemlandets og værtslandets nationale centralbank at bringe informationerne i overensstemmelse. Hvis dette ikke er muligt, (ii) vil ECB vælge at bruge oplysningerne fra værtslandets nationale centralbank, hvis de anses for at være dækkende.

10. Kontrol ved fusioner

Det kontrolleres, at:

- variabelen »mfi_req_merger« er angivet ved indberetning af indenlandske og grænseoverskridende fusioner
- alle grupper, dvs. to eller flere institutioner, som har samme »date« for fusionens retsvirkning, er indberettet under en særskilt »submerger«-markering
- en værdi for variabelen »date« er udfyldt, hvis variabelen »submerger« er angivet
- mindst én institution, som indgår i fusionen, er en MFI
- hvis der ved indberetning af en fusion (hvor der anvendes »mfi_req_merger«) ikke er ændringer i en MFI's attributter som følge af en fusion, indberettes denne MFI som en modifikation (dvs. »mfi_req_mod«) i forbindelse med fusionen
- variabelen »involved_mfi« kun indberettes ved grænseoverskridende fusioner
- variabelen »mfi_ref« er udfyldt, hvis en institution er angivet at være en »involved_mfi«
- variabelen »mfi_ref« består af to dele: (i) »mfi_id«, som består af variableerne »host« og »id«, og (ii) »name«
- »non_mfi_id« og »name« er fuldstændigt angivet, hvis en institution er angivet som en »involved_non_mfi«

- variabelen »non_mfi_id« for en »involved_non_mfi« består af to dele: »host« og »id«, og er af en længde på fem tegn. Variablen »host« er en ISO-landekode bestående af to tegn. Variablen »id« består af tre tegn og henviser til den relevante sektorklassifikation i ENS 95.

ECB vil ikke indføre informationer om grænseoverskridende fusion i MFI-datasættet, medmindre der er indberettet fuldstændige fusionsopdateringer fra alle berørte medlemsstater, og opdateringerne er valideret.

Hvis en eller flere af ovenstående valideringskontrolprocedurer vedrørende fusioner ikke er overholdt, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

11. Krydstjek af MFI og MPEC-data

Hvis de nationale centralbanker kræver, at ECB foretager krydstjek af data i MFI-datasættet og data i MPEC-datasættet (eligible monetary policy counterparties), anbringer de en krydstjekmarkering i den fil, som overføres i RIAD Data Exchange System. ECB udfører krydstjekket af de fuldstændige MFI- og MPEC-oplysninger, som indberettes af den nationale centralbank, der har sendt oplysningerne, dvs. inklusive eksisterende MFI- og MPEC-oplysninger i de respektive databaser, og ikke kun af de oplysninger, som er modtaget i den markerede fil. Resultatet tilbagesendes straks efter i form af en bekræftelse.

Krydstjekmarkeringen anvendes på følgende måde:

- Når MFI- og MPEC-data kan samordnes mellem berørte forretningsområder, anbringes krydstjekmarkeringen kun i den anden fil, som overføres for den tilsvarende MFI- eller MPEC-opdatering.
- Hvis samordning ikke er mulig, overføres en ny meddelelse ved dagens afslutning, som udelukkende indeholder krydstjekmarkeringen. Denne meddelelse kan sendes af det ene eller begge MFI-MPEC-forretningsområder.
- Hvis et krydstjek af konsistens mellem MFI- og MPEC-data ikke kræves umiddelbart, anbringes markeringen ikke i filen.
- Hvis krydstjek kræves udført senere på dagen, sendes dataene uden krydstjekmarkering. Senere sendes en tom fil med krydstjekmarkering. Da den tomme fil ikke indeholder data, der skal kontrolleres, udføres krydstjek i dette tilfælde med det samme.
- Bekræftelsen indeholder kun resultatet af krydstjekket mellem afsenderens MFI- og MPEC-datasæt.

Krydstjek af MFI- og MPEC-data giver kun en advarsel. Hvis et krydstjek mislykkes, vil ECB derfor stadig indføre opdateringsmeddelelsen i ECB's MFI-datasæt.

Uoverensstemmelser mellem MFI- og MPEC-data kontrolleres af de respektive MFI- og MPEC-forretningsområder fem arbejdsdage før og på selve dagen for offentliggørelsen ultimo måneden af listen over MFI'er og institutioner, der er underlagt reservekrav. De nationale centralbanker påmindes, pr. e-mail, om snarest at afklare uoverensstemmelser. Hvis uoverensstemmelser ikke kan afklares inden offentliggørelsen, anmodes de nationale centralbanker om at gøre rede for disse. Inkonsistente MFI-MPEC-oplysninger vil ikke blive offentliggjort på ECB's websted ved udgangen af hver måned.

BILAG VII

LISTE OVER IF'ER TIL STATISTISKE FORMÅL

DEL 1

Variabler til indberetning af listen over investeringsforeninger til statistiske formål

Variablens navn	Beskrivelse	Status
object_request	Denne variabel angiver, hvilken type investeringsfondsopdatering (IF-opdatering) der sendes, og kan antage en af otte på forhånd definerede værdier: »if_req_new«: information om en ny IF, »if_req_mod«: information om ændringer vedrørende en IF, »if_req_del«: information om en IF, der skal slettes, »if_req_merger«: information om institutioner, som indgår i en fusion (!), »if_req_realloc«: gentildeling af en slettet if_id til en ny IF, »if_req_mod_id_realloc«: en ændring af en IF's if_id til en slettet IF's if_id, »if_req_mod_id«: en ændring af »if_id«, »if_req_nav«: information om nettoaktivværdi (nav) pr. investeringsfond (*)	Obligatorisk
if_id	Primærnøglen for IF-datasættet, der angiver IF'ens særlige identifikationskode (herefter »id-kode«). Den består af to dele: »host« og »id«. Tilsammen sikrer værdierne for de to dele, at »if_id« er unik for den pågældende IF.	Obligatorisk
host	ISO-landekoden bestående af to tegn, der angiver, i hvilket land IF'en er registreret — den ene af de to dele, som udgør variabelen »if_id« — se ovenfor	Obligatorisk, hvis den indgår i id-kode
id	IF'ens id-kode — den ene af de to dele i variabelen »if_id« — se ovenfor	Obligatorisk, hvis den indgår i id-kode
name	IF'ens fulde registreringsnavn, herunder firmabetegnelsen, dvs. Plc, Ltd, SpA osv.	Obligatorisk
address	Oplysninger om IF'ens beliggenhed eller dens administrationsselskab, hvor dette er relevant. Består af fire dele: »postal_address«, »postal_box«, »postal_code« og »city«.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_address	Gadenavn og ejendommens gadenr.	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_box	Angiver postboksnummer efter de nationale regler for angivelse af postboks	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
postal_code	Angiver postnummer efter de nationale regler for angivelse af postnummer	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
city	Byen, hvor IF'en er beliggende	Obligatorisk for opdateringerne »new« og »mod«
management company name	IF'ens administrationsselskabs fulde registrerede navn. Hvis denne oplysning mangler, indberettes værdien »not available« (hvis IF'en har et administrationsselskab) eller »not applicable« (hvis IF'en ikke har et administrationsselskab)	Obligatorisk
investment policy	Den type aktiver, som investeringsporteføljen primært investeres i. Der findes syv på forhånd definerede værdier: »bonds«, »equities«, »hedge«, »mixed«, »real estate«, »other« eller »not available«	

Variablens navn	Beskrivelse	Status
variability of the capital	Denne variabel angiver den juridiske form, som en IF kan have, og kan have en af tre på forhånd definerede værdier: »open-end« eller »closed-end« eller »not available«	Obligatorisk
structure_1	Denne variabel angiver IFens struktur og kan have en af tre på forhånd definerede værdier: »UCITS (?)« eller »non-UCITS« eller »not available«	Obligatorisk
structure_2	Mere udførlige oplysninger om investeringsfondsstrukturen med en af 11 på forhånd definerede værdier. Jf. del 2 nedenfor	Obligatorisk
sub-fund	Denne variabel angiver, om investeringsforeningen er en underforening (sub fund) eller ikke, og kan have en af fire på forhånd definerede værdier: »yes«, »no«, »not available« eller »not applicable«	Obligatorisk
ISIN codes	Denne variabel angiver ISIN-koderne ⁽³⁾ for hver enkelt aktieklasser pr. investeringsforening. Variablen består af flere dele, som refererer til: »ISIN_1«, »ISIN_2«, »ISIN_3«, »ISIN_4« og »ISIN_n«. Alle relevante ISIN-koder for hver investeringsfond skal indberettes (*). Hvis der indberettes en IF, for hvilken ISIN-koder ikke er relevante, indberettes de 12 tegn »XXXXXXXXXXXX« for »ISIN_1«	Obligatorisk
If_req_nav	Denne variabel angiver, at der sendes information om investeringsfondens nettoaktivværdi. Den består af to dele: »if_nav_value« og »if_nav_date«. Hvis denne information mangler, indberettes værdien »not available« (*)	Obligatorisk
if_req_merger	Denne variabel angiver, at der indberettes oplysninger om fusion	Obligatorisk for indenlandske og grænseoverskridende fusioner
submerger	Denne variabel anvendes til indberetning af institutioner, der har den samme »date« for fusionens retsvirkning, og består af fire dele: »date«, »comment«, »involved_if« og »involved_non_if«	Obligatorisk for fusioner
involved_if	Denne variabel angiver, at en IF indgår i en grænseoverskridende fusion. Værdien for denne variabel består af »if_ref«	Obligatorisk for grænseoverskridende fusioner
involved_non_if	Denne variabel angiver, at en enhed, som ikke er en IF, indgår i en fusion med en IF. Værdien for denne variabel består af »non_if_obj«	Obligatorisk for fusioner
if_ref	Denne variabel indeholder oplysninger om en IF, der indgår i en grænseoverskridende fusion, og består af to dele: »if_id« og »name«	Obligatorisk for grænseoverskridende fusioner
non_if_obj	Denne variabel indeholder oplysninger om en enhed, som ikke er en IF, og som indgår i en fusion med en IF, og består af to dele: »non_mfi_id« og »name«	Obligatorisk for fusioner
non_if_id	Denne variabel indeholder oplysninger om en enhed, som ikke er en IF, og som indgår i en fusion med en IF. Den består af to dele: »host« og »id«	Obligatorisk for fusioner
confidentiality flag	ECB-facilitet (*), der markerer konkrete værdier som fortrolige	Valgfri
free_text	Informationer med forklaringer om investeringsforeningen	

(*) Jf. dokumentet »RIAD Exchange Specifications« vedrørende den nøjagtige konfiguration ved indberetningen af denne variabel

(1) Medmindre andet udtrykkeligt er angivet, henviser »fusioner« til indenlandske fusioner.

(2) Rådets direktiv 85/611/EØF af 20. december 1985 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter).

(3) International Securities Identification Number: en kode, der entydigt identificerer et værdipapir og består af 12 alfanumeriske tegn.

DEL 2

Valgmuligheder ved indberetningen og definitioner vedrørende variabelen »structure_2«

Der gælder følgende på forhånd definerede værdier, som anvendes ved indberetning af variabelen »structure_2«.

1. Investeringsforeningen er godkendt med UCITS-status

Hvis investeringsforeningen er godkendt med UCITS-status, skal en af følgende fem på forhånd definerede værdier indberettes under variabelen »structure_2«:

- »UCITS unit trust«: et foretagende, der er etableret i henhold til lovgivning om investeringsfonde vedrørende kollektiv investering i værdipapirer,
- »UCITS variable capital corporation«: et aktieselskab. Det vigtigste kendetegn drejer sig om, hvor nemt institutionen kan tilbagekøbe eller indløse sin aktiekapital. Den udstedte aktiekapital skal til enhver tid svare til nettoaktivværdien af de underliggende aktiver. Aktionærerne i et selskab med variabel kapital har begrænset ansvar,
- »UCITS unincorporated«: et personligt foretagende,
- »other«: angiver, at ingen af ovenstående på forhånd definerede værdier gælder for investeringsforeningen. Hvis denne værdi indberettes, indberettes samtidig en detaljeret definition som »free_text«,
- »not available«: angiver, at der ikke foreligger informationer om institutionens »structure_2«.

2. Investeringsforeningen er ikke godkendt med UCITS-status

Hvis investeringsforeningen ikke er godkendt med UCITS-status, skal en af følgende otte på forhånd definerede værdier indberettes under variabelen »structure_2«:

- »unit trust«: et foretagende, der er etableret i henhold til lovgivning om investeringsfonde vedrørende kollektiv investering i værdipapirer,
- »variable capital corporation«: et aktieselskab. Det vigtigste kendetegn drejer sig om, hvor nemt institutionen kan tilbagekøbe eller indløse sin aktiekapital. Den udstedte aktiekapital skal til enhver tid svare til nettoaktivværdien af de underliggende aktiver. Aktionærerne i et selskab med variabel kapital har begrænset ansvar,
- »limited partnership«: en ordning med deltagelse med begrænset ansvar, men som er et gennemsligt instrument med hensyn til beskatning af investorerne, idet de enkelte interessenter beskattes direkte af deres andel i de underliggende investeringer. Endvidere kan rejst kapital nemt betales tilbage til investorerne efter realiseret fortjeneste på en enkeltinvestering,
- »investment trust«: et kollektivt investeringsselskab, der er børsnoteret, og som hovedsagelig investerer i en varieret portefølje af andre selskabers aktier og værdipapirer. Aktiemarkedet bestemmer kursen på aktierne i et sådant investeringsselskab,
- »unincorporated investment trust«: et personligt ejet investeringsselskab,
- »unincorporated«: et personligt foretagende,
- »other«: angiver, at ingen af de ovenstående på forhånd definerede værdier gælder for investeringsforeningen. Hvis denne værdi indberettes, indberettes samtidig en udførlig definition som »free_text«,
- »not available«: angiver, at der ikke foreligger informationer om institutionens »structure_2«.

DEL 3

Valideringskontrol**1. Generel kontrol**

Det kontrolleres, at:

- alle obligatoriske variabler er udfyldt
- værdien for variablen »object_request« er en af de otte på forhånd definerede typer, som er opstillet i dette bilags del 1 (»if_req_new«, »if_req_mod«, »if_req_del«, »if_req_merger«, »if_req_realloc«, »if_req_mod_id_realloc«, »if_req_mod_id« og »if_req_nav«), alt efter hvilken form for information der sendes, og at
- de nationale centralbanker anvender det latinske alfabet ved indberetningen af opdateringer til ECB.

2. Kontrol af id-kode

Det kontrolleres, at:

- variablen »if_id« består af to enkeltdele, en »host«-variabel og en »id«-variabel, og at værdierne for de to dele tilsammen sikrer, at »if_id« er unik for den pågældende investeringsfond
- værdien for variablen »host« for en IF er en EU-ISO-landekode bestående af to tegn
- en tidligere anvendt id-kode ikke tildeles en ny IF. Er dette uundgåeligt, skal de nationale centralbanker sende ECB en »if_req_realloc«-meddelelse
- der ved indberetning af en ændring af en id-kode for en eksisterende IF anvendes en særlig opdateringsmeddelelse »if_req_mod_id«
- der ved indberetning af en id-kodeændring til en tidligere slettet id-kode anvendes en særlig opdateringsmeddelelse »if_req_mod_id_realloc«.

ECB afviser meddelelsen, hvis den nye IF-id-kode allerede er brugt, og opdateringsmeddelelsen ikke er en if_req_mod_id_realloc (eller den nye IF-id-kode står på den gældende liste).

Hvis variablen »if_id« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

3. Navn

Det kontrolleres, at:

- variablen angiver IF'ens navn
- selskabets navn, herunder firmabetegnelse, konsekvent angives ved alle navne, hvor dette er relevant
- reglerne for anvendelse af små bogstaver er fulgt af hensyn til accenter, og at
- der så vidt muligt anvendes små bogstaver.

Hvis variablen »name« mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

4. Adresse

Det kontrolleres, at:

- mindst en af adressevariablerne »postal_address«, »postal_box« og »postal_code« er udfyldt
- variablen »postal_address« angiver gadenavn og gadenummer i institutionens (eller, hvor dette er relevant, dens administrationsselskabs) adresse
- variablen »postal_box« anvender nationale regler for angivelse af postboks, og at der ikke står teksthenviisninger til postboks foran »postal_box«-numre, og at

- variabelen »postal_code« anvender nationale regler for angivelse af postnummer og angiver det relevante postnummer.

Hvis sættet af »address«-variabler mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

5. **By**

Det kontrolleres, at:

- variabelen »city« angiver den by, hvori institutionen er beliggende.

Hvis variabelen »city« mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

6. **Administrationsselskabets navn**

Et administrationsselskab er en institution, der er ansvarlig for den daglige administration af investeringsforeningen. Administrationsselskabet kan også varetage investeringsanalyse og porteføljepleje for investeringsfonden. Hvis en investeringsforening har både en administrator og en kapitalforvalter, som forvaltningsydelse er udliciteret til, skal de nationale centralbanker indberette oplysninger om administratoren.

Det kontrolleres, at:

- variabelen »management company name« er udfyldt med enten et firmanavn eller som »not available« eller »not applicable«, og at
- der, såfremt variabelen »management company name« er udfyldt med »not available«, angives en årsag hertil i »free_text«-feltet.

Hvis variabelen »management company name« mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

7. **Investeringsstrategi**

Denne variabel angiver den type aktiver, som investeringsporteføljen primært investeres i.

Det kontrolleres, at:

- variabelen »investment policy« er udfyldt med en af de syv på forhånd definerede værdier: »bonds«, »equities«, »hedge«, »mixed«, »real estate«, »other« eller »not available«.

Hvis variabelen »investment policy« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

8. **Kapitalvariabilitet**

En investeringsfond kan være etableret som enten »open-end« eller »closed-end«.

Det kontrolleres, at:

- variabelen »variability of capital« er angivet enten som »open-end«, »closed-end« eller »not available«.

Hvis variabelen »variability of capital« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

9. **Structure_1**

Det kontrolleres, at:

- variabelen »structure_1« er udfyldt med enten »UCITS«, »non-UCITS« eller »not available«; og at
- variabelen »variability of capital« er angivet som »open-end«, hvis variabelen »structure_1« er angivet som »UCITS«.

Hvis variabelen »structure_1« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

10. Structure_2

Det kontrolleres, at:

- variabelen »structure_2« er udfyldt med en af følgende 11 på forhånd definerede værdier: »UCITS unit trust«, »UCITS variable capital corporation«, »UCITS unincorporated«, »unit trust«, »variable capital corporation«, »limited partnership«, »investment trust«, »unincorporated investment trust«, »unincorporated«, »other« eller »not available«
- variabelen »structure_2« er angivet som »UCITS unit trust«, »UCITS variable capital corporation«, »UCITS unincorporated«, »other« eller »not available«, hvis variabelen »structure_1« er angivet som »UCITS«, og at
- variabelen »structure_2« er angivet som »unit trust«, »variable capital corporation«, »limited partnership«, »investment trust«, »unincorporated investment trust«, »unincorporated«, »other« eller »not available«, hvis variabelen »structure_1« er angivet som »non-UCITS«.

Hvis variabelen »structure_2« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

11. Underforening

Det kontrolleres, at:

- variabelen »sub-fund« er udfyldt med en af fire på forhånd definerede værdier: »yes«, »no«, »not available« eller »not applicable«.

Hvis variabelen »sub-fund« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

12. ISIN-koder

Det kontrolleres, at:

- variabelen »ISIN_1« som minimum er udfyldt for alle investeringsforeninger under variabelen »ISIN-codes«, og at værdien for »ISIN_1« er enten den konkrete kode eller de 12 tegn »XXXXXXXXXXXX«
- alle ISIN-koder for alle aktieklasser, der er udstedt af investeringsforeningen, er indberettet efter følgende princip: ISIN_1, ISIN_2, ISIN_3 ... ISIN_n.

Hvis variablerne »ISIN-koder« og »ISIN_1« mangler, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

13. Nav pr. investeringsforening

Det kontrolleres, at:

- variabelen »if_req_nav« er angivet ved indberetningen af nettoaktivværdi pr. investeringsforening
- variabelen »if_req_nav« består af to dele: »if_nav_value« og »if_nav_date«. Hvis de faktiske værdier ikke foreligger, angives »not available«, og at
- der medfølger oplysninger i »free_text«-feltet, hvis der er anvendt en årsag til, at »not available« er anført.

Hvis variabelen »if_req_nav« og dennes relevante dele er ufuldstændige eller mangler, sender ECB en advarsel til den nationale centralbank i bekræftelsesmeddelelsen.

14. Kontrol ved fusioner

Det kontrolleres, at:

- variabelen »if_req_merger« er angivet ved indberetning af indenlandske og grænseoverskridende fusioner
- alle grupper (dvs. to eller flere institutioner), som har samme »date« for fusionens retsvirkning, indberettes under en særskilt »submerger«-markering

- en værdi for variabelen »date« er udfyldt, hvis variabelen »submerger« er angivet
- mindst én institution, som indgår i en fusion, er en IF
- hvis der ikke sker ændringer i en IF's attributter som følge af fusion, indberettes denne IF som en modifikation (dvs. »if_req_mod«)
- variabelen »involved_if« kun indberettes ved grænseoverskridende fusioner
- variabelen »if_ref« er udfyldt, hvis en institution er angivet at være en »involved_if«
- variabelen »if_ref« består af to dele: »if_id«, som består af variablerne »host« og »id«, og »name«
- »non_if_id« og »name« er fuldstændigt angivet, hvis en institution er angivet som en »involved_non_if«, og at
- variabelen »non_if_id« for en »involved_non_if« består af to dele: »host« og »id«. Variablen »host« er en ISO-landekode bestående af to tegn. Variablen »id« skal henvise til den relevante sektorklassifikation i ENS 95. Hvis en »involved_non_if« er belgisk finansiel hjælpeenhed, skal »host«-delen således indberettes som »BE« og »id«-delen som »124«, og hvis investeringsfonden er fusioneret med en MFI, skal »id« være den pågældende unikke MFI-id-kode (uden den tocifrede kode, der henviser til hjemstedslandet, som indberettes under »host«-delen).

Hvis en eller flere af ovenstående valideringskontrolprocedurer vedrørende fusioner ikke er overholdt, afviser ECB hele opdateringsmeddelelsen.

15. Fortrolighedsmarkering

De nationale centralbanker kan markere visse værdier som fortrolige ved hjælp af fortrolighedsmarkeringen, når de indberetter en opdatering vedrørende en investeringsforening til ECB. I disse tilfælde ledsages opdateringen af oplysninger om årsagen til fortroligheden i »free_text«-feltet. ECB offentliggør ikke disse værdier på sit websted og sender dem ikke tilbage til de nationale centralbanker.

ORDLISTE

Afviklingsmedier, også kaldet betalingsmidler (settlement media, also referred to as means of payment): Aktiver eller tilgodehavender i aktiver, som anvendes til betalinger.

Aktier (shares) (børsnoterede og ikke-børsnoterede): Alle finansielle aktiver, som repræsenterer ejendomsret til selskaber eller kvasi-selskaber. Disse finansielle aktiver giver normalt indehaveren ret til en andel i udbyttet i disse selskaber eller kvasi-selskaber og i disses nettoaktiver i tilfælde af likvidation.

Aktier og andre ejerandelsbeviser eksklusive aktier i investeringsforeninger (shares and other equity, excluding investment fund shares): Beholdninger af værdipapirer, som repræsenterer ejendomsret til selskaber eller kvasi-selskaber. Disse værdipapirer giver generelt indehaverne ret til en andel af overskuddet i selskaber eller kvasi-selskaber og til en andel af egenkapitalen i tilfælde af likvidation.

Aktiebaserede foreninger (equity funds): Investeringsforeninger, der primært investerer i aktier og andre kapitalandele. De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger som aktiebaserede foreninger, udledes af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

Aktier eller anpartar udstedt af aktie- eller anpartsselskaber (capital shares issued by limited liability companies): Værdipapirer, som giver indehaverne status af medejere og ret til både en del af det samlede udloddede udbytte og af nettoaktiverne i tilfælde af likvidation.

Andre ejerandelsbeviser (other equity): Alle transaktioner i andre ejerandelsbeviser, som ikke er omfattet af børsnoterede og ikke-børsnoterede aktier (ENS 95 5.94-5.95).

Andre finansielle formidlere (OFI'er) (other financial intermediaries (OFIs)): Ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber (undtagen forsikringselskaber og pensionskasser), der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiell formidling ved at indgå forpligtelser, undtagen i form af penge, indlån og/eller indlånslignende indskud fra andre institutionelle enheder end MF'er (ENS 95 2.53-2.56).

Andre foreninger (other funds): Investeringsforeninger, som hverken er obligationsbaserede foreninger, aktiebaserede foreninger, blandede foreninger, foreninger baseret på fast ejendom eller hedgefonde.

Andre indlån (other deposits): Alle beholdninger af indlån, som ikke er transferable indlån. Andre indlån kan ikke anvendes til betalinger på et hvilket som helst tidspunkt og kan ikke omsættes til penge eller transferable indlån uden en betydelig begrænsning eller et strafgebyr. Underkategorien omfatter tidsindskud, opsparingskonti osv. (ENS 95 5.45-5.49).

Andre OFI-kategorier (other categories of OFIs): Restkategori bestående af finansielle selskaber, som ikke er specialiserede i nogen af de aktivitetsområder, som vedrører de tre andre OFI-kategorier (investeringsforeninger, forhandlere af værdipapirer og derivater, finansielle selskaber beskæftiget med långivning). Eksempelvis indgår finansielle holdingselskaber, ventureselskaber og selskaber, der formidler udviklingskapital, i denne kategori.

ATM-kontanttransaktioner (ATM cash transaction): Hævning af kontanter eller indskud af kontanter på en konto ved brug af et kort med kontantfunktion i en kontantautomat.

Attributter (attributes): Statistiske begreber, der giver brugeren yderligere informationer i enten kodet (fx om enhederne) eller ukodet (om fx databehandlingsmetode) form om de data, der udveksles. De attributter, som skal antage en værdi, da de observationer, som de henviser til, ellers anses for betydningsløse, betegnes »obligatoriske«. De attributter, der kun defineres, hvis de er tilgængelige i den rapporterende institution (fx national serieidentifikation), eller hvis de er relevante (fx databehandling, databrud m.m.), og som kan antage tomme værdier, kaldes »betingede«.

Betalingsinstrument (payment instrument): Et redskab eller en række procedurer, der gør det muligt at overføre midler fra betaler til betalingsmodtager.

Betalingsmidler, også kaldet afviklingsmidler (means of payments, also referred to as settlement media): Aktiver eller tilgodehavender i aktiver, der af modtageren accepteres som afvikling af betalers betalingsforpligtelse over for modtageren.

Betalingsordre (payment order): En instruks givet af en betaler eller betalingsmodtager til dennes betalingstjenesteudbydere, hvorved denne pålægges at gennemføre en betalingstransaktion.

Betalings tjeneste (payment service): Forretningsvirksomhed, der består i udførelse af betalingstransaktioner på vegne af en fysisk eller juridisk person, hvor mindst en af betalingstjenesteudbydere har hjemsted i Det Europæiske Fællesskab. I forbindelse med betalingsstatistik forstås ved en betalingstjeneste en enheds (fx et kreditinstituts) accept af en betalingstransaktion til videre gennemførelse (som kan være en anden enheds opgave) ved hjælp af kontantløs clearing og/eller afvikling. Betalingstjeneste er ikke relateret til tilvejebringelse af teknisk infrastruktur (fx telekommunikation eller betalingsterminaler opstillet hos detailhandlende) eller afvikling (fx et betalingsystem).

Betalingsstjenestebruger (payment service user): En fysisk eller juridisk person, som bruger en betalingsstjeneste som betaler og/eller betalingsmodtager. Betaleren er den part i en betalingstransaktion, som udsteder betalingsordren eller godkender overførslen af midler til en betalingsmodtager. Betalingsmodtageren er en fysisk eller juridisk person, som er den tiltænkte endelige modtager af midler, der er genstand for en betalingstransaktion.

Betalingsstjenesteudbyder (payment service provider): En fysisk eller juridisk person, hvis faste beskæftigelse eller forretningsaktivitet omfatter udbud af betalingsstjenester til betalingsstjenestebrugere.

Betalingstransaktion (payment transaction): En handling, der initieres af betaler eller betalingsmodtager med henblik på at indbetale, hæve eller overføre midler fra en betaler til en betalingsmodtager uanset eventuelle underliggende forpligtelser mellem brugerne af betalingsstjenesten. Se også midler og betalingsmidler.

Blandede foreninger (mixed funds): Investeringsforeninger, der investerer i både aktier og obligationer uden hovedvægt på det ene eller det andet instrument. De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger som blandede foreninger, udledes af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

Børsnoterede aktier, eller noterede aktier, eksklusive aktier/andele i investeringsforeninger (quoted shares, also referred to as listed shares, excluding investment fund's shares/units): Alle aktier, hvis kurser noteres på en anerkendt fondsbørs eller et andet reguleret marked (ENS 95 5.88-5.93). Børsnoterede aktier værdiansættes og indberettes til markedsværdi. Svares til kategori F.511 i ENS 95.

Check (cheque): En skriftlig anvisning fra én part (udsteder) til en anden (trassat, normalt et kreditinstitut) om, at sidstnævnte efter anmodning betaler et nærmere angivet beløb til udstederen eller en af udstederen angivet tredjemand.

Closed-end investeringsforeninger (closed-end investment funds): Investeringsforeninger med et fast antal udstedte aktier, hvor aktionærerne skal købe eller sælge eksisterende aktier for at kunne blive optaget i eller forlade foreningen.

Datterselskaber (subsidiaries): Selvstændige indregistrerede selskaber, som er enten majoritets- eller helejet af en anden enhed.

Debitering af konto ved simpel postering (debits from the account by simple book entry): Debettransaktioner, der er initieret af en MFI, uden en specifik transaktionsordre, og som udføres ved simpel postering, dvs. debitering, i en kundes konto/konti, dvs. uden brug af et traditionelt betalingsinstrument.

Deltager (participant): En enhed, der er identificeret/genkendt af overførselssystemet og godkendt til at sende/og i stand til at modtage overførselsordrer til/fra systemet, enten direkte eller indirekte.

Direkte debitering (direct debits): Betalingsinstrumenter til godkendelse af en debitering af betalers bankkonto, som initieres af modtageren på grundlag af betalers godkendelse.

Dividendeaktier udstedt af aktie- eller anpartsselskaber (dividend shares issued by limited liability companies): Værdipapirer, som alt efter land og omstændigheder ved udstedelsen har forskellige betegnelser som fx stifteraktier, overskudsbeviser, dividendeaktier osv. Disse værdipapirer (i) er ikke medregnet i selskabskapitalen, (ii) giver ikke ihændeoveren en medejers rettigheder i egentlig forstand, og (iii) giver ikke ihændeoveren ret til en del af det overskud, der er til deling efter aflønning af selskabskapitalen, og til en del af et eventuelt likvidationsprodukt.

E-penge (e-money): En pengeværdi som repræsenteret ved et krav på udstederen, der er (i) lagret på et elektronisk medium; (ii) udstedt efter modtagelse af midler, der ikke kan beløbe sig til mindre end den udstedte pengeværdi; (iii) anerkendt som betalingsmiddel af andre foretagender end udstederen. Denne definition følger betydningen i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2000/46/EF af 18. september 2000 om adgang til at optage og udøve virksomhed som udsteder af elektroniske penge og tilsyn med en sådan virksomhed.

E-pengekortterminaler (e-money card terminals): Giver mulighed for at overføre e-penge fra en udsteder af e-penge til et kort med e-pengefunktion og omvendt (terminal til opladning/tømning af e-pengekort) eller fra kortets saldo til en modtagers saldo (terminal, der accepterer e-pengekort).

E-pengekøbstransaktion (e-money purchase transaction): En transaktion, hvorved indehaveren af e-penge overfører e-pengeværdi fra sin saldo til modtagerens saldo med enten et e-pengekort eller med en anden anordning til lagring af e-penge.

Efterstående obligationer, ofte benævnt efterstående gæld (subordinated bonds, often referred to as subordinated debt): Repræsenterer en underordnet fordring på den udstedende institution, som kun kan udøves, efter at alle fordringer med højere status (fx indlån/udlån eller foranstående gældsinstrumenter) er imødekommet, hvilket i nogle tilfælde kan give dem nogle af de samme karakteristika som »aktier og andre ejerandelsbeviser«.

EFTPOS-terminaler (electronic funds transfer at point of sale (EFTPOS) terminals): POS-terminaler, som modtager betalingsinformation ad elektronisk vej. De kan være beregnet til at transmittere betalingsinformationerne enten online (med en realtids-autorisationsanmodning) eller offline.

Ekstraordinær revision (exceptional revision): Revision af data vedrørende perioder før den foregående referenceperiode.

Erhvervsdrivende (merchant): En handlende eller organisation, der repræsenterer en gruppe handlende, som er godkendt til at modtage midler til gengæld for levering af varer eller tjenesteydelser og har indgået en aftale med et kreditinstitut om at modtage disse midler (betalingsmidler). En erhvervsdrivende kan eventuelt drive en server (server for erhvervsdrivende), som kan give kunden mulighed for at vælge et betalingsmiddel, og som lagrer transaktionen med henblik på endelig kompensation.

Eurobonds (Eurobonds): Obligationsudstedelser, der finder sted på mindst to landes markeder samtidigt, som er denomineret i en valuta, der ikke nødvendigvis er et af de to landes valuta, og hvor udstedelsen normalt foretages af et internationalt syndikat bestående af finansielle selskaber fra flere lande.

Eurosedler og -mønter, der indehaves af statslig forvaltning og service (euro banknotes and coins held by the central government): Sedler og mønter udstedt af Den Europæiske Centralbank, nationale centralbanker og statslig forvaltning og service i eurområdet, som indehaves af statslig forvaltning og service.

Fastforrentede værdipapirer (fixed rate issues): Omfatter alle udstedelser med kuponbetaling, baseret på værdipapirets pålydende kuponrente, der er uændret i hele udstedelsens løbetid. Værdipapirer, der hverken er rent fastforrentede eller rent variabelt forrentede, dvs. »mixed rate issues«, er også omfattet (udstedelser med først fast, derefter variabel rente eller vice versa, og udstedelser, hvor rentebetalingen varierer over værdipapirens løbetid, samt værdipapirer med trinvis tilpasning af rentekuponen).

Fiktive residente enheder (notional resident units): (i) Ikke-residente enheder, som har deres økonomiske interessenævnepunkt inden for landets økonomiske område, eller (ii) ikke-residente enheder i deres egenskab af ejere af jord eller bygninger inden for landets økonomiske område, men kun hvad angår transaktioner vedrørende jord og bygninger (ENS 95 2.15).

Filial af et kreditinstitut (branch of a credit institution): Forretningssted, undtagen hovedkontoret, der er beliggende i rapporteringslandet og er etableret af et kreditinstitut, som har retligt hjemsted i et andet land. Alle forretningssteder, der er etableret i rapporteringslandet af det samme institut med retligt hjemsted i et andet land, udgør én filial. Hvert enkelt af disse forretningssteder tælles som et individuelt kontor (se Kontor).

Filialer (branches): Enheder, der ikke er etableret i selskabsform, som ikke har selvstændig status som juridisk person, og som er helejet af moderselskabet.

Finansielle derivater (financial derivatives): Finansielle aktiver baseret på eller afledt af et andet underliggende instrument. Det underliggende instrument er som regel et andet finansielt aktiv, men kan også være en råvare eller et indeks (ENS 95 5.65).

Finansielle hjælpeenheder (financial auxiliaries): Består af alle finansielle selskaber og kvasi-selskaber, som hovedsagelig beskæftiger sig med finansielle hjælpeaktiviteter (ENS 95 2.57-2.59).

Finansielle selskaber beskæftiget med långivning (financial corporations engaged in lending (FCLs)): Finansielle selskaber, der klassificeres som OFI'er og primært har specialiseret sig i finansiering af aktiver for husholdninger og ikke-finansielle selskaber. Selskaber, der er specialiseret i finansiell leasing, factoring, udlån mod pant i fast ejendom og udlån til forbrugsformål, indgår i denne kategori. Disse finansielle selskaber kan drive deres virksomhed i forskellige juridiske former: som byggesparekasse, som kommunalt kreditinstitut, som særlig enhed oprettet med henblik på at eje værdipapirbaserede aktiver osv.

Foreninger baseret på fast ejendom (real estate funds): Investeringsforeninger, der primært investerer i fast ejendom. De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger som foreninger baseret på fast ejendom, udledes af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

Forhandlere af værdipapirer og derivater (security and derivative dealers (SDDs)): Finansielle selskaber, der klassificeres som OFI'er og primært beskæftiger sig med følgende finansielle formidlingsaktiviteter: (i) handel med værdipapirer for egen regning via erhvervelse og salg af disse værdipapirer for formidlerens regning og risiko og med det ene formål at drage økonomisk fordel af forskellen mellem erhvervelses- og salgsprisen; og (ii) handel for egen regning via en finansiell formidler med tilladelse til at handle på aktiemarkedet eller på andre organiserede markeder.

Forsikringselskaber (insurance companies): Foretagender, der har en administrativ tilladelse i overensstemmelse med artikel 6 i Rådets første direktiv 73/239/EØF af 24. juli 1973 om samordning af de administrativt eller ved lov fastsatte bestemmelser om adgang til udøvelse af direkte forsikringsvirksomhed bortset fra livsforsikring eller artikel 6 i Rådets første direktiv 79/267/EØF af 5. marts 1979 om samordning af de administrativt eller ved lov fastsatte bestemmelser om adgang til udøvelse af direkte livsforsikringsvirksomhed. Genforsikringsvirksomhed indgår ikke i definitionen.

Forsikringselskaber og pensionskasser (insurance corporations and pension funds): Omfatter ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber, der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiell formidling som følge af sammenlægning af risici i puljer (ENS 95 2.60-2-67).

Globale obligationer (global bonds): Obligationer, der udstedes samtidigt på det nationale marked og på euromarkedet.

Gældsinstrumenter (debt securities): Værdipapirer undtagen aktier eksklusive finansielle derivater. Omfatter alle finansielle aktiver, som er ihændehaverpapirer, som normalt er omsættelige og handles på sekundære markeder, og som ikke giver indehaveren nogen form for ejendomsrettigheder over for den institutionelle enhed, der har udstedt dem. Denne kategori omfatter finansielle aktiver, der typisk repræsenteres af dokumenter, der er bestemt til at cirkulere, og hvis nominelle værdi fastsættes ved udstedelsen. Kategorien omfatter udstedte vekslers, obligationer, gældsbeviser, kasseobligationer og lignende instrumenter, der normalt handles på de finansielle markeder. Instrumenter, der er klassificeret i denne kategori, karakteriseres ved, at de giver indehaveren en ubetinget ret til et fast eller kontraktmæssigt fastsat variabelt afkast på grundlag af rentekupon og/eller et nærmere angivet fast beløb på en eller flere forud fastsatte datoer eller begyndende på en bestemt dato fra udstedelsen at regne. Kategorien omfatter så vidt muligt private placeringer. Globale obligationer indgår ligeledes (ENS 95 5.50-5.55). Svarer til kategori F.33 i ENS 95.

Hardwarebaserede e-penge (hardware-based e-money): E-pengeprodukter, der forsyner kunderne med et bærbart elektronisk medium, som oftest i form af et IC-kort, der indeholder en mikroprocessorchip (fx forudbetalte kort).

Hedgefonde (hedge funds): I denne retningslinje forstås ved hedgefonde kollektive investeringsforetagender, uanset deres juridiske struktur efter national lovgivning, som anvender forholdsvis ubegrænsede investeringsstrategier til at opnå et positivt absolut afkast, og hvis administrator ud over administrationsvederlag aflønnes i forhold til fondens resultater. I dette øjemed har hedgefonde kun få restriktioner med hensyn til, hvilken type finansielt instrument de kan investere i, og kan derfor på fleksibel vis anvende en bred række finansielle teknikker, herunder gearing, baissesalg eller andre teknikker. Denne definition dækker også fonde, der, helt eller delvis, investerer i andre hedgefonde, hvis de i andre henseender passer til definitionen. Disse kriterier for at bestemme hedgefonde skal vurderes på baggrund af fondens børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

Husholdninger (households): Består af enkeltpersoner eller grupper af enkeltpersoner både i deres egenskab af forbrugere og i deres egenskab af producenter af markedsmæssige varer og ikke-finansielle tjenester udelukkende til eget brug og i deres egenskab af producenter af markedsmæssige varer og ikke-finansielle og finansielle tjenester, såfremt de dertil svarende aktiviteter ikke udøves af enheder med status af kvasi-selskaber. Omfatter er også non-profit institutioner rettet mod husholdninger, som hovedsagelig beskæftiger sig med produktion af ikke-markedsmæssige varer og tjenester rettet mod bestemte grupper af husholdninger (ENS 95 2.75-2.88).

Ikke-børsnoterede aktier, eksklusive andele i investeringsforeninger (unquoted shares, excluding investment fund shares): Aktier, der ikke er børsnoterede (ENS 95 5.88-5.93).

Ikke-finansielle selskaber (non-financial corporations): Selskaber og kvasi-selskaber, som hovedsagelig er beskæftiget med produktion af markedsmæssige varer og ikke-finansielle tjenester og ikke med finansiell formidling (ENS 95 2.21-2.31).

Ikke-monetære finansielle institutioner (ikke-MFI'er) (non-monetary financial institutions (non-MFIs): Se definitionen i bilag I, del 3, i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner).

Ikke-residente udstedere (non-resident issuers): Omfatter enheder, der enten (i) har hjemsted på rapporteringslandets økonomiske område, men som ikke deltager i og ikke planlægger at deltage i økonomiske aktiviteter eller transaktioner på rapporteringslandets område inden for en periode på mindst et år; eller (ii) har hjemsted uden for rapporteringslandets økonomiske område.

Indlån med opsigelsesvarsel (deposits redeemable at notice): Ikke-transferable indlån uden løbetid, som ikke kan omsættes til rede penge uden forudgående varsel; inden dette opsigelsesvarsel kan indlånet ikke omsættes til rede penge, eller dette er kun muligt mod betaling af en strafafgift. Omfatter indlån, som, selv om de måske juridisk set kan hævnes på anfordring, ville blive pålagt strafafgifter og restriktioner i henhold til national praksis (klassificeret i løbetidskategorien »op til og inklusive tre måneder«) og investeringskonti uden opsigelsesvarsel eller løbetid, men som indeholder restriktive bestemmelser om hævning (klassificeret i løbetidskategorien »over tre måneder«).

Indlån på anfordring (overnight deposits): Indlån, der kan omsættes til rede penge, og/eller som er transferable på anfordring ved check, bankoverførsel, debitering eller på anden måde uden væsentlig forsinkelse, restriktion eller strafafgift. Balancer, der repræsenterer forudbetalte beløb i forbindelse med e-penge, enten i form af hardwarebaserede e-penge (fx forudbetalte kort) eller softwarebaserede e-penge udstedt af MFI'er, indgår i denne post. Ikke-transferable indlån, som teknisk set kan hævnes på anfordring, men som pålægges betydelige strafafgifter, indgår ikke.

Interbank-pengeoverførselssystemer (interbank funds transfer systems, IFTS): Formelle ordninger baseret på privat aftaleret eller lovregler med flere deltagere, fælles bestemmelser og standardiserede procedurer med henblik på overførsel og afvikling af monetære forpligtelser mellem medlemmerne, hvori de fleste eller alle direkte deltagere er kreditinstitutter, og som primært anvendes til at behandle kontantløse betalinger.

Internationale institutioner (international institutions): Overnationale og internationale organisationer som Den Europæiske Investeringsbank, IMF og Verdensbanken.

Internet-/pc-baserede indlån på anfordring (internet/PC-linked overnight deposits): Anfordringskonti tilhørende ikke-MFI'er, som kontoindehaver har adgang til og kan anvende elektronisk via internettet eller med pc-bankfaciliteter via specielt software og specielle telekommunikationslinjer (fx med henblik på at foretage konto-til-konto overførsler og betale regninger). Det kræver ofte en udvidelse af kontrakten mellem kontoindehaver og dennes MFI, hvis disse tjenester skal indgå, ligesom det kan kræve, at MFI'en forsyner kontoindehaveren med elektroniske identifikationskoder (PIN, TAN osv.).

Intradag lån hos centralbanken (intraday borrowing from the central bank): Den samlede værdi af den kredit, der er ydet af centralbanken til kreditinstitutter og betalt tilbage inden for en periode på under én bankdag.

Investeringsforeninger (investment funds): Defineret i artikel 1, første led, i forordning ECB/2007/8.

Investeringsforeninger for særlige investorer (special investors funds): Investeringsforeninger, hvis aktier/andele kun sælges til særlige investortyper.

Investeringsinstitutforeninger (funds of funds): Investeringsforeninger, der primært investerer i investeringsforeningers aktier eller andele. De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger som investeringsinstitutforeninger, udledes af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger. De klassificeres i den kategori af foreninger, som de primært investerer i.

Kontantautomat (ATM) (automated teller machine (ATM)): En elektronisk/mekanisk anordning, der giver godkendte kortindehavere mulighed for, typisk ved brug af maskinlæsbare plastkort, at hæve kontanter på deres konto og/eller adgang til andre funktioner som fx saldførespørgsler, pengeoverførsler samt til at foretage indskud. En automat, hvor der kun kan foretages saldførespørgsler, kan ikke klassificeres som ATM. Følgende funktioner afspejles i statistikken: »Hævning af kontanter«, hvorved godkendte brugere har mulighed for at hæve kontanter på deres konto ved brug af et kort med kontantfunktion, og »konto-til-konto overførselsfunktion«, hvorved godkendte brugere har mulighed for at foretage konto-til-konto overførsler ved brug af et betalingskort.

Kontantudbetaling ved POS-terminaler (cash advance at POS terminals): En transaktion, hvorved kortindehaveren modtager kontanter ved en POS-terminal sammen med en POS-betaling for varer eller tjenesteydelser.

Konto-til-konto overførsel (credit transfer): Et betalingsinstrument, ved hjælp af hvilket betaler kan pålægge den institution, hvori denne har sin konto, at overføre penge til modtageren. Der er tale om en betalingsordre eller en række betalingsordrer med henblik på at stille penge til rådighed til modtageren. Både betalingsordren og de heri angivne midler flyttes fra betalers kreditinstitut til modtagers kreditinstitut, evt. via flere formidlende kreditinstitutter og/eller et eller flere betalings- og afviklingssystemer.

Kontor (office): Forretningssted, der udgør en retligt ikke-selvstyrende del af (i) et kreditinstitut eller en bank med hjemsted uden for EØS, (ii) en centralbank eller (iii) en anden institution, der tilbyder betalingstjenesteydelser til ikke-MF'er, og som direkte udfører nogle af eller alle transaktionerne i forbindelse med kreditinstitutternes virksomhed.

Kort (cards): I forbindelse med betalingsstatistik er kort plasticanordninger, der kan anvendes af deres indehaver til betaling af varer og tjenesteydelser og til at hæve penge.

Kortbetaling (dog ikke med e-pengefunktion) (card payment, except with an e-money function): Betalingstransaktion ved brug af et kort med en debet- eller kreditfunktion eller forskudt debitering ved en terminal eller via andre kanaler.

Kortfristede gældsinstrumenter (short-term debt securities): Alle udstedelser af gældsinstrumenter med en kort oprindelig løbetid på højst et år. Kortfristede værdipapirer udstedes som regel til underkurs. Værdipapirer, der teoretisk er omsættelige, men hvis omsættelighed i praksis er stærkt begrænset, indgår ikke i denne underkategori (ENS 95 5.56-5.59). Svarer til kategori F.331 i ENS 95.

Kortsystem (card scheme): En teknisk og kommerciel ordning, der er etableret til et eller flere særlige kortmærker, for hvilke det tilvejebringer de organisatoriske, retlige og rammemæssige regler, som kræves til funktionen af de tjenesteydelser, som kortmærket sælger.

Kortudsteder (card issuer): Ved firepartssystemer et kreditinstitut (eller, sjældnere, et andet foretagende), som er medlem af et kortsystem og har indgået et kontraktligt forhold med en kortholder, som indebærer rådighed over og brug af et kort i et sådant kortsystem. Ved trepartssystemer (fx American Express, Diners Club International osv.) er kortudsteder selve kortsystemet.

Kreditering af konti ved simpel postering (credits to the accounts by simple book entry): Kredittransaktioner, der er initieret af en MFI uden en specifik transaktionsordre, og som udføres ved simpel postering, dvs. kreditering, i en kundes konto/konti, dvs. uden brug af et traditionelt betalingsinstrument.

Kreditformidlende selskaber, også kaldet specialiserede formidlere/enheder eller særlige finansieringsinstitutter (financial vehicle corporations (FVCs), also referred to as special purpose vehicles/entities or special financing institutions): Er oprettet med det formål at være indehavere af securitiserede aktiver (ENS 95 2.55(f)).

Langfristede gældsinstrumenter (long-term debt securities): Omfatter alle gældsinstrumenter udstedt med en oprindelig løbetid på over et år. Langfristede gældsinstrumenter udstedes som regel med kuponer (se ENS 95 5.60-5.64). Svarer til kategori F.332 i ENS 95.

Leasing (leasing): Defineres til statistiske formål som finansiel leasing, når leasingperioden dækker hele eller næsten hele det varige godes økonomiske levetid. Leasingtageren har ofte mulighed for at købe godet til den pålydende værdi, når leasingperioden er udløbet (ENS 95, bilag II).

M-betaling (M-payment): En betaling, hvor en mobiltelefon benyttes til at udstede betalingsordren og eventuelt overføre betalingsmidlet.

Midler (funds): Kontanter, kontopenge og e-penge som omhandlet i direktiv 2000/46/EF.

Modtagne grænseoverskridende transaktioner (cross-border transactions received): Transaktioner med betalingsinstrumenter, der involverer ikke-MFI'er, og som er modtaget fra et andet land end rapporteringslandet. Den part, der sender transaktionen, er således beliggende uden for rapporteringslandet.

Monetære finansielle institutioner (MFI'er) undtagen centralbanker (monetary financial institutions (MFIs) other than central banks): Se definitionen i artikel 2, stk. 1, i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner).

Nettoaktivværdi (NAV) (net asset value (NAV)): En investeringsforenings nettoaktivværdi er værdien af foreningens aktiver minus dens passiver undtagen andele i investeringsforeninger.

Nulkuponobligationer (zero coupon bonds): Omfatter alle obligationsudstedelser uden kuponbetaling. Normalt udstedes sådanne obligationer til underkurs og indfries til pari. Kategorien omfatter også obligationer, som udstedes til pari og indfries til overkurs, fx obligationer, hvis indfrielsesværdi er knyttet til en valutakurs eller et indeks. Størstedelen af underkursen eller overkursen svarer til den rente, der er påløbet over obligationens løbetid.

Obligationsbaserede foreninger (bond funds): Investeringsforeninger (IF'er), der primært investerer i værdipapirer undtagen aktier. De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger som obligationsbaserede foreninger, udledes af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

Offentlig forvaltning og service (general government): Omfatter residente enheder, som hovedsagelig er ikke-markedsproducenter, og hvis produktion er bestemt for individuelt og kollektivt konsum, og/eller som beskæftiger sig med omfordeling af nationalindkomsten og -formuen (ENS 95 2.68-2.70). Offentlig forvaltning og service omfatter statslig forvaltning og service, offentlig forvaltning og service på delstatsniveau, kommunal forvaltning og service og sociale kasser og fonde (ENS 95 2.71-2.74). Yderligere vejledning med hensyn til sektorklassifikation kan findes i »Money and Banking Statistics Sector Manual: Guidance for the statistical classification of customers«, Den Europæiske Centralbank, 2. udg., november 1999.

Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau og kommunal forvaltning og service (state and local government): Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau omfatter separate institutionelle enheder, der udøver visse regeringsfunktioner på et niveau under de centrale myndigheder og over de offentlige institutionelle enheder på lokalt plan, med undtagelse af forvaltning af sociale kasser og fonde. Kommunal forvaltning og service omfatter de former for offentlig forvaltning, hvis kompetenceområde kun dækker et lokalt udsnit af rapporteringslandets økonomiske område, med undtagelse af lokale afdelinger af sociale kasser og fonde (ENS 95 2.72-2.73).

Offentlige investeringsforeninger (general public funds): Investeringsforeninger, hvis andele sælges til offentligheden.

Opdelte aktier (split share issues): Udstedte aktier, hvor et selskab eller kvasi-selskab øger antallet af aktier med et bestemt forhold eller multiplum.

Open-end investeringsforeninger (open-end investment funds): Investeringsforeninger, hvis andele eller aktier på indehaverens forlangende tilbagekøbes eller indløses, direkte eller indirekte, af foretagendets formue.

Opladning/tømning af e-pengekort (e-money card-loading/card-unloading transaction): En transaktion, hvorved der overføres e-penge fra en udsteder af e-penge til et kort med e-pengefunktion og omvendt.

Ordinær revision (ordinary revision): Revision af data vedrørende perioden forud for indeværende periode.

Over-the-counter (OTC)-købetransaktion (Over-the-counter (OTC) cash transaction): Indskud eller hævning af kontanter på en konto i en bank ved brug af en blanket. Disse transaktioner repræsenterer ikke betalinger i egentlig forstand, da de kun udgør en ændring fra centralbankpenge til bankkontopenge eller omvendt.

Overførsel af udlån (loan transfer): En operation, som ligner en securitisering, og i hvilken MFI'er sælger udlån til investorer i en proces, som ikke involverer udstedelse af værdipapirer. Det økonomiske formål med denne operation og den statistiske behandling heraf ligner dog i visse henseender en securitisering.

Overtagelse af gæld (debt assumption): En transaktion, der som regel indebærer, at staten erstatter offentlige selskaber (indgår i andre residente sektorer) som debitor, hvad angår udlån, der oprindeligt er ydet af banker (MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner)). Denne finansielle operation kan også finde sted mellem andre institutionelle sektorer.

Pengeanvisning (money order): Et instrument — ofte benyttet af personer, der ikke har en anfordringskonto i en finansiell institution — som anvendes til at sende penge til en navngivet betalingsmodtager, til at betale regninger eller til at overføre penge til en anden person eller en virksomhed. Postanvisninger er pengeanvisninger, hvor trassaten er et postkontor.

Pengebesiddende sektor (money-holding sector): Omfatter alle ikke-MFI'er, som er residerende i euroområdet, undtagen sektoren statslig forvaltning og service

Pengemarkedsforeninger (Money Market Funds (MMFs)): Se definitionen i bilag I, del 1, (I.6) i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner).

POS-terminaler (Point of sale (POS) terminals): Anordninger, der gør det muligt at bruge betalingskort på et fysisk, ikke virtuelt, salgssted. Ved salgssted (POS) forstås levering af varer og tjenesteydelser ved bemandede eller ubemandede terminaler.

POS-transaktion (POS transaction): En transaktion, der udføres ved en POS-terminal ved brug af et kort med en debet- eller kreditfunktion eller forskudt debitering.

Private placeringer (private placements): Salg af udstedte ejerandelsbeviser, der ikke udbydes til offentligheden, men sælges til en enkelt køber eller til en begrænset kreds af købere.

Privat udstedte obligationer (privately issued bonds): Obligationer, der ved bilateral aftale er begrænset til visse investorer, såfremt de er i det mindste potentielt transferable.

Securitisering (securitisation): En proces, hvorved der kan skaffes finansiering fra eksterne investorer, ved at de gives mulighed for at investere i pakker af særlige finansielle aktiver. Denne operation indebærer, at en MFI enten sælger udlån til en tredjemand, som derefter, eller samtidig, udsteder værdipapirer med sikkerhed i udlånene, eller at en MFI erhverver værdipapirer udstedt af debitoren til afløsning af et udlån (uden tredjemands medvirken). De to typer operationer giver det samme resultat i MFI-balancen.

Seddel- og møntomløb (currency in circulation): Omfatter sedler og mønter i omløb, som almindeligvis anvendes til at foretage betalinger.

Selvstændige pensionskasser (autonomous pension funds): Er separate institutionelle enheder, hvis hovedaktivitet er finansiering af pensioner. Der er ikke tale om forsikringselskaber.

Sendte grænseoverskridende transaktioner (cross-border transactions sent): Transaktioner med betalingsinstrumenter, der involverer ikke-MFI'er, og som er sendt til et andet land end rapporteringslandet. Den part, der modtager transaktionen, er således beliggende uden for rapporteringslandet.

Sociale kasser og fonde (social security funds): Defineres som institutionelle enheder på centralt, delstats- og lokalt niveau, hvis hovedaktivitet er at levere sociale ydelser (ENS 95 2.74).

Softwarebaserede e-penge (software-based e-money): E-pengeprodukter, der anvender specialiseret software på en pc, og som oftest anvendes til overførsel af den elektroniske værdi via telekommunikationsnet såsom internettet.

Statslig forvaltning og service (central government): Omfatter statslige administrative organer og andre centrale organer, hvis kompetenceområde dækker hele det økonomiske område med undtagelse af forvaltning af sociale kasser og fonde (ENS 95 2.71).

Statslig forvaltning og services beholdninger af instrumenter udstedt af MFI'er i euroområdet (central government holdings of instruments issued by euro area MFIs): Gældsinstrumenter og andele i pengemarkedsforeninger, som er udstedt af MFI'er i euroområdet, og som indehaves af statslig forvaltning og service.

Strømme, også kaldet (finansielle) transaktioner (flows, also referred to as (financial) transactions): Beregnes ved at tage forskellen mellem beholdninger ultimo måneden og derefter fjerne de effekter, som ikke er en følge af transaktioner. Begivenheder, som ikke er transaktioner, fjernes ved hjælp af strømreguleringer.

Terminaler (terminals): Elektromekaniske anordninger, som giver godkendte brugere mulighed for at få adgang til en række tjenester. Brugere får adgang til tjenesterne ved terminalen med et kort, der har en eller flere af følgende funktioner: kontantfunktion, debetfunktion, forskudt debitering, kreditfunktion og e-pengefunktion. Terminaler er fysiske adgangspunkter og kan være bemandede (kræver en terminalmedarbejders eller kasserers medvirken) eller ubemandede (kortholder betjener selv terminalen).

Tidsindskud med løbetid (deposits with agreed maturity): Ikke-transferable indlån, som ikke kan omsættes til rede penge inden den aftalte forfaldsdag, eller som kan omsættes til rede penge inden denne dag, idet indehaveren pålægges en strafafgift. Finansielle produkter med vilkår om forlængelse (»roll-over«) skal klassificeres efter den tidligste løbetid. Selv om tidsindskud med løbetid kan give mulighed for tidligere udbetaling efter forudgående varsel, eller de kan udbetales på anfordring med strafafgifter, anses disse karakteristika ikke for at være relevante for klassificeringen.

Transferable indlån (transferable deposits): Beholdninger (i national eller udenlandsk valuta), som umiddelbart kan omsættes til penge, eller som er transferable ved check, bankoverførsel, debitering eller på anden måde, idet ingen af de to transaktioner medfører nogen betydelig begrænsning eller strafgebyr (ENS 95 5.42-5.44).

Udbyttebeviser udstedt af aktie- eller anpartsselskaber (redeemed shares in limited liability companies): Aktier, hvis nominelle pålydende er blevet tilbagebetalt, men hvis ihændehave bevarer deres status af medejere af selskabet og deres ret til andel i det overskud, der er til fordeling efter aflønning af selskabskapitalen, og til et eventuelt likvidationsprovenu, efter at selskabskapitalen er blevet tilgodeset.

Udlån (loans): Midler udlånt af rapporteringsenheder til låntagere, til grund for hvilke der ikke ligger omsættelige dokumenter, eller som er repræsenteret ved et enkelt dokument (også selv om det er blevet omsætteligt).

Udstedelse af fondsaktier (issue of bonus shares): Udstedelse af nye aktier, der fordeles til aktionærerne i forhold til deres eksisterende beholdning.

Udstedelsesvaluta (currency of issuance): Defineres som den valuta, hvori værdipapiret er denomineret.

Udsteder af e-penge (e-money institution): Et foretagende og enhver anden juridisk person, der udsteder betalingsmidler i form af e-penge, bortset fra et kreditinstitut som defineret i artikel 4, nr. 1, litra a), i direktiv 2006/48/EF.

Udstedere af værdipapirer (issuers of securities): Selskaber og kvasi-selskaber, der beskæftiger sig med udstedelse af værdipapirer og derved pådrager sig en juridisk forpligtelse over for ihændehaverne af disse instrumenter i overensstemmelse med udstedelsesvilkårene.

Udsteders hjemsted (residency of issuer): En udstedende enhed defineres som resident i rapporteringslandet, når dens økonomiske interesstyngdepunkt ligger inden for landets økonomiske område — dvs. når den udøver økonomiske aktiviteter i dette område igennem længere tid (mindst et år) (ENS 95 1.30).

Underforeninger (sub-funds): En særlig kategori eller betegnelse for en enhed i en forening, der investerer i en særlig pulje eller portefølje af investeringer. En underforening kaldes også en afdeling. Hver enkelt underforening udgør et selvstændigt, specialiseret foretagende. Specialiseringen kan vedrøre et særligt finansielt instrument eller et bestemt marked.

Variabelt forrentede værdipapirer (variable rate issues): Alle værdipapirer med kuponbetalinger, hvor kuponrenten eller hovedstolen ændres periodevis i forhold til en uafhængig rente eller et indeks.
