Dette dokument er et dokumentationsredskab, og institutionerne påtager sig intet ansvar herfor

►**B**

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS RETNINGSLINJE

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

(ECB/2003/2)

(2003/652/EF)

(EFT L 241 af 26.9.2003, s. 1)

Ændret ved:

		Tidende		
		nr.	side	dato
►**M1**	Den Europæiske Centralbanks Retningslinje af 13. februar 2004	L 83	29	20.3.2004
►**M2**	Den Europæiske Centralbanks retningslinje af 15. februar 2005	L 109	6	29.4.2005

▼B

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS RETNINGSLINJE

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

(ECB/2003/2)

(2003/652/EF)

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR—

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

ud fra følgende betragtninger:

(1) Ifølge forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]), skal de MFI'er, som tilhører den faktiske rapporteringspopulation, indberette statistisk information vedrørende deres balance til den nationale centralbank (NCB) i den medlemsstat, hvor de har deres hjemsted, med henblik på den regelmæssige opstilling af nævnte balance. Det er derfor nødvendigt at fastlægge de formater og procedurer, som NCB'erne i overensstemmelse med forordning ECB/2001/13 skal anvende til indberetning til Den Europæiske Centralbank (ECB) af den statistiske information, der er indsamlet fra den faktiske rapporteringspopulation og fra deres egne balancer. Til statistisk formål uddrager ECB data fra sin egen balance svarende til de data, som NCB'erne uddrager fra deres balancer. De monetære aggregater, der opgøres af ECB, kan inkludere indlån og nære substitutter for indlån, der er udstedt af staten. Det er ligeledes nødvendigt at fastlægge formater og procedurer til brug for den regelmæssige udarbejdelse af de strømopgørelser, der beregnes ud fra den konsoliderede balance i MFI-sektoren samt den supplerende information, som modtages fra NCB'erne.

(2) Siden vedtagelsen af retningslinje ECB/2002/5 af 30. juli 2002 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 ([3]) er der som følge af ikrafttrædelsen af forordning ECB/2001/13 og 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 ([4]) sket en betydelig udvikling med hensyn til udveksling af statistisk information inden for Eurosystemet. Bilagene til retningslinje ECB/2002/5 bør derfor ajourføres ved denne retningslinje.

(3) ECB identificerer og registrerer i samarbejde med NCB'erne de forskellige e-pengesystemer i Den Europæiske Union (EU), tilgængeligheden af relevant statistisk information og de anvendte metoder ved udarbejdelsen heraf.

(4) Supplerende data om kreditinstitutternes balancer og andre strukturelle indikatorer vedrørende banksystemet er nødvendige for at kunne foretage en makroøkonomisk og strukturel analyse på europæisk plan af stabiliteten i banksektoren.

(5) Supplerende data vedrørende andre finansielle formidlere undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser (i det følgende benævnt »OFI'er«) er påkrævet for at få et fuldstændigt statistisk

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.
([3]) EFT L 220 af 15.8.2002, s. 67.
([4]) EFT L 10 af 12.1.2002, s. 24.

▼B

billede af euroområdet. Virksomhed udøvet af OFI'er svarer til og er komplementær til virksomhed udøvet af MFI'er, og ikke mindst i betragtning af, at balancedata om OFI'er, som helt eller delvist er ejet af MFI'er, ikke indgår i MFI'ernes balancer til ECB's statistiske formål, er det vigtigt at indsamle sådanne data. På dette område anvender ECB en kortsigtet model for udarbejdelse af statistik, hvor der anvendes information, som er tilgængelig på nationalt plan.

(6) Supplerende data om salg/overdragelse af MFI-udlån til tredjeparter (securitisering) er påkrævet for at kunne overvåge den mulige indflydelse af denne udvikling på udlån fra kreditinstitutter til andre residente sektorer. Salg/overførsel af MFI'ernes udlån til tredjeparter kan nedsætte de beløb, som MFI'erne indberetter, uden at det har nogen reel indflydelse på finansieringen af de andre residente sektorer.

(7) ECB kan fungere som central for NCB'erne med hensyn til overførsel af supplerende penge- og bankstatistik til IMF.

(8) Der kræves visse fælles regler for NCB'ernes offentliggørelse af statistisk information vedrørende MFI-sektorens konsoliderede balance for at sikre en velordnet frigivelse af de vigtigste markedsfølsomme aggregater i tilknytning hertil.

(9) Forordning ECB/2001/13 bestemmer, at den statistiske information, som kreditinstitutterne indberetter i henhold hertil, anvendes til beregning af reservekravene i overensstemmelse med forordning ECB/1998/15 af 1. december 1998 om anvendelse af mindstereserver ([1]), senest ændret ved forordning ECB/2000/3 ([2]). Til analytiske formål skal ECB udarbejde månedlig statistik om opdelingen af det samlede reservekravsgrundlag efter passivtype.

(10) Forordning ECB/2001/13 bestemmer, at ECB i statistisk øjemed skal oprette og vedligeholde en liste over MFI'er under hensyntagen til kravene til hyppighed og tidsfrister, som følger af brugen heraf i forbindelse med reservekravssystemet i Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB). Det er derfor nødvendigt at fastlægge de formater og procedurer, som NCB'erne skal anvende ved indberetning til ECB af den information, som kræves for at udføre den pågældende opgave.

(11) For at forbedre kvaliteten af balancestatistikken for MFI-sektoren inden for euroområdet er det nødvendigt at fastsætte fælles opregningsregler for små MFI'er, som i henhold til artikel 2, stk. 2, i ECB's forordning ECB/2001/13 er undtaget fra kravene om fuld indberetning.

(12) Information om værdipapirudstedelser supplerer statistikkerne vedrørende MFI-sektoren, idet sådanne udstedelser for låntagere udgør et alternativ til bankfinansiering, og idet indehavere af finansielle aktiver kan betragte værdipapirer udstedt af ikkebanker som delvise substitutter for bankindskud og omsættelige instrumenter udstedt af banker. En sektoropdeling af udstedelsesaktiviteten belyser den relative betydning, som den offentlige og den private sektors efterspørgsel har for kapitalmarkederne, og bidrager til at forklare bevægelser i markedsrenterne, især hvor der er tale om mellemfristede til langfristede løbetider. Information om udstedelser af værdipapirer i euro kan anvendes til at vurdere euroens rolle på de internationale finansmarkeder. Der er derfor behov for statistikker over værdipapirudstedelser omfattende alle udstedelser foretaget af residenter i euroområdet i en hvilken som helst valuta samt alle udstedelser i euro på verdensplan, såvel indenlandske som udenlandske. På dette område anvender ECB indtil videre en kortsigtet model for udarbejdelse af statistik over udstedelser af værdipapirer, hvor der anvendes information, som er tilgængelig på nationalt og internationalt plan.

([1]) EFT L 356 af 30.12.1998, s. 1.
([2]) EFT L 106 af 23.4.2002, s. 9.

▼B

(13) For bedre at kunne forstå prismekanismens struktur og funktionsmåde i forhold til de monetære aggregater og finansmarkederne og for at kunne vurdere de finansielle vilkår i de forskellige sektorer er ECB nødsaget til at overvåge transmissionen af pengepolitikken gennem ændringer i de renter, der gælder for ESCB's primære markedsoperationer. Med henblik herpå kræves statistisk information om udviklingen i MFI'ernes rentesatser på indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber (i det følgende benævnt »MFI-rentesatser«). Det er derfor nødvendigt at fastlægge de formater og procedurer, som NCB'erne i overensstemmelse med forordning ECB/2001/18 skal anvende ved indberetning til ECB af ovennævnte information. Indtil en statistik over MFI-rentesatser af tilstrækkelig høj kvalitet foreligger på euroområdeniveau, anvender ECB en kortsigtet model med hensyn til bankrentesatser, hvorefter der udarbejdes et begrænset antal aggregerede bankrenter for euroområdet betragtet som ét økonomisk område på grundlag af information, som er tilgængelig på nationalt plan, og uden at der lægges en yderligere rapporteringsbyrde på rapporteringspopulationen. For at foretage en mere detaljeret analyse af bankrenter vil ECB især støtte sig på de vigtigste nationale rentesatser, dvs. de rentesatser, der betragtes som nøgleindikatorerne for det finansielle detailmarked i den pågældende medlemsstat, og som sædvanligvis bliver overvåget af brugerne.

(14) Der er behov for en procedure for en effektiv gennemførelse af tekniske ændringer i bilagene til denne retningslinje, forudsat at de pågældende ændringer hverken ændrer ved det underliggende princippgrundlag eller påvirker rapporteringsbyrden. Synspunkterne i ESCB's Statistiske Komité vil blive taget i betragtning ved anvendelse af denne procedure. NCB'erne kan foreslå sådanne tekniske ændringer til bilagene i denne retningslinje gennem Den Statistiske Komité.

(15) I overensstemmelse med statuttens artikel 12.1 og 14.3 udgør retningslinjer fastsat af ECB en integrerende del af fællesskabslovgivningen—

VEDTAGET FØLGENDE RETNINGSLINJE:

Artikel 1

Definitioner

I denne retningslinje

1. har »deltagende medlemsstat« og »resident« samme betydning som defineret i artikel 1 i Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ([1])
2. forstås ved »euroområde« de deltagende medlemsstaters økonomiske område og ECB
3. forstås ved »Eurosystemet« de deltagende medlemsstaters NCB'er og ECB
4. har »kreditinstitutter« samme betydning som i afsnit I.2 i del 1 i bilag I til forordning ECB/2001/13.

Artikel 2

Konsolideret balance for MFI-sektoren og beregning af strømme

▼M2

1. NCB'erne udarbejder og indberetter to samlede balancer for delsektorerne »centralbank« og »andre MFI'er« i deres respektive medlemsstater i medfør af forordning ECB/2001/13. Særligt for så vidt angår den krævede statistiske information vedrørende centralbankens balance, er denne nærmere fastlagt i forbindelsestabellerne for penge- og

([1]) EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

▼M2

bankstatistik i bilag I. Til statistiske formål uddrager ECB data fra sin egen balance svarende til de data, som NCB'erne uddrager fra deres balancer. Som ansvarlige for udarbejdelsen af deres egne balancer anvender NCB'erne den procedure, der er angivet i bilag II, i den regelmæssige overvågning af overensstemmelse mellem Eurosystemets aggregerede balance ultimo måneden til statistiske formål og den ugentlige balance for Eurosystemet og i den regelmæssige indberetning til ECB af resultatet af overvågningen. Som ansvarlig for udarbejdelsen af sin egen balance anvender ECB den samme procedure. Denne statistiske information indberettes efter den årlige kalender, som fastlægges af ECB og fremsendes til NCB'erne hvert år ultimo september.

▼B

2. NCB'erne indberetter yderligere statistisk information om e-penge udstedt af MFI'er og ikke-MFI'er i overensstemmelse med den liste over poster, der er indeholdt i bilag IV, for så vidt den statistiske information er tilgængelig. Mindst to gange om året indsendes månedsdata til ECB. I samarbejde med NCB'erne identificerer og registrerer ECB en gang om året de forskellige e-pengesystemer i EU, tilgængeligheden af relevant statistisk information og de anvendte metoder ved udarbejdelse heraf.

3. For at give ECB mulighed for at foretage en makroøkonomisk analyse af stabiliteten og en analyse af den strukturelle udvikling i den europæiske banksektor indberetter NCB'erne balanceoplysninger om kreditinstitutsektoren og andre strukturelle indikatorer i henhold til bilag V og VI.

4. ►M1 Til beregning af de monetære aggregater indberetter NCB'erne statistisk information om statslig forvaltning og services indlån og beholdninger af kontanter og værdipapirer i henhold til bilag VII som et supplement til og med samme hyppighed og de samme tidsfrister som den statistiske information, der skal tilvejebringes i henhold til forordning ECB/2001/13. ◄

5. NCB'erne indberetter yderligere statistisk information i overensstemmelse med listen over memorandumposter, der er indeholdt i bilag IX, for så vidt den statistiske information, herunder oplysninger, der bygger på et bedste skøn, er tilgængelig, eller der er tale om transaktioner, som er væsentlige ud fra et monetært synspunkt. Denne indberetning sker som et supplement til og med samme hyppighed og de samme tidsfrister som den statistiske information, der skal tilvejebringes i henhold til forordning ECB/2001/13. ECB identificerer og registrerer i samarbejde med NCB'erne tilgængeligheden af relevant statistisk information og de anvendte metoder ved udarbejdelse heraf.

▼M1

5a. Med henvisning til tabel 3 og 4 i del 2 i bilag I til forordning ECB/2001/13, hvor data vedrørende felter markeret med symbolet »#« ikke indberettes, estimeres disse i overensstemmelse med de standarder, der er fastsat i bilag VIII.

▼B

6. For at ECB kan udarbejde statistik for strømme vedrørende de monetære aggregater og deres modposter, indberetter NCB'erne statistisk information i overensstemmelse med bilag X.

7. Uden at dette berører NCB'ernes lovmæssige forpligtelser over for IMF, kan NCB'erne benytte ECB som central for overførsel af supplerende penge- og bankstatistik til IMF. Denne statistik og de hertil knyttede rapporteringsforskrifter er beskrevet i bilag XI.

8. NCB'erne må først offentliggøre de nationale bidrag til de månedlige monetære aggregater for euroområdet, når ECB har offentliggjort disse aggregater. Såfremt NCB'erne offentliggør sådanne data, skal disse svare til bidragene til de senest offentliggjorte aggregater for euroområdet. Såfremt NCB'erne gengiver de aggregater for euroområdet, der er offentliggjort af ECB, skal der være tale om en tro gengivelse.

9. NCB'erne indberetter statistisk information om salg/overførsel af MFI-udlån til tredjeparter (securitisering) i henhold til bilag XII, for så vidt den statistiske information, herunder oplysninger, der bygger på et bedste skøn, er tilgængelig.

▼B

10. NCB'erne skal om fornødent tilsende ECB revisioner i overensstemmelse med de principper, der er fastlagt i bilag XIII.

11. De krævede statistiske oplysninger indberettes til ECB i en form, der opfylder kravene i bilag XIII. Dette bilag indeholder også en beskrivelse af den form, i hvilken ECB tilbagesender statistisk information til NCB'erne.

12. For at sikre kvaliteten af balancestatistikkerne for euroområdets MFI'er foretager NCB'erne i de tilfælde, hvor de undtager små MFI'er i henhold til artikel 2, stk. 2, i forordning ECB/2001/13, en opregning, i henhold til bilag XIV, til 100 % dækning for disse MFI'er ved udarbejdelsen af de månedlige og kvartårlige MFI-balancedata, der indberettes til ECB.

Artikel 3

Statistikker vedrørende reservekravsgrundlaget og standardfradrag i reservekravsgrundlaget

1. For at muliggøre en regelmæssig udarbejdelse af statistikker vedrørende reservekravsgrundlaget indberetter NCB'erne til ECB statistisk information i henhold til bilag XV.

2. ►**M1** For at kontrollere 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 i overensstemmelse med artikel 3, stk. 2, i forordning ECB/2003/9 af 12. september 2003 om anvendelse af mindstereserver ([1]), foretager ECB månedlige beregninger på grundlag af de statistiske oplysninger pr. månedsultimo, som kreditinstitutterne indberetter til NCB'erne i medfør af forordning ECB/2001/13. NCB'erne beregner de krævede aggregater i henhold til bilag XVI og indberetter disse aggregater til ECB. ◄

Artikel 4

MFI-liste til statistiske formål

For at sikre nøjagtigheden og ajourføringen af listen over MFI'er til statistisk brug indberetter NCB'erne opdateringer i henhold til bilag XVII.

Artikel 5

Balancedata om OFI'er

Til brug for ECB's regelmæssige udarbejdelse af statistik over residente OFI'ers aktiviteter indberetter NCB'erne statistisk information i henhold til bilag XVIII, for så vidt den er tilgængelig.

Artikel 6

Værdipapirudstedelser

Til brug for ECB's regelmæssige udarbejdelse af statistikker over udstedelser af værdipapirer omfattende alle udstedelser foretaget af residenter i euroområdet i en hvilken som helst valuta samt alle udstedelser i euro på verdensplan, såvel indenlandske som udenlandske, indberetter NCB'erne statistisk information, for så vidt den er tilgængelig, i henhold til bilag XIX inden for en frist på fem uger fra udgangen af referencemåneden.

([1]) EUT L 250 af 2.10.2003, s. 10.

▼B

Artikel 7

MFI-rentestatistik

▼M2

1. Til brug for ECB's regelmæssige udarbejdelse af MFI-rentestatistik indberetter NCB'erne statistisk information i henhold til bilag XX. Denne statistiske information indberettes efter den årlige kalender, som fastlægges af ECB og fremsendes til NCB'erne hvert år ultimo september.

▼M1

▼B

Artikel 8

Kvaliteten af den statistiske information

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

Artikel 9

Standard for overførsel

NCB'erne skal anvende den facilitet, der stilles til rådighed af ESCB, og som via telekommunikationsnettet »ESCB-Net« elektronisk overfører den af ECB krævede statistiske information. Det statistiske format, 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 dog ikke til hinder for, at der, som nødløsning og efter aftale med ECB, kan anvendes andre måder for overførsel af statistisk information.

Artikel 10

Forenklet ændringsprocedure

Med inddragelse af Den Statistiske Komités synspunkter kan ECB's Direktion foretage tekniske ændringer af bilagene til denne retningslinje, forudsat at de pågældende ændringer hverken ændrer ved det underliggende princippgrundlag eller påvirker indberetningsbyrden for rapporteringsenhederne i medlemsstaterne.

Artikel 11

Ophævelse

Retningslinje ECB/2002/5 af den 30. juli 2002 ophæves hermed.

Artikel 12

Endelige bestemmelser

Denne retningslinje er rettet til de deltagende medlemsstaters NCB'er.

Denne retningslinje træder i kraft den 11. februar 2003.

Denne retningslinje offentliggøres i *Den Europæiske Unions Tidende*.

▼B

BILAG I

FORBINDELSESTABELLER TIL BRUG VED PENGE- OG BANKSTATISTIK

▼M2

De nationale centralbanker (NCB'er) og Den Europæiske Centralbank (ECB) anvender i forbindelse med udarbejdelsen af statistisk information vedrørende deres egen balance følgende forbindelsestabeller som et led i den regelmæssige kontrol af, at der er overensstemmelse mellem Eurosystemets aggregerede balance ultimo måneden til statistiske formål og de daglige balancer til regnskabs- og likviditetsstyringsformål. Denne statistiske information indberettes efter den årlige kalender, som fastlægges af ECB og fremsendes til NCB'erne hvert år ultimo september.

▼B

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

Tabellerne vejleder med hensyn til både de månedlige og de kvartårlige statistikkrav. Desuden findes hjælpetabeller, som muliggør yderligere overensstemmelse mellem regnskabsbalancen og den statistiske balance.

Venstre side af forbindelsestabellerne angiver for hvert enkelt felt i tabel 1, 2, 3 og 4 i bilag I til forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8) ([2]), 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 »n/a«).

Hjælpetabellerne gengiver de oprindelige tabeller 1, 2, 3 og 4 i forordning ECB/2001/13. Her er de relevante regnskabsposters numre angivet i de enkelte felter.

Endvidere kræves det, at NCB'erne under udarbejdelsen af disse statistiske data følger de harmoniserede regnskabsregler, som er opstillet i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker ([3]), dog med visse undtagelser. Den vigtigste undtagelse forventes at være, at de ifølge kravene skal revaluere deres værdipapirbeholdning månedligt i stedet for kvartårligt, sådan som det kræves til regnskabsformål.

En anden undtagelse er, at regnskabspost 9.5, »andre tilgodehavender i Eurosystemet (netto)«, og post 10.4, »andre forpligtelser i Eurosystemet (netto)«, til statistiske formål indberettes på bruttobasis. Omvendt indberettes post 14 »revalueringskonti« på bruttobasis til regnskabsformål (urealiserede tab indberettes under post 11 »andre aktiver«) og på nettobasis til statistiske formål.

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.
([3]) EUT L 58 af 3.3.2003, s. 1.

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 møntomløb					1	Seddelomløb						
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 — tidsindskud	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 residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk					
						7	Forpligtelser i fremmed valuta over for	Indenlandsk					

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							residenter i euroområdet						
						10.1	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Indenlandsk					
						10.2	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk					
						10.4	Intra-Eurosystemforpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Indenlandsk					
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Alle valutaer	MFI'er		
9	Indlån (alle valutaer)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk			Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
						7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk			Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
						12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Alle valutaer	Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
9	Indlån (alle valutaer)	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er			2.1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Andre deltagende medlemsstater					
						2.2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilieten	Andre deltagende medlemsstater					
						2.3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med	Andre deltagende					

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							pengepolitiske operationer — tidsindskud	medlemsstater					
						2.4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater					
						2.5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre deltagende medlemsstater					
						3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater					
						5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater					
						7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater					
						10.1	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Andre deltagende medlemsstater					
						10.2	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Andre deltagende medlemsstater					
						10.4	Intra-Eurosystemforpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre deltagende medlemsstater					
						12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån	Alle valutaer	MFI'er		

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service		5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater			Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater			Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån	Alle valutaer	Ikke-MFI'er	Statslig forvaltning og service	
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	Indlån	Alle valutaer			
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden				Efter løbetid (2 kategorier)	6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet						Efter løbetid (2 kategorier)
							8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser						Efter løbetid (2 kategorier)
							8.2	Forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II						Efter løbetid (2 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Resten af verden	Indlån	Alle valutaer			Efter løbetid (2 kategorier)
9e	Indlån (euro)	Indenlandsk	MFI'er				2.1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfor-	Indenlandsk					

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	
							dringskonti (herunder reservekravsordningen)							
						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 — tidsindskud	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 residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk						
						10.1	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Indenlandsk						
						10.2	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk						
						10.4	Intra-Eurosystemforpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Indenlandsk						

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån	Euro			
9e	Indlån (euro)	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er			2.1	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — anfordringskonti (herunder reservekravsordningen)	Andre deltagende medlemsstater					
						2.2	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlånsfacilieten	Andre deltagende medlemsstater					
						2.3	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater					
						2.4	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater					
						2.5	Forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — indlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre deltagende medlemsstater					
						3	Andre forpligtelser i euro over for kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater					
						5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater					
						10.1	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver (kun ECB's balance)	Andre deltagende medlemsstater					
						10.2	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til	Andre deltagende					

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
								støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	medlemsstater					
							10.4	Intra-Eurosystemforpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre deltagende medlemsstater					
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende 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 residenter 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 residenter			5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring				
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Forsikringsselskaber og pensionskasser	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	
9.1e	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Husholdninger	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring				
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formid-		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forplig-	Andre deltagende	Indlån på anfordring			Andre finansielle formid-	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
		medlemsstater			lere			telser	medlemsstater				lere	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Forsikringsselskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.1e	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 residenter		Efter løbetid (3 kategorier)	5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud				Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)	5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)	5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)	5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud				Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Euro		Andre residenter	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2e	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'-	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
									medlemsstater			er		
9.2e	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
				service										
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3e	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter 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 residenter			5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger				
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforret-	Euro	Ikke-MFI'-	Andre residenter	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
										ninger		er		
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Forsikringsselskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.4e	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter 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 residenter	Husholdninger		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Husholdninger	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-	Genkøbs-	Euro	Ikke-	Anden	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 1							Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling				Løbetid	Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Hjemsted	Sektor	Delsektor					Hjemsted	Type	Valuta	Sektor	Delsektor	Løbetid
									gende medlemsstater	forretninger		MFI'er	offentlig forvaltning og service	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger				
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Forsikringsselskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Euro	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.4e	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Husholdninger	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Andre deltagende 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 residenter 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	
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Andre residenter	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Forsikringsselskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Euro	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Indlån på anfordring			Ikke-finansielle selskaber	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.1x	Indlån på anfordring	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Andre residenter	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Forsikringsselskaber og pensionskasser	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Ikke-finansielle selskaber	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	
9.1x	Indlån på anfordring	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Indlån på anfordring			Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende 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 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre residenter	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud			Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsind-skud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'-er	Andre finan-sielle formid-lere	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Forsikringssel-skaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsind-skud			Forsikringssel-skaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsind-skud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'-er	Forsikringssel-skaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsind-skud			Ikke-finan-sielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsind-skud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'-er	Ikke-finan-sielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsind-skud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsind-skud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'-er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsind-skud			Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsind-skud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'-er	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre delta-gende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter		Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre delta-gende medlemsstater	Tidsind-skud			Andre resi-denter	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Andre finansielle formidler	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
9.2x	Tidsindskud	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)	7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud			Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger	Efter løbetid (3 kategorier)
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.3x	Indlån med opsigelsesvarsel	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Efter løbetid (2 kategorier)	-	-						
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Andre residenter	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Andre finansielle formidlere	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre finansielle formidlere	
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Forsikringsselskaber og pensionskasser	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbs-		Ikke-	Forsikringssel-	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
										forretninger		MFI'er	skaber og pensionskasser	
9.4x	Genkøbsforretninger	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger			Husholdninger	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Husholdninger	
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Anden offentlig forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Anden offentlig forvaltning og service	
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residenter	
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre residenter	
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residenter	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Ikke-MFI'er	Andre residenter		
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residenter		
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter		
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residenter		
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter		
9.4x	Genkøbsforretninger	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger			Andre residenter		
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger	Fremmed valuta	Ikke-MFI'er	Andre residenter		
10	Andele i pengemarkedsforeninger						-	-							
11e	Udstedte gældsinstrumenter					Op til 1 år	4	Udstedte gældsinstrumenter						Op til 1 år	
11e	Udstedte gældsinstrumenter					Over 1 og op til 2 år	-	-							

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
11e	Udstedte gældsinstrumenter				Over 2 år	-	-						
11x	Udstedte gældsinstrumenter				Op til 1 år	-	-						
11x	Udstedte gældsinstrumenter				Over 1 og op til 2 år	-	-						
11x	Udstedte gældsinstrumenter				Over 2 år	-	-						
12	Kapital og reserver					(11)	(Andre aktiver)						
						12	Andre forpligtelser		Kapital og reserver				
						13	Hensættelser		Kapital og reserver				
						14	Revalueringskonti						
						15	Kapital og reserver						
13	Resterende passiver					10.3	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser (netto) i forbindelse med fordelingen af eurosedler i Eurosystemet		Resterende passiver				
						11	Poster under afvikling		Resterende passiver				
						12	Andre forpligtelser		Resterende				

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
									passiver				
						13	Hensættelser		Rester-ende passiver				
CB3	Modregning af særlige trækningsrettigheder					9	Modregning af tildelte særlige trækningsrettigheder i IMF						

Indenlandske intra-Eurosystemforpligtelser vedrører kun ECB eller Deutsche Bundesbank.

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
1	Kassebeholdning (alle valutaer)						2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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	Inden-					

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
								i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — strukturelle markedsoperationer	landsk					
							5.5	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — marginal udlånsfacilitet	Inden-landsk					
							5.6	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — udlån i forbindelse med marginbetalinger	Inden-landsk					
							6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Inden-landsk	Udlån				
							9.2	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender svarende til overførslen af valutareserver (kun NCB'ernes balance)	Inden-landsk					
							9.3	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Inden-landsk					
							9.5	Intra-Eurosystemtilgodehavender — andre tilgodehavender i Eurosystemet	Inden-landsk					
							11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	MFI'er			
2	Udlån	Inden-landsk	Ikke-MFI'-	Offentlig forvaltning			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-	Inden-landsk	Udlån				

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
			er	og service					rådet						
								8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Inden-landsk	Udlån				
								11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		
2	Udlån	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter				3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Udlån				
								11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter		
2	Udlån	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Andre finan-sielle formidlere		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Udlån			Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Udlån			Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Ikke-finan-sielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Udlån			Ikke-finan-sielle selskaber	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Inden-landsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Ikke-finan-sielle	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid/valuta
														selskaber		
2	Udlån	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Forbrugerkredit	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 boligkøb	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån			Husholdninger	Lån til boligkøb	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	Lån til boligkøb	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 residenter 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)
2	Udlån	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån					
								5.1	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — primære markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater						
								5.2	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — langfristede markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater						
								5.3	Udlån i euro til kreditinstitutter	Andre						

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
								i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	deltagende medlemsstater					
							5.4	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — strukturelle markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater					
							5.5	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — marginal udlånsfacilitet	Andre deltagende medlemsstater					
							5.6	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — udlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre deltagende medlemsstater					
							6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån				
							9.2	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender svarende til overførslen af valutareserver (kun NCB'ernes balance)	Andre deltagende medlemsstater					
							9.3	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Andre deltagende medlemsstater					
							9.5	Intra-Eurosystemtilgodehavender — andre tilgodeha-	Andre deltagende					

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
								vender i Eurosystemet	medlems-stater					
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	MFI'er			
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Offentlig forvaltning og service			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån				
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlems-stater	Udlån				
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån				
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter		
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Andre finan-sielle formidlere	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Andre finan-sielle	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid/valuta
										medlems-stater				formidlere		
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Forsikrings-selskaber og pensions-kasser		Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Ikke-finan-sielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Ikke-finan-sielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Ikke-finan-sielle selskaber		Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Hushold-ninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Forbruger-kredit	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Lån til boligkøb	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Hushold-ninger	Lån til boligkøb	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Lån til boligkøb	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
										medlems-stater					
2	Udlån	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Udlån			Hushold-ninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)
								11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter	Hushold-ninger	Andet (rest)	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån	Resten af verden						2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodeha-vender hos IMF		Udlån					
								2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodeha-vender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver							
								4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroom-rådet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån					
								4.2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroom-rådet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II							
								11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån					
2	Udlån	Resten af					Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed		Udlån					

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
		verden						valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF						
							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 til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	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			Euro
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	Forsikringsselskaber og pensionskasser			11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber 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			Euro

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor		Formål	Løbetid/valuta
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	Forsikringsselskaber og pensionskasser			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber		Euro
2e	Udlån, heraf euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger			11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger		Euro
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service				7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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	Inden-	Værdi-	Ikke-	Offentlig			Euro

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
									landsk	papirer (undtagen aktier)	MFI'er	forvaltning og service		
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residenter		
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Euro
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service			7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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
3e	Værdipapirer undtagen aktier — euro	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen	Ikke-MFI'er	Andre residenter		

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
										aktier)				
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residenter		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 residenter 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 residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende	Værdipapirer	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
									medlems-stater	(undtag-en aktier)				/ Euro
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Offentlig forvaltning og service			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Værdi-papirer (undtag-en aktier)				
							11	Andre aktiver	Inden-landsk	Værdi-papirer (undtag-en aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Fremmed valuta
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Inden-landsk	Ikke-MFI'-er	Andre resi-denter			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Inden-landsk	Værdi-papirer (undtag-en aktier)				
							11	Andre aktiver	Inden-landsk	Værdi-papirer (undtag-en aktier)	Ikke-MFI'er	Andre resi-denter		Fremmed valuta
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Andre deltagende medlems-stater	Ikke-MFI'-er	Offentlig forvaltning og service			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroom-rådet	Andre deltagende medlems-stater	Værdi-papirer (undtag-en aktier)				
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Værdi-papirer (undtag-en aktier)	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service		Fremmed valuta

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter			3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)				
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-MFI'er	Andre residenter		Fremmed valuta
3x	Værdipapirer undtagen aktier — fremmed valuta	Indenlandsk	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 deltagende medlemsstater	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier)	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)				Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	MFI'er			Efter løbetid (3 kategorier) / fremmed valuta
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodeha-		Værdipapirer (undtag-				

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
								vender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		en aktier)				
							4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)				
							11	Andre aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)				
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 — Eurosystemtilgodehavender — kapitalinteresser i ECB (kun NCB'ernes balance)	Indenlandsk					
							11	Andre aktiver	Inden-	Aktier	MFI'er			

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
									landsk	og andre kapitalandele				
5	Aktier og andre kapitalandele	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter			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 — Eurosystemtilgodehavender — 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 residenter			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				

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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			Hjemsted	Type	Sektor	Delsektor	Formål	Løbetid/valuta
6	Anlægsaktiver						11	Andre aktiver		Anlægsaktiver				
7	Resterende aktiver						9.4	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender (netto) i forbindelse med fordelingen af eurosedler i Eurosystemet		Andre aktiver				
							10	Elementer i likvidationsfase		Andre 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 — trækningsrettigheder, særlige trækningsrettigheder, andre tilgodehavender						2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Særlige trækningsrettigheder				

Indenlandske intra-Eurosystemforpligtelser vedrører kun ECB eller Deutsche Bundesbank

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Banker		6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet			Banker		
					8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Banker		
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II					
					12	Andre forpligtelser	Resten af verden		Banker		
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet			Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
					8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
					12	Andre forpligtelser	Resten af verden		Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service	
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden	Ikke-banker	Andre residenter	6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet			Ikke-banker	Andre residenter	
					8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Ikke-banker	Andre residenter	
					12	Andre forpligtelser	Resten af verden		Ikke-banker	Andre residenter	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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-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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og	Anden offentlig	Offentlig forvaltning og	5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — offentlig	Andre deltagende	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
		medlemsstater		service	forvaltning og service	service på delstatsniveau		forvaltning og service	medlems-stater			og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9.1	Indlån på anfordring	Andre delta-gende 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9.1	Indlån på anfordring	Andre delta-gende 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre delta-gende medlems-stater	Indlån på anfordring		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Andre delta-gende	Indlån på anfordring	Offentlig forvaltning	Sociale kasser og fonde	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
									medlems-stater			og service	
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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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	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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud		Sociale kasser og fonde	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Tidsindskud	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsforretninger		Offentlig forvaltning og service på	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
												delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
9.4	Genkøbsforret-ninger	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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger		Kommunal forvaltning og service	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	
9.4	Genkøbsforret-ninger	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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger		Sociale kasser og fonde	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsfor-retninger	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	
9.4	Genkøbsforret-ninger	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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsfor-retninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsfor-retninger		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	
							12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Genkøbsfor-	Offentlig	Offentlig	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
										retninger	forvaltning og service	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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Kommunal forvaltning og service	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater	Genkøbsforretninger		Sociale kasser og fonde	
							7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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	

▼B

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 residenter 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 residenter 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 residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Udlån	Banker		
						4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån	Banker		

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							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	Banker		
2	Udlån	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service			2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Udlån	Offentlig forvaltning og service		
							2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter			2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Udlån	Ikke-banker	Andre residenter	
							4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Udlån	Ikke-banker	Andre residenter	
							11	Andre aktiver	Resten af verden	Udlån	Ikke-banker	Andre residenter	
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							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)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Indenlandsk	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Indenlandsk	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (3 kategorier)
2	Udlån (3 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Udlån		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Udlån	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (3 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter	Indenlandsk		Offentlig	Statslig	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
							i euroområdet			forvaltning og service	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 deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
						8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Statslig forvaltning og service	
						11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden	Banker			2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Værdipapirer (undtagen aktier)	Banker		
						4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)	Banker		
						11	Andre aktiver	Resten af	Værdipapirer	Banker		

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
									verden	(undtagen aktier)			
3	Værdipapirer undtagen aktier	Resten af verden	Ikke-banker	Offentlig forvaltning og service			2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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-banker	Andre residenter			2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residenter	
							4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residenter	
							11	Andre aktiver	Resten af verden	Værdipapirer (undtagen aktier)	Ikke-banker	Andre residenter	
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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		Offentlig forvaltning	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
										aktier)		og service på delstatsniveau	
							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-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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)
3	Værdipapirer	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre resi-	Andre finan-		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos	Indenlandsk	Værdipapirer		Andre finan-	Efter løbetid

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
	undtagen aktier (2 løbetidskategorier)			denter	sielle formidlere		residenter i euroområdet		(undtagen aktier)		sielle formidlere	(2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Indenlandsk		Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Indenlandsk		Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)		Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Indenlandsk		Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Indenlandsk	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	-	-					

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 løbetidskategorier)												
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende 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 deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Offentlig forvaltning og service	Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Kommunal forvaltning og service	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende	Værdipapirer (undtagen	Offentlig forvaltning	Kommunal forvaltning	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
									medlems-stater	aktier)	og service	og service	
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Offentlig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlems-stater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlems-stater		Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							8	Offentlig forvaltning og service — gæld i euro	Andre deltagende medlems-stater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Offentlig forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlems-stater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
							7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlems-stater		Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
							11	Andre aktiver	Andre deltagende medlems-stater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier	Andre deltagende	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende	Værdipapirer (undtagen		Forsikringsselskaber og	Efter løbetid (2 kategorier)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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 løbetidskategorier)	medlemsstater			pensionskasser			medlemsstater	aktier)		pensionskasser	
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)		Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
						11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Værdipapirer (undtagen aktier)	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	Efter løbetid (2 kategorier)
3	Værdipapirer undtagen aktier (2 løbetidskategorier)	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Husholdninger	-	-					
5	Aktier og andre kapitalandele	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapitalandele	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	
5	Aktier og andre kapita-	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og	11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapita-	Andre residenter	Forsikringsselskaber og	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
	landele				pensionskasser				landele		pensions-kasser	
5	Aktier og andre kapitalandele	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	11	Andre aktiver	Indenlandsk	Aktier og andre kapitalandele	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	
5	Aktier og andre kapitalandele	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele	Andre residenter	Andre finansielle formidlere	
5	Aktier og andre kapitalandele	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele	Andre residenter	Forsikringsselskaber og pensionskasser	
5	Aktier og andre kapitalandele	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Aktier og andre kapitalandele	Andre residenter	Ikke-finansielle selskaber	

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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) – x – y – z	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 — tidsindskud	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 residenter uden for euroområdet	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	MFI'er
				7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	
				10.1	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser svarende til overførslen af valutareserver	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				10.2	Intra-Eurosystemforpligtelser — forpligtelser i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun NCB'ernes balance)	(DE)	
				10.4	Intra-Eurosystemforpligtelser — andre forpligtelser i Eurosystemet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				12	Andre forpligtelser	EU-lande	MFI'er
9	Indlån (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	MFI'er	6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet	Resten af verden (ekskl. EU)	Banker

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 3				Regnskabsbalanceformat			
Post	Beskrivelse	Hjemsted	Sektor	Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling	
						Hjemsted	Sektor
				8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet — offentlig forvaltning og service	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				5.2	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet — andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	MFI'er
				7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	
				8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter uden for euroområdet	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker
				8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker
				12	Andre forpligtelser	Resten af verden (ekskl. EU)	Ikke-banker

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
2	Udlån (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk) –x –y –z	MFI'er		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater) –x –y –z	Udlån	MFI'er	
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Udlån		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Udlån	MFI'er	
					4.2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z			
					5.1	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — primære markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					5.2	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — langfristede markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					5.3	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — finjusterende markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					5.4	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — strukturelle markedsoperationer	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					5.5	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — marginal udlånsfacilitet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					5.6	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet i forbindelse med pengepolitiske operationer — udlån i forbindelse med marginbetalinger	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
					6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Udlån		
					9.2	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender svarende til overførslen af valutareserver (kun NCB'ernes balance)	(DE)			
					9.3	Intra-Eurosystemtilgodehavender — tilgodehavender i tilknytning til egenveksler til støtte for udstedte ECB-gældsbeviser (kun ECB's balance)	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c			
					9.5	Intra-Eurosystemtilgodehavender — 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 residenter 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 residenter 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) – x – y – z	Ikke-MFI'er		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Udlån	Ikke-MFI'er	
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Udlån		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter 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 residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF	Resten af verden (ekskl. EU)	Udlån	Ikke-banker	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk) – x – y – z	MFI'er		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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	
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Værdipapirer undtagen aktier		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	
					6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Værdipapirer undtagen aktier		
					7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	
					11	Andre aktiver	EU-lande	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	MFI'er		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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) – x – y – z	MFI'er	Efter løbetid (3 kategorier)	2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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)
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euro-	Andre deltagende medlems-	Værdipapirer		Efter løbetid

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
						området	stater: –a –b –c	undtagen aktier		(3 kategorier)
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Værdipapirer undtagen aktier	MFI'er	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)
					7	Værdipapirer i euro udstedt af residenter 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)
3	Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)	EU-lande (ekskl. indenlandsk) – x – y – z	Ikke-MFI'er		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andreeksterne aktiver	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Værdipapirer undtagen aktier	Ikke-MFI'er	
					3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater: –a –b –c	Værdipapirer undtagen aktier		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter 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 residenter 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: –a –b –c	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 residenter 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 residenter 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	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. 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
4	Andele i penge-markedsfor-eninger	EU-lande (ekskl. indenlandsk) – x – y – z			11	Andre aktiver	EU-lande	Andele i penge-markedsfor-eninger		
4	Andele i penge-markedsfor-eninger	Resten af verden (ekskl. EU) i alt			11	Andre aktiver	Resten af verden (ekskl. EU) i alt	Andele i penge-markedsfor-eninger		
5	Aktier og andre kapitalandele	EU-lande (ekskl. indenlandsk) – x – y – z			6	Andre tilgodehavender i euro hos kreditinstitutter i euro-området	EU-lande (ikke-deltagende medlemsstater): –x –y –z	Aktier og andre kapitalandele		
					9.1	Intra-Eurosystemtilgodehavender — 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 til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

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

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
						rådet				
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er	CHF	
9A	Indlån — indenlandsk	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Indenlandsk		Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Euro		5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter i euroområdet	Indenlandsk		GBP	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	GBP	
9A	Indlån — indenlandsk	Ikke-	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroom-	Indenlandsk		Andre valutaer i alt	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
		MFI'er				rådet				
					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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter i euroområdet	Indenlandsk		Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	DKK		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		DKK	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	DKK	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

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

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Euro		5.1	Forpligtelser i euro over for andre residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		GBP	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	GBP	
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		USD	
					12	Andre forpligtelser	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	USD	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9B	Indlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	JPY		7	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter uden for euroområdet				Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			Euro	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Andre medlemsstaters valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			DKK	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II			DKK	Efter løbetid (2 kategorier)

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
					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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			SEK	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			GBP	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden		Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)	8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Andre valutaer i alt	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			USD	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			USD	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			USD	Efter løbetid (2 kategorier)

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
9C	Indlån — resten af verden		JPY	Efter løbetid (2 kategorier)	8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			JPY	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)
					12	Andre forpligtelser			CHF	Efter løbetid (2 kategorier)
9C	Indlån — resten af verden		Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)	8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser			Øvrige valutaer tilsammen	Efter løbetid (2 kategorier)
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten 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 residenter uden for euroområdet		Banker		
					8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker		
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II				
					12	Andre forpligtelser		Banker		
9C	Indlån — resten af	Banker	Euro		6	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet		Banker		

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
	verden				12	Andre forpligtelser		Banker	Euro	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	DKK	
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			DKK	
					12	Andre forpligtelser		Banker	DKK	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	SEK		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	SEK	
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			SEK	
					12	Andre forpligtelser		Banker	SEK	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	GBP		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	GBP	
					8.2	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — forpligtelser opstået i forbindelse med kredit-faciliteten under ERM II			GBP	
					12	Andre forpligtelser		Banker	GBP	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Andre valutaer i alt		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Andre valutaer i alt	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
					12	Andre forpligtelser		Banker	Andre valutaer i alt	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	USD		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	USD	
					12	Andre forpligtelser		Banker	USD	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	JPY		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	JPY	
					12	Andre forpligtelser		Banker	JPY	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	CHF		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	CHF	
					12	Andre forpligtelser		Banker	CHF	
9C	Indlån — resten af verden	Banker	Øvrige valutaer tilsammen		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Banker	Øvrige valutaer tilsammen	
					12	Andre forpligtelser		Banker	Øvrige valutaer tilsammen	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		8	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet		Ikke-banker		
					8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker		
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker		
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Euro		8	Forpligtelser i euro over for residenter 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer i alt	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-	Andre medlemsstaters	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
								banker	valutaer i alt	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	DKK		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	USD	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	USD	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	JPY		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	JPY	
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	JPY	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	CHF		8.1	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser		Ikke-banker	CHF	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

PASSIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat					
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling			
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Valuta	Løbetid
					12	Andre forpligtelser		Ikke-banker	CHF	
9C	Indlån — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		8.1 12	Forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet — indlån og andre forpligtelser Andre forpligtelser		Ikke-banker Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen Øvrige valutaer tilsammen	
11	Udstedte gældsinstrumenter		Andre medlemsstaters valutaer i alt		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		DKK		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		SEK		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		GBP		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		Andre valutaer i alt		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		USD		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		JPY		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		CHF		-	-				
11	Udstedte gældsinstrumenter		Øvrige valutaer tilsammen		-	-				

▼B

PENGE- OG BANKSTATISTIK

(kvartalsdata)

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2A	Udlån — indenlandsk	Ikke-MFI'er	Andre medlemsstaters valutaer		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
2A	Udlån — indenlandsk	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 — indenlandsk	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 — indenlandsk	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 — indenlandsk	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 — indenlandsk	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	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

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

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Andre valutaer i alt		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	JPY	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	JPY	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	CHF	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	CHF	
2B	Udlån — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	
2C	Udlån — resten af verden		Euro	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	Euro	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		SEK	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		GBP	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		Andre valutaer i alt	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipa-			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
						pirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver					
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		USD	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		JPY	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		CHF	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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		Øvrige valutaer tilsammen	Op til 1 år	2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Op til 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Euro	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	Euro	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år	2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	Over 1 år
2C	Udlån — resten af verden		DKK	Over 1 år	2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipa-			Udlån	USD	Over 1 år

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid	
						pirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						
					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 residenter 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 residenter 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	
2C	Udlån — resten af verden		Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år	2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver			Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år	
					11	Andre aktiver	Resten af verden		Udlån	Øvrige valutaer tilsammen	Over 1 år	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Alle valutaer tilsammen		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån			
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Banker	Udlån			
					4.2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med kreditfaciliteten under ERM II		Banker				
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån			
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Euro		4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Banker	Udlån			
					4.2	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender opstået i forbindelse med		Banker				

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
						kreditfaciliteten under ERM II					
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	Euro	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	Andre medlemsstaters valutaer		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	DKK		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	DKK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	DKK	
2C	Udlån — resten af verden	Banker	SEK		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Udlån	USD	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Banker	Udlån	USD	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
2C	Udlån — resten af verden	Banker	JPY		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter 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	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån		
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter 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	Euro		4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender, værdipapirer og lån		Ikke-banker	Udlån		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	Euro	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre medlemsstaters valutaer		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	Andre medlemsstaters valutaer	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	DKK		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	DKK	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	DKK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	DKK	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	SEK		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	SEK	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	SEK	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	SEK	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	GBP		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	GBP	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	GBP	
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	GBP	
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Andre valutaer i alt		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	Andre valutaer i alt	
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipa-		Ikke-banker	Udlån	Andre valutaer i alt	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid	
						pirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	Andre valutaer i alt		
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	USD		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	USD		
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	USD		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	USD		
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	JPY		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	JPY		
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	JPY		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	JPY		
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	CHF		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	CHF		
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	CHF		
					11	Andre aktiver	Resten af verden	Ikke-banker	Udlån	CHF		
2C	Udlån — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		2.1	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — tilgodehavender hos IMF		Ikke-banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen		
					2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Udlån	Øvrige valutaer tilsammen		

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
					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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	USD	
					11	Andre aktiver	Indenlandsk	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	USD	
3A	Værdipapirer undtagen aktier —	MFI'er	JPY		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Indenlandsk		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

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

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
	indenlandsk				11	Andre aktiver	Indenlandsk	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	Andre valutaer i alt	
3A	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk	Ikke-MFI'er	USD		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	DKK	
3B	Værdipapirer undtagen aktier —	MFI'er	SEK		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euro-området	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	SEK	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
	andre deltagende medlemsstater				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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	JPY	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euro-området	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 residenter i euro-området	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	Ikke-	Andre medlemssta-		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euro-	Andre deltagende		Værdipapirer	Andre medlemssta-	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

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

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	CHF		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Værdipapirer undtagen aktier	CHF	
3B	Værdipapirer undtagen aktier — andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'er	Øvrige valutaer tilsammen		3	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter i euroområdet	Andre deltagende medlemsstater		Værdipapirer undtagen aktier	Øvrige valutaer tilsammen	
					11	Andre aktiver	Andre deltagende medlemsstater	Ikke-MFI'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 residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	SEK		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	GBP		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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	CHF	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
									undtagen aktier		
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Banker	Øvrige valutaer tilsammen		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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	
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Alle valutaer tilsammen		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipapirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier		
					4.1	Tilgodehavender i euro hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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 —	Ikke-banker	SEK		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter uden for euroområdet — banktilgodehavender og værdipa-		Ikke-banker	Værdipapirer undtagen aktier	SEK	

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat							
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling					
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid	
	resten af verden					pirer, eksterne lån og andre eksterne aktiver						
					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 residenter 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		
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Andre valutaer i alt		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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 residenter 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 residenter 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 residenter 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		

▼B

Forbindelsestabel til brug ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik. Overensstemmelse mellem poster

AKTIVER
Beholdninger

Forordning ECB/2001/13 — Bilag 1 — Tabel 4					Regnskabsbalanceformat						
Post	Beskrivelse	Opdeling			Post	Beskrivelse	Yderligere opdeling				
		Sektor	Valuta	Løbetid			Hjemsted	Sektor	Type	Valuta	Løbetid
3C	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden	Ikke-banker	Øvrige valutaer tilsammen		2.2	Tilgodehavender i fremmed valuta hos residenter 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	

▼B

HJÆLPETABEL, BILAG I

TABEL 1

(Beholdninger)

Data med en månedlig rapporteringsfrekvens

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er								
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
PASSIVER																				
8. **Seddel- og møntomløb**																				1
9. **Indlån**	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 5.2 7 10.1		5.1 7 12							2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 5.2 7 10.1		5.1 7 12							6 8.1 8.2 12	

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er								
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
	10.2 10.4 12									10.2 10.4 12										
op til 1 år																			6 8.1 8.2 12	
over 1 år																			6 8.1 8.2 12	
9e. **Euro**	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 5.2									2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 5.2										

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
	10.1 10.2 10.4 12									10.1 10.2 10.4 12											
9.1e. **Indlån på anfordring**				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12		
9.2e. **Tidsindskud**																				
op til 1 år				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12		
over 1 og op til 2 år				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12		
over 2 år				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12		
9.3e. **Indlån med opsigelsesvarsel**																				
op til tre måneder				-	-	-	-	-	-				-	-	-	-	-	-		

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
over tre måneder				-	-	-	-	-	-				-	-	-	-	-	-		
heraf over to år																				
9.4e. **Genkøbsforretninger**				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12				5.1 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12	5.2 12		
9x. **Fremmed valuta**																				
9.1x. **Indlån på anfordring**				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12		
9.2x. **Tidsindskud**																				
op til 1 år				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12		
over 1 og op til 2 år				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12		
over 2 år				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12		

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er								
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
9.3x. **Indlån med opsigelsesvarsel**																				
op til 3 måneder				-	-	-	-	-	-				-	-	-	-	-	-		
over 3 måneder				-	-	-	-	-	-				-	-	-	-	-	-		
heraf over 2 år																				
9.4x. **Genkøbsforretninger**				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12				7 12	7 12	7 12	7 12	7 12	7 12		
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**																				-
11. **Udstedte gældsinstrumenter**																				
11e Euro																				
op til 1 år																				4
over 1 og op til 2 år																				-
over 2 år																				-

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er								
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
11x **Fremmed valuta**																				
op til 1 år																				-
over 1 og op til 2 år																				-
over 2 år																				-
12. **Kapital og reserver**																				(11) 12 13 14 15
13. **Resterende passiver**																				10.3 12 13

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er								
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
CB3. **Modregning af særlige trækningsrettigheder**																				9

Tallene i felterne angiver regnskabsposterne i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker.

Nyt månedskrav.

▼B

Balanceposter	A. Indenlansk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er									
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)				
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
AKTIVER																				
1. **Kassebeholdning**																				2.2
1e. heraf euro																				11
2. **Udlån**	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.2 9.3 9.5 11	3 8 11	3 11							3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.2 9.3 9.5 11	3 8 11	3 11								2.1 2.2 4.1 4.2 11	
op til 1 år				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	2.1 2.2	

▼B

Balanceposter	A. Indenlansk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter									
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
																			4.1 4.2 11	
over 1 og op til 5 år				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	2.2 4.1	
over 5 år				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11				3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	11	
2e. heraf euro		8 11	11	11	11	11	11				8 11	11	11	11	11	11					
3. **Værdipapirer undtagen aktier**																			2.2 4.1 11	
3e. **Euro**		7 8 11	7 11								7 8 11	7 11									
op til 1 år	6 7									6 7											

▼B

Balanceposter	A. Indenlansk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter				Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)				Offentlig forvaltning og service	Andre residenter				Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
	11									11										
over 1 og op til 2 år	6 7 11									6 7 11										
over 2 år	6 7 11									6 7 11										
3x. **Fremmed valuta**	s/ cel.	3 11	3 11								3 11	3 11								
op til 1 år	3 11									3 3										
over 1 og op til 2 år	3 11									3 11										
over 2 år	3 11									3 11										
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**	11									11									11	

▼B

Balanceposter	A. Indenlansk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter									
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 +S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14+S.15)					
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andre (rest)			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
5. **Aktier og andre kapitalsandele**	6 9.1 11		11							6 9.1 11		11							11	
6. **Anlægsaktiver**																				11
7. **Resterende aktiver**																				9.4 11
CB1. **Guld og tilgodehavender i guld (kun monetært guld)**																				1
CB2. **Tilgodehavender hos IMF — trækningsrettigheder, særlige trækningsrettigheder, andre tilgodehavender**																				2.1

Tallene i felterne angiver regnskabsposterne i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker.

Nyt månedskrav.

TABEL 2

Opdeling efter sektor

Data med en kvartalsvis rapporteringsfrekvens

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater											C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er											I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter								
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)		Banker	Ikke-banker	
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)									Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
PASSIVER																										
8. **Seddel- og møntomløb**																										
9. **Indlån**		M											M										M	6 8.1 8.2 12	6 8.1 12	6 8.1 12
9.1. **Indlån på anfordring**			M	5.1 7 12	5.1 7 12	5.1 7 12	M	M	M	M	M			M	5.1 7 12	5.1 7 12	5.1 7 12	M	M	M	M	M				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater											C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er											I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter							Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)		Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)									
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
9.2. **Tidsindskud**			M	5.17 12	5.17 12	5.17 12	M	M	M	M	M			M	5.17 12	5.17 12	5.17 12	M	M	M	M	M				
9.3. **Indlån med opsigelsesvarsel**			M	n/a	n/a	n/a	M	M	M	M	M			M	n/a	n/a	n/a	M	M	M	M	M				
9.4. **Genkøbsforretninger**			M	5.17 12	5.17 12	5.17 12	M	M	M	M	M			M	5.17 12	5.17 12	5.17 12	M	M	M	M	M				
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**																										
11. **Udstedte gældsinstrumenter**																										
12. **Kapital og reserver**																										
13. **Resterende passiver**																										
AKTIVER																										

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater												C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er												I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter									
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)		Banker	Ikke-banker	
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
1. **Kassebeholdning**																											
2. **Udlån**	M	3 8 11					M					M	3 8 11					M					M	2.2 4.1 4.2 11	2.1 2.2 4.1 11	2.2 4.1 11
op til 1 år				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				
over 1 og op til 5 år				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				
over 5 år				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				3 8 11	3 8 11	3 8 11		M	M	M	M				

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater											C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er											I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter								
			Anden offentlig forvaltning og service											Anden offentlig forvaltning og service												
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)		Banker	Ikke-banker	
																									Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
3. **Værdipapirer undtagen aktier**	M	3 7 8 11					M					M	3 7 8 11					M					M	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11
op til 1 år				3 7 8 11	3 7 8 11	3 7 8 11		3 7 11	3 7 11	3 7 11	n/a				3 7 8 11	3 7 8 11	3 7 8 11		3 7 11	3 7 11	3 7 11	n/a				
over 1 år				3 7 8 11	3 7 8 11	3 7 8 11		3 7 11	3 7 11	3 7 11	n/a				3 7 8 11	3 7 8 11	3 7 8 11		3 7 11	3 7 11	3 7 11	n/a				
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**							M	11	11	11								M	11	11	11		M	[redacted]		[redacted]

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater												C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er												I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter								Ikke-banker	
			Anden offentlig forvaltning og service											Anden offentlig forvaltning og service													
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.1-23 +S.1-124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.1-15)		Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
5. **Aktier og andre kapitalandele**																										
6. **Anlægsaktiver**																										
7. **Resterende aktiver**																										

Tallene i felterne angiver regnskabsposterne i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker.

M	Månedligt datakrav (jf. tabel 1).
	Nyt kvartalskrav.
	Fjernede dataposter.

▼B

TABEL 3

Opdeling efter land

Data med en kvartalsvis rapporteringsfrekvens

Balanceposter	B. Andre deltagende medlemsstater (eksklusive den indenlandske sektor) + en del af C. Resten af verden (medlemsstater)															En del af C. Resten af verden (eksklusive medlemsstater)
	BE	DK	DE	GR	ES	FR	IE	IT	LU	NL	AT	PT	FI	SE	GB	I alt
PASSIVER																
8. **Seddel- og møntomløb**																
9. **Indlån**																
a. fra MFI'er	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	6 8.1 8.2 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.2 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	2.1 2.2 2.3 2.4 2.5 3 7 10.1 10.4 12	6 8.1 8.2 12	6 8.1 8.2 12	6 8.1 8.2
b. fra ikke-MFI'er	5.1 5.2 7 12	6 8.1 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	5.1 5.2 7 12	6 8.1 12	6 8.1 12	6 8.1 12
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**																
11. **Udstedte gældsinstrumenter**																
12. **Kapital og reserver**																
13. **Resterende passiver**																

▼B

Balanceposter	B. Andre deltagende medlemsstater (eksklusive den indenlandske sektor) + en del af C. Resten af verden (medlemsstater)															En del af C. Resten af verden (eksklusive medlemsstater)
	BE	DK	DE	GR	ES	FR	IE	IT	LU	NL	AT	PT	FI	SE	GB	I alt
AKTIVER																
1. **Kassebeholdning**																
2. **Udlån**																
a. til MFI'er	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	2.2 4.1 4.2 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.2 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	3 5.1 5.2 5.3 5.4 5.5 5.6 6 9.3 9.5 11	2.2 4.1 4.2 11	2.2 4.1 4.2 11	2.2 4.1 11
b. til ikke-MFI'er	3 8 11	2.2 4.1 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	3 8 11	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11	2.1 2.2 4.1 11
3. **Værdipapirer undtagen aktier**																
a. Udstedt af MFI'er	3 6 7 11	2.2 4.1 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	3 6 7 11	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11
op til 1 år	3 6 7	2.2 4.1 11	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	3 6 7	2.2 4.1 11	2.2 4.1 11	

▼B

Balanceposter	B. Andre deltagende medlemsstater (eksklusive den indenlandske sektor) + en del af C. Resten af verden (medlemsstater)															En del af C. Resten af verden (eksklusive medlemsstater)
	BE	DK	DE	GR	ES	FR	IE	IT	LU	NL	AT	PT	FI	SE	GB	I alt
	11		11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11			
over 1 og op til 2 år	3	2.2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	2.2	2.2	
	6	4.1	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	4.1	4.1	
	7	11	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	11	11	
	11		11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11			
over 2 år	3	2.2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	2.2	2.2	
	6	4.1	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	4.1	4.1	
	7	11	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	11	11	
	11		11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11			
b. Udstedt af ikke-MFI'er	3	2.2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	2.2	2.2	2.2
	7	4.1	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	4.1	4.1	4.1
	8	11	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	11	11	11
	11		11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11			
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
5. **Aktier og andre kapitalsandele**	6	11	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	11	11	11
	11		9.1	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11			
			11													
6. **Anlægsaktiver**																
7. **Resterende aktiver**																

Tallene i felterne angiver regnskabsposterne i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker

Nyt kvartalskrav.

▼B

TABEL 4

Opdeling efter valuta

Data med en kvartalsvis rapporteringsfrekvens

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
PASSIVER											
9. **Indlån**											
A. *Indenlandsk*											
a. til MFI'er	M	M	7	7	7	7	7	7	7	7	7
			12	12	12	12	12	12	12	12	12
b. til ikke-MFI'er	M	5.1	7	7	7	7	7	7	7	7	7
		12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
B. *Andre deltagende medlemsstater*											
a. til MFI'er	M	M	7	7	7	7	7	7	7	7	7
			12	12	12	12	12	12	12	12	12
b. til ikke-MFI'er	M	5.1	7	7	7	7	7	7	7	7	7
		12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
C. *Resten af verden*											
i. op til 1 år	M	6	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
		12	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2
			12	12	12	12	12	12	12	12	12

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
ii. ii. over 1 år	M	6	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
		12	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2
			12	12	12	12	12	12	12	12	12
a. til banker	6	6	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
	8.1	12	8.2	8.2	8.2	8.2	12	12	12	12	12
	8.2		12	12	12	12					
	12										
b. til ikke-banker	6	6	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
	8.1	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
	12										
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**	M										
11. **Udstedte gældssinstrumenter**	M	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. + 13. **Resterende passiver**	M										
AKTIVER											
2. **Udlån**											
A. *Indenlandsk*											
a. til MFI'er	M										
b. til ikke-MFI'er	M	M	3	3	3	3	3	3	3	3	3
			11	11	11	11	11	11	11	11	11

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
B. *Andre deltagende medlemsstater*											
a. til MFI'er	M										
b. til ikke-MFI'er	M	M	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11
C. *Resten af verden*											
i. op til 1 år	M	4.1 4.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11
ii. ii. over 1 år	M	4.1 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11
a. til banker	2.2 4.1 4.2 11	4.1 4.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11
b. til ikke-banker	2.1 2.2 4.1 11	4.1 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11	2.1 2.2 11

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
3. **Værdipapirer undtagen aktier**											
A. *Indenlandsk*											
a. udstedt af MFI'er	M	M	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11
b. udstedt af ikke-MFI'er	M	M	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11
B. *Andre deltagende medlemsstater*											
a. udstedt af MFI'er	M	M	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11
b. udstedt af ikke-MFI'er	M	M	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11	3 11
C. *Resten af verden*											
a. udstedt af banker	2.2 4.1 11	4.1 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11
b. udstedt af ikke-banker	2.2 4.1 11	4.1 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2.2 11	2,2 11	2.2 11

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**											
A. *Indenlandsk*	M										
B. *Andre deltagende medlemsstater*	M										
C. *Resten af verden*	M										
5. + 6. + 7. **Øvrige aktiver**	M										

Tallene i felterne angiver regnskabsposterne i retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker.

M	Månedtlige datakrav, jf. tabel 1.
	Nyt kvartalskrav.

▼B

BILAG II

SAMMENLIGNING MELLEM REGNSKABSDATA OG STATISTISKE DATA, HVAD ANGÅR EUROSYSTEMETS BALANCE

VEJLEDNING I KONTROL AF OVERENSSTEMMELSE MELLEM REGNSKABSDATA OG STATISTISKE DATA I FORBINDELSE MED OPGØRELSEN AF BALANCEN

▼M2

1. Dette bilag beskriver den procedure, som skal følges i forbindelse med opgørelsen af Den Europæiske Centralbanks (ECB's)/de nationale centralbankers (NCB'ers) balance, for at kontrollere, at der er overensstemmelse mellem Eurosystemets aggregerede balance ultimo måneden til statistiske formål og dets ugentlige balance. Der foretages en sammenligning mellem regnskabsdataene og de tilsvarende statistiske poster.

2. Der er udarbejdet en liste over de kontrolprocedurer, som følges for at sikre overensstemmelse (se tillæg 1). Hvis der er uoverensstemmelser mellem de to datasæt, gøres rede for disse. Tillæg 2 indeholder nærmere forklaringer til disse kontrolprocedurer. De statistiske aggregater, som anvendes i sammenligningerne, er opstillet i tillæg 3, som angiver forbindelsen mellem disse aggregater og de grundlæggende balancedata ([1]). Med hensyn til regnskabsdata giver Den Europæiske Centralbanks retningslinje ECB/2002/10 af 5. december 2002 om den retlige ramme for bogføring og regnskabsrapportering i Det Europæiske System af Centralbanker ([2]) fuldstændige baggrundsoplysninger om den ugentlige balances struktur og indhold og de regnskabsmæssige konventioner anvendt heri.

3. De ansvarlige for opgørelsen af balancen anmodes om at foretage denne kontrol hver måned for hvert enkelt land for at sikre, at der er overensstemmelse mellem NCB'ernes grundlæggende data og ECB's balance. De to datasæt kan naturligvis kun kædes nøjagtigt sammen, når den sidste bogføringsdato i den ugentlige balance er den samme som referencedatoen for de statistiske indberetninger (dvs. ultimo måneden). I de øvrige rapporteringsperioder vil denne kontrol sikre en nær, men ikke fuldstændig overensstemmelse mellem regnskabsdata og statistiske data. I de rapporteringsperioder, hvor de to datoer ikke er sammenfaldende, kan NCB'erne foretage en sammenligning mellem de statistiske data og den »daglige balance« udarbejdet pr. sidste arbejdsdag i måneden.

4. De ansvarlige for opgørelsen af balancen anmodes om at underrette ECB (Afdelingen for Monetær Statistik og Statistik over Finansielle Institutioner og Markeder (MFMD)) om resultatet af disse kontrolprocedurer. Denne underretning bør finde sted før eller sammen med overførslen af de statistiske data, dvs. senest den 15. arbejdsdag efter referencedatoen. Hvis der under kontrollen konstateres uoverensstemmelser, anmodes de ansvarlige for opgørelsen af balancen om at fremsende en forklarende note til MFMD, der som minimum indeholder en redegørelse for de kontrolprocedurer, der er foretaget, arten af uoverensstemmelserne, den mulige indvirkning på tidligere dataserier, og hvorledes overensstemmelserne forventes at udvikle sig i fremtidige indberetninger.

5. For at begrænse NCB'ernes arbejdsbyrde mest muligt anbefales det, at en fuldstændig forklarende note som regel kun udarbejdes én gang om året. I de mellemliggende måneder kræves kun en forenklet udgave af den forklarende note udfyldt af NCB'erne, hvori de blot markerer de strukturelle forskelle mellem den ugentlige balance og den statistiske indberetning. Som vejledning er der til dette bilag vedføjet skabeloner, som anvendes ved udarbejdelsen af de forklarende noter. Den første skabelon (tillæg 4) viser hele resultatet af overensstemmelseskontrollen. Den anden skabelon (tillæg 5) viser kontrolresultatet i forenklet form.

6. Det er vigtigt, at alle NCB'er (og ECB's Direktorat for Interne Finanser) fremsender fuldstændige forklarende noter på det samme tidspunkt hvert år. Herved får MFMD mulighed for en gang årligt at udarbejde en detaljeret rapport med beskrivelse af de uoverensstemmelser, der er konstateret. For 2005 viser følgende tidsplan, hvilken skabelon der anbefales anvendt på hvilket tidspunkt. Det bemærkes, at den næste detaljerede skabelon bør indsendes i oktober 2005 med reference til data ultimo september 2005.

([1]) En komplet beskrivelse af de grundlæggende balancedata findes i del III i bilag I til forordning ECB/2001/13.
([2]) EUT L 58 af 3.3.2003, s. 1.

▼**M2**

Rapporteringsperiode	Sidste ugentlige balance i måneden	Sammenfald mellem den ugentlige balance og de statistiske indberetninger	Skabelon
Januar 2005	28. januar 2005	Nej	Forenklet
Februar 2005	25. februar 2005	Nej	Forenklet
Marts 2005	25. marts 2005	Nej	Forenklet
April 2005	29. april 2005	Ja	Forenklet
Maj 2005	27. maj 2005	Nej	Forenklet
Juni 2005	24. juni 2005	Nej	Forenklet
Juli 2005	29. juli 2005	Ja	Forenklet
August 2005	26. august 2005	Nej	Forenklet
September 2005	30. september 2005	Ja	Detaljeret
Oktober 2005	28. oktober 2005	Nej	Forenklet
November 2005	25. november 2005	Nej	Forenklet
December 2005	30. december 2005	Ja	Forenklet

Tillæg 1

Beskrivelse af kontrolprocedurerne				
	Kontrol nr.	►M2 Statistisk post ◄	Forhold	►M2 Regnskabspost ◄
Passiver	1	Seddel- og møntomløb (1)	>=	Seddelomløb (1)
	2	Indlån fra residenter i euroområdet (2)	>=<	Forpligtelser i euro over for modparter i den finansielle sektor i euroområdet (2) + andre passiver i euro over for kreditinstitutter i euroområdet (8) + forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet (10) + forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet (12)
	3	Indlån fra residenter i euroområdet, heraf monetære finansielle institutioner (MFI'er) (3)	>=<	Forpligtelser i euro over for modparter i den finansielle sektor i euroområdet (2) + andre passiver i euro over for kreditinstitutter i euroområdet (8)
	4	Indlån fra residenter i euroområdet, heraf staten (4) + anden offentlig sektor/andre residenter i euroområdet (5)	=<	Forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet (10) + forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet (12)
	5	Udstedte gældsinstrumenter (6)	=	Udstedte gældsbeviser (9)
	6	Kapital og reserver (7)	>=	Kapital og reserver (17) + opskrivningskonti (16)
	7	Eksterne passiver (8)	≈	Forpligtelser i euro over for residenter uden for euroområdet (11) + forpligtelser i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet (13) + tildelte særlige trækningsrettigheder (SDR) i IMF (14)
	8	Resterende passiver (9)	≈	Andre passiver (15)
Aktiver	9	Udlån til residenter i euroområdet (1)	>=	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet (5) + andre udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet (12)+ den offentlige forvaltning og servicesektors gæld i euro (14)
	10	Udlån til residenter i euroområdet, heraf MFI'er (2)	>=	Udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet (5) + andre udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet (12)
	11	Udlån til residenter i euroområdet, heraf offentlig forvaltning og service (3)	>=	Den offentlige forvaltning og servicesektors gæld i euro (14)
	12	Værdipapirbeholdninger undtagen aktier udstedt af residenter i euroområdet (5)	>=	Værdipapirer i euro fra residenter i euroområdet (13)
	13	Udlån til residenter i euroområdet (4) + aktier og andre kapitalandele udstedt af residenter i euroområdet (9) + anlægsaktiver (13) + resterende aktiver (14)	≈	Andre aktiver (15) + tilgodehavender i udenlandsk valuta hos residenter i euroområdet (3)

▼B

Beskrivelse af kontrolprocedurerne				
	Kontrol nr.	►M2 Statistisk post ◄	Forhold	►M2 Regnskabspost ◄
	14	Eksterne aktiver (12)	>=	Guld og tilgodehavender i guld (1) + tilgodehavender i udenlandsk valuta hos residenter uden for euroområdet (2) + tilgodehavender i euro hos residenter uden for euroområdet (4)

▼B

Tillæg 2

KONTROL

FORKLARENDE NOTER

Passiver

Kontrol nr. 1

Seddel- og møntomløb: Den statistiske kategori »seddel- og møntomløb« bør være lidt større end regnskabskategorien »seddelomløb«, fordi mønter udstedt af staten indgår i førstnævnte, men ikke i sidstnævnte kategori.

Kontrol nr. 2

Indlån fra residenter i euroområdet: Den statistiske kategori »indlån fra residenter i euroområdet« bør være større end summen af regnskabsposterne »forpligtelser i euro over for modparter i den finansielle sektor i euroområdet«, »andre passiver i euro over for kreditinstitutter i euroområdet«, »forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet« og »forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet«. Dette skyldes, at intra-Eurosystem-positioner indgår, på aggregeret plan, i den statistiske kategori (registreret på bruttobasis), men ikke er medtaget i regnskabsposterne ([1]). Regnskabsposterne omfatter dog de intra-Eurosystem-positioner, som repræsenterer modposten til euroseddeljusteringer, som er registreret under »resterende aktiver/passiver« til statistiske formål, hvorfor den statistiske kategori kan være mindre end summen af ovennævnte regnskabsposter. Der kan også opstå forskelle, fordi saldi i fremmed valuta revalueres med forskellig hyppighed (kvartalsvis for regnskabsdatas vedkommende, månedligt for statistiske datas vedkommende).

Kontrol nr. 3

Indlån fra residenter i euroområdet, heraf MFI'er: Denne kontrol bør identificere virkningen af, at intra-Eurosystem-saldi indgår på bruttobasis i den statistiske kategori, men ikke er medregnet i regnskabskategorierne ([1]). Som nævnt ovenfor bør de statistiske tal i princippet være større end regnskabstallene. Som nævnt ovenfor kan den omstændighed, at modposten til euroseddeljusteringer klassificeres anderledes, imidlertid medføre det modsatte forhold. Endvidere omfatter kun det statistiske aggregat forpligtelser i fremmed valuta over for finansielle modparter.

Kontrol nr. 4

Indlån fra andre residenter i euroområdet: Summen af de statistiske kategorier, der repræsenterer indlån fra staten og fra andre residenter, bør være mindre end summen af regnskabskategorierne for forpligtelser i euro over for andre residenter i euroområdet (ikke-kreditinstitutter) og forpligtelser i fremmed valuta over for residenter i euroområdet, fordi forpligtelser i fremmed valuta over for kreditinstitutter kun indgår i regnskabsdataene.

Kontrol nr. 5

Udstedte gældsinstrumenter: Den statistiske kategori »udstedte gældsinstrumenter« bør være lig med regnskabskategorien »udstedte gældsbeviser«.

Kontrol nr. 6

Kapital og reserver: Den statistiske kategori »kapital og reserver« kan afvige en smule fra regnskabskategorien, hvor forskellen skyldes den revalueringseffekt, som i nogle NCB'er forekommer kvartalsvis. Endvidere opstår der en forskel, idet regnskabsbalanceposten »endnu ikke fordelte overskud« og en del af posten »hensættelseskonti« begge registreres som en del af restposten for regnskabsdataene, men indgår i den statistiske definition af »kapital og reserver«.

([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 (og intra-Eurosystem-positioner nettes ud) med henblik på den ugentlige balance.

▼B

Kontrol nr. 7

Eksterne passiver: Den statistiske kategori »eksterne passiver« bør omtrent svare til summen af forpligtelser i euro og i fremmed valuta over for residenter uden for euroområdet og tildelte særlige trækningsrettigheder i Den Internationale Valutafond. Forskelle i de to værdier kan kun opstå som følge af forskellig værdiansættelseshyppighed.

Kontrol nr. 8

Restpost: Enhver forskel mellem den statistiske kategori »resterende passiver« og regnskabskategorien »andre passiver« vil kunne forklares ved de forskelle, som er identificeret andre steder i balancen.

AKTIVER

Kontrol nr. 9

Udlån til residenter i euroområdet: Se forklarende noter til kontrol nr. 10 og 11.

Kontrol nr. 10

Udlån til MFI'er, som er residenter i euroområdet: Den statistiske kategori »udlån til residenter i euroområdet, heraf MFI'er« bør være større end summen af regnskabsposterne »udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet« og »andre udlån i euro til kreditinstitutter i euroområdet«. Enhver forskel bør hovedsagelig skyldes, at intra-Eurosystem-positioner indberettes brutto i de statistiske data, men netto i regnskabsindberetningen (se også passiver) ([1]). Desuden omfatter regnskabsdata ikke saldi i udenlandsk valuta.

Kontrol nr. 11

Udlån til residenter i euroområdet, heraf offentlig forvaltning og service: Regnskabskategorien og den statistiske kategori bør være næsten fuldstændig sammenfaldende, selv om den statistiske kategori omfatter udlån i alle valutaer og kan være større end regnskabskategorien, der kun vedrører udlån i euro.

Kontrol nr. 12

Værdipapirbeholdninger undtagen aktier udstedt af residenter i euroområdet: Den statistiske kategori »værdipapirer undtagen aktier udstedt af residenter i euroområdet« bør i teorien være større end regnskabskategorien »værdipapirer i euro fra residenter i euroområdet«, fordi regnskabskategorien ikke omfatter beholdninger af værdipapirer i udenlandsk valuta, og visse andre værdipapirbeholdninger er klassificeret under »andre aktiver« (til personalepensionskasser, investering af egenkapital osv.).

Kontrol nr. 13

Restpost: Se forklarende note til kontrol nr. 8.

Kontrol nr. 14

Eksterne aktiver: Den statistiske kategori »eksterne aktiver« bør være en smule større end summen af regnskabskategorierne »guld og tilgodehavender i guld« og »tilgodehavender i udenlandsk valuta og i euro hos residenter uden for euroområdet«, da visse aktier og andre kapitalandele og kassebeholdning (pengesedler) i udenlandsk valuta kun er omfattet af førstnævnte. De to værdier kan også være forskellige på grund af forskellig værdiansættelseshyppighed.

([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 (og intra-Eurosystem-positioner nettes ud) med henblik på den ugentlige balance.

Tillæg 3

Forbindelse mellem posterne i tabel 2.1 i ECB's Månedsoversigt og posterne i tabel 1 i de månedlige statistiske indberetninger

►M2 Statistiske poster — Eurosystemets aggregerede balance ◄		Forordning ECB/2001/13 — poster i tabel 1	
AKTIVER		AKTIVER	
1	Udlån til residenter i euroområdet	2	Udlån — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
2	heraf MFI'er	2	Udlån — MFI'er — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
3	heraf offentlig forvaltning og service	2	Udlån — offentlig forvaltning og service — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
4	heraf andre residenter i euroområdet	2	Udlån — andre residenter — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
5	Værdipapirbeholdninger undtagen aktier	3	Værdipapirer undtagen aktier — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
6	heraf MFI'er	3	Værdipapirer undtagen aktier — MFI'er — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
7	heraf offentlig forvaltning og service	3	Værdipapirer undtagen aktier — offentlig forvaltning og service — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
8	heraf andre residenter i euroområdet	3	Værdipapirer undtagen aktier — andre residenter — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
9	Aktier og andre kapitalandele	5	Aktier og andre kapitalandele — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
10	heraf MFI'er	5	Aktier og andre kapitalandele — MFI'er — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
11	heraf andre residenter i euroområdet	5	Aktier og andre kapitalandele — andre residenter — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
12	Eksterne aktiver	1-1e	»Kassebeholdning (alle valutaer)« minus »kassebeholdning, heraf euro«
		2	Udlån — resten af verden
		3	Værdipapirer undtagen aktier — resten af verden
		5	Aktier og andre kapitalandele — resten af verden
		CB1	Guld og tilgodehavender i guld
		CB2	Tilgodehavender hos IMF
13	Anlægsaktiver	6	Anlægsaktiver
14	Resterende aktiver	7	Resterende aktiver
		1e	Kassebeholdning, heraf euro

▼B

►M2 Statistiske poster — Eurosystemets aggregerede balance ◄		Forordning ECB/2001/13 — poster i tabel 1	
PASSIVER		PASSIVER	
1	Seddel- og møntomløb	8	Seddel- og møntomløb
2	Indlån fra residenter i euroområdet	9	Indlån (alle valutaer) — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
3	heraf MFI'er	9	Indlån (alle valutaer) — MFI'er — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
4	heraf staten	9	Indlån (alle valutaer) — statslig forvaltning og service — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
5	heraf anden offentlig sektor/andre residenter i euroområdet	9	Indlån (alle valutaer) — anden offentlig forvaltning og service og andre residenter — indenlandsk og andre deltagende medlemsstater
6	Udstedte gældsinstrumenter	11	Udstedte gældsinstrumenter
7	Kapital og reserver	12	Kapital og reserver
8	Eksterne passiver	2 CB3	Indlån (alle valutaer) — resten af verden Særlige trækningsrettigheder
9	Resterende passiver	13	Resterende passiver

▼B

Tillæg 4

Skabelon til den årlige detaljerede forklarende note vedrørende overensstemmelseskontrol

Den nationale centralbanks navn: …

Overensstemmelseskontrol vedrørende ultimo (måned): …

Resultatet af overensstemmelseskontrollen: Alle kontrolresultater svarer/svarer ikke til de lineære forhold angivet i bilag II (der gøres rede for alle tilfælde, hvor der ikke er overensstemmelse med de lineære forhold). De uoverensstemmelser, der er konstateret mellem statistiske data og regnskabsdata, kan forklares ved følgende faktorer (enkelte faktorer er muligvis ikke relevante).

Uoverensstemmelser, som skyldes revisioner

Uoverensstemmelsen/uoverensstemmelserne identificeret i kontrol nr. … skyldes følgende revisioner af de statistiske data foretaget efter offentliggørelsen af regnskabsdataene i den ugentlige balance: …

Eventuel indvirkning på tidligere dataserier: …

Engangsrevision eller regelmæssig revision?

Ved regelmæssig revision angives størrelsesorden: …

Uoverensstemmelser, som skyldes forskelle i præsentations- og klassifikationsprincipper

1. Uoverensstemmelsen/uoverensstemmelserne identificeret i kontrol nr. … skyldes forskellige præsentationsprincipper: De regnskabsmæssige beretninger præsenteres i konsolideret form, mens de statistiske beretninger vises som en aggregeret balance. Denne forskel i de anvendte præsentationsprincipper påvirker resultatet af de kontrolprocedurer, som vedrører intra-Eurosystempositioner (kontrol nr. 2, 3, 9 og 10). I disse tilfælde registrerer de statistiske data langt større beløb end regnskabsdataene.

   Eksempel: Behandlingen af positioner over for andre nationale centralbanker i Eurosystemet forklarer forskellen på EUR … mio. i kontrol nr. …

   Eventuel indvirkning på tidligere dataserier: …

   Engangsrevision eller regelmæssig revision?

   Ved regelmæssig revision angives størrelsesorden: …

2. Uoverensstemmelsen/uoverensstemmelserne identificeret i kontrol nr. … skyldes forskellige klassifikationskriterier.

   Eksempel: I kontrol nr. 6, »kapital og reserver«, er endnu ikke fordelte overskud og nogle af hensættelseskontiene registreret i restposten for regnskabsdataene, men indgår i den statistiske definition af »kapital og reserver«.

   Eksempel: I kontrol nr. 1, »seddel- og møntomløb«, er mønter udstedt af staten omfattet af de statistiske data, men indgår ikke i den tilsvarende regnskabspost.

   Eventuel indvirkning på tidligere dataserier: …

   Engangsrevision eller regelmæssig revision?

   Ved regelmæssig revision angives størrelsesorden: …

Andre uoverensstemmelser, herunder rapporteringsfejl.

Uoverensstemmelsen/uoverensstemmelserne identificeret i kontrol nr. … skyldes fejlindberetning, dvs. forkert indberettede data som følge af menneskelige fejl og/eller af andre årsager. Eventuel indvirkning på tidligere dataserier: …

▼B

Tillæg 5

Skabelon til den månedlige forenklede forklarende note vedrørende overensstemmelseskontrol

NCB'ens navn:…

Overensstemmelseskontrol for ultimo (måned):…

		Statistisk værdi A	Regnskabsværdi B	Forskel C	Kontrolresultat D (*)	Kortfattet forklaring E
1.	Seddel og møntomløb					
2.	Indlån fra residenter i euroområdet					
3.	Indlån fra residenter i euroområdet, heraf monetære finansielle institutioner (MFI'er)					
4.	Indlån fra residenter i euroområdet, heraf andre residenter					
5.	Udstedte gældsinstrumenter					
6.	Kapital og reserver					
7.	Eksterne passiver					
8.	Resterende passiver					
9.	Udlån til residenter i euroområdet					
10.	Udlån til residenter i euroområdet, heraf MFI'er					
11.	Udlån til residenter i euroområdet, heraf offentlig forvaltning og service					
12.	Værdipapirbeholdninger undtagen aktier udstedt af residenter i euroområdet					
13.	Resterende aktiver					
14.	Eksterne aktiver					

(*) Hvis overensstemmelseskontrollens lineære forhold er til stede, anføres »OK«, i modsat fald anføres »NEJ«.

▼**M2**

▼B

BILAG IV

MÅNEDSDATA OM E-PENGE, DER SKAL INDBERETTES TO GANGE OM ÅRET

Rapporteringsordning

TABEL A

Data for andre monetære finansielle institutioner (andre MFI'er) (beholdninger)

	A. Indenlandsk				B. Andre deltagende medlemsstater				C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er			MFI'er	Ikke-MFI'er				
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			
PASSIVER										
9. **Indlån (alle valutaer)**										
9e **Euro**										
9.1e **Indlån på anfordring**										
heraf e-penge:										
9.1.1e **Hardwarebaserede e-penge**										E1
9.1.2e **Softwarebaserede e-penge**										E2
9x **Fremmed valuta**										
9.1x **Indlån på anfordring**										
heraf e-penge:										
9.1.1x **Hardwarebaserede e-penge**										E3

▼B

	A. Indenlandsk				B. Andre deltagende medlemsstater				C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er			MFI'er	Ikke-MFI'er				
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			
9.1.2x **Softwarebaserede e-penge**										E4
E-penge i alt										

▼B

TABEL B

Data for ikke-MFI'er (beholdninger)

	A. Indenlandsk				B. Andre deltagende medlemsstater				C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er			MFI'er	Ikke-MFI'er				
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter		
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			
PASSIVER										
9. **Indlån (alle valutaer)**										
9e **Euro**										
9.1e **Indlån på anfordring**										
heraf e-penge:										
9.1.1e **Hardwarebaserede e-penge**										
9.1.2e **Softwarebaserede e-penge**										
9x **Fremmed valuta**										
9.1x **Indlån på anfordring**										
heraf e-penge:										
9.1.1x **Hardwarebaserede e-penge**										
9.1.2x **Softwarebaserede e-penge**										
E-penge i alt										E5

E1 til E5: serier, der indberettes under rapporteringsordningen for e-penge.

Grå felter: serier, der eventuelt skal indberettes på et senere tidspunkt, men som ikke er relevante på nuværende tidspunkt.

▼B

TABEL C

Definition af elektroniske penge (e-penge) til statistiske formål

E-penge. Til statistiske formål forstås ved elektroniske penge elektronisk lagring af forudbetalt monetær værdi på teknisk udstyr, f.eks. et forudbetalt betalingskort, der i vidt omfang kan anvendes til betalinger til andre enheder end udstederen uden nødvendigvis at involvere bankkonti i transaktionen. Det tekniske udstyr fungerer som et forudbetalt ihændehaverinstrument. For at blive betragtet som e-penge skal det anvendes som et almindeligt anvendt betalingsinstrument ([1]). Der kan identificeres to typer af e-penge på grundlag af det tekniske udstyr, hvorpå de er lagret ([2]):

Hardwarebaserede e-penge (f.eks. forudbetalte kort). Elektroniske pengeprodukter, der forsyner kunden med en bærbar elektronisk anordning som oftest i form af et IC-kort, der indeholder en mikroprocessorchip.

Softwarebaserede e-penge. Elektroniske pengeprodukter, der anvender specialiseret software på en pc, og som oftest anvendes til overførsel af den elektroniske værdi via telekommunikationsnet såsom internettet.

Denne definition er i overensstemmelse med artikel 1, stk. 6, i Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ([3]).

([1]) En definition af "almindeligt anvendt" kan være påkrævet. (I så fald vil Komitéen for Betalings- og Afviklingssystemer blive hørt).

([2]) Den Europæiske Centralbanks (ECB's) definitioner. Disse produkter er defineret i ECB's »Report on Electronic Money«, august 1998. Begge systemer muliggør overførsel af elektroniske værdier. Den eneste egentlige forskel mellem hardware- og softwareprodukterne består i den anvendte type sikkerhedsforanstaltninger. Det skal endvidere præciseres, at et forudbetalt kort ikke i sig selv udgør penge — kun e-penge lagret i en chip, som er indlagt i et kort, kan betragtes som penge og således overføres til tredjepart.

([3]) EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

▼B

Tillæg

PROCEDURER FOR OVERFØRSEL AF DATA OM E-PENGE I HENHOLD TIL RAPPORTERINGSKRAVENE

1. **Datakrav**

Dataoverførsler til ECB omfatter følgende serier:

— e-penge udstedt af sektoren »andre MFI'er« i form af hardwarebaserede penge (forudbetalte kort) uden angivelse af ihændehaversektoren

— e-penge udstedt af sektoren »andre MFI'er« i form af softwarebaserede penge uden angivelse af ihændehaversektoren.

Disse supplerende serier indberettes til ECB under balancens memorandumposter.

I begyndelsen vil et andet rapporteringsformat blive anvendt ved indberetning af data om e-penge udstedt af ikke-MFI'er ([1]).

2. **Rapporteringsordning og kodestruktur**

Balanceposternes nøglefamilie anvendes til at definere serienøglerne for de serier om e-penge, som de nationale centralbanker (NCB'er) skal indberette til ECB. Rapporteringsstandarderne for nøglefamilien for balanceposter indgår i denne retningslinje som bilag XIII. De vigtigste karakteristika ved rapporteringsordningen for e-penge og forskellene mellem denne og rapporteringsordningen for balanceposter er angivet nedenfor.

Hyppighed

Data om e-penge-balancer foreligger med forskellig hyppighed i de deltagende medlemsstater. Hos de fleste af NCB'erne foreligger dataene månedligt, men i enkelte tilfælde foreligger dataene mindre hyppigt (kvart- eller halvårligt). Derfor kan e-pengeposter indberettes til ECB mindst to gange om året. Hyppighedskodeværdien »M« fra kodelisten CL_FREQ anvendes for at muliggøre en hyppigere indberetning fra de lande, hvor dette er muligt. Den værdi, der anvendes til at angive referencemåneden, svarer til den sidste måned i den relevante periode ([2]).

Opdeling efter rapporteringssektor på balancen

Kun e-penge udstedt af sektoren »andre MFI'er« er omfattet af denne rapporteringsordning. Kodeværdien »A« fra kodelisten CL_BS_REP_SECT anvendes til dette formål.

Balanceposter

E-penge klassificeres i rapporteringsordningen for MFI-sektorens balancedata under »indlån på anfordring« ([3]). Til den statistiske indberetning anvendes følgende to balanceposter på MFI-sektorens balances passivside:

— indlån på anfordring — heraf e-penge: hardwarebaserede e-penge

— indlån på anfordring — heraf e-penge: softwarebaserede e-penge

Kodeværdierne »LE1« for »hardwarebaserede e-penge« og »LE2« for »softwarebaserede e-penge« fra kodelisten CL_BS_ITEM anvendes her.

Modpartsområde

Ifølge rapporteringsordningen indberettes e-pengeposter uden angivelse af modpartsområdet. Positionerne klassificeres som »ikke opdelt«, og kodeværdien »Z5« fra kodelisten CL_*COUNT_AREA* anvendes for modpartsområdet.

([1]) På nuværende tidspunkt indberettes data om ikke-MFI'ers udstedelse af e-penge til ECB på et Excel-regneark. Der er i denne rapporteringsordning ikke fastlagt nogen serienøgle for denne post. Serierne skal indberettes til ECB af de medlemsstater, hvor dette fænomen er relevant, efter tidsplanen opstillet i stk. 3.

([2]) Sidste måned i det kvartal eller halvår, som posten vedrører.

([3]) Som defineret i tabel 1 i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren, EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1, ændret ved forordning ECB/2002/8 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

Balancemodpartssektor

I lighed med modpartsområdet er modpartssektoren ikke identificeret i denne rapporteringsordning, og e-pengeposterne defineres på nuværende tidspunkt uden angivelse af ihændehaversektoren. Modpartssektoren er ikke specificeret, og kodeværdien »0000« fra kodelisten CL_*COUNT_SECTOR* anvendes.

Transaktionsvaluta

E-pengeposter opdeles ved indberetning efter valuta, og udstedelser i euro (»EUR«) og i andre valutaer (»Z06«) identificeres separat.

3. **Dataoverførsel**

De e-pengeserier, der er identificeret i denne rapporteringsordning, overføres af NCB'erne til ECB mindst to gange om året og senest på den sidste arbejdsdag i marts og september. Hvis NCB'erne modtager dataene med større hyppighed, er der mulighed for hyppigere dataoverførsler, som kan finde sted senest på den sidste arbejdsdag i måneden efter referenceperiodens afslutning ([1]).

([1]) De NCB'er, der har længere tidsfrister i forbindelse med e-pengebalancer, kan indberette de seneste tilgængelige data senest den sidste arbejdsdag i måneden.

▼B

BILAG V

STATISTIKKER TIL BRUG FOR EN MAKROØKONOMISK ANALYSE AF STABILITETEN

RAPPORTERINGSORDNING FOR KREDITINSTITUTTER

Indledning

▼M2

1. Data fra særskilte balancer vedrørende Den Europæiske Centralbank (ECB)/de nationale centralbanker (NCB'er) og andre monetære finansielle institutioner (MFI'er) indberettes på nuværende tidspunkt i henhold til tabel 1-4 i forordning ECB/2001/13. Disse data er imidlertid ikke tilstrækkelige til, at der kan foretages en makroøkonomisk analyse af stabiliteten for de lande, hvor rapporteringspopulationen af andre MFI'er består af både kreditinstitutter og pengemarkedsforeninger, og hvor de sidstnævntes påvirkning er signifikant ([1]). I de tilfælde er en særskilt rapporteringsordning udelukkende for kreditinstitutter påkrævet til udførelsen af den makroøkonomiske analyse af stabiliteten i EU's banksektor og til beregningen af de makroøkonomiske stabilitetsindikatorer for undergruppen af kreditinstitutter.

Rapporteringsordning

2. Med henblik på beregningen af de makroøkonomiske stabilitetsindikatorer indberetter de NCB'er, der opfylder de nødvendige kriterier, særskilte data udelukkende for kreditinstitutter, hvad angår tabel 1, 2 og 4 i forordning ECB/2001/13. Data, som er påkrævet efter tabel 4, indberettes fra og med referencemåneden marts 2005. Der kræves ingen data efter tabel 3 (og der kræves således ikke yderligere statistiske data for kreditinstitutter). Data om kreditinstitutter indberettes kvartårligt, både for beholdninger og, hvor dette er relevant, vedrørende justeringer af strømme.

3. Data indberettes kvartårligt inden for 28 arbejdsdage efter udgangen af referenceperioden.

4. Efter anmodning fra brugerne indberetter NCB'erne også, som memorandumposter, indlån. Dette sker efter en opdeling i kreditinstitutter (ekskl. centralbanker)/andre MFI'er/ikke-MFI'er. Foreligger disse oplysninger ikke, har brugerne vedtaget at bibeholde begrebet »indlån fra MFI'er«, da det kan udledes af tabel 1 (dvs. uden yderligere opdelinger inden for MFI-sektoren).

5. Den makroøkonomiske analyse af stabiliteten stiller krav om såvel beholdnings- som strømdata, idet sidstnævnte opgøres til transaktionsværdi. Dette skaber et behov for såkaldte data vedrørende justeringer. Disse data foreligger på nuværende tidspunkt kun for beholdningsdata, der indgår i tabel 1 og 2, men foreligger ikke for tabel 4. I denne forbindelse undersøges det fortsat, om der er behov for at tilvejebringe justeringsdata for tabel 4. I mellemtiden anvender brugerne beholdningsforskydninger korrigeret for valutaudsving (som beregnes af ECB).

Dækning

6. I princippet bør de supplerende data, der indberettes for kreditinstitutbalancerne, dække 100 % af de institutter, der er klassificeret i denne sektor. I de tilfælde, hvor den faktiske rapporteringsdækning er under 100 % på grund af anvendelsen af »haleinstitut«-princippet, anmodes NCB'erne om at opregne de tilvejebragte data for at sikre en dækning på 100 % Dette vil gøre det nemmere at sammenligne indikatorerne mellem medlemsstaterne og sikre overensstemmelse med MFI-sektorens balancedata, der også opregnes.

Rapporteringskrav

7. Særskilte balancedata for kreditinstitutter indberettes i henhold til rapporteringsordningerne i tillæg 1 og 2 af NCB'er i de lande, hvor rapporteringspopulationen af andre MFI'er består af både kreditinstitutter og pengemarkedsforeninger, og hvor sidstnævntes påvirkning skønnes at være vigtig statistisk set. Pengemarkedsforeningernes påvirkning skønnes at være vigtig, når begge nedenstående kriterier er opfyldt på samme tid:

   — *Kriterium 1*: Forskellen mellem balancesummen for MFI-sektoren og balancesummen for undergruppen af kreditinstitutter udgør vedvarende over 5 mia. euro.

   og

([1]) Angående betydningen af pengemarkedsforeningers påvirkning af data for andre MFI'er, se nedenfor. Endvidere er der i visse lande et mindre antal andre institutioner, der klassificeres som MFI'er, men disse institutioner er insignifikante set fra en kvantitativ synsvinkel.

▼**M2**

— *Kriterium 2*: Andre MFI'er end kreditinstitutter (dvs. pengemarkedsforeninger) påvirker mere end én post på enten aktiv- eller passivsiden af MFI-sektorens balance ([1]).

([1]) For eksempel er dette kriterium opfyldt, hvis balancen for pengemarkedsforeningssektoren påvirker én passivpost (»andele i pengemarkedsforeninger«) og to eller flere aktivposter (fx »værdipapirer undtagen aktier udstedt i euro af indenlandsk offentlig forvaltning og service« og »værdipapirer undtagen aktier udstedt i euro af indenlandske MFI'er«). Kriteriet er også opfyldt, når pengemarkedsforeningsbalancen påvirker to passivposter (fx »andele i pengemarkedsforeninger« og »indlån i euro foretaget af indenlandske MFI'er«) og én aktivpost (fx »værdipapirer undtagen aktier udstedt i euro af indenlandsk offentlig forvaltning og service«). Kriteriet er derimod ikke opfyldt, når pengemarkedsforeningsbalancen kun påvirker én passivpost og én aktivpost.

▼B

Tillæg 1

▼M2

PROCEDURER FOR DATAOVERFØRSEL FRA NCB'erne TIL ECB

Rapporteringsordning for kreditinstitutter

1. Rapporteringsordningen, der er opstillet i tillæg 2, gælder kun for kreditinstitutter, hvorimod tabel 1–4 i forordning ECB/2001/13 omfatter balancedata for hele sektoren andre MFI'er.
2. De koder, der benyttes for posterne i rapporteringsordningen, tilhører nøglefamilien for balanceposter, hvis dimensioner og attributter er beskrevet i bilag XIII. Det bemærkes, at:
   — da balancedata for kreditinstitutter kun skal indberettes hvert kvartal, er dimension nr. 1 (hyppighed) altid »Q« (kvartårlig)
   — dimension nr. 4 (opdeling efter referencesektor i balancen) er for alle poster »R« (kreditinstitutter underlagt reservekrav).
3. Rapporteringsordningen består af syv tabeller: tabel 1_kreditinstitutter (beholdninger), tabel 2_kreditinstitutter (beholdninger), tabel 4_kreditinstitutter (beholdninger), tabel 1_kreditinstitutter_omklassifikationer, tabel 1_kreditinstitutter_værdiændringer, tabel 2_kreditinstitutter_omklassifikationer og tabel 2_kreditinstitutter_værdiændringer.
4. Tabel 1_kreditinstitutter (beholdninger) svarer til den månedlige tabel 1 i forordning ECB/2001/13 bortset fra posten »andele i pengemarkedsforeninger« på balancens passivside.
5. Tabel 2_kreditinstitutter (beholdninger) svarer til den kvartårlige tabel 2 i forordning ECB/2001/13.
6. Tabel 4_kreditinstitutter (beholdninger) svarer til den kvartårlige tabel 4 i forordning ECB/2001/13.
7. De fire øvrige tabeller vedrørende justeringsdata indberettes efter den metode, der er angivet i bilag X.

▼B

Tillæg 2

BEHOLDNINGER

TABEL 1

Kreditinstitutter (beholdninger)

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er								
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
PASSIVER																				
Seddel- og møntomløb																				
Indlån																				
op til 1 år																				
over 1 år																				
Euro																				
Indlån på anfordring																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er									
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
Tidsindskud																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Indlån med opsigelsesvarsel																				
op til 3 måneder																				
over 3 måneder																				
heraf over 2 år																				
Genkøbsforretninger																				
Fremmed valuta																				
Indlån på anfordring																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er									
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
Tidsindskud																				
op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Indlån med opsigelsesvarsel																				
op til 3 måneder																				
over 3 måneder																				
heraf over 2 år																				
Genkøbsforretninger																				
Udstedte gældsinstrumenter																				
11e. Euro																				
op til 1 år																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er									
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	MFI'er	heraf kreditins. underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
11x. Fremmed valuta op til 1 år																				
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Kapital og reserver																				
Resterende passiver																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter				Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Offentlig forvaltning og service	Andre residenter					Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				
			I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (rest)			I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (rest)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
AKTIVER																				
Kassebeholdning																				
1e heraf euro																				
Udlån																				
op til 1 år																				
over 1 år og op til 5 år																				
over 5 år																				
heraf euro																				
Værdipapirer undtagen aktier																				
Euro																				
op til 1 år																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter				Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Offentlig forvaltning og service	Andre residenter					Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				
			I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (rest)			I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) + finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (rest)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
over 1 og op til 2 år																				
over 2 år																				
Fremmed 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 (beholdninger)

Balanceposter	A Indenlandsk											B Andre deltagende medlemsstater												C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er															
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter								Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)										
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
PASSIVER																										
Seddel- og møntomløb																										
Indlån		Tabel 1											Tabel 1										Tabel 1			
Indlån på anfordring			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
Tidsindskud			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
Indlån med opsigelsesvarsel			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
Genkøbsforretninger			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk											B Andre deltagende medlemsstater											C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er														
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter							Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)									
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
Udstedte gældsinstrumenter																										
Kapital og reserver																										
Resterende passiver																										
AKTIVER																										
Kassebeholdning																										
Udlån	Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1			
op til 1 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
over 1 og op til 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
over 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
Værdipapirer undtagen aktier	Tabel						Tabel					Tabel 1						Tabel					Tabel			

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk											B Andre deltagende medlemsstater											C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er														
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter							Ikke-banker	
			Anden offentlig forvaltning og service											Anden offentlig forvaltning og service												
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1-311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1-312)	Kommunal forvaltning og service (S.1-313)	Sociale kasser og fonde (S.1-314)	I alt	Andre finansielle formidlere (S.1-23) + finansielle hjælpeenheder (S.1-24)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.1-25)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	I alt	Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
	1						1											1					1			
op til 1 år																										
over 1 år																										
Andele i pengemarkedsforeninger																										
Aktier og andre kapitalandele							Tabel 1											Tabel 1					Tabel 1			
Anlægsaktiver																										
Resterende aktiver																										

Felter markeret med fed angiver obligatoriske poster.

▼M2

TABEL 4

Kreditinstitutter (beholdninger)

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre EU-medlemsstaters valutaer													Andre valutaer (herunder andre EU-medlemsstaters valutaer bortset fra DKK, SEK, GBP)				
			CZK	DKK	EEK	CYP	LVL	LTL	HUF	MTL	PLN	SIT	SKK	SEK	GBP	Total [1]	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen [1]
PASSIVER																				
Indlån																				
A. **Indenlandsk**																				
fra MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
fra ikke-MFI'er	Tabel 1																			
B. **Andre deltagende medlemsstater**																				
fra MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
fra ikke-MFI'er	Tabel 1																			
C. **Resten af verden**																				
op til 1 år	Tabel 1																			
over 1 år	Tabel 1																			
fra banker	Tabel 2																			
fra ikke-banker																				
Udstedte gældsinstrumenter	Tabel 1	Tabel 1																		
Kapital og reserver	Tabel 1																			
Resterende passiver	Tabel 1																			

▼M2

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre EU-medlemsstaters valutaer													Andre valutaer (herunder andre EU-medlemsstaters valutaer bortset fra DKK, SEK, GBP)				
			CZK	DKK	EEK	CYP	LVL	LTL	HUF	MTL	PLN	SIT	SKK	SEK	GBP	Total [1]	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen [1]
AKTIVER																				
Udlån																				
A. **Indenlandsk**																				
til MFI'er	Tabel 1																			
til ikke-MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
B. **Andre deltagende medlemsstater**																				
til MFI'er	Tabel 1																			
til ikke-MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
C. **Resten af verden**																				
op til 1 år	Tabel 1																			
over 1 år	Tabel 1																			
til banker	Tabel 2																			
til ikke-banker																				
Værdipapirer undtagen aktier																				
A. **Indenlandsk**																				
udstedt af MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
udstedt af ikke-MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
B. **Andre deltagende medlemsstater**																				
udstedt af MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		

▼M2

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre EU-medlemsstaters valutaer													Andre valutaer (herunder andre EU-medlemsstaters valutaer bortset fra DKK, SEK, GBP)				
			CZK	DKK	EEK	CYP	LVL	LTL	HUF	MTL	PLN	SIT	SKK	SEK	GBP	Total (1)	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen (1)
udstedt af ikke-MFI'er	Tabel 1	Tabel 1																		
C. **Resten af verden**																				
udstedt af banker	Tabel 2																			
udstedt af ikke-banker																				
Andele i pengemarkedsforeninger																				
A. Indenlandsk	Tabel 1																			
B. Andre deltagende medlemsstater	Tabel 1																			
C. Resten af verden	Tabel 1																			
Resterende aktiver	Tabel 1																			

(1) Andre EU-medlemsstaters valutaer (undtagen DKK, SEK, GBP) indgår i denne kolonne.

▼B

Strøm

TABEL 1

Kreditinstitutter—omklassifikationer

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
PASSIVER																						
Seddel- og møntomløb																						
Indlån																						
op til 1 år																						
over 1 år																						
Indlån — euro																						
Indlån på anfordring																						
Tidsindskud																						
op til 1 år																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Indlån med opsigelsesvarsel																						
op til 3 måneder																						
over 3 måneder																						
Genkøbsforretninger																						
Indlån — fremmed valuta																						
Indlån på anfordring																						
Tidsindskud																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
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																						
Fremmed valuta																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
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																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
Euro																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Fremmed valuta																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Andele i pengemarkedsforeninger																						
Aktier og andre kapitalandele																						

▼**B**

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
Anlægsaktiver																						
Resterende aktiver																						

Felter markeret med fed angiver obligatoriske poster.

▼B

TABEL 1

Kreditinstitutter—værdiændringer

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
PASSIVER																						
Udstedte gældsinstrumenter																						
Euro																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Fremmed valuta																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Kapital og reserver																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
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																						

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)					
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Fremmed valuta																						
op til 1 år																						
over 1 og op til 2 år																						
over 2 år																						
Andele i pengemarkedsforeninger																						
Aktier og andre kapitalandele																						

▼**B**

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden	D Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er									MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								Offentlig forvaltning og service		Andre residenter								
		Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere (S.123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionsskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14 + S.15)				
								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
Anlægsaktiver																						
Resterende aktiver																						

Felter markeret med fed angiver obligatoriske poster.

▼B

TABEL 2

Kreditinstitutter—omklassificationer

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er										Ikke-MFI'er										I alt			
	Offentlig forvaltning og service						Andre residenter				Offentlig forvaltning og service						Andre residenter						Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og Pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service			I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og Finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)		Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde							I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde								
PASSIVER																								
Seddel- og møntomløb																								
Indlån		Tabel 1										Tabel 1									Tabel 1			
Indlån på anfordring			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1		Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
Tidsindskud			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1		Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
Indlån med opsigelsesvarsel			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1		Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
Genkøbsforretninger			Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1		Tabel 1				Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
Udstedte gældsinstrumenter																								
Kapital og reserver																								
Resterende passiver																								
AKTIVER																								
Kassebeholdning																								

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er										Ikke-MFI'er										I alt			
	Offentlig forvaltning og service						Andre residenter				Offentlig forvaltning og service						Andre residenter							
			Anden offentlig forvaltning og service										Anden offentlig forvaltning og service											
	I alt	Statslig forvaltning og service	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og Pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)	I alt	Statslig forvaltning og service	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde	I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og Finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)	I alt	Banker	Ikke-banker: Offentlig forvaltning og service	Ikke-banker: Andre residenter
Udlån	Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1			
op til 1 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
over 1 og op til 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
over 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1				
Værdipapirer undtagen aktier	Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1						Tabel 1					Tabel 1			
op til 1 år																										
over 1 år																										
Andele i pengemarkedsforeninger																										
Aktier og andre kapitalandele							Tabel 1											Tabel 1								
Anlægsaktiver																										
Resterende aktiver																										

Felter markeret med fed angiver obligatoriske poster.

(1) Omfatter husholdninger (S.14) og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.15).

▼B

TABEL 2

Kreditinstitutter—værdiændringer

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er										Ikke-MFI'er										I alt			
	Offentlig forvaltning og service						Andre residenter				Offentlig forvaltning og service						Andre residenter						Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)		Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde																		
PASSIVER																								
Seddel- og møntomløb																								
Indlån																								
Udstedte gældsinstrumenter																								
Kapital og reserver																								
Resterende passiver																								
AKTIVER																								
Kassebeholdning																								
Udlån	Tabel 1						Tabel 1				Tabel 1						Tabel 1				Tabel 1			
op til 1 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1							Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
over 1 og op til 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1							Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
over 5 år								Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1							Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1	Tabel 1			
Værdipapirer undtagen aktier	Tabel 1						Tabel 1				Tabel 1						Tabel 1				Tabel 1			

▼B

Balanceposter	A Indenlandsk										B Andre deltagende medlemsstater										C Resten af verden			
	Ikke-MFI'er										Ikke-MFI'er										I alt			
	Offentlig forvaltning og service						Andre residenter				Offentlig forvaltning og service						Andre residenter							
	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og Finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)	I alt	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere (S123) og finansielle hjælpeenheder (S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (1)		Banker	Ikke-banker	
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde							I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	Kommunal forvaltning og service	Sociale kasser og fonde								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
op til 1 år																								
over 1 år																								
Andele i pengemarkedsforeninger																								
Aktier og andre kapitalandele							Tabel 1										Tabel 1							
Anlægsaktiver																								
Resterende aktiver																								

Felter markeret med fed angiver obligatoriske poster.

(1) Omfatter husholdninger (S.14) og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.15).

▼**M2**

BILAG VI

STRUKTURELLE FINANSIELLE INDIKATORER

RAPPORTERINGSORDNING OG FORSKRIFTER FOR OPSTILLING

Indledning

1. For at kunne foretage en regelmæssig analyse af bankstrukturerne i Den Europæiske Union (EU) har Banktilsynskomitéen brug for data til opstillingen af en række strukturelle indikatorer. Listen over strukturelle indikatorer indeholder 29 serier. 12 af serierne kan opstilles på grundlag af data, som allerede foreligger i Den Europæiske Centralbank (ECB). Yderligere 14 indikatorer kan kun opstilles ved hjælp af yderligere data, som indsamles fra nationale centralbanker (NCB'er), mens de resterende tre indikatorer opstilles af »Working Group on Banking Developments« ved brug af andre ikke-harmoniserede kilder.
2. Dette bilag indeholder en rapporteringsordning og forskrifter for opstillingen af de 14 indikatorer, som er baseret på data fra NCB'er. Denne indsamling af data vil være baseret på information, som allerede foreligger inden for Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB).
3. Nedenstående liste indeholder samtlige indikatorer. De indikatorer, som skal fremstilles ved brug af yderligere data tilvejebragt af NCB'er, er angivet med fed skrift.

TABEL 1

Strukturelle indikatorer opdelt efter kategori af datakilder

N.	Datakilde	Antal indikatorer	Beskrivelse
1	ECB og SDC Platinum™ (markeret med *)	12	1. Antal kreditinstitutter (CI) 4. Antal indenlandske fusioner og overtagelser (M og A), der berører kreditinstitutter* 7. Kreditinstitutters samlede aktiver 8. Kreditinstitutters samlede udlån til ikke-kreditinstitutter 9. Kreditinstitutters samlede indlån fra ikke-kreditinstitutter 11. Bruttoudstedelser af langfristede gældsinstrumenter foretaget af ikke-finansielle selskaber 12. Bruttoudstedelser af kortfristede gældsinstrumenter foretaget af ikke-finansielle selskaber 13. Markedsværdi af børsnoterede aktier 14. Forhandlere af værdipapirer og derivater: samlede aktiver 16. Samlede aktiver forvaltet af investeringsforeninger 22. Antal M og A mellem kreditinstitutter* i landene i Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområde (EØS) 27. Antal M og A mellem kreditinstitutter* i tredjelande
2	**NCB'er: Det penge- og bankstatistiske område og Eurostat/Den Monetære Unions finansielle konti (markeret med **)**	**14**	**2. Antal lokale enheder (»filialer«) af kreditinstitutter**** **3. Antal beskæftigede i kreditinstitutter**** **5. Fem største kreditinstitutters andel af samlede aktiver (CR5)** **6. Herfindahl-indeks for kreditinstitutters samlede aktiver** **15. Forsikringsselskabers samlede investeringer**** **17. Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser****

▼**M2**

N.	Datakilde	Antal indikator-er	Beskrivelse
			18. Antal filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande **19. Filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver** **20. Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande** **21. Datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver** **23. Antal filialer af kreditinstitutter fra tredjelande** **24. Filialer af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver** **25. Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande** **26. Datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver**
3	Brugere/Komitéen for Betalings- og Afviklingssystemer (ikke-harmoniserede data)	3	28. Antal internetbanker 29. Internetbankers samlede aktiver 30. Samlede antal kontantautomater

Afsnit 1. Rapporteringsordning

4. Den rapporteringsordning, som skal anvendes ved denne dataoverførsel, er angivet i tillæg 1. Data til brug ved beregningen af strukturelle indikatorer vedrørende kreditinstitutter kræves indberettet årligt. Dataene indberettes hvert år ultimo marts vedrørende det foregående år. Det forventes, at denne tidsfrist kan overholdes for alle indikatorer med undtagelse af indikator nr. 3, »antal beskæftigede i kreditinstitutter«, hvor dataene om muligt indberettes hvert år ultimo maj vedrørende det foregående år.

5. De krævede data er data i form af beholdninger, absolutte tal eller koefficienter som angivet. Ud over beholdninger kræves justeringsdata vedrørende strømme indberettet, hvis de foreligger. Hvad angår balancedata, vedrører strømjusteringer værdiændringer og valutakursændringer, afskrivninger, nedskrivninger og omklassifikationer. For at forenkle rapporteringsordningen indberettes strømjusteringer som et samlet tal uden yderligere opdeling efter justeringstype. Hvis der ikke foreligger strømjusteringer, forlader brugerne sig kun på forskelle i beholdninger justeret for valutakursændringer (som beregnes af ECB). Strømjusteringer er ikke relevante ved absolutte tal og koefficienter.

6. I princippet bør de indsamlede data dække 100 % af de institutioner, der er defineret som kreditinstitutter (se bilag I, del 1, afsnit I.2 i forordning ECB/2001/13). I de tilfælde, hvor den faktiske rapporteringsdækning er under 100 % på grund af anvendelsen af haleprincippet, anmodes NCB'erne om at foretage en opregning af de indberettede data for at sikre en dækning på 100 % Herved sikres det, at indikatorerne er sammenlignelige medlemsstaterne imellem, og at der er overensstemmelse med de MFI-balancedata, som opregnes i henhold til bilag XIV.

7. ECB vil foretage en simpel overensstemmelseskontrol, når dataene modtages. Hvis for eksempel indikator nr. 18 er nul, skal indikator nr. 19 også være nul. Det samme gælder for indikatorerne 20-21, 23-24 og 25-26. Desuden kan der foretages krydstjek mellem indikator nr. 18 og 23 og listen over MFI'er. Tillæg 2 indeholder instrukser vedrørende overførsel.

Afsnit 2. Forskrifter for opstilling

8. NCB'erne tilvejebringer data vedrørende 14 indikatorer (anden gruppe i tabel 1) i henhold til de nedenfor angivne begrebsmæssige og metodologiske bestemmelser. Det overordnede mål er at sikre, at de statistiske principper, som er vedtaget for opgørelsen af penge- og bankstatistiske data (som anvendes for de fleste af indikatorerne i den første gruppe i tabel 1), så vidt muligt følges. For eksempel bør dataene aggregeres og ikke konsolideres, hjemstedsprincippet bør følge den såkaldte »værtslandsmodel«, balancedata indberettes på bruttogrundlag osv.

▼M2

9. I det følgende gøres rede for de data, som NCB'erne skal tilvejebringe. Af hensyn til ECB's overvågning af national praksis indberetter NCB'erne alle afvigelser fra de nedenfor angivne definitioner og bestemmelser til ECB. Oplysninger om eventuelle afvigelser indberettes i den sidste kolonne i rapporteringsordningen.

10. *Indikator nr. 2: Antal lokale enheder (»filialer«) af kreditinstitutter*. Denne indikator vedrører antallet af filialer pr. ultimo referenceperioden. Forordning ECB/2001/13 indeholder en definition af en filial: »Filialer […] er [ikke] indregistrerede enheder (og [har] ikke […] selvstændig status som juridisk person), som er helejet af moderselskabet.« ([1]) Denne indikator bør kun omfatte filialer, som er ejet af kreditinstitutter. Institutionelle enheders kontorer, som ikke selv er kreditinstitutter, medtages ikke, selv om de tilhører samme gruppe som et kreditinstitut. Dette er nødvendigt for at undgå forstyrrelser i sammenligningen mellem denne indikator og for eksempel indikator nr. 7 om kreditinstitutters samlede aktiver.

11. Af hensyn til ensartetheden anvender alle NCB'er ECB's definition af filialer.

12. *Indikator nr. 3: Antal beskæftigede i kreditinstitutter*. Denne indikator vedrører det gennemsnitlige antal beskæftigede i referenceåret. Definitionen, der anvendes for denne indikator, ligger tæt op ad Eurostats definition ([2]). Oplysningerne vedrørende denne indikator skal dog kun omfatte beskæftigede i kreditinstitutter. Beskæftigede i finansielle institutioner, som ikke selv er kreditinstitutter, medtages ikke, selv om institutionerne tilhører den samme gruppe.

13. *Indikator nr. 5: De fem største kreditinstitutters andel af samlede aktiver (CR5)*. Denne indikator vedrører koncentrationen af bankvirksomhed. Brugere har udtrykt ønske om at anvende en konsolideret »gruppemodel« ved beregningen af denne indikator, hvorved to eller flere institutioner, der tilhører den samme gruppe, tælles som én institution. Imidlertid er det af to årsager ikke muligt på nuværende tidspunkt at anvende en sådan model for penge- og bankstatistiske data. For det første er penge- og bankstatistiske data ikke-konsoliderede ([3]), hvorfor det ikke vil være muligt at medtage balancer for andre grupper af institutioner eller at nette interne aktiver og passiver i gruppen ud. For det andet er det muligt, at der ikke foreligger oplysninger om ejerskabsforhold, som derfor skulle indhentes fra tilsynskilder.

14. Af disse årsager bør NCB'erne anvende en ikke-konsolideret, »aggregeret« model ved beregningen af indikator nr. 5, således at de 1) opstiller rapporterende kreditinstitutters balancesumme efter størrelse; 2) beregner summen af de fem største balancesumme og summen af alle balancesumme; og 3) divi-

([1]) Denne variabel indsamles også af Eurostat, men med en lang tidsforsinkelse. Eurostat anvender følgende definition af en lokal enhed: »En virksomhed eller del heraf (fx et værksted, en fabrik, et lager, et kontor, en mine eller et depot), der er beliggende på et geografisk bestemt sted. På eller fra dette sted foregår en økonomisk virksomhed, i hvilken forbindelse — med visse undtagelser — en eller flere personer arbejder (også selv om det kun er deltidsarbejde) for en og samme virksomhed.« Jf. Eurostat, *Methodological manual for statistics on credit institutions* (Metodologisk manual for statistik over kreditinstitutter), udg. 1.8, december 2001, s. 11 og 23. Manualen kan bestilles fra Eurostat, dog kun på engelsk.

([2]) Denne indikator indsamles også af Eurostat, der anvender følgende definition: »Antal beskæftigede defineres som det samlede antal personer, der arbejder i observationsenheden (herunder aktive virksomhedsejere, partnere, der regelmæssigt arbejder i enheden, og ulønnede medhjælpende familiemedlemmer) samt personer, der arbejder uden for enheden, men som er ansat og betalt af denne (fx salgsrepræsentanter, udbringningspersonale, reparations- og vedligeholdelsespersonale). Hertil henregnes også personer, som er fraværende i en kortere periode (fx på grund af sygdom, ferie eller orlov), og arbejdstagere, der strejker, men ikke personer, der er fraværende på ubestemt tid. Definitionen omfatter også deltidsbeskæftigede, der i det pågældende lands lovgivning har status som deltidsbeskæftigede, og som er opført på lønningslisten, samt sæsonarbejdere, lærlinge og hjemmearbejdende, som er opført på lønningslisten. Antal beskæftigede omfatter ikke arbejdskraft, som stilles til rådighed for enheden af andre virksomheder, og personer, der udfører reparations- og vedligeholdelsesarbejde i observationsenheden for andre virksomheders regning. Personer, der aftjener deres værnepligt, medregnes heller ikke. Ulønnede medarbejdende familiemedlemmer er personer, der bor sammen med ejeren af enheden, og som regelmæssigt arbejder for enheden, men uden at der foreligger en tjenesteydelsesaftale, og uden at de modtager fast betaling for det udførte arbejde. Der må dog ikke være tale om personer, som er opført på lønningslisten i en anden enhed, hvor de udøver deres hovedbeskæftigelse. Bemærk: Med henblik på kontrol af dataenes sammenlignelighed skal det anføres, om volontører er registreret i denne kategori eller ikke. [Kommissionens forordning (EF) nr. 2700/98 om definitioner af variabler til brug for udarbejdelse af statistik over erhvervsstrukturer, Kode 16110]. Bemærkninger: Opdelingen på virksomhedsniveau skal, når der er tale om virksomhedsgrupper, sikres ved hjælp af en fordelingsnøgle (administrerende direktører skal indgå, ikke-ansatte aktører skal ikke indgå) Antallet af beskæftigede beregnes som et årsgennemsnit.« Jf. Eurostat, *Methodological manual for statistics on creditinstitutions*, (Metodologisk manual for statistik over kreditinstitutter), udg. 1.8, december 2001, s. 34.

([3]) Forordning ECB/2001/13 tillader dog en enkelt undtagelse, idet den giver mulighed for indberetning af konsoliderede balancedata for grupper af kreditinstitutter (fx Rabobank i Nederlandene).

▼M2

derer de to tal. De data, som indberettes til ECB, udtrykkes i procenter (fx indberettes en værdi på 72,4296 % som 72,4296 og ikke som 0,7243). Selv om sammensætningen af de fem største banker kan variere gennem tiden, indberetter NCB'erne kun de fem største kreditinstitutters andel på et givet tidspunkt (ultimo december eller ultimo referenceåret).

15. *Indikator nr. 6: Herfindahl-indeks for kreditinstitutters samlede aktiver*. I lighed med den foregående vedrører denne indikator koncentrationen af bankvirksomhed. NCB'erne anvender så vidt muligt en »aggregeret« model. Denne indikator ville kun kunne beregnes helt præcist, hvis alle kreditinstitutters individuelle balance var tilgængelig. Da de penge- og bankstatistiske rammer tillader, at grupper af kreditinstitutter i særlige tilfælde indberetter på konsolideret grundlag, er det muligt, at ikke alle de nødvendige statistiske oplysninger foreligger (dette kunne være tilfældet for Rabobank i Nederlandene). I så fald bør 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. Det er desuden muligt, at ikke alle hale-kreditinstitutter indberetter data pr. ultimo året. I så fald opregnes dataene.

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

$$HI = \Sigma_{i=1}^{n} (X_i/X)^2$$

idet:

n = samlede antal CI i landet

X_i = CI's samlede aktiver

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

17. *Indikator nr. 15: Forsikringsselskabers samlede investeringer*. Med henblik på fremstillingen af denne indikator ([1]) defineres et forsikringsselskab som et foretagende, 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 ([2]) eller artikel 6 i Rådets første direktiv 79/267/EØF om samordning af de administrativt eller ved lov fastsatte bestemmelser om adgang til udøvelse af direkte livsforsikringsvirksomhed ([3]). Genforsikringsvirksomhed indgår ikke. 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 % Hvis der ikke foreligger særskilte oplysninger om forsikringsselskaber, kan denne indikator kombineres med indikator nr. 17, »Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser«, så der fås en samlet indikator. NCB'erne markerer serien, hvis de vælger »samlet« registrering.

18. *Indikator nr. 17: Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser*. Disse oplysninger vedrører den aggregerede balancesum for de såkaldte »selvstændige pensionskasser«, dvs. separate institutionelle enheder, hvis hovedaktivitet er pensionsforsikring. Der er ikke tale om forsikringsselskaber ([4]). Hvis der ikke foreligger selvstændige oplysninger om pensionskasser, kan denne indikator kombineres med indikator nr. 15, så der fremkommer en samlet indikator. I dette tilfælde bør der angives »ingen indberetning« for indikator nr. 17.

19. *Indikator nr. 18: Antal filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande*. Denne indikator vedrører antallet af filialer tilhørende kreditinstitutter med hjemsted i andre EØS-lande, dvs. eksklusive indenlandske filialer. Hvis et kreditinstitut har mere end én filial i et bestemt land, regnes de som én. Da ECB kun har haft adgang til de data, der er indsamlet til listen over MFI'er, siden januar 1999, bør NCB'erne tilvejebringe de manglende data for ultimo 1997 og 1998. NCB'erne bør sikre, at data fra og med ultimo 1999 stemmer overens med data, som indberettes inden for rammerne af MFI-listen.

20. *Indikator nr. 19: Filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver*. Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for de filialer, der er omfattet af indikator nr. 18.

21. *Indikator nr. 20: Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande*. Denne indikator vedrører antallet af datterselskaber, som kontrolleres af et kreditinstitut med hjemsted i andre EØS-lande, dvs. eksklusive indenlandske datterselskaber. ECB's definition af et datterselskab fremgår af forordning

([1]) I ENS 95 er den tilsvarende sektor til denne indikator S.125a. »ENS 95« er det Europæiske Nationalregnskabssystem, 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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1.
([2]) EFT L 228 af 16.8.1973, s. 3. Senest ændret ved tiltrædelsesakten af 2003
([3]) EFT L 63 af 13.3.1979, s. 1. Senest ændret ved tiltrædelsesakten af 2003
([4]) Den tilsvarende sektor i ENS 95 er for denne indikator S. 125b.

▼**M2**

ECB/2001/13: »Datterselskaber er selvstændige indregistrerede selskaber, som er enten majoritets- eller helejet af en anden enhed …«. Ikke alle datterselskaber medregnes, kun datterselskaber, som selv er kreditinstitutter.

22. *Indikator nr. 21: Datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver*. Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for de datterselskaber, der er omfattet af indikator nr. 20.

23. *Indikator nr. 23: Antal filialer af kreditinstitutter fra tredjelande*. Denne indikator vedrører antallet af residente filialer, som hører under kreditinstitutter med hjemsted i tredjelande. Tredjelande er lande, som ikke indgår i EØS. Hvis en bank har mere end én filial i et bestemt land, regnes de som én. Også her sikrer NCB'erne, at dataene stemmer overens med de data, som indberettes inden for rammerne af MFI-listen.

24. *Indikator nr. 24: Filialer af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver*. Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for de filialer, der er omfattet af indikator nr. 23.

25. *Indikator nr. 25: Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande*. Denne indikator vedrører antallet af datterselskaber med hjemsted i deres nationale område, som kontrolleres af kreditinstitutter med hjemsted i tredjelande.

26. *Indikator nr. 26: Datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver*. Denne indikator vedrører den aggregerede balancesum for de datterselskaber, der er omfattet af indikator nr. 25.

▼**M2**

Tillæg 1

Rapporteringsordning for de 14 strukturelle finansielle indikatorer, som opstilles ved brug af data indberettet af NCB'er

Land: …

Referenceår: …

Indikator	Beholdning	Strømjusteringer	Afvigelser fra definitioner
2. Antal lokale enheder (»filialer«) af kreditinstitutter		-	
3. Antal beskæftigede i kreditinstitutter		-	
5. De 5 største kreditinstitutters andel af samlede aktiver (CR5)		-	
6. Herfindahl-indeks for kreditinstitutters samlede aktiver		-	
15. Forsikringsselskabers samlede investeringer			
17. Samlede aktiver forvaltet af pensionskasser			
18. Antal filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande		-	
19. Filialer af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver			
20. Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande		-	
21. Datterselskaber af kreditinstitutter fra EØS-lande: samlede aktiver			
23. Antal filialer af kreditinstitutter fra tredjelande		-	
24. Filialer af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver			
25. Antal datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande		-	
26. Datterselskaber af kreditinstitutter fra tredjelande: samlede aktiver			

▼M2

Tillæg 2

Elektronisk overførsel af strukturelle finansielle indikatorer for banker — nøglefamilieidentifikator: ECB_SSI1

Nøglefamilien for de strukturelle finansielle indikatorer vedrører de strukturelle indikatorer for sektorerne kreditinstitutter, forsikringsselskaber og pensionskasser i Den Europæiske Unions (EU's) medlemsstater. Nøglefamilien er udformet således, at den så vidt muligt benytter de kodelister og kodeværdier, som allerede er defineret i balancestatistikken (BSI-statistikken).

Afsnit 1. Dimensioner

Nedenstående tabel viser de dimensioner, der er anvendt i ECB_SSI1-nøglefamilien. Der er for denne statistik specificeret otte dimensioner, som er nødvendige for at kunne identificere tidsserierne.

TABEL 1

Dimensioner anvendt i ECB_SSI1-nøglefamilien

Position i nøglen	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
1	FREQ	Hyppighed	AN1	CL_FREQ	Hyppighed (BIS, ECB)
2	REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
3	REF_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i ENS 95	AN4	CL_ESA95_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i ENS 95 (ECB)
4	SSI_INDICATOR	Strukturel finansiel indikators »navn«	AN3	CL_SSI_INDICATOR	Strukturel finansiel indikator (ECB)
5	DATA_TYPE	Datatype	AN1	CL_DATA_TYPE	Penge- og bankstatistisk datatype, strøm og position (ECB, BIS)
6	COUNT_AREA	Modpartsområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
7	CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Transaktionsvaluta (ECB, BIS, Eurostat BoP)
8	SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode	AN1	CL_SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode (ECB)

Hver af de otte statistiske dimensioner kodes med værdier fra en tilhørende kodeliste. For eksempel kodes dimensionen REF_AREA (referenceområde) i henhold til ovenstående tabel med værdier hentet fra kodelisten CL_AREA_EE. I det følgende gives en nærmere beskrivelse af dimensionerne i ECB-SSI1-nøglefamilien. De enkelte dimensioner beskrives i den rækkefølge, hvori de forekommer i serienøglen.

Dimension nr. 1: Hyppighed (FREQ; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver den hyppighed, hvormed tidsserien indberettes. Den anvendte kodeværdi i ECB-SSI1-nøglefamilien er »A« for *årlige* data og er hentet fra kodelisten CL_FREQ.

Dimension nr. 2: Referenceområde (REF_AREA; længde: 2 tegn)

Denne dimension repræsenterer den rapporterende institutions residensland. Kodelisten knyttet hertil, CL_AREA_EE, indeholder ISO-landelisten og flere andre værdier, jf. beskrivelsen i afsnit 6 (dimension nr. 6: modpartsområde). Den undergruppe af værdierne, som anvendes i ECB_SSI1-nøglefamilien, svarer til EU-medlemsstaterne.

▼M2

Dimension nr. 3: Opdeling efter referencesektor i ENS 95 (REF_SECTOR; længde: fire tegn)

Denne dimension angiver de strukturelle indikatorers referencesektor og er knyttet til kodelisten CL_ESA95_SECTOR. På nuværende tidspunkt anvendes en undergruppe bestående af fire værdier: kreditinstitutter (som defineret i fællesskabslovgivningen) (»122C«), forsikringsselskaber og pensionskasser (»1250«), og separat forsikringsselskaber (»1251«) og pensionskasser (»1252«).

Dimension nr. 4: Den strukturelle finansielle indikators »navn« (SSI_INDICATOR, længde: 3 tegn)

Denne dimension repræsenterer listen over indikatorer og er knyttet til kodelisten CL_SSI_INDICATOR. De værdier, som tildeles de forskellige indikatorer, angives med et præfiks. Værdien »H« anvendes for Herfindahl-indekset, værdien »N« for alle indikatorer, som udtrykkes i absolutte tal, værdien »S« for de indikatorer, som udtrykkes i andele, og værdien »T« for samlede aktiver.

Dimension nr. 5: Datatype (DATA_TYPE; længde: 1 tegn)

Denne dimension beskrives af kodelisten CL_DATA_TYPE og angiver den type data, som skal indberettes: bruttobeholdninger (»1«), omklassifikationer og andre justeringer (»5«), andre værdiændringer (»7«) og uspecificeret (»X«). Værdien »X«, uspecificeret, anvendes til indberetning af kvotienter og indeksserier, mens værdien »1«, beholdninger, anvendes til indberetning af absolutte tal og beholdningsserier (fx antal beskæftigede, samlede aktiver).

Data vedrørende justeringer er kun relevante vedrørende BSI-serierne, de er ikke relevante og indberettes ikke for absolutte tal, kvotienter og indeks.

Omklassifikationer og andre justeringer omfatter ændringer i aktiver og passiver på balancen for den rapporterende sektor som følge af 1) ændringer i rapporteringspopulationen; 2) omstrukturering af virksomhed; 3) omklassifikation af aktiver og passiver; 4) korrigering af indberetningsfejl, som af tekniske årsager ikke kan fjernes fra beholdningsdataene for hele den relevante periode. For eksempel vil omklassifikationer for 2001 skulle dække ændringer som følge af Grækenlands optagelse i euroområdet.

Andre værdiændringer omfatter ændringer i kursen på værdipapirer, som er udstedt, solgt eller ejet, og ændringer som følge af, at udlån, der er afskrevet eller nedskrevet, er fjernet fra balancen.

Dimension nr. 6: Modpartsområde (COUNT_AREA; længde: 2 tegn)

Denne dimension angiver hjemstedsområde for den strukturelle indikators modpart. Kodelisten knyttet til dette begreb er CL_AREA_EE, som indeholder ISO-landelisten samt yderligere værdier (fx »U6« — »indenlandsk: samme land som det rapporterende kreditinstituts«). Til ECB_SSI1-nøglefamilien anvendes følgende undergruppe af værdier for rapporteringspligtige institutioner såvel inden for euroområdet som i lande uden for euroområdet: indenlandsk (hjemsted eller referenceområde) (»U6«), andre lande i Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområde (alle lande bortset fra referenceområdet) (»A0«) og lande uden for Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområde (»A7«).

Dimension nr. 7: Transaktionsvaluta (CURRENCY_TRANS; længde: 3 tegn)

Denne dimension angiver den valuta, i hvilken de strukturelle indikatorer er denomineret, og er knyttet til kodelisten CL_CURRENCY. I nøglefamilien ECB_SSI1 anvendes kun værdierne »Z01« for alle valutaer tilsammen og »Z0Z« for »ikke-relevant«.

▼M2

Dimension nr. 8: Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode (SERIES_DENOM; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver, hvorvidt den indberettede serie er udtrykt i national valuta eller den fælles valuta (euro). Dette begreb er kun relevant ved BSI-serier (fx aktiver i alt). Der anvendes kun tre værdier fra kodelisten CL_SERIES_DENOM i ECB_SSI1-nøglefamilien — »N« for national valuta, »E« for euro og »Z« for ikke relevant. Ikke deltagende medlemsstater og Grækenland (for perioden til og med 2000) vil anvende koden »N«, mens koden »E« anvendes af medlemsstaterne i euroområdet (inklusive Grækenland fra og med 2001).

Tillæg 3 indeholder en fuldstændig liste over de serienøgler, som skal indberettes til ECB.

Afsnit 2. Attributter

Ud over de otte dimensioner, der definerer koden, er der defineret et sæt attributter ([1]), som knyttes til dataene på forskellige niveauer:

TABEL 2

Nøglefamilie for strukturelle finansielle indikatorer (ECB_SSI1): kodede og ukodede attributter

Tildelings Niveau	Statistisk begreb		Værdiformat	Kodeliste	
	Attributter på siblingniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Sibling	TITLE_COMPL	Supplerende titel	AN..1050	Ukodet	
Sibling	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhed (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	DECIMALS	Decimaler	N1	CL_DECIMALS	Decimaler (BIS, ECB)
Sibling	TITLE	Titel	AN..70	Ukodet	
Sibling	NAT_TITLE	National titel	AN..350	Ukodet	
Sibling	COMPILATION	Databehandling	AN..1050	Ukodet	
Sibling	COVERAGE	Dækning	AN..350	Ukodet	
	Attributter på tidsserieniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Tidsserie	COLLECTION	Indsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Indsamlingsindikator (BIS, ECB)
Tidsserie	AVAILABILITY	Tilgængelighed	AN1	CL_AVAILABILITY	Begrænsninger i brugerkredsen (BIS, ECB)
Tidsserie	DOM_SER_IDS	National serieidentifikation	AN..70	Ukodet	
Tidsserie	BREAKS	Databrud	AN..350	Ukodet	
	Attributter på observationsniveau (indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet)				
Observation	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatus (BIS, ECB, Eurostat BoP)

([1]) Attributter er statistiske begreber, der giver brugeren yderligere informationer i enten kodet (fx om enhederne) eller ukodet (fx om databehandlingsmetode) form om de data, der udveksles. De attributter, hvis værdier kendes af alle parter, betegnes »obligatoriske«. De attributter, der kun tildeles værdier, hvis de kendes af den rapporterende institution (fx en national identifikation af en tidsserie), eller hvis de er relevante (fx databehandling og databrud), kaldes »betingede«. Attributternes værdier skal kun udveksles, når de fastsættes første gang, og derefter kun, hvis de ændres. Kun attributten observationsstatus fremgår af alle dataudvekslinger og er knyttet til hver enkelt observation.

▼**M2**

Tildelings Niveau	Statistisk begreb		Værdiformat	Kodeliste	
Observation	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighed (Eurostat BoP, ECB)
Observation	OBS_PRE_BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	Ukodet	
Observation	OBS_COM	Observationskommentar	AN..350	Ukodet	

Hver enkelt af disse attributter er desuden kendetegnet ved visse tekniske egenskaber, som er angivet i nedenstående tabel.

TABEL 3

NCB'ers indberetning til ECB. Fælles attributegenskaber for nøglefamilien ECB_SSI1

	Status	Første værdi fastlagt af: (1)	Kan ændres af NCB'er
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej
UNIT	M	ECB	Nej
UNIT_MULT	M	ECB	Nej
DECIMALS	M	ECB	Nej
TITLE	C	ECB	Nej
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (*)
COVERAGE	C	NCB	Ja (*)
COLLECTION	M	ECB	Nej
AVAILABILITY	M	ECB/NCB	Ja
DOM_SER_IDS	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/ECB	Ja
	M: Obligatorisk C: Betinget		

(*) Ændringer meddeles det ansvarlige forretningsområde i ECB pr. by fax/e-mail.
(1) ECB henviser til ECB's Generaldirektorat for Statistik.

Nedenstående er en beskrivelse af de enkelte attributter med angivelse af referencekodelisten (med versaler som CL_****), hvor dette er relevant.

Afsnit 2.1. Attributter på siblingniveau

Obligatoriske:

— TITLE_COMPL (supplerende titel) (ukodet): Denne attribut opstilles, lagres og udsendes af ECB (på engelsk og af en maksimal længde på 1 050 tegn). Hvis en NCB ønsker at ændre teksten, kan den revideres efter samråd med ECB. Revisionen vil dog blive foretaget af ECB.

— UNIT (enhed) (kodeliste: CL_UNIT): Denne attribut angiver målingsenheden for de indberettede data. Deltagende medlemsstater indberetter dataene i euro for de poster, hvor dette er relevant, og ECB fastsætter denne attribut til »EUR« (DENOM = »EUR«). Hvad angår ikke-deltagende medlemsstater, er denne attributs værdi lig med den tilsvarende nationale valuta. For de serier, der indberettes som absolutte værdier, og for indekset sætter ECB denne attributværdi til »UNITS«, og for de serier, der indberettes i procenter, sættes den til »PC«.

— UNIT_MULT (enhedsmultiplikator) (kodeliste: CL_UNIT_MULT): Denne attribut giver oplysning om, hvorvidt serien er udtrykt i millioner (UNIT_MULT = 6), milliarder (UNIT_MULT = 9) osv. NCB'erne indberetter

▼M2

dataene vedrørende kreditinstitutters BSI-serier i millioner, og ECB fastsætter værdien til 6 (UNIT_MULT = 6). For de serier, der indberettes som absolutte tal, i procenter eller som indeks, sætter ECB værdien til 0 (UNIT_MULT = »0«).

— DECIMALS (decimaler) (kodeliste: CL_DECIMALS): Denne attribut angiver antallet af decimaler, som opgives for observationens værdier. NCB'erne indberetter BSI-serierne og de serier, der udtrykkes i absolutte tal, med 0 decimaler, og ECB sætter attributtens værdi til 0 for disse serier (således at DECIMALS = »0«). Indeksserierne og de serier, der udtrykkes i procenter, indberettes med fire decimaler, og ECB sætter attributtens værdi til 4 for disse serier (således at DECIMALS = »4«).

Betingede:

— TITLE (titel) (ukodet): Serietitlen giver kun mulighed for maksimalt 70 tegn. På grund af den begrænsede plads anvendes i stedet TITLE COMPLEMENT som den obligatoriske attribut. Attributten TITLE vil eventuelt senere kunne anvendes til oprettelse af korte titler.

— NAT_TITLE (national titel) (ukodet): NCB'erne kan anvende denne attribut til en nøjagtig beskrivelse og andre supplerende specifikationer på de pågældende sprog. Selv om anvendelse af store og små bogstaver ikke giver problemer, bør overførsler af tegn med accenter og længere alfanumeriske symboler dog testes inden regelmæssig anvendelse.

— COMPILATION (databehandling) (ukodet): Denne attribut anvendes til detaljerede tekstforklaringer af de anvendte databehandlingsmetoder, vægtning, statistiske procedurer, indekstype osv.:

  — datakilder/dataindsamlingssystem

  — databehandlingsprocedurer (herunder beskrivelse af estimeringer/antagelser)

  — afvigelser fra ECB's rapporteringsforskrifter (klassifikation af geografisk område/sektor og værdiansættelsesmetoder)

  — oplysninger om de nationale lovrammer (og om relationer til EU-lovgivning) for formidlere, som ikke er kreditinstitutter.

— COVERAGE (dækning) (ukodet): Denne attribut beskriver rapporteringspopulationen, og dennes dækning, for de forskellige kategorier af formidlere. Der bør gives en beskrivelse af formidlertypen for de forskellige indikatorer. Hvis der er kendskab til, at dækningen ikke er fuldstændig, estimeres markedsandelen. Den bør desuden angive, om der er tale om opregnede tal.

Afsnit 2.2. Attributter på tidsserieniveau

Obligatoriske:

— COLLECTION (dataindsamling) (kodeliste: CL_COLLECTION): Denne attribut indeholder en angivelse af det tidspunkt, hvor observationerne er indsamlet (f.eks. primo, medio eller ultimo perioden) eller en angivelse af, hvorvidt dataene udgør gennemsnitlige, højeste eller laveste værdier i en given periode osv. ECB fastsætter SSI-serierne som »ultimo perioden« (COLLECTION = »E«).

— AVAILABILITY (tilgængelighed) (kodeliste: CL_AVAILABILITY): Denne attribut angiver de institutioner, som kan få adgang til dataene. Såfremt der er behov for særlig behandling i forbindelse med særlige observationer, kan attributten OBSERVATION CONFIDENTIALITY anvendes (se nedenfor).

Betingede:

— DOM_SER_IDS (national serieidentifikation) (ukodet): 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).

— BREAKS (databrud) (ukodet): Denne attribut indeholder en beskrivelse af databrud og væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. I tilfælde af databrud ønskes en angivelse af, i hvilket omfang gamle og nye data kan betragtes som værende sammenlignelige (højst 350 tegn).

Afsnit 2.3. Attributter på observationsniveau

Obligatorisk:

— OBS_STATUS (observationsstatus) (kodeliste: CL_OBS_STATUS): NCB'erne indberetter en observationsstatusværdi, som knyttes til hver enkelt observation. Denne attribut er obligatorisk og skal angives ved alle dataover-

▼M2

førsler for hver enkelt observation. Såfremt NCB'erne 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 (opstillet i vedtaget rangorden) for disse attributter med henblik på denne statistik:

»A« = normal værdi

»B« = databrudsværdi

»M« = data findes ikke (for ikke-relevante data) ([1])

»L« = data findes, men indsamles ikke ([2])

»E« = estimeret værdi

»P« = foreløbig værdi (denne attribut kan især anvendes ved hver dataoverførsel med henvisning til den sidste observation) ([3]).

— Hvis en observation har to egenskaber, indberettes den vigtigste. Hvis en observation f.eks. er både en foreløbig værdi og resultatet af et estimat, prioriteres »estimat-egenskaben«, og markeringen »E« anvendes.

Betingede:

— OBS_CONF (observationsfortrolighed) (kodeliste: CL_OBS_CONF): Hvis en NCB ønsker at skelne mellem fortrolighedsstatus for en eller flere specifikke observationer, kan attributten OBSERVATION CONFIDENTIALITY anvendes. Denne attributs (eventuelle) værdi kan ændres af informationens afsender ved dataoverførslen.

— OBS_PRE_BREAK (førbrudsværdi) (ukodet): Denne attribut indeholder førbrudsværdien, som er et numerisk felt i lighed med observationen. Den anvendes ved et seriedatabrud.

— OBS_COM (observationskommentar) (ukodet): Denne attribut kan anvendes til kommentarer i form af en tekst på observationsniveau (fx til beskrivelse af det estimat eller den antagelse, 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).

Justeringsdata vedrørende strømme indberettes, hvis de foreligger, for indikator nr. 17, 19, 21, 24 og 26. Strømjusteringer vedrører værdiændringer, afskrivninger, nedskrivninger og omklassifikationer.

Afsnit 3. Revisionsprincipper

NCB'erne kan blive nødsaget til at revidere de indberettede data. Der gælder følgende overordnede principper:

— I forbindelse med alle regelmæssige årlige dataoverførsler kan der foruden dataene for det seneste år fremsendes både »ordinære« revisioner (dvs. revisioner af det foregående års data) og »historiske« revisioner.

— Historiske revisioner, som i betydelig grad forbedrer datakvaliteten, kan undtagelsesvis accepteres i løbet af året.

— Betydningsfulde revisioner ledsages af forklarende noter til ECB.

([1]) Hvis en tidsserie (eller en del af en tidsserie) på grund af lokal markedspraksis eller den retlige ramme ikke er relevant (det underliggende fænomen eksisterer ikke), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »M«.

([2]) Hvis data for en tidsserie på grund af lokale statistiske forhold ikke indsamles enten på særlige datoer eller for hele tidsseriens længde (det underliggende økonomiske fænomen eksisterer, men overvåges ikke statistisk), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »L« i hver periode.

([3]) Disse observationer antager endelige værdier (observationsstatus »A«) på et senere tidspunkt. De nye reviderede værdier træder i stedet for de tidligere foreløbige observationer.

▼M2

Tillæg 3

TABEL 1

Beholdningsdata

Serienøgler for strukturelle finansielle indikatorer

Ikatorer	1. Indenlandsk område				2. Andre EØS-lande	3. Uden for EØS
	Kreditinstitutter	Forsikringsselskaber og pensionskasser			Kreditinstitutter	Kreditinstitutter
		I alt	Forsikringsselskaber	Pensionskasser		
Antal beskæftigede i kreditinstitutter	S1					
Antal filialer af kreditinstitutter	S2				S3	S4
Antal datterselskaber af kreditinstitutter					S5	S6
Herfindahl-indeks for kreditinstitutters samlede aktiver (CR5)	S7					
De 5 største kreditinstitutters andel af samlede aktiver	S8					
Samlede aktiver ([1])		S9*	S10	S11		
Filialers samlede aktiver					S12	S13
Datterselskabers samlede aktiver					S14	S15

([1]) For »pre-ins« og Grækenland før 2001 anvendes koden N for »denomineringsvaluta« i serienøglens sidste dimension i stedet for E.

▼M2

TABEL 2

Justeringsdata

Serienøgler for strukturelle finansielle indikatorer

Indikatorer	1. Indenlandsk område				2. Andre EØS-lande	3. Uden for EØS
	Kreditinstitutter	Forsikringsselskaber og pensionskasser			Kreditinstitutter	Kreditinstitutter
		I alt	Forsikringsselskaber	Pensionskasser		
Omklassifikationer og andre justeringer						
Samlede aktiver		S16	S17	S18		
Filialers samlede aktiver					S19	S20
Datterselskabers samlede aktiver					S21	S22
Andre værdiændringer						
Samlede aktiver		S23	S24	S25		
Filialers samlede aktiver					S26	S27
Datterselskabers samlede aktiver					S28	S29

For »pre-ins« og Grækenland før 2001 anvendes koden N for »denomineringsvaluta« i serienøglens sidste dimension i stedet for E.

▼B

BILAG VII

STATSLIG FORVALTNING OG SERVICES INDLÅN OG KONTANT- OG VÆRDIPAPIRBEHOLDNINGER

1. STATSLIG FORVALTNING OG SERVICES INDLÅN

1.1. **Definitioner og dækning af statslig forvaltning og services (nære substitutter for) indlån i rapporteringsordningen**

I denne rapporteringsordning opdeles statslig forvaltning og services indlån i nedenstående kategorier. Såfremt fænomenet ikke eksisterer eller er ubetydeligt, kræves ingen indberetning i henhold til bagatelprincippet.

Indlån. Indlån opdeles i indlån på anfordring, tidsindskud og indlån med opsigelsesvarsel.

Indlån på anfordring. 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 staten, indgår i denne post. Posten omfatter ikke ikke-transferable indlån, som teknisk set kan hæves på anfordring, men som pålægges betydelige strafafgifter.

Tidsindskud. 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 betydelig strafafgift. Finansielle produkter med vilkår om forlængelse (»roll-over«) skal klassificeres efter den tidligste løbetid.

Indlån med opsigelsesvarsel. 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. Denne post omfatter indlån, som, selv om de måske juridisk set kan hæves på anfordring, ville blive pålagt strafafgifter og restriktioner i henhold til national praksis (klassificeret i løbetidskategorien »op til og inklusive tre måneder«).

ENS 95 ([1]) indeholder retningslinjer for klassificering af gældsinstrumenter udstedt af offentlig forvaltning og service (ENS 95 5.74-5.76). Ikke-negotiable gældsinstrumenter udstedt af offentlig forvaltning og service til offentligheden i almindelighed klassificeres som indlån, idet de er nære substitutter for tidsindskud, opsparingsindskud, bank- eller sparekassebøger samt ikke-omsættelige indskudsbeviser. Alle andre instrumenter, som typisk repræsenteres af omsættelige dokumenter og derfor indebærer (realiserede eller urealiserede) kapitalgevinster og -tab, klassificeres som værdipapirer undtagen aktier.

1.2. **Sektorklassifikation af statslige organer, som udsteder (nærer substitutter for) indlån**

ENS 95 ligger til grund for sektorklassifikationen af offentlig forvaltning og service og dennes delsektorer, heriblandt statslig forvaltning og service. Yderligere vejledning kan findes i »Money and Banking Statistics Sector Manual — Guidance for the statistical classification of customers« ([2]).

Offentlig forvaltning og service 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 er inddelt i to udstedende delsektorer: statslig forvaltning og service og anden offentlig forvaltning og service. Anden offentlig forvaltning og service indgår i den pengeholdende sektor.

Statslig forvaltning og service 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).

([1]) Det europæiske nationalregnskabssystem (ENS) 1995, indeholdt i Rådets forordning (EF) nr. 2223/96 af 25. juni 1996 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, af 12 februar 2002EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1.

([2]) Den Europæiske Centralbank, anden udgave, november 1999.

▼B

1.3. **Definition af sektoren »andre residenter«, dvs. residente ikke-monetære finansielle institutioner undtagen offentlig forvaltning og service**

Andre finansielle formidlere og finansielle hjælpeenheder: ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber (undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser), der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling ved at indgå forpligtelser, undtagen i form af penge, indlån og/eller nære substitutter for indlån fra andre institutionelle enheder end monetære finansielle institutioner (MFI'er) (ENS 95 2.53-2.56). Desuden finansielle hjælpeenheder, der består af alle finansielle selskaber og kvasi-selskaber, som hovedsagelig beskæftiger sig med finansielle hjælpeaktiviteter (ENS 95 2.57-2.59).

Forsikringsselskaber og pensionskasser: ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber, der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling som følge af sammenlægning af risici i puljer (ENS 95 2.60-2.67).

Ikke-finansielle selskaber: selskaber og kvasi-selskaber, som ikke beskæftiger sig med finansiel formidling, men hovedsagelig med produktion af markedsmæssige varer og ikke-finansielle tjenester (ENS 95 2.21-2.31).

Husholdninger: enkeltpersoner eller grupper af enkeltpersoner både i deres egenskab af forbrugere og eventuelt 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. Omfattet heraf er nonprofitinstitutioner rettet mod husholdninger, og som hovedsagelig beskæftiger sig med produktion af ikke-markedsmæssige varer og tjenester rettet mod bestemte grupper af husholdninger (ENS 95 2.75-2.88).

2. DÆKNING AF STATSLIG FORVALTNING OG SERVICES KONTANT- OG VÆRDIPAPIRBEHOLDNINGER

▼M2

Definitionerne af de monetære aggregater for euroområdet er baseret på en harmoniseret definition af den pengeudstedende og den pengebesiddende sektor samt harmoniserede kategorier af MFI-passiver. Den pengebesiddende sektor omfatter alle ikke-MFI'er, som er residenter i euroområdet, undtagen sektoren statslig forvaltning og service. Derfor indberettes posten »eurosedler og -mønter, der indehaves af statslig forvaltning og service«, med henblik på beregning af monetære aggregater som memorandumpost med høj prioritet. ECB vil acceptere estimater, som anvender foreliggende data (fx årlige og/eller kvartårlige data for Den Monetære Unions finansielle konti). Denne post indberettes på månedsbasis og med de samme tidsfrister som den månedlige obligatoriske MFI-balancestatistik i henhold til forordning ECB/2001/13.

▼B

2.1. **Eurosedler og –mønter, der indehaves af statslig forvaltning og service**

Sedler og mønter udstedt af Den Europæiske Centralbank, nationale centralbanker i euroområdet og statslig forvaltning og service, som indehaves af statslig forvaltning og service.

▼M2

2.2. **Statslig forvaltning og services beholdninger af instrumenter udstedt af MFI'er i euroområdet**

Gældsinstrumenter og andele i pengemarkedsforeninger, som er udstedt af MFI'er i euroområdet, og som indehaves af statslig forvaltning og service.

▼B

DATA OM STATSLIG FORVALTNING OG SERVICES (NÆRE SUBSTITUTTER FOR) INDLÅN OG KONTANT- OG VÆRDIPAPIRBEHOLDNINGER (*)

Ordning tilpasset efter MFI-sektorens rapporteringstabel.

TABEL

Beholdninger (Data, som indberettes hver måned med de samme frister som data efter tabel 1 i forordning ECB/2001/13)

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er								
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						
	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
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**																				

(*) Data vedrørende »omklassifikationer og andre justeringer« og »andre værdiændringer« er omhandlet i »Manual om procedurer ved udarbejdelse af statistik over strømme« (bilag X).

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er									
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
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																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
			Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er									
			Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)	MFI'er	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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + nonprofit-institutioner rettet mod husholdninger (S.14 +S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
1. **Kassebeholdning**																				
1e heraf 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.

▼M1

Statistik over statslig forvaltning og services indlån. Vurdering af datatilgængelighed

	Belgien	Frankrig				Irland		Italien			Luxembourg	Portugal	
Udsteder	Postvæsenet	Finansministeriet	Finansministeriet	Finansministeriet	Finansministeriet	Postsparebanken (for Finansministeriet)	Postsparebanken (for Finansministeriet)	Finansministeriet (via postvæsenet)	Finansministeriet (via Cassa Depositi e Prestiti (Cassa DD.PP.))	Finansministeriet (via Cassa DD.PP.)	Postvæsenet	Finansministeriet	Finansministeriet; Instituto de Gestão do Crédito Público (IGCP)
Udsteders ENS-sektor	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service	Statslig forvaltning og service
Instrument	Avoirs à vue (anfordringsindlån)	Anfordringsindlån hos Finansministeriet	Industriudviklingskonti hos Finansministeriet	Ungdomsbankbogskonti hos Finansministeriet	Tidsindskud hos Finansministeriet	Almindelige indlån	Særlige opsparingskonti (SSA)	Anfordringskonti	Libretti postali liberi (opsparingskonti)	Buoni fruttiferi ordinari (sparecertifikater)	Indlån	Anfordringsindlån hos Finansministeriet	Anfordringsindlån hos Finansministeriet; Certificados especiais de dívida de curto prazo (kortfristede gældsbeviser) udstedt af IGCP
Beskrivelse	—	Anfordringskundekonti i kredit, som indehaves af residente ikke-finansielle enheder	Administrativt regulerede opsparingsindlån uden løbetid og opsigelsesvarsel, hvortil der ikke kan anvendes check, og som holdes af residente ikke-finansielle enheder	Administrativt regulerede opsparingsindlån uden løbetid og opsigelsesvarsel, hvortil der ikke kan anvendes check, og som holdes af residente ikke-finansielle enheder	Kundekonti med løbetid, som indehaves af residente ikke-finansielle enheder	Kan ikke overføres ved check, men kan hæves på anfordring uden strafafgift	Lavere beskatning (DIRT). Beløb, der hæves uden opsigelsesvarsel, pålægges strafafgifter	Indlån (anfordringskonti)	Indlån (opsparingskonti)	Indlån (opsparingskonti)	—	—	—
Hyppighed	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig	Månedlig
Tidsfrist: fra rapporteringsenhed/klar til ECB	11/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	10/15 arbejdsdage	15 arbejdsdage	15 arbejdsdage	15 arbejdsdage	15 arbejdsdage	10/14 arbejdsdage	10/14 arbejdsdage
Datakilde	Direkte	Direkte	Direkte	Direkte	Direkte	Direkte	Direkte	Andre	Andre (Cassa DD. PP.)	Andre (Cassa DD. PP.)	Direkte	Direkte	Direkte
Indberetning af	»Bedste skøn«	Skøn tilbage til	Skøn tilbage til	Skøn tilbage til	Skøn tilbage til	Faktuelle data	Faktuelle data	Data tilbage til	Data tilbage til	Data tilbage til	Faktuelle data	Faktuelle data	Faktuelle data fra

▼M1

	Belgien	Frankrig				Irland		Italien			Luxembourg	Portugal	
historiske data	fra juli 1997 til august 1998 og data fra før juli 1997 i form af historiske data	1980'erne	1980'erne	1980'erne	1980'erne	fra juli 1997; for skøn længere tilbage til 1980'erne anvendes byggeklodsmetoden	fra juli 1997; for skøn tilbage til 1980'erne anvendes byggeklodsmetoden	december 1995 kan estimeres	december 1995 kan estimeres	december 1995 kan estimeres	fra juli 1997 til maj 1998; skøn tilbage til 1980'erne er ikke planlagt	fra september 1999	september 1999
Opdeling i rapporteringsordningen	Kategori: anfordringsindlån. Valuta: national. Sektorer: MFI'er, statslig forvaltning og service, anden offentlig forvaltning og service, andre residenter: ikke-finansielle selskaber og husholdninger og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	Kategori: anfordringsindlån. Valuta: national. Sektorer: anden offentlig forvaltning og service, andre residenter	Kategori: opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: løbetid på op til 1 år/op til 2 år. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: anfordringsindlån. Valuta: national. Sektorer: anden offentlig forvaltning og service, andre residenter	Kategori: indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Valuta: national. Sektor: andre residenter	Kategori: fuldstændig opdeling, hvis postvæsenet samarbejder. Valuta: national. Sektorer: anden offentlig forvaltning og service, andre residenter	Kategori: anfordringsindlån. Valuta: national. Sektorer: anden offentlig forvaltning og service, andre residenter	Kategori: indlån med løbetid på op til 1 år. Valuta: national. Sektorer: anden offentlig forvaltning og service, andre residenter
Data om påløbne renter	Ikke medtaget	Ikke relevant	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget	Medtaget	Ikke medtaget	Ikke medtaget

▼M1

BILAG VIII

INDBERETNING AF KVARTALSDATA OPDELT EFTER LAND OG VALUTA

Indberetning af data i henhold til forordning ECB/2001/13

1) I henhold til forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]) skal MFI'er tilvejebringe kvartalsopdelinger vedrørende de vigtigste poster i den aggregerede balance som defineret i del 1, afsnit IV, og yderligere angivet i tabel 3 (opdeling efter land) og tabel 4 (opdeling efter valuta) i del 2 i bilag I til ovennævnte forordning. I begge tabeller er felter, der svarer til positioner over for de lande, som tiltræder EU den 1. maj 2004, markeret med symbolet »#«. MFI'erne indberetter data vedrørende disse felter. NCB'erne kan dog beslutte ikke at kræve disse data indberettet, hvis tal, som er indsamlet på et højere aggregeringsniveau, viser, at de er insignifikante.

2) Hvis NCB'erne beslutter ikke at kræve indberetning af insignifikante data, vurderer de med faste intervaller (mindst en gang årlig), om dataene vedrørende felter markeret med symbolet »#« er signifikante eller ikke. NCB'erne informerer ECB og MFI'erne om enhver ændring i rapporteringskravene vedrørende de nævnte felter.

3) Såfremt dataene vedrørende felter markeret med symbolet »#« er insignifikante, og NCB'erne beslutter ikke at kræve (fuld) indberetning af disse, estimerer de dataene ved brug af eksisterende information i overensstemmelse med de nedenfor angivne metoder.

Estimeringsmetoder

4) I de tilfælde, hvor NCB'erne estimerer dataene ved brug af eksisterende information, indberetter de disse data til ECB som memorandumposter. Følgende metoder kan anvendes til estimeringen (andre metoder kan i hvert enkelt tilfælde drøftes 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 trendvækstrate 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 NCB'erne 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 tiltræder EU den 1. maj 2004).

   — Kvartalstallene estimeres på grundlag af alternative datakilder (f.eks. Den Internationale Betalingsbank eller betalingsbalancedata) efter de justeringer, som måtte være påkrævet, fordi der i disse alternative kilder er anvendt andre begreber og definitioner end i penge- og bankstatistikken.

   — Kvartalstallene estimeres på grundlag af data vedrørende de lande, som tiltræder EU den 1. maj 2004, som indberettes kvartårligt af MFI'erne som et samlet tal.

Frist for indberetning

5) Data, der indberettes som memorandumposter i henhold til dette bilag, kan indberettes til ECB med en forsinkelse på yderligere en måned fra lukketid den 28. arbejdsdag efter udgangen af det kvartal, som dataene vedrører.

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1. Senest ændret ved forordning ECB/2003/10 (EUT L 250 af 2.10.2003, s. 17).

▼**M2**

BILAG IX

MEMORANDUMPOSTER, DER SKAL INDBERETTES

Rapporteringsordning

1. Memorandumposterne i dette bilag tilhører nøglefamilien for balanceposter (BSI), som er beskrevet i bilag XIII. Serierne skal indberettes hver måned (poster i afsnit I og II) eller hvert kvartal (poster i afsnit III) og med de samme tidsfrister som den obligatoriske månedlige og kvartalsvise balancestatistik for monetære finansielle institutioner (MFI'er) i henhold til forordning ECB/2003/13.

I. *Memorandumposter til udledning og vurdering af de monetære aggregater og modposter*

2. Til beregning af de monetære aggregater og Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA) for euroområdet indberetter de nationale centralbanker (NCB'er) statistisk information om supplerende opdelinger af »seddel- og møntomløb«, »udstedte gældsinstrumenter« og »resterende aktiver/passiver«. Disse memorandumposter med høj prioritet er angivet som felter med fed markering i tabel A og B og er defineret nedenfor. De øvrige memorandumposter er nødvendige, da de muliggør en mere detaljeret analyse af MFI-balancestatistikken.

3. **Seddel- og møntomløb, heraf eurosedler, sedler i nationale denominationer, mønter, mønter denomineret i euro og mønter i nationale denominationer (M1 — M5)**

— Eurosedler (M1) er udstedte eurosedler, som indgår i posten »seddel- og møntomløb«.

— Sedler i nationale denominationer (M2) er sedler denomineret i de oprindelige valutaer og udstedt af NCB'er før 1. januar 2002, og som endnu ikke er indløst i NCB'erne. Indberettes fra januar 2002 og mindst gennem hele 2002.

— Mønter (M3) vedrører værdien af mønter i euro, som er udstedt af nationale myndigheder (NCB/staten) og indberettet som en del af posten »seddel- og møntomløb« i NCB'ens balance.

— Mønter denomineret i euro (M4) er mønter denomineret i euro udstedt af nationale myndigheder (NCB/staten).

— Mønter i nationale denominationer (M5) er mønter denomineret i de oprindelige valutaer og udstedt af nationale myndigheder (NCB/staten) før 1. januar 2002, og som endnu ikke er indløst i NCB'erne.

4. **Indehavere af omsættelige værdipapirer udstedt af Den Europæiske Centralbank (ECB)/NCB'er (M6 — M8)**

Gældsinstrumenter udstedt af ECB/NCB'er, opdelt efter indehavers hjemsted i følgende tre kategorier: indenlandsk/andre deltagende medlemsstater/resten af verden.

5. **Påløbne renter på indlån (M9, M38)**

Renter på indlån, som registreres, mens de påløber (periodiseres), og ikke når de faktisk betales (på kontantbasis).

6. **Påløbne renter på udlån (M38, M42)**

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

▼**M2**

TABEL A

Data for ECB/NCB'er (beholdninger) [1]

	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** [2]				**M4**
— **mønter i nationale denominationer** [2]				**M5**
11 **Udstedte gældsinstrumenter**				
op til 1 år	**M6**	**M7**	**M8**	
14 **Resterende passiver**				
heraf påløbne renter på indlån				**M9**
heraf transit items				M10
heraf suspense items				M11
heraf finansielle derivater				M12
heraf intra-Eurosystem-passiver relateret til fordelingen af eurosedler	**M13**			
AKTIVER				
7 **Resterende aktiver**				
heraf påløbne renter på udlån				**M14**
heraf transit items				M15
heraf suspense items				M16
heraf finansielle derivater				M17
heraf intra-Eurosystem-tilgodehavender relateret til fordelingen af eurosedler	**M18**			

([1]) Strømdata kan tilvejebringes inden for en bilateral aftale mellem ECB og NCB'en.
([2]) Indberettes, hvis data foreligger.

Felter med fed markering angiver poster med høj prioritet.

▼M2

TABEL B

Data for andre MFI'er (beholdninger) ([1])

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

([1]) Strømdata kan tilvejebringes inden for en bilateral aftale mellem ECB og NCB'en.

Felter med fed markering angiver poster med høj prioritet.
Indberetning af celler med fed markering og markeret med en pil (↑) kan efter aftale med ECB eventuelt undlades af NCB'en, hvis ECB anvender alternative datakilder.

7. **Resterende aktiver/passiver, heraf intra-Eurosystem-passiver (post M13)/tilgodehavender (post M18) relateret til fordelingen af eurosedler**

Nettopositioner over for Eurosystemet, der stammer fra 1) distribution af eurosedler udstedt af ECB (8 % af samlede udstedelser); og 2) anvendelse af »capital share mechanism«. Fortegnet afgør, om den enkelte NCB's og ECB's nettokredit- eller nettodebetposition anbringes på balancens aktiv- eller passivside, dvs. en positiv nettoposition over for Eurosystemet indberettes på aktivsiden og en negativ nettoposition på passivsiden.

▼M2

8. **Indehavere af omsættelige værdipapirer udstedt af andre MFI'er opdelt efter løbetid (post M19 — M21 og M28 — M30) og yderligere efter valuta (post M22 — M27 og M31 — M36)**

Gældsinstrumenter og pengemarkedspapirer udstedt af MFI'er, opdelt efter indehavers hjemsted i følgende tre kategorier: indenlandsk/andre deltagende medlemsstater/resten af verden. Data om gældsinstrumenter og pengemarkedspapirer indberettes med en opdeling efter løbetid (op til 1 år, over 1 år og op til 2 år) og med yderligere oplysninger om valuta (euro, fremmed valuta).

II. ***Memorandumposter til udledning af oplysninger om vægtgrundlaget for statistik over MFI-rentesatser***

9. Med henblik på den regelmæssige udarbejdelse af statistik over MFI-rentesatser (i det følgende benævnt »MIR«) ([1]) er det nødvendigt med oplysninger om vægtgrundlaget, for at de nationale MIR-statistikker kan aggregeres til MIR-statistik for euroområdet. For at mindske NCB'ernes rapporteringsbyrde er det blevet besluttet at anvende den statistiske information, som allerede indberettes af NCB'erne i forbindelse med BSI-statistikken, som den primære kilde til udledning af vægtene for MIR-statistik vedrørende udestående forretninger samt udvalgt MIR-statistik vedrørende nye forretninger.

10. På grundlag af datatilgængeligheden i henhold til forordning ECB/2001/13 kan oplysningerne om vægtgrundlaget for de relevante indlånskategorier vedrørende nye forretninger og udestående forretninger nemt udledes af MFI-balancestatistikken. Vedrørende udlånsinstrumentkategorierne inden for udestående forretninger ([2]) giver de obligatoriske BSI-data imidlertid ikke et nøjagtigt billede.

11. For disse udlånsinstrumentkategorier dækker BSI-serierne (obligatoriske) alle transaktionsvalutaer, hvorimod MIR-statistik kun tager eurodenominerede udlån i betragtning. BSI-serier, som kun vedrører euro som transaktionsvaluta i henhold til forordning ECB/2001/13, er tilgængelige med den krævede sektoropdeling, men uden opdeling efter løbetid og udlånstype (inden for sektoren husholdninger).

12. For disse udlånskategorier er vægtningen derfor baseret på de BSI-serier, der vedrører udlån i alle valutaer. Serierne justeres imidlertid for andelen af euro i de samlede transaktionsvalutaer.

13. På grundlag af bilaterale kontakter er en række NCB'er (på nuværende tidspunkt Belgien, Spanien, Frankrig, Irland, Italien, Luxembourg, Østrig, Portugal, Finland og Nederlandene med hensyn til udlån til ikke-finansielle selskaber) imidlertid også i stand til at tilvejebringe data om eurodenominerede udlån med de krævede opdelinger. Følgende memorandumposter er fastlagt til dette formål:

TABEL C

Data for andre MFI'er (beholdninger)

Eurodenominerede udlån ydet af andre MFI'er til de angivne underkategorier af »andre residenter«

AKTIVER	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14+S.15)		
		Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	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				

([1]) I henhold til forordning ECB/2001/18.
([2]) Jf. forordning ECB/2001/18, bilag II, tillæg I: indikator 6-14.

▼**M2**

Eurodenominerede udlån ydet af andre MFI'er til de angivne underkategorier af »andre residenter«

AKTIVER	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger osv. (S.14+S.15)		
		Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)
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**

III. ***Memorandumposter til udarbejdelse af MUFA***

14. Penge- og bankstatistiske (MBS) memorandumposter er nødvendige med henblik på den regelmæssige kvartårlige fremstilling af MUFA. Yderligere opdelinger efter instrument og hjemsted med henblik på finansielle konti skal tilvejebringes sammen med de data, der indberettes efter eksisterende MBS-indberetningskrav.

15. Med henblik på finansielle konti kræves data om beholdninger og transaktioner. For at kunne integrere kravene vedrørende finansielle konti i MBS-rammerne kræves strømjusteringer, dvs. omklassifikationer, valutakursændringer og andre værdiændringer vedrørende de ekstra serier for finansielle konti.

16. Med hensyn til regler for værdiansættelse indberettes alle yderligere data, som er påkrævet i henhold til dette afsnit, efter de samme værdiansættelsesregler og bogføringsregler, som gælder for de data, der indberettes efter forordning ECB/2001/13. Endelig er der oprettet nye identifikationskoder i forbindelse med penge- og bankstatistik og udarbejdet relevante regler for indberetningen (fx med hensyn til frister) samt kontrolprocedurer i forhold til andre eksisterende data. Følgende memorandumposter er fastlagt til dette formål:

TABEL D

Kvartalsdata: Data for NCB'er/ECB/andre MFI'er (beholdninger)

	Indenlandsk		Andre deltagende medlemsstater		Resten af verden	Ikke opdelt
	I alt	heraf: statslig forvaltning og service	I alt	heraf: statslig forvaltning og service		
14 **Resterende passiver**						
Husholdningernes 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**				

▼**M2**

	Indenlandsk		Andre deltagende medlemsstater		Resten af verden	Ikke opdelt
	I alt	heraf: statslig forvaltning og service	I alt	heraf: statslig forvaltning og service		
Børsnoterede aktier	M83		M84		M85	
Andele i investeringsforeninger (ikke pengemarkedsforeninger)	M86		M87		M88	
7 **Resterende aktiver**						
Præmie- og erstatningsreserver						**M89**

17. **Husholdningernes nettoformue i pensionskassereserver (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.

18. **Værdipapirer undtagen aktier**

Der kræves opdelinger efter sektor og løbetid, som ikke er indeholdt i forordning ECB/2001/13. Dette omfatter beholdninger af værdipapirer undtagen aktier med en løbetid på op til 1 år, udstedt af statslig forvaltning og service (Indenlandsk M71, M74, andre deltagende medlemsstater M72, M75) og resten af verden (M73, M76) og værdipapirer undtagen aktier med en løbetid på over 1 år, udstedt af statslig forvaltning og service (Indenlandsk M77, M80, andre deltagende medlemsstater M78, M81) og resten af verden (M79, M82).

19. **Aktier og andre kapitalandele**

Separat information, med opdeling efter hjemsted, vedrørende børsnoterede aktier og andele i investeringsforeninger, undtagen andele i pengemarkedsforeninger. Børsnoterede aktier (M83-M85) er aktier, hvis pris noteres på en anerkendt fondsbørs eller en anden form for sekundært marked. Andele i investeringsforeninger (M86-M88) er andele, der er 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.

20. **Præmie- og erstatningsreserver (M89)**

Denne post repræsenterer 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.

▼B

BILAG X

MANUAL OM PROCEDURER VED UDARBEJDELSE AF STATISTIK OVER STRØMME

INDLEDNING

1. Den Europæiske Centralbank (ECB) udarbejder monetære aggregater for euroområdet og disses modposter som positioner ultimo måneden inden for rammerne af den konsoliderede balance for euroområdets MFI-sektor (monetære finansielle institutioner). Desuden analyserer ECB udviklingen inden for monetær statistik. Til dette formål kræves statistik over strømme.

2. Monetær analyse er generelt baseret på finansielle transaktioner, der finder sted, når MFI'er erhverver eller afhænder finansielle aktiver og påtager sig eller tilbagebetaler passiver. ECB beregner transaktioner ved at tage forskellen mellem beholdninger ultimo måneden og derefter identificere og fjerne de effekter, som ikke er en følge af transaktioner.

3. For at kunne udarbejde strømstatistik i overensstemmelse med denne model kræver ECB udførlige oplysninger. Ud over de beholdningsdata udledt af den aggregerede MFI-balence ultimo måneden, som ECB modtager fra de nationale centralbanker (NCB'er) i overensstemmelse med forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]), er der behov for oplysninger om udvikling, som ikke er transaktioner. Disse oplysninger om justeringer indhentes fra forskellige kilder afhængigt af justeringstype. Dette krav om justeringsdata indgår delvis i forordning ECB/2002/13.

4. Det primære formål med denne manual er at give en detaljeret beskrivelse af de yderligere informationer, som NCB'erne indberetter til ECB, således at sidstnævnte kan udarbejde strømstatistik for monetære aggregater for euroområdet og disses modposter. Den indeholder navnlig detaljerede forskrifter for NCB'ernes udarbejdelse af den information, som de bidrager med. Heri indgår en beskrivelse af de informationer, der skal indgå i justeringerne, og under hvilke omstændigheder dette skal gøres.

5. Uden at dette berører nærværende bilag, har ECB udarbejdet »Guidance Notes to the Regulation ECB/2001/13 on the MFI balance sheet statistics« ([3]), der indeholder yderligere oplysninger om de justeringsdata, der kræves i henhold til denne forordning. Desuden udleverer ECB en håndbog, »Money and Banking Statistics Handbook for the compilation of flow statistics«►**M2** ([4]) ◄ til NCB'erne, hvor der kan hentes yderligere oplysninger.

AFSNIT 1 BEGREBSMÆSSIG TILGANG TIL UDARBEJDELSE AF STATISTIK OVER STRØMME

1.1. **Rammer**

6. ECB beregner de monetære aggregater og disses modposter inden for rammerne af den konsoliderede balance for euroområdets MFI-sektor og baseret på beholdningsdata ultimo perioden i henhold til forordning ECB/2001/13 (bilag I, del 2, tabel 1).

7. Desuden udarbejder ECB statistik over strømme. Udviklingen med hensyn til de monetære aggregater og modposterne analyseres ud fra de transaktioner, der har fundet sted i perioden, idet transaktioner i passiver og aktiver måles hver for sig. I forbindelse med statistikken over den konsoliderede balance skelnes mellem værdien af transaktioner (»strømme«) og ændringer i beholdningspositioner, som har andre årsager (»andre ændringer«). Strømstatistik udarbejdes for næsten alle kombinationer af balanceposter (BSI). Som angivet i tabel 1 i dette bilag er alle månedlige balanceposter omfattet for at sikre, at NCB'erne indberetter justeringsdata, som balancerer. Desuden udarbejdes strømstatistik for kvartalsdata ifølge tabel 2 i dette bilag samt memorandumposter vedrørende omsættelige instrumenter og statslig forvaltning og services passiver og aktiver.

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.
([3]) November 2002.
([4]) Udgivet første gang af ECB i december 1999.

▼B

8. Rammen for tilvejebringelsen af strømstatistik, hvad angår den konsoliderede balancestatistik, er baseret på ENS 95 ([1]). Der afviges fra denne internationale standard, hvor det er nødvendigt, både med hensyn til dataenes indhold og betegnelsen for statistiske begreber. Dette bilag fortolkes i overensstemmelse med ENS 95, medmindre forordning ECB/2001/13, den særlige vejledning hertil eller denne retningslinje udtrykkeligt eller implicit går forud for bestemmelserne heri.

1.2. **Strømdata**

9. I penge- og bankstatistisk sammenhæng måles strømdata ved finansielle transaktioner. Finansielle transaktioner defineres som nettoændringer i finansielle aktiver/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, beregnes på nettobasis (der er ingen krav om angivelse af brutto finansielle transaktioner eller omsætning). Værdiansættelsesmetoden består i for hver enkelt transaktion at tage den værdi, til hvilken aktiverne erhverves/afhændes og/eller passiver skabes, realiseres eller veksles. Forordning ECB/2001/13 giver dog mulighed for i forbindelse med strømme at afvige fra begrebet finansielle transaktioner. Derfor er de strømdata, der indhentes inden for penge- og bankstatistik, ikke finansielle transaktioner som defineret i ENS 95, men en tilpasning af begrebet til penge- og bankstatistiske formål.

10. I princippet gives følgende vejledning med hensyn til transaktionsværdierne vedrørende indlån/udlån og værdipapirer:

▼M2

10.1. Transaktionsværdien af indlån/udlån (forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel A, post 2 og 9) svarer til det beløb, som en MFI modtager (som indlån) eller stiller til rådighed (som udlån) eksklusive gebyrer osv ([3]). Transaktionsværdien omfatter ikke påløbne, forfaldne renter på udlån eller indlån, som endnu ikke er modtaget eller betalt. Påløbne renter på udlån/indlån registreres i stedet under »resterende aktiver« eller »resterende passiver«, alt efter omstændighederne ([4]).

▼B

10.2. Transaktionsværdien af værdipapirer, der ejes og udstedes (forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel A, post 3 og 4 og 10-12), er i overensstemmelse med principperne om registrering og indberetning af beholdninger i henhold til forordning ECB/2001/13.

Forordning ECB/2001/13 indeholder ingen bestemmelser om klassifikation af påløbne renter, hvad angår værdipapirer. Dette kan medføre, at påløbne renter enten er inkluderet eller ikke inkluderet vedrørende de beholdningsdata, der er opstillet for værdipapirer. For at sikre en harmoniseret behandling i alle lande og i betragtning af, at spørgsmålet, hvordan man skelner mellem påløbne renter og prisændringer, er et væsentligt problem, og at der ville opstå begrebsmæssige problemer i forbindelsen med definitionen af renter på omsættelige instrumenter, anvendes følgende fleksible og simple regel:

([1]) Det Europæiske Nationalregnskabssystem, 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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1.

([2]) I overensstemmelse med ENS 95 og andre internationale statistiske standarder.

([3]) Det erkendes dog, at afskrivninger forbundet med transaktioner ikke altid indberettes, hvilket indebærer en afvigelse fra dette princip, som accepteres i forordning ECB/2001/13 og den særlige vejledning hertil.

([4]) Reglerne med hensyn til statistisk værdiansættelse af udlån og indlån er indeholdt i bilag I, del 1, afsnit III, nr. 15 og 16, (månedlige data) og bilag I, del 1, afsnit IV, nr. 10, (kvartalsdata) i forordning ECB/2001/13.

▼B

10.2.3. Hvis påløbne renter indgår som en fast bestanddel i den bogføringspris, som indberettes i den statistiske balance, medregnes de ikke i transaktionsværdien og indgår i stedet i »andre værdiændringer« uden separat angivelse.

10.2.4. 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 andre værdiændringer ([1]).

1.3. **Andre ændringer**

11. I forbindelse med statistik over konsoliderede balancer er »andre ændringer« den udvikling mellem balancer ultimo perioden, som skyldes ikke-transaktionsrelaterede påvirkninger. Andre ændringer opdeles i to hovedkategorier, »omklassifikationer og andre justeringer« og »andre værdiændringer« ([2]).

12. Kategorien »omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5 i dette bilag, kolonne C) omfatter alle ændringer i balancens beholdninger, som skyldes en ændring i den statistiske dækning (fordi der tilføjes nye MFI'er eller MFI'er udelukkes, hvis virksomheden flyttes ud af eller ind i MFI-sektoren), omklassifikation af aktiver eller passiver (med hensyn til løbetid, sektor eller instrument), på grund af virkningen af rapporteringsfejl, der kun er blevet korrigeret i beholdningerne over et begrænset tidsrum, og virkningen af ændringer i strukturen (fusioner og overtagelser).

13. Kategorien »andre værdiændringer« består af to dele. For det første afspejler den effekten af af- og nedskrivninger af udlån. For det andet afspejler den effekten af udsving i markedskursen på den udestående beholdning af omsættelige værdipapirer, som ejes, sælges eller udstedes (tabel 5, kolonne E). Værdiændringer, som skyldes valutakursændringer, medtages ikke i »andre værdiændringer«, men under en separat post.

14. Kategorien »valutakursændringer« omfatter ændringer i værdien i euro af aktiver og passiver denomineret i fremmed valuta, hvor ændringerne skyldes valutakursudsving (tabel 5, kolonne D).

1.4. **Ikke-finansielle aktiver**

15. Ovennævnte definition af begreberne »transaktioner« og »andre ændringer« gælder også for ikke-finansielle aktiver. Dette er også tilfældet for den vejledning i udarbejdelsen af statistik, som gives i de følgende afsnit af denne manual.

([1]) Definitionen og værdiansættelsen af finansielle transaktioner med henblik på udarbejdelse af strømstatistik for monetære aggregater og disses modposter i euroområdet 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« (punkt 5.128 og 5.19). 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 må registreringen af renter følge landets praksis. Hvis påløbne renter ikke registreres som geninvesteret i det finansielle aktiv, bør de registreres 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.

([2]) Definitionen og klassifikationen af »andre ændringer« stemmer stort set overens med ENS 95. »Omklassifikationer og andre justeringer« svarer i det store og hele til »andre mængdeændringer« (K.3-K.10 og K.12), mens »værdiændringer« kan overføres til »nominelle kapitalgevinster og –tab« (K.11). En vigtig afvigelse består i, at »afskrivninger af lån« er en del af »værdiændringer«, mens de i ENS 95 betragtes som »mængdeændringer« (punkt 5.09). Rapporteringsordningen for udledning 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 søjlen »andre værdiændringer«, hvad angår posten »udlån«. At »afskrivninger af lån« indgår i »værdiændringer«, er ligeledes en afvigelse fra reglerne for kapitalbalancen over for resten af verden, hvor de skal behandles som »andre justeringer« og ikke som »pris- eller valutakursændringer«.

▼B

AFSNIT 2 GENEREL BESKRIVELSE AF JUSTERINGSPROCEDUREN

2.1. **Beregning af strømdata**

16. ECB beregner strømdata ved at tage forskellen mellem beholdningspositioner på indberetningsdatoerne ultimo perioden og derefter fjerne effekten af den ikke-transaktionsrelaterede udvikling (tabel 5 i dette bilag). For hver enkelt balancepost trækkes det udestående beløb pr. ultimo den foregående periode (tabel 5, kolonne B) fra det udestående beløb pr. ultimo den aktuelle periode (tabel 5, kolonne A). Herefter fjernes tallene for »omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5, kolonne C), »valutakursændringer« (tabel 3, kolonne D) og »andre værdiændringer« (tabel 5, kolonne E). Nettosaldoen svarer til »strømmene« i løbet af perioden (tabel 5, kolonne E).

17. Anvendelsen af denne procedure udelukker ikke, at transaktioner kan identificeres enten direkte eller indirekte. Mens justeringsproceduren tager sigte på indirekte identifikation af transaktioner, står det NCB'erne frit for at indberette oplysninger om justeringer, der er udledt fra den direkte observation af transaktioner, især hvad angår beholdninger af værdipapirer. Finansielle transaktioner identificeres således ved at beregne summen af MFI'ers køb minus deres salg af værdipapirer registreret til transaktionsværdien. Dette tal anvendes til at beregne en justering for »andre værdiændringer«, som indberettes inden for rapporteringsordningen for strømme.

2.2. **Identificering af justeringer til »andre ændringer«**

18. Ansvaret for tilvejebringelse af justeringer til »andre ændringer« er blevet fordelt mellem ECB og NCB'erne (se tabel 6). Desuden varierer de datakilder, som skal anvendes, samt kravenes retlige status alt efter justeringsype.

2.2.1. *Omklassifikationer og andre justeringer*

19. NCB'erne opstiller data om »omklassifikationer og andre justeringer« i overensstemmelse med kravene i denne retningslinje ved hjælp af tilsynsinformation, rimelighedskontrol, engangsundersøgelser (fx i forbindelse med afvigende værdier), nationale statistikkrav, oplysninger om tilgang til og fragang fra MFI-rapporteringspopulationen samt andre kilder, der er til deres rådighed. ECB modtager fra NCB'erne data vedrørende justeringer med relation til »omklassifikationer og andre justeringer«. Det forventes ikke, at ECB foretager ex post-justeringer, medmindre NCB'erne påpeger klare ændringer i de endelige data. Desuden fremsender NCB'erne forklarende noter til ECB vedrørende justeringer inden for »omklassifikationer og andre justeringer«. ECB kræver disse noter for at kunne foretage en ekstra kontrol af, at justeringerne er korrekte, forbedre sammenligneligheden og analysere den monetære statistik for euroområdet samt som et supplement til penge- og bankstatistikkens bidrag til anden statistik. Nedenstående er en beskrivelse af de procedurer, som NCB'erne skal følge ved udarbejdelsen af disse justeringer og de forklarende noter.

2.2.2. *Valutakursændringer*

20. Med henblik på indberetningen af statistiske data til ECB sikrer NCB'erne, at aktiv- og passivpositioner denomineret i fremmed valuta omregnes til euro ved anvendelse af markedskursen på den sidste dag i perioden. Der anvendes en fælles kurs — ECB's referencekurs ([1]).

21. Valutakursbevægelser over for euroen, der indtræffer mellem rapporteringsdatoerne ultimo perioden, medfører ændringer i værdien af aktiver/passiver i fremmed 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.

22. Justeringen beregnes af ECB i henhold til bestemmelserne i denne retningslinje og ved hjælp af proceduren i »Money and Banking Statistics Handbook for the compilation of flow statistics« ([2]).

([1]) Jf. ECB's pressemeddelse af 7. juli 1998.
([2]) Justeringer, der vedrører ECB's egen balance, indberettes af ECB's Direktorat for Interne Finanser.

▼B

2.2.3. *Andre værdiændringer*

23. »Andre værdiændringer« opgøres af NCB'erne ud fra data indberettet af MFI'er i henhold til forordning ECB/2001/13. Statistikkravene henvendt til den faktiske rapporteringspopulation i henhold til denne forordning vedrører udelukkende »andre værdiændringer«, der omfatter både af-og nedskrivninger af lån og »værdiændringer«, hvad angår beholdninger af værdipapirer i referenceperioden.

24. Rapporteringsenhederne er underlagt et rapporteringskrav, som er opstillet via de såkaldte »minimumskrav«, angivet i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1A. Disse »minimumskrav« anses for at være det minimum, som er påkrævet med henblik på opgørelsen og beregningen af justeringer for samtlige de data, som kræves af ECB. NCB'erne kan indsamle yderligere data, som ikke indgår i »minimumskrav«. Disse yderligere data kan vedrøre de opdelinger, der er markeret i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1A, som ikke er minimumskrav.

25. NCB'erne indsamler de data om »andre værdiændringer«, som MFI'erne indberetter, og opstiller samtlige de data, som skal tilsendes ECB i henhold til tabel 5, kolonne E. NCB'erne kan i forbindelse med denne proces blive nødsaget til at beregne justeringerne ud fra transaktionerne, data for de enkelte værdipapirer eller andre data indberettet af MFI'erne og/eller estimere justeringerne i forbindelse med nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af MFI'erne, fordi de ikke betragtes som »minimumskrav«.

▼M2

▼B

AFSNIT 3 DETALJERET BESKRIVELSE AF DE MÅNEDLIGE STRØMJUSTERINGER

28. Hver enkelt NCB indberetter separate justeringsdata, som omfatter NCB'ens balance og andre MFI'ers balance. En separat indberetning af disse data giver ECB mulighed for separat fremstilling af specifikke positioner inden for Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) (fx eksterne reserver). Det er relativt enkelt at tilvejebringe separate data, da justeringer forventes opstillet separat. Justeringer vedrørende ECB's balance opstilles også internt. NCB'erne indberetter justeringer vedrørende alle poster på MFI'ernes balance (tabel 5 i dette bilag) en gang om måneden.

Justeringer for valutakursbevægelser beregnes af ECB (indgår i tabel 5, kolonne D). Derfor omfatter justeringer (kolonne C og E), som er tilvejebragt af NCB'erne, hvad angår saldi denomineret i fremmed valuta, ikke virkningen af valutakursændringer.

29. I princippet indberetter NCB'erne alle »omklassifikationer og andre justeringer«. I hvert fald indberetter NCB'erne alle »omklassifikationer og andre justeringer« over EUR 50 mio. Denne tærskel er sat som en hjælp til NCB'erne, når de skal beslutte, om de skal foretage en justering eller ikke. Hvis oplysningerne ikke er let tilgængelige eller af dårlig kvalitet, kan det imidlertid 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, der findes til beregningen af justeringer. For eksempel kan det være uhensigtsmæssigt at forsøge at anvende en sådan tærskel, hvis der indsamles relativt detaljerede oplysninger uden hensyn til tærskelen. Det er vigtigt at bemærke, at denne tærskel ikke gælder for de data, som MFI'erne skal indberette til NCB'erne, dvs. »andre værdiændringer«, som skal indberettes i henhold til forordning ECB/2001/13.

30. NCB'erne udarbejder MFI-balancedata pr. sidste dag i måneden. I princippet udarbejdes balancen pr. sidste kalenderdag i måneden, hvilket betyder, at der ikke tages hensyn til lokale banklukkedage. Det accepteres dog, at dette i mange tilfælde ikke vil være muligt, og at balancen vil blive udarbejdet ved den sidste arbejdsdags afslutning, hvilket er i overensstemmelse med lokale (nationale) markeds- eller bogføringsregler.

31. For strømme og justeringer gælder det samme system med dobbelt bogføring som for beholdninger. Justeringer har i alle tilfælde en modpost, som i mange tilfælde sandsynligvis er »kapital og reserver« eller »resterende passiver«, afhængigt af operationen og de lokale bogføringsregler.

▼B

32. NCB'erne indberetter oplysninger om »omklassifikationer og andre justeringer« og »andre værdiændringer«, således at disse ikke-transaktionsrelaterede effekter kan fjernes ved beregningen af strømstatistik. Disse oplysninger indeholder det beløb, hvormed hver enkelt post på balancen er justeret. Ledsagende noter gør rede for de mest signifikante omklassifikationsjusteringer.

3.1. **Omklassifikationer og andre justeringer**

33. »Omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5, kolonne C) omfatter effekten af ændringer i sammensætningen af den statistiske rapporteringspopulation, ændringer i strukturen, ændringer i sektorklassifikationen af MFI-rapporteringsenhedernes modparter og i klassifikationen af aktiver og passiver samt effekten af korrektionen af rapporteringsfejl.

3.1.1. *Ændringer i statistisk dækning*

34. Ændringer i MFI-sektorens sammensætning kan give anledning til overførsel af virksomhed på tværs af økonomiske sektorgrænser. Sådanne overførsler repræsenterer ikke transaktioner og angives derfor — sammen med deres effekt — som en justering i kolonnen »omklassifikationer og andre justeringer«.

35. En institution, der træder ind i MFI-sektoren, kan overføre virksomhed til sektoren, og en institution, der forlader MFI-sektoren, kan føre virksomhed ud af sektoren. I det omfang den nytilkomne institution starter ny virksomhed efter at være trådt ind i MFI-sektoren, repræsenterer dette en transaktionsstrøm, som ikke fjernes fra den statistiske strøm ([1]). På samme måde gælder, at når en institution, der forlader MFI-sektoren, afslutter sin virksomhed, før den forlader MFI-sektoren, indgår dette i den statistiske strøm.

36. Effekten på den konsoliderede balance af en overførsel af virksomhed ind i eller ud af MFI-sektoren afhænger bl.a. af, om der sker fuldstændig månedlig indberetning fra samtlige MFI'er, eller der er tale om »halerapportering« fra nogle MFI'er. Hvis alle MFI'er er omfattet af fuldstændige månedlige rapporteringskrav (dvs. »haleprincippet« anvendes ikke), vil en institution, der træder ind i MFI-sektoren, indberette sin første balance efter et passende tidsrum (sædvanligvis ultimo den måned, hvor den tiltræder, eller næste ultimo kvartalet). På samme måde vil balancen for en institution, der træder ud af MFI-sektoren, blive fjernet på udtrædelsestidspunktet (sammenfalder med den sidste indberettede balance) eller måske senere, hvis der fx er månedsdata, der overføres til næste ultimo kvartalet. Såfremt den virksomhed, som er indberettet på denne første/sidste balance, føres ind i/ud af MFI-sektoren, kan der foretages en justering i den måned, hvor overførslen finder sted. Hvis institutioner tiltræder eller træder ud som MFI'er, der er »haleinstitutter«, vil effekten på den konsoliderede balance være afhængig af, om den månedlige balance opregnes eller ikke, og, hvis den gør, af hvilken opregningsprocedure der er anvendt.

37. De fleste af de oplysninger, der kræves for at foretage en justering for ændringer i statistisk dækning, bør kunne indhentes via det statistiske rapporteringssystem. NCB'erne kan dog blive nødsaget til at indhente *ad hoc*-oplysninger fra institutioner, der træder ind i MFI-sektoren, for at afgøre, om virksomhed, der er indberettet på den første balance, er blevet overført til MFI-sektoren udefra eller er bygget op efter tiltrædelsen. Lignende oplysninger indhentes fra institutioner, der forlader MFI-sektoren.

38. NCB'erne identificerer de institutioner, der træder ind i eller ud af MFI-sektoren, og fastsætter virkningen af disse tilgange eller afgange på den aggregerede MFI-balance i overensstemmelse med vejledningen i tabel 8. Nettoeffekten på MFI-sektorens aggregerede balance af tilgang og afgang af MFI'er beregnes ved at aggregere primobalancerne for nytilkomne institutioner i sektoren og ultimobalancerne for institutioner, der træder ud af sektoren, og tage differencen mellem disse to for hver enkelt post. Dette nettotal opføres under »omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5, kolonne C). En nettotilgang af virksomhed til MFI-sektoren opføres med positivt fortegn og en nettofragang af virksomhed med negativt fortegn. I forbindelse med opgørelsen af disse data er det givet, at der under visse omstændigheder kan være en effekt på modparternes indberetning, således at denne effekt også skal indgå i justeringerne, i dette tilfælde som en ændring af sektor. Hvis for eksempel en MFI opgiver sin tilladelse, men fortsætter med at drive

([1]) Dette kriterium gælder i grænsetilfælde. Når fx en ny bank oprettes og overtager operationer, 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.

▼B

virksomhed som »anden finansiel institution«, der finansieres via interbankmarkedet, vil der forekomme en kunstig stigning i MFI'ers udlån til »andre finansielle institutioner«, der kræver en justering (omfattet af »ændringer i klassifikationen af modpartssektor«). Da procedurerne for ændringer i MFI-sektoren tager højde for, at der hele tiden kan være enheder, der træder ind i (eller ud af) MFI-sektoren, må NCB'erne kunne foretage denne justering på månedsbasis (afhængigt af de anvendte statistiske opgørelsesprocedurer).

3.1.2. *Ændringer i struktur*

39. En ændring i strukturen vil sige, at visse finansielle aktiver og passiver opstår eller forsvinder som følge af omstrukturering af virksomheder. Det drejer sig typisk om fusioner, overtagelser og spaltninger. Hvis en virksomhed ophører som selvstændig juridisk enhed, fordi den overtages af en eller flere andre virksomheder, forsvinder samtlige finansielle aktiver og passiver, der fandtes mellem denne virksomheder og de virksomheder, der har overtaget den, fra systemet.

40. Informationskilden, der anvendes til identifikation af disse justeringer, er de gamle institutioners ultimobalance og de nye institutioners primobalance.

41. NCB'erne identificerer de udestående saldi mellem de institutioner, der omstruktureres. Disse beløb opstår eller nettes som følge af fusionen, overtagelsen eller spaltningen og er ikke egentlige transaktioner. De betragtes derfor som »omklassifikationer og andre justeringer«. Værdiændringseffekter kan hænge sammen med ændringer i struktur og bør opstilles separat.

42. Vedrørende en fuldstændig analyse af ændringer i struktur samt anden udvikling som følge af fusioner, overtagelser og spaltninger, se tillæg 2.

3.1.3. *Omklassifikation af aktiver og passiver*

43. En ændring i den indenlandske sektor- eller instrumenklassifikation af modparterne vil medføre, at MFI'erne omklassificerer aktiv-/passivsaldi over for deres modparter i balancen. 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 justering for at fjerne effekten heraf fra strømstatistikken.

44. 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 bogføringsmæssig ændring, er de medtaget her.

45. Det kan være vanskeligt for NCB'er at identificere omklassifikationen af aktiver og passiver, fordi de normalt ikke kan skelnes fra andre bevægelser på balancen. NCB'erne bør i denne henseende fokusere på at identificere ændringer via den indberettede balance (rimelighedskontrol) eller ved hjælp af tilsynsinformationer, yderligere *ad hoc*-informationer (fx vedrørende afvigende værdier), nationale statistikkrav, oplysninger om tilgang til og afgang fra MFI-rapporteringspopulationen og andre kilder, der er til deres rådighed. I de tilfælde, hvor der er identificeret potentielle ændringer, som skyldes omklassifikationer, anmodes de rapporterende MFI'er om *ad hoc*-oplysninger om den nøjagtige indvirkning på den rapporterede balance. Da omklassifikationer sædvanligvis vil blive identificeret uden for det normale rapporteringsnetværk, accepteres det, at NCB'erne koncentrerer sig om at fjerne betydningsfulde ændringer.

46. I princippet identificerer NCB'erne ændringer i beholdninger som følge af omklassifikationer på månedsbasis. Det identificerede nettobeløb opføres under »omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5, kolonne C). En nettostigning i beholdninger som følge af omklassifikation af sektor opføres med positivt fortegn, en nettoreduktion i beholdninger opføres med negativt fortegn.

3.1.4. *Justeringer af rapporteringsfejl*

47. Der er allerede fastlagt revisionsprincipper gældende for den månedlige MFI-balancestatistik. I princippet accepteres revisioner på alle tidspunkter, men rutinemæssigt accepteres revisioner af den foregående måneds data (sammen med revisioner af data for den aktuelle måned).

▼B

Revisioner af data for de foregående to — tre måneder vil også opstå rutinemæssigt som følge af anvendelsen af opregningsproceduren og kan også opstå, fordi rapporteringsfejl konstateres og korrigeres.

48. NCB'erne korrigerer rapporteringsfejl i beholdningsdataene, umiddelbart efter at fejlene er konstateret. Såfremt fejlene kun optræder én gang (dvs. påvirker en enkelt periode) eller kun påvirker historiske serier i et begrænset tidsrum, kan der foretages korrektioner, som helt fjerner fejlen fra dataene. Under disse omstændigheder vil der ikke ske noget seriebrud. Såfremt fejlen påvirker historiske data fra før september 1997, og der ikke foretages en korrektion af tidligere data, eller den kun foretages for en begrænset tidsperiode, vil der imidlertid opstå et seriebrud mellem den første periode med et korrigeret tal og den sidste periode med det ukorrigerede tal.

49. Rapporteringsfejl konstateres inden for det statistiske rapporteringssystem, og der skulle derfor ikke være behov for at søge yderligere informationskilder.

50. NCB'erne identificerer størrelsen af det opståede databrud og opfører en justering under »omklassifikationer og andre justeringer« (tabel 5, kolonne C).

3.2. **Valutakursændringer**

51. ECB udarbejder en standardjustering ved hjælp af data, som allerede er indberettet i henhold til forordning ECB/2001/13. Denne justering beregnes ved brug af valutaandele, som udledes af en opdeling af aktiver og passiver i større valutaer, hvor data foreligger separat (jf. forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4 ([1]). Instrumentopdelingen i denne tabel er imidlertid mindre detaljeret end i tabel 1, og dataene er kun tilgængelige hvert kvartal og med større forsinkelse. ECB fjerner virkningen af valutakursbevægelser ved brug af en såkaldt »standardjustering«. Denne beregnes i flere trin, så det bliver muligt at estimere justeringen. På hvert enkelt trin gøres en række antagelser og foretages en række forenklinger, som gør det muligt at anvende justeringen.

▼M2

51.1. Det første trin består i at identificere saldi, der er denomineret i de enkelte centrale udenlandske valutaer (USD, JPY og CHF) og i ikke-deltagende EU-medlemsstaters valutaer ([2]). Eftersom data opdelt i hver enkelt valuta kun foreligger på kvartalsbasis (ultimo kvartalet), beregnes opdelingen ultimo måneden ved brug af andele, som udledes af de data, der foreligger for det foregående ultimo kvartalet.

▼B

51.2. Data for de enkelte valutaer foreligger kun på rapporteringsdatoerne ultimo kvartalet, mens valutajusteringerne skal beregnes pr. ultimo måneden. Desuden modtages dataene for hver enkelt valuta med en forsinkelse på 28 arbejdsdage, hvilket er 13 arbejdsdage senere, end beholdningsdata og justeringer for den sidste måned i kvartalet modtages. Derfor skal valutaandelene i totalsaldoen for udenlandsk valuta føres over til den mellemliggende og den sidste måned i kvartalet. Faktiske data om valutaandele erstatter fremskrevne data for sidste måned i kvartalet, når nye kvartalsdata modtages. Det antages, at de enkelte valutaandele er stabile i månederne efter kvartalsindberetningen, selv om det bemærkes, at opdelingen i euro/ikke-euro foreligger hver måned, hvad angår de fleste poster, hvorved risikoen for fejl bliver minimal.

▼M2

51.3. Det antages ligeledes, at andre valutaer end euro (USD, JPY, CHF og ikke-deltagende EU-medlemsstaters valutaer) ikke vejer tungt i MFI-balancen. Endvidere foreligger detaljerede data for de enkelte valutaer kun i den begrænsede opdeling i henhold til forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4. For at overvinde denne vanskelighed anvendes de samme valutaandele, som beregnes for posterne i denne tabel, på de mere detaljerede opdelinger i bilag I, del 2, tabel 1.

([1]) Se tabel 4 i dette bilag.

([2]) Der foretages ingen justering for saldi denomineret i de øvrige valutaer. Data om USD, JPY og CHF er i henhold til tabel 5 i forordning ECB/1998/16 af 1. december 1998 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner, EFT L 356 af 30.12.1998, s. 7, blevet indberettet fra og med december 1998 og på frivilligt grundlag af NCB'er, ved anvendelse af andre nationale datakilder, fra september 1997. Data om GBP er blevet indberettet til ECB af NCB'er på frivilligt grundlag fra og med august 2001, om muligt inklusive historiske data, med samme struktur som indberetningen af andre valutaer i tabel 4 i forordning ECB/2001/13 og fra og med januar 2003 som en del af tabel 4 i forordning ECB/2001/13. ECB vil ligeledes beregne valutakursændringen for de øvrige ikke-deltagende EU-medlemsstaters valutaer.

▼B

51.4. Det andet trin består i at omdanne disse opdelinger for den aktuelle og den foregående ultimo måneden til deres denomineringsvaluta. Det antages, at valutakursen pr. ultimo måneden er blevet anvendt til at udtrykke ikke-eurodenominerede aktiver i euro for alle poster.

51.5. Det tredje trin er en beregning af forskellen mellem beholdninger inden for den valuta, beholdningerne er denomineret i. Den værdi, som fremkommer, repræsenterer ændringen i beholdninger, når valutakurseffekten er fjernet. Værdiændringer fjernes ikke, da de indberettes under en separat justering.

51.6. Det fjerde trin består i at omregne denne værdi til euro ved brug af den gennemsnitlige kurs gennem måneden. Denne værdi svarer til den reelle transaktion, hvis der ikke var andre justeringer, idet det antages, at den gennemsnitlige kurs repræsenterer den gennemsnitlige kurs for køb og salg, udstedelser og indfrielser i perioden. Det beløb, der skal tilføjes i kolonne D, er differencen mellem de to balancer, minus denne værdi.

52. Under normale omstændigheder er de fejl, der opstår ved anvendelsen af tabel 4 i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, små (valutaandele ændres langsomt, og saldi denomineret i uidentificerede valutaer vil sandsynligvis være begrænsede). For at tage højde for den mulighed, at standardjusteringer til tider kan give et mindre nøjagtigt billede af effekten af valutakursændringer, er det bestemt, at ECB kan anvende *ad hoc*-justeringer i samråd med NCB'erne. I disse tilfælde anmodes NCB'erne om at tilvejebringe yderligere oplysninger om valutaandele.

3.3. **Andre værdiændringer**

53. Kategorien »andre værdiændringer« dækker både af- og nedskrivninger af udlån og værdiændringer vedrørende udstedte og/eller ejede værdipapirer, som indberettes i overensstemmelse med kravene i forordning ECB/2001/13.

3.3.1. *Af- og nedskrivninger af udlån*

54. Justeringen for »af- og nedskrivninger« indberettes for at fjerne effekten fra strømstatistikken af ændringer i værdien af udlån, som er registreret i balancen, som følge af af- og nedskrivninger af udlån. Denne justering bør også afspejle ændringer i niveauet af hensættelser til tab på udlån, hvis en NCB beslutter, at udestående beholdninger opgøres eksklusive hensættelser. Afskrivninger, som konstateres på det tidspunkt, hvor lånet sælges eller overføres til tredjepart, er også omfattet, hvis de kan identificeres.

▼M2

55. Rapporteringsenhederne er underlagt et rapporteringskrav som følge af de såkaldte »minimumskrav«, der er angivet i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1A, selv om NCB'erne gives mulighed for at indsamle yderligere data, som ikke indgår i »minimumskravene«. I alle tilfælde udarbejder NCB'erne et fuldstændigt datasæt, som indberettes til ECB i henhold til tabel 5, kolonne E. Under denne proces kan NCB'erne blive nødsaget til at beregne og/eller estimere justeringerne vedrørende nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af MFI'erne, fordi de ikke betragtes som »minimumskrav«. Modposten til justeringen for af- og nedskrivninger er enten »kapital og reserver« eller »resterende passiver«, alt efter national bogføringspraksis.

▼B

56. Når NCB'erne placerer justeringerne i den tilsvarende løbetidskategori og den tilsvarende modpartssektor, tages der hensyn til de bogføringsregler, der gælder for »nødlidende udlån« (fx placeringen af nødlidende udlån i en bestemt løbetidskategori) og den relative kreditrisiko for hver enkelt sektor.

57. Såfremt der ikke er tilstrækkelige oplysninger til at placere justeringen, kan den opdeles i kategorierne fra forordning ECB/2001/13 på pro rata-basis alt efter størrelsen af beholdningspositionerne.

58. Felter markeret som »minimum« i forordning ECB/2001/13 indberettes til ECB, selv om dataene ikke opstilles direkte, fordi NCB'en indsamler mere detaljerede oplysninger vedrørende af- og nedskrivninger. I dette tilfælde beregnes minimum-felterne som summen af komponenterne.

3.3.2. *Værdiændringer af værdipapirer*

59. Justering for værdiændringer af værdipapirer vedrører udsving i værdiansættelsen af værdipapirer som følge af en ændring i den pris, til hvilken værdipapirerne er blevet registreret eller handlet. Justeringen omfatter de ændringer, der indtræffer fra tid til anden i værdien af

▼B

beholdninger på balancen ultimo perioden, og som skyldes kapitalgevinster/-tab. Den kan også omfatte værdiændringer som følge af transaktioner i værdipapirer, dvs. realiserede gevinster/tab.

60. Værdiændringer påvirker kun et begrænset antal balanceposter: på passivsiden posten »udstedte gældsinstrumenter« og på aktivsiden »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 værdiændringer.

61. Arten og omfanget af »andre værdiændringer« afhænger af, hvilken værdiansættelsesmetode der er anvendt. Selv om de vejledende noter anbefaler, at begge sider af balancen registreres til markedsværdi, kan der i praksis anvendes en række forskellige værdiansættelsesmetoder på både passiv- og aktivsiden. Ifølge de vejledende noter er dette acceptabelt, når blot den bogførte værdi ikke afviger væsentligt fra markedsværdien.

▼M2

62. På balancens passivside kan værdiændringer også indberettes vedrørende udstedte gældsinstrumenter. Der indføres imidlertid ingen ændring i MFI'ernes rapporteringsforpligtelser i denne henseende, da værdiændringer af udstedte gældsinstrumenter fortsat holdes uden for »minimumskravene« i forordning ECB/2001/13.

▼B

63. På balancens aktivside kan beholdninger af værdipapirer registreres ved brug af markedskursen, købsprisen, den laveste markedskurs eller købspris eller indfrielsesværdien i henhold til almindelig bogføringspraksis. Justeringens indhold afhænger af den anvendte værdiansættelsesmetode (se nærmere i de vejledende noter).

64. Forordningen giver mulighed for fleksibilitet med hensyn til, hvilken datatype der kræves for at beregne værdiændringen af værdipapirer, og i hvilken form disse data bør indsamles og opgøres. NCB'erne kan selv vælge, hvilken metode de vil anvende af de muligheder, der er opstillet i denne retningslinje. Der er indtil nu fastsat følgende muligheder, som NCB'erne kan vælge imellem:

64.1. *MFI'erne indberetter justeringer*: MFI'erne indberetter de justeringer, som gælder for hver enkelt post, og som afspejler værdiændringer som følge af ændring i priserne. NCB'er, der vælger denne metode, aggregerer de justeringer, som indberettes af MFI'erne, inden dataene indberettes til ECB.

64.2. *MFI'erne indberetter strømme*: MFI'erne akkumulerer strømme gennem måneden og indberetter værdien af køb og salg af værdipapirer til NCB'en. Det er helt acceptabelt, at nettostrømmene beregnes og indberettes til NCB'en. NCB'er, som modtager transaktionsdata, er nødsaget til at beregne »andre værdiændringer« som en restpost fra differencen mellem beholdningerne og transaktionerne og andre justeringer og indberette »andre værdiændringer« til ECB i overensstemmelse med ECB's retningslinje.

64.3. *Indberetning af hvert enkelt værdipapir*: MFI'erne indberetter alle relevante oplysninger om værdipapirbeholdninger til NCB'erne, såsom den nominelle (pålydende) værdi, den bogførte værdi, markedsværdien og salg og køb, for hvert enkelt værdipapir. Disse oplysninger giver NCB'erne mulighed for at indhente nøjagtige oplysninger om de »andre værdiændringer«, som skal indberettes til ECB. Denne metode skal tilgodese NCB'er, som allerede anvender en sådan model ved indsamlingen af data på lokalt plan.

65. I princippet kan NCB'erne 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.

66. NCB'erne kan indsamle yderligere data fra rapporteringsenhederne, som ikke indgår i »minimumskrav«. Under alle omstændigheder indberetter NCB'erne fuldstændige data til ECB i henhold til tabel 5, kolonne E. NCB'erne kan blive nødsaget til at beregne justeringerne ud fra transaktionerne, ud fra data for de enkelte værdipapirer eller ud fra andre data indberettet af MFI'erne og/eller estimere justeringerne for nogle af de opdelinger, som ikke indberettes af MFI'erne, fordi de ikke betragtes som »minimumskrav«. Modposten til justeringen for af- og nedskrivninger er enten »kapital og reserver« eller »resterende passiver«.

67. Derudover indberetter NCB'erne de data til ECB, som udgør »minimumskrav« i forordning ECB/2001/13. Hvis disse data ikke opgøres direkte, estimeres de fra de data, som indberettes af MFI'erne. Til dette formål kan det, hvis ingen andre oplysninger foreligger, antages, at

▼B

værdiændringerne for værdipapirer med løbetid over to år er lig med det samlede beløb af »andre værdiændringer«, hvad angår beholdninger af værdipapirer undtagen aktier udstedt for hver enkelt sektor.

AFSNIT 4 MÅNEDLIGE STRØMJUSTERINGER — SÆRLIGE TILPASNINGER

4.1. **ECB's/NCB'ernes balancestatistik**

68. For at kunne beregne de monetære aggregater og deres modposter som strømstatistik skal ECB indsamle justeringsdata, som omfatter hele MFI-sektoren, herunder ECB/NCB'er. De fuldstændige krav, som er angivet i denne manual om procedurer, gælder derfor også for ECB/NCB'er med følgende forbehold:

69. I overensstemmelse med brobygningsprocessen er kravet med hensyn til balancedata ændret en smule for at afspejle ECB's/NCB'ernes særlige aktiviteter. Visse poster er blevet fjernet: Der kræves ingen data om opdelingen af genkøbsforretninger og om indlån med opsigelsesvarsel. Andre poster er tilføjet: på passivsiden »modregning af særlige trækningsrettigheder« og på aktivsiden »guld og tilgodehavender i guld« og »tilgodehavender fra trækningsrettigheder, særlige trækningsrettigheder, andet«, da beholdninger for disse poster også kræves i henhold til denne retningslinje. ECB/NCB'erne indberetter justeringsdata for hver enkelt af disse poster.

70. *Justeringer*. I princippet indberetter ECB/NCB'erne justeringer til ECB i overensstemmelse med de procedurer, der er beskrevet i denne manual om procedurer. I praksis er der følgende modifikationer:

70.1. »Omklassifikationer og andre justeringer«. Justeringer med hensyn til »ændringer i statistisk dækning« er ikke relevante. ECB/NCB'erne kan dog have positioner, som skal omklassificeres og revideres, og i så fald indberettes justeringer.

70.2. »Justeringer vedrørende valutakursændringer«. I henhold til forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4, indberettes data for hver enkelt valuta fra og med slutningen af december 1998. Historiske data kan indberettes med henblik på beregning af valutakursændringen. For ECB's vedkommende estimeres valutakursændringen ikke ved hjælp af standardproceduren, men indberettes direkte fra regnskabsdataene.

70.3. »Andre værdiændringer«. I overensstemmelse med den vedtagne procedure indberetter ECB/NCB'erne data om størrelsen af disse ændringer. I statistikken præsenteres ECB's/NCB'ernes balance på månedsbasis til markedsværdi. »Andre værdiændringer« bør følgelig indberettes hver måned.

71. *Tærskel*. Der er sat en tærskel på EUR 5 mio. for NCB'ers data vedrørende »omklassifikationer og andre justeringer«. Denne tærskel er nødvendig, fordi NCB-balancerne indberettes hver for sig og kan offentliggøres hver for sig (inden for ESCB's konsoliderede balance).

4.2. **Pengemarkedsforeninger**

72. I princippet fremsender NCB'erne justeringer, hvad angår »omklassifikationer og andre justeringer« og »andre værdiændringer«, 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 NCB'erne mulighed for at lade nogle eller alle pengemarkedsforeninger være omfattet af en undtagelse fra indberetning af »andre værdiændringer«.

73. Hvis denne undtagelse ikke anvendes eller ikke anvendes for alle institutioner, gælder følgende bestemmelser:

73.1. Aktivsiden af pengemarkedsforeningernes balance kræver ingen særlig behandling, da den allerede er helt dækket af hovedparten af denne manual.

73.2. Passivsiden består næsten udelukkende af posten »andele i pengemarkedsforeninger«. Pengemarkedsforeninger er institutionelle enheder og kan derfor ikke betragtes som gennemsigtige. Behandlingen af aktivsiden af pengemarkedsforeningernes balance har derfor ingen direkte konsekvenser for behandlingen af passivsiden. Desuden behandles den på samme måde som lignende instrumenter på passivsiden.

73.3. Pengemarkedsforeninger indgår i listen over MFI'er, fordi andele i pengemarkedsforeninger er nære substitutter for indlån. Derfor behandles andele i pengemarkedsforeninger på samme måde som indlån.

▼B

Finansielle transaktioner i indlån omfatter strømme til og fra indlånskonti, som skyldes forbrugerkredit/-debet og godskrivning 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 justeringer«, finansielle transaktioner.

73.4. For så vidt angår andele i pengemarkedsforeninger modsvares forbrugerkredit/-debet til og fra indlån af køb/salg af andele, og godskrivning 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 rentegodskrivning. Dette forklares af den kendsgerning, 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 justeringer«).

74. Sammenfattende gælder, at hvis undtagelsen med hensyn til »andre værdiændringer« 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 »omklassifikationsjusteringen« fra differencen mellem balancerne. Der indberettes ikke »andre værdiændringer« for dette instrument.

4.3. **Offentlig forvaltning og services passiver (og aktiver)**

75. Der indsamles beholdningsdata, hvad angår offentlig forvaltning og services passiver (og aktiver). Indberetningen af justeringsdata 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 tabel 3 og 5.

4.4. **Memorandumposter**

76. Strømme beregnes også, hvad angår memorandumposter, som vedrører hjemstedsopdelingen af indehavere af værdipapirer udstedt af MFI'er, for at disse data kan blive integreret i den regelmæssige fremstilling af penge- og bankstatistik og i beregningen af monetære aggregater. Derfor beregnes justeringer for omklassifikationer og valutakursændringer og andre værdiændringer vedrørende disse memorandumposter. Disse data indberettes som angivet i tabel 3 og 5.

▼M2

▼B

AFSNIT 5 BEREGNING AF STRØMME UD FRA KVARTALSDATAENE

5.1. **Indledning**

78. En strukturanalyse af de kvartårlige beholdningsdata, som indgår i forordning ECB/1998/16, bilag I, del 2, tabel 2 og 3, var kun i begrænset omfang i stand til at give de oplysninger, som er nødvendige for at foretage en vurdering af de pengepolitiske konsekvenser. Som følge heraf blev udarbejdelsen af strømstatistik udvidet til også at omfatte disse kvartårlige tabeller i retningslinje ECB/2002/5. Det bemærkes, at forordning ECB/2001/13 ikke omfatter indberetning af »andre værdiændringer« i forbindelse med kvartalsdata.

79. Eftersom en del af de data, som tidligere blev indberettet på kvartalsbasis som en del af forordning ECB/1998/16, bilag I, del 2, tabel 2 og 3, indberettes månedligt i henhold til forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1, og i betragtning af behovet for at fortsætte beregningen af strømstatistik vedrørende de poster, som fortsat indberettes på kvartalsbasis, dvs. poster, som indgår i forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 2, kræves det, at NCB'erne stiller justeringsdata til rådighed vedrørende kvartalsdataene, som angivet nedenfor, om nødvendigt ved hjælp af estimater.

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

▼B

80. For fuldstændighedens skyld udvides dette krav til at omfatte indberetningen af justeringer vedrørende data om NCB'er, herunder historiske data mindst fra og med januar 1999.

5.2. **Procedure ved beregning af strømstatistik**

81. Proceduren for beregning af strømme for den kvartårlige tabel 2 er den samme, som anvendes ved den månedlige tabel 1, og som er beskrevet i afsnit 2 og 3. ECB beregner finansielle transaktioner ud fra kvartalsdata ved at tage forskellen mellem beholdningspositioner på rapporteringsdatoerne ultimo kvartalet og herefter fjerne effekten af den udvikling, som ikke er transaktioner. Disse ikke-transaktionsrelaterede effekter er inddelt i tre typer, »omklassifikationer og andre justeringer«, »valutakursændringer« og »andre værdiændringer«. Der udarbejdes justeringsserier for hver enkelt af ovennævnte effekter.

82. I lighed med den procedure, der gælder for tabel 1 i afsnit 2, beregnes justeringen »valutakursændringer« også af ECB for tabel 2. En »standardjustering« til tabel 2 opnås ved at anvende den information, der er indeholdt i den kvartårlige tabel 4, og »valutakursændringerne« beregnet for tabel 1 ([1]). Om nødvendigt kan en »*ad hoc*-justering« ligeledes foretages for tabel 2.

83. Definitionerne indeholdt i afsnit 3 vedrørende tabel 1 gælder også for den kvartårlige justering »omklassifikationer« og justeringen »andre værdiændringer« (af- og nedskrivninger og værdiændringer), som indberettes kvartårligt af NCB'erne vedrørende tabel 2. Listen over justeringer, som skal indberettes, er indeholdt i tabel 2 i dette bilag.

84. Relevante kvartalsjusteringer indberettes i to tilfælde.

84.1. For det første når der indberettes en justering for månedstabellen (tabel 1). I dette tilfælde kan den månedlige justering påvirke de opdelte poster, som indgår i tabel 2. Når en justering indberettes i tabel 1, indebærer det med andre ord, at der indberettes justeringer vedrørende posterne i tabel 2. Der sikres overensstemmelse mellem de to datasæt på kvartalsbasis (summen af de månedlige justeringer skal således være lig med den kvartårlige justering). Hvis der sættes en tærskel for de kvartårlige justeringer, eller de kvartårlige justeringer ikke kan identificeres fuldstændigt eller lige så detaljeret som den månedlige justering, beregnes justeringen, således at man undgår afvigelser fra den justering, der er indberettet vedrørende månedsdataene.

84.2. Hvad angår »værdiændringer af værdipapirer«, kan udelukkelsen af værdiansættelsesændringer som følge af transaktioner i værdipapirer (dvs. anvendelsen af den såkaldte »balancemetode«, jf. de vejledende noter) i princippet medføre uoverensstemmelser mellem måneds- og kvartalsjusteringer. Med denne metode tages kun ændringer, som påvirker værdipapirer, der indberettes som beholdninger både ultimo indeværende og ultimo foregående måned, i betragtning. Som følge heraf ville en ændring i rapporteringshyppigheden medføre forskelle i den justering, der indberettes. For at undgå denne uønskede virkning og sikre overensstemmelse mellem kvartårlige og månedlige justeringer bør beregningen af »værdiændringer af værdipapirer«, når »balancemetoden« anvendes, foretages på månedsbasis, uanset om dataene indberettes månedligt eller kvartårligt. Den kvartårlige justering vil med andre ord blive beregnet som summen af månedlige justeringer, hvorved der sikres overensstemmelse mellem månedlige og kvartårlige justeringer. Såfremt de underliggende data ikke foreligger på månedsbasis, accepteres estimater for at sikre overensstemmelse mellem månedlige og kvartårlige justeringer. Hvis ændringer i værdiansættelsen som følge af transaktioner i værdipapirer derimod indgår (ved anvendelse af den såkaldte »transaktionsmetode«, jf. de vejledende noter), vil det give kvartårlige justeringer, der er helt i overensstemmelse med månedsdataene. Med »transaktionsmetoden« indberettes alle værdiændringer, der påvirker værdipapirer, uden hensyn til beholdningerne primo eller ultimo perioden. De kvartårlige justeringer vil derfor svare til summen af de månedlige justeringer.

84.3. Desuden kan der være behov for justeringer for kvartalstabellerne, selv om der ikke er indberettet justeringer vedrørende den månedlige 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 relevant for »andre værdiændringer«, hvis de forskellige komponenter af en månedspost bevæger sig i forskellige retninger. I disse tilfælde sikres også overensstemmelse mellem måneds- og kvartalsdata. Hvad angår »værdiændringer af værdi-

([1]) Tillægget til »Money and Banking Statistics Handbook for the compilation of flow statistics« vil indeholde flere detaljer.

▼B

papirer«, sikres overensstemmelse ved at anvende »balancemodellen« på månedsbasis, ikke kun vedrørende månedstabellerne, men også for kvartalstabellerne.

85. I hvilken udstrækning NCB'erne indsender justeringer for kvartalsstatistikken, 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) justeringer. Hvad angår »omklassifikationer og andre justeringer«, er oplysningerne tilgængelige. Især har NCB'erne oplysninger, der er tilstrækkeligt detaljerede til, at de nemt kan kæde store engangsjusteringer (fx en omklassifikation, der skyldes en rapporteringsfejl) sammen med specifikke kvartalsposter. Kvartalsjusteringer, som skyldes ændringer i rapporteringspopulationen, medfører heller ikke problemer for NCB'erne. Hvad angår »andre værdiændringer«, er afskrivninger og værdiændringer mere vanskelige at tilvejebringe, da de relevante opdelinger ikke findes i de oprindelige datakilder. På denne baggrund forventes det, at »andre værdiændringer« i hvert fald er delvis baseret på estimater. Estimater ledsages af forklarende noter, der gør rede for den anvendte metode (fx estimeres manglende opdelinger på pro rata-basis ved brug af beholdningsdata).

86. For at sikre overensstemmelse mellem justeringer for data vedrørende den kvartårlige tabel 2 og data vedrørende den månedlige tabel 1 vedrører justeringerne til tabel 1 en periode på en måned, mens justeringerne til tabel 2 vedrører en periode på et kvartal. Justeringer vedrørende kvartalsdataene er lig med summen af tre perioder på en måned, fx bør den kvartalsjustering, som indberettes i marts, svare til summen af de månedlige justeringer i januar, februar og marts. Da kvartalsstrømme anvender den samme ramme som månedsstrømme, og »balancemetoden« således også anvendes på månedsbasis for kvartalsstrømme, skal de med tiden stemme overens med disse.

▼M2

5.3. **Memorandumposter**

87. Der beregnes også strømme vedrørende kvartårlige memorandumposter med henblik på udarbejdelsen af Den Monetære Unions finansielle konti for euroområdet. 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 omklassifikationer og andre værdiændringer med hensyn til disse memorandumposter. Disse data indberettes som angivet i tabel 5a.

▼B

Tillæg 1

REGLER FOR OPGØRELSE AF HISTORISKE DATA

Almindelige regler

1. NCB'erne har siden ultimo juni 1998 indberettet balancedata pr. ultimo måneden til ECB i henhold til forordning ECB/1998/16 af 1. december 1998 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2000/8 ([2]), med bedste skøn tilbage til ultimo september 1997 og tilgængelige data tilbage til begyndelsen af 1980'ene. For at sikre overensstemmelse med denne indberetning har NCB'erne indberettet justeringer med henblik på udarbejdelsen af strømstatistik for data fra og med juli 1998, bedste skøn tilbage til oktober 1997 og tilgængelige data tilbage til begyndelsen af 1980'erne. Desuden har NCB'erne indsendt forklarende noter til »omklassifikationer og andre justeringer«, som følger den samme referenceperiode i tidsplanen.

2. Som led i tilpasningen til kravene har NCB'erne fokuseret på tilvejebringelse af justeringer, der fjerner de mest signifikante ikke-transaktionsrelaterede effekter fra de balanceposter, som sandsynligvis ville indgå i definitionen af de monetære aggregater for hele euroområdet. Signifikante »omklassifikationer og andre justeringer« baseret på tilgængelige data er blevet indberettet mindst for disse poster med virkning fra juli 1998. Signifikante »omklassifikationer og andre justeringer« til historiske data fra før september 1997 er blevet indberettet på grundlag af tilgængelige data, som dækker perioder så langt tilbage som muligt (dvs. fra begyndelsen af 1980'erne) og mindst perioder fra ultimo september 1997.

3. For »omklassifikationer og andre justeringer« vedrørende andre balanceposter og for alle »andre værdiændringer« har NCB'erne indberettet signifikante justeringer til løbende data mindst fra ultimo juni 1998 med justeringer til historiske data mindst fra og med september 1997. I anerkendelse af, at NCB'erne havde brug for tid til at implementere nye rapporteringssystemer, gjaldt kravet om fuldstændige justeringer for poster, som indgår i monetære aggregater, og andre poster fra og med ultimo december 1999.

4. Desuden kunne NCB'erne indberette data vedrørende tabel 5, bilag I, del 2, i forordning ECB/1998/16 for perioden fra september 1997 til september 1998.

5. Ovennævnte tidsplan for opfyldelsen af kravene svarede til de minimumskrav, som NCB'erne skulle opfylde. Hvor det var muligt, gennemførte NCB'erne disse procedurer tidligere. For eksempel var det for visse justeringers vedkommende (fx vedrørende »omklassifikationer og andre justeringer«) rimeligt at indlede indberetningen af visse justeringer for alle balanceposter på det samme tidspunkt (fx vedrørende statistisk dækning).

6. Poster med høj prioritet var: sedler og mønter; indlån fra ikke-monetære finansielle institutioner (ikke-MFI'er) i euroområdet; gældsinstrumenter; pengemarkedspapirer ([3]); andele i pengemarkedsforeninger; MFI'ers beholdninger af værdipapirer undtagen aktier udstedt af MFI'er; pengemarkedspapirer.

Andre værdiændringer

7. Indberetningen af MFI'ers af- og nedskrivninger og værdiændringer vedrørende den månedlige balance er indført pr. januar 2003 ved forordning ECB/2001/13 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([4]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([5]). Denne information krævedes tidligere kun som en del af retningslinje ECB/1998/NP27 af 22. december 1998 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 og dennes opdateringer, og MFI'erne var ikke underlagt nogen direkte krav. Dataene blev derfor indberettet til ECB af NCB'erne ved brug af forskellige nationale data, som var tilgængelige.

([1]) EFT L 356 af 30.12.1998, s. 7.
([2]) EFT L 229 af 9.9.2000, s. 34.
([3]) Fra og med januar 2003 eksisterer posten »pengemarkedspapirer« ikke længere; finansielle instrumenter, der tidligere blev klassificeret som pengemarkedspapirer, indberettes under posten »værdipapirer undtagen aktier« i henhold til forordning ECB/2001/13.
([4]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([5]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

Af- og nedskrivninger

8. NCB'erne anvendte forskellige datakilder til at identificere af- og nedskrivninger såsom resultatopgørelser, transaktionsopgørelser, justeringsdata indberettet af MFI'er og særlige undersøgelser. Det viste sig imidlertid, at disse informationer ikke altid var fuldstændige, og i disse tilfælde anvendtes estimater til at udfylde hullerne. For eksempel blev manglende opdelinger estimeret ved brug af vægte baseret på udestående beholdninger, og data, som forelå med større forsinkelse eller mindre hyppighed, blev tilvejebragt sent i form af revisioner eller blev opdelt for at opfylde hyppighedskravet (månedlig indberetning).

Værdiændringer

9. »Værdiændringer« (tidligere kaldet »andre værdiændringer«) påvirkede kun et begrænset antal balanceposter: på passivsiden posten »udstedte værdipapirer« og »pengemarkedspapirer« og på aktivsiden »værdipapirer undtagen aktier«, »pengemarkedspapirer« og »aktier og andre kapitalandele« og deres modposter, hovedsagelig »kapital og reserver«, jf. bilag I, del 2, tabel 1, i forordning ECB/1998/16.

10. Arten og omfanget af »værdiændringer« afhænger af, hvilken værdiansættelsesmetode der er anvendt. Selv om det i ECB's »Money and Banking Statistics Compilation Guide — Guidance provided to NCBs for the compilation of money and banking statistics for submission to the ECB« ([1]) anbefaledes, at begge sider af balancen blev opgjort til markedsværdi, anvendtes og anvendes en række forskellige værdiansættelsesmetoder på både passiv- og aktivsiden. Ifølge »Compilation Guide« var dette acceptabelt, når blot den bogførte værdi ikke afveg væsentligt fra markedsværdien.

11. På balancens passivside er den mest almindelige bogføringspraksis, at omsættelige værdipapirer registreres på balancen med en fast værdi, fx nominel, udstedelses- eller indfrielsesværdi. Det er ikke almindeligt, at rapporteringsenheder anvender en markedsrelateret værdiansættelse. På balancens aktivside kan beholdninger af værdipapirer registreres ved brug af markedskursen, købsprisen, den laveste markedskurs eller købspris eller indfrielsesværdien i overensstemmelse med almindelig bogføringspraksis.

12. I de tilfælde, hvor udstedelser eller beholdninger af værdipapirer blev registreret til en markedsrelateret værdi, blev NCB'erne anmodet om at indberette justeringer. Såfremt værdipapirer blev opgjort til en fast pris, kunne der indberettes en justering, hvis transaktionen fandt sted til en anden pris. Generelt forventedes det, at værdiændringer for gældsinstrumenter med en kort oprindelig løbetid (under to år) eller pengemarkedspapirer ville være temmelig sjældne og ikke særlig store. Derfor ville det ikke være nødvendigt at indberette justeringer for disse poster.

13. Såfremt der anvendes værdiansættelse til markedskurs, vil der opstå kontinuerlige og muligvis anselige ændringer i værdien af værdipapirer registreret på balancen som en afspejling af markedskursernes udsvingsmønster. Andre værdiansættelsesmetoder (såsom laveste af købspris/markedskurs, udstedelsespris osv.) vil foranledige, at værdiansættelser registreres sjældnere og til noget mindre beløb.

14. Effekter af værdiændringer kan ikke læses direkte ud af balancestatistikken, og eftersom forordning ECB/1998/16 ikke fastlagde, hvordan justeringerne skulle indberettes, var man nødt til at identificere dem indirekte. Der var tre mulige fremgangsmåder:

14.1. Oplysningerne kunne være tilgængelige via særligt indberettede data vedrørende værdipapirporteføljer (fx i supplerende regnskabsoversigter).

14.2. Det var eventuelt muligt at udlede de nødvendige data fra oplysninger indeholdt i resultatopgørelser. Måden, hvorpå værdiændringer genkendes i resultatopgørelser, afhænger af formålet med værdipapirbeholdningen. Værdiændringer i handelsbeholdninger (som sædvanligvis svarer til markedsværdierne) registreres under »resultat af finansielle transaktioner« ([2]). Værdiændringer i investeringsporteføljen/finansielle anlægsaktiver (sædvanligvis registreret til bogføringsværdi) registreres under kurstab (og kursgevinst) på værdipapirer, der opbevares som finansielle anlægsaktiver, samt kursregulering af kapitalinteresser og af andele i tilknyttede virksomheder ([3]). Vanskeligheden bestod i, at resultatopgørelser ikke havde den nødvendige detaljeringsgrad. Desuden

([1]) April 1998.
([2]) Artikel 32, stk. 1, i Rådets direktiv 86/635/EØF af 8. december 1986 om bankers og andre penge- og finansieringsinstitutters årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EFT L 372 af 31.12.1986, s. 1.
([3]) Artikel 34 i direktiv 86/635/EEC.

▼B

kunne dataene ikke være tilgængelige på månedsbasis, og selv om de var, kan ændringer i værdiansættelse ofte ikke bestemmes med samme hyppighed.

15. Der kunne udarbejdes estimater ved brug af prisindeks for de enkelte værdipapirer eller kategorier af værdipapirer. Denne model forudsatte imidlertid, at der forelå en tilstrækkeligt detaljeret opdeling af MFI'ers værdipapirportefølje. Indekstal, som afspejler markedskurser, kunne anvendes i stedet for estimater. Da disse informationer normalt kun foreligger årligt eller halvårligt, kunne der gøres brug af estimater til at udfylde hullerne. Da situationen var forskellig fra land til land, var NCB'erne nødt til at tilpasse tilgængelige nationale datakilder.

16. Med hensyn til anvendelsen af justeringer for værdiændringer på pengemarkedsforeninger krævede aktivsiden af pengemarkedsforeningernes balance ingen særlig behandling, da den allerede for hovedpartens vedkommende er fuldt ud dækket af den manual om procedurer, som er indeholdt i retningslinje ECB/2000/13 af 13. november 2000 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, og der var ikke mulighed for undtagelser. Passivsiden består næsten udelukkende af posten »andele i pengemarkedsforeninger«, for hvilken der ikke blev indberettet andre værdiændringer ([1]).

▼M2

Overgangsperiode vedrørende andre værdiændringer

16 a. I henhold til forordning ECB/2001/13 kunne datakravene vedrørende af- og nedskrivninger af udlån og værdiændringer af værdipapirer i en overgangsperiode på 12 måneder indberettes til ECB med en forlænget tidsfrist på yderligere en måned fra lukketid den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører. De NCB'er, som gjorde brug af overgangsbestemmelsen, fortsatte imidlertid med at sende data vedrørende de månedlige serier for andre værdiændringer, som tidligere var omfattet af retningslinje ECB/2002/5, med de samme tidsfrister som for de tilsvarende beholdningsserier. De kunne vælge at tilvejebringe foreløbige eller estimerede data, som derefter blev revideret i den efterfølgende månedlige dataoverførsel.

▼B

Kvartalsdata

17. Mens alle NCB'er i euroområdet var i stand til at tilvejebringe de relevante kvartårlige justeringer for omklassifikationer, viste det sig mere vanskeligt at tilvejebringe af- og nedskrivninger og »andre værdiændringer« vedrørende kvartalsdataene. Idet der blev taget højde for disse vanskeligheder, foregik dataindberetningen efter følgende plan:

17.1. Alle deltagende NCB'er i euroområdet indsendte de relevante »omklassifikationer og andre justeringer« vedrørende beholdningsdata i henhold til forordning ECB/1998/16, bilag I, del 2, tabel 2 og 3, herunder historiske data mindst fra og med september 1997.

17.2. Hvis data forelå, sendte euroområdets NCB'er de relevante »andre værdiændringer« vedrørende forordning ECB/1998/16, bilag I, del 2, tabel 2 og 3, herunder historiske data fra og med september 1997.

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

▼B

Tillæg 2

EFFEKTEN AF FUSIONER, OVERTAGELSER OG SPALTNINGER PÅ BEREGNINGEN AF STRØMME

Fusion af to eller flere monetære finansielle institutioner (MFI'er) til en ny MFI

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 opvurdering/nedvurdering er ikke en transaktion, og det relevante beløb registreres derfor under »andre værdiændringer«. Desuden annulleres alle udestående saldi mellem de to fusionerede institutioner. I henhold til ENS 95 ([1]) (punkt 6.30) er denne annullering ikke en finansiel transaktion, og for at fjerne dens påvirkning fra strømstatistikken indføres en justering under »omklassifikationer og andre justeringer« (med negativt fortegn) ([2]). Hvis værdiansættelsesmetoderne er forskellige for aktiver og passiver, forekommer der også en opvurdering/nedvurdering af de nettede poster.

Informationskilderne til bestemmelse af disse justeringer er de to fusionerede institutioners ultimobalancer og den nye institutions primobalance. Ideelt set anmodes de fusionerede institutioner om at opgive balanceoplysninger på både fusioneret og ikke-fusioneret grundlag pr. det tidspunkt, hvor fusionen finder sted. På denne måde svarer differencen mellem de to separate ikke-fusionerede balancer og den fusionerede balance fuldstændig til ikke-transaktionsrelaterede strømme. Den Europæiske Centralbank beregner imidlertid vækstraterne ud fra den implicitte antagelse, at justeringer for omklassifikation finder sted ved afslutningen af hver måned. Det er derfor korrekt at basere justeringer på de ultimobalancer, som institutionerne indberetter til den nationale centralbank som separate institutioner, og den primobalance, som indberettes en måned senere af den fusionerede institution. I dette tilfælde indberettes effekten af fusionen og de transaktioner, der opstod i løbet af måneden mellem disse to observationer, samlet som en justering.

En MFI's overtagelse af en anden MFI

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 tre balancer fra tre forskellige institutioner er der i dette tilfælde to balancer fra den overtagende institution og én balance fra den institution, der overtages. 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 balanceoplysninger for situationen både før og efter overtagelsen pr. det tidspunkt, hvor overtagelsen finder sted. En justering, der foretages på grundlag af de ultimobalancer, som institutionerne har indberettet som separate institutioner, og den overtagende institutions primobalance, er imidlertid en løsning, som er i fuld overensstemmelse med beregningen af vækstrater.

Spaltning af en MFI i to forskellige MFI'er

Denne transaktion er det modsatte af en fusion. Enhver ændring i værdiansættelsen af aktiver/passiver har dog den samme virkning som ved en fusion. Også her kan saldi over for andre MFI'er omfatte beløb mellem de to institutioner, som ikke kan henføres til transaktioner. Disse beløb indgår som en justering i »omklassifikationer og andre justeringer« (med positivt fortegn).

I denne sammenhæng er det andre oplysninger, der foreligger. Hvis der oprettes to nye institutioner, er der én balance fra den tidligere institution og to balancer 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 fusionstidspunkt og anvende de oplysninger, som er relevante ved en spaltning.

([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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1.

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

▼B

Fusioner, overtagelser og spaltninger, hvor den ene af institutionerne ikke er en MFI

I alle tre tilfælde er der, hvis den ene institution ikke er en MFI, også tale om en ændring i MFI-populationen ([1]). Konsekvenserne af, at en institution træder ind i eller forlader MFI-sektoren, kan gøre virkningen af alle værdiændringer og ændringer i positioner både over for MFI'er og over for andre residenter kompliceret, idet det bliver vanskeligt at skelne den ene form for justering fra den anden.

I princippet ønskes data fra alle involverede institutioner, idet det dog erkendes, at data vedrørende ikke-MFI'ens balance muligvis ikke er tilgængelige. I modsat fald foretages et estimat af den institutions transaktioner, som var en MFI før den pågældende ændring fandt sted, og som stadig er det efter ændringen (eventuelt på grundlag af den tendens, som fremgår af de foreliggende data for tidligere måneder). Resten af differencen mellem de to balancer indgår i »omklassifikationer og andre justeringer«.

Effekter af fusioner, overtagelser og spaltninger på pengemængdemål og kreditmål

Sandsynligheden for, at pengemængdemål og kreditmål påvirkes af disse begivenheder, er ikke særlig stor, 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.

— Værdiændring: Der kan være en værdiændring 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« (netting) ikke forventes at påvirke disse aggregater.

([1]) 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.

▼B

Tillæg 3

BEHANDLING AF GÆLDSOVERTAGELSE

Definition af gældsovertagelse

1. Overtagelse af gæld er en transaktion, der som regel indebærer, at staten erstatter offentlige selskaber (del af sektoren »andre residenter«) 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. 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.

Statistisk behandling

3. Overtagelse af gæld, hvori indgår et trepartsforhold bestående af statslig forvaltning og service, andre residenter og MFI-sektoren, registreres på følgende måde ([1]): Statslig forvaltning og services overtagelse af gæld behandles som en kapitaloverførsel fra statslig forvaltning og service (den enhed, som overtager gælden) til sektoren andre residenter (debitor). Den finansielle modpost til den kapital, som er modtaget af sektoren andre residenter, er en nedgang i MFI-udlån til andre residenter (dvs. tilbagebetalingen af de andre residenters 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.

4. Strømstatistikken vedrørende MFI-balancen viser således to separate finansielle transaktioner: Sektoren andre residenters tilbagebetaling af gæld til MFI-sektoren og samtidig et lån ydet af MFI-sektoren til statslig forvaltning og service. Den kendsgerning, at der ikke forekommer kontantbevægelser mellem de berørte parter, ændrer hverken ved operationens økonomiske betydning eller den statistiske behandling.

5. Inden for MFI-balancen og den statistik relateret hertil, som udarbejdes i henhold til forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner ([2]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([3]), behandles gældsovertagelse på følgende måde:

5.1. I MFI-balancestatistik registreres selve gældsovertagelsen automatisk på balancen som en nedgang i beholdningen af MFI-udlån til sektoren andre residenter med en tilsvarende stigning i MFI-udlån til sektoren offentlig forvaltning og service i den månedlige balancestatistik (tabel 1). I den mere detaljerede sektoropdeling fremstår operationen som en nedgang i MFI-udlån til ikke-finansielle selskaber (tabel 1) eller, hvis den offentlige virksomhed er en finansiel virksomhed, til andre finansielle formidlere og en stigning i MFI-udlån til statslig forvaltning og service (tabel 2).

5.2. Hvad angår justeringsdata med henblik på beregningen af strømme, beregnes (finansielle) transaktionsstrømme i penge- og bankstatistikken for euroområdet som differencen i udestående beholdninger fratrukket justeringer for ikke-transaktioner. Nedgangen i MFI'ers udlån til sektoren andre residenter og stigningen i MFI'ers udlån til offentlig forvaltning og service

([1]) ENS 95 [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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1] behandler gældsovertagelse som en kapitaloverførsel, dvs. »Den overførsel, der modsvarer 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 inden for de finansielle sektorkonti for euroområdet, gøres der dog opmærksom på visse undtagelser til reglen om, at gældsovertagelse behandles som en kapitaloverførsel (angivet i ENS 95, punkt 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 finansiel transaktion, men som en sektormæssig omklassifikation (fra andre residenter til statslig forvaltning og service). For at fjerne denne sektormæssige omklassifikations indvirkning på strømmene er de nationale centralbanker (NCB'er) nødsaget til at indberette en justering for denne omklassifikation.

([2]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.

([3]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

registreres således implicit som finansielle transaktioner, og det er ikke nødvendigt at ændre yderligere i tallene. Der er ingen krav til NCB'erne om at indberette justeringsdata vedrørende disse finansielle operationer.

Eksempel med regnskabsposter

6. I første del af dette eksempel vises regnskabsposterne under hele processen ved gældsovertagelse i form af T-diagrammer. I anden del i næste afsnit sammenlignes gældsovertagelse med andre betalinger foretaget af statslig forvaltning og service til andre residenter, og det vises, hvordan de afspejles i regnskabssammenhæng.

7. Denne operation tager udgangspunkt i et lån, som oprindeligt er ydet af en bank (MFI) til et offentligt ejet selskab (i sektoren andre residenter). Lånet garanteres normalt af staten. Når lånet ydes, sker der følgende stiliserede bogføring ([1]):

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

8. 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 sektoren andre residenter, men statslig forvaltning og service. Der sker følgende bogføring ([2]):

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

9. 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 sektoren andre residenter. Posteringen på kapitalkontoen foretages på grund af den kapitaloverførsel, der finder sted.

10. Kassebeholdning er ikke involveret i ovenstående eksempel, men hvis dette var tilfældet, ville den endelige situation være den samme. Såfremt statslig forvaltning og service finansierer gældsovertagelsen ved at indskrænke indlån i stedet for at øge udlån, ville der være tale om en »trepartsoperation« uden et endeligt nettoresultat som vist nedenfor.

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

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

([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« for sektoren andre residenters vedkommende og »netto långivning/netto låntagning«, hvad angår statslig forvaltning og service.

▼B

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

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

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

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

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

Andre betalinger fortaget af statslig forvaltning og service

11. For at kunne foretage en sammenligning med gældsovertagelser vises nedenfor de regnskabsposteringer, som svarer til andre overførsler fra statslig forvaltning og service. En overførsel fra staten til andre residenter 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 sektoren andre residenter, forekommer således følgende posteringer:

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

12. Denne overførsel har de samme kendetegn som ved gældsovertagelse, idet posteringerne 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 sektoren andre residenter 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 — som er en del af den pengeneutrale sektor — mindskes, mens sektoren andre residenters indlån — indgår i den pengeholdende sektor — øges). I begge tilfælde er der imidlertid tale om en finansiel transaktion, og en justering er derfor ikke nødvendig.

▼B

Tillæg 4

BEHANDLING AF SECURITISERING OG OVERFØRSLER AF UDLÅN I FORBINDELSE MED UDARBEJDELSE AF STRØMSTATISTIK

Indledning

1. »Securitisering« defineres som 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 indebærer, at den monetære finansielle institution (MFI) enten sælger udlån til tredjeparter, som anvender disse lån som sikkerhed for udstedelsen af værdipapirer, eller erhverver omsættelige værdipapirer som erstatning for udlån.

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 temmelig meget en securitisering.

3. Dette tillæg beskriver behandlingen af securitiseringer og overførsler af udlån i forbindelse med udarbejdelse af strømstatistik. Der gives en beskrivelse af hver enkelt operation og en redegørelse for dens økonomiske formål, og den statistiske behandling defineres ved hjælp af T-diagrammer. Tillægget omtaler til sidst MFI'ers udstedelse af værdipapirer med sikkerhed i aktiver og værdiændringer i forbindelse med securitisering.

Securitisering

4. 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. Den første er den mest almindelige, men den sidste forklares først, da den er mindre kompliceret.

Securitisering uden tredjemand og overførsler af udlån

5. *Beskrivelse*: Denne operation finder sted, når »nye værdipapirer udstedes [af den oprindelige debitor] til afløsning af de oprindelige aktiver, som annulleres« (ENS 95 ([1]), punkt 5.63), og disse nye værdipapirer samtidig sælges til tredjepartsinvestorer.

6. *Økonomisk betydning*: Denne operation 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 teoretisk indgå i kreditor-MFI'ens beholdning i et kort tidsrum, men sælges normalt direkte til investorerne.

7. 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 er i stand til at udstede værdipapirer.

8. Hvis operationen ikke indebærer, at udlånet omdannes til værdipapirer (dvs. hvis det instrument, der sælges til debitorerne, forbliver ikke-omsættelig), vurderes det, at der sker en overførsel af udlån. En overførsel af udlån ville dog sædvanligvis foregå ved en opdeling af det oprindelige udlån i mindre enheder, som af kreditor-MFI'en ville blive solgt, sammen med fordelene/risiciene, til tredjeparter.

9. *Statistisk behandling*: Ud fra en kreditor-MFI's synsvinkel indebærer en securitisering sædvanligvis, at udlånene sælges mod kontant betaling: MFI'en modtager kontant betaling fra debitor i form af 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 udstedelsen af værdipapirer ([2]). MFI'en får eventuelt de udstedte værdipapirer som debitors betaling i stedet for kontanter. 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

([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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1.

([2]) 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 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner), EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1, ændret ved forordning ECB/2002/8, EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29, omfatter posten »værdipapirer undtagen aktier«»omsættelige udlån, som er omstruktureret til et større antal identiske dokumenter, og som kan handles på sekundære markeder«.

▼B

tilfælde har MFI'en mulighed for at 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.

10. 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 (midlertidigt) de nye værdipapirer, der er udstedt af debitor ved tilbagebetalingen af lånet. I de tilfælde, hvor udlånene ikke securitiseres (overførsel af udlån), vil MFI'en normalt modtage kontanter af debitor (finansieret ved salg af udlånet til tredjepartsinvestorer). Disse operationer behandles som finansielle transaktioner. Da disse operationer er transaktioner (faktiske strømme), indberettes ingen justering. Denne behandling er i overensstemmelse med ENS 95 (punkt 5.62 k), hvori det præciseres, at konvertering af lån til værdipapirer »indebærer to finansielle transaktioner: afvikling af lånet og udstedelse af nye værdipapirer«.

11. *Eksempel*: En securitisering/overførsel af et udlån udgør ganske enkelt et salg af et udlån til tredjemand. Det afspejles i MFI'ens balance som et salg af udlånet med kassebeholdning (eller indlån) som modpost.

MFI	
A	P
+ 100 Kassebeholdning - 100 Udlån	

12. Alternativt kan operationen opdeles i to trin:

13. 1. trin: Udgangspunktet er det udlån, der optræder på MFI'ens balance. Når securitiseringen finder sted, modtager kreditor-MFI'en nyudstedte omsættelige instrumenter (værdipapirer) udstedt af debitor.

MFI	
A	P
- 100 Udlån + 100 Værdipapirer undtagen aktier	

14. 2. trin: MFI'en sælger værdipapirerne til en tredjepartsinvestor til gengæld for kontanter, hvorefter værdipapirerne forsvinder fra MFI'ens balance.

MFI	
A	P
+ 100 Kassebeholdning - 100 Værdipapirer undtagen aktier	

Securitisering via en finansiel formidler

15. *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, punkt 5.63), og hvor de nye værdipapirer samtidig (eller efterfølgende) sælges 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.

16. *Økonomisk betydning*: Formålet for kreditor-MFI'en er at frigøre ressourcer ved at overføre aktiver til tredjemand. I dette tilfælde sælges det oprindelige aktiv (udlånet) til en særlig finansiel formidler. Den finansielle formidler, et såkaldt »kreditformidlende selskab« (FVC) (ENS 95, punkt 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.

▼B

17. *Statistisk behandling*: Set ud fra kreditor-MFI'ens synsvinkel indebærer operationen en udveksling af aktiver (som i ovenstående eksempel). MFI'en får et nyt aktiv (kontanter eller værdipapirer) for salget af udlånet. I MFI'ens balance afspejles denne udveksling derfor som en nedgang i »udlån« og en stigning i »kassebeholdning/indlån« eller »værdipapirer«. Det bemærkes, at denne behandling kun kan anvendes, hvis kreditor-MFI'en overfører alle risici og fordele ved ejendomsretten til de oprindelige udlån til det kreditformidlende selskab. Hvis MFI'en beholder ejendomsrettens risici og fordele, behandles det som en securitisering på balancen (se nedenfor).

18. I statistikken behandles kreditor-MFI'ens salg af udlån som en finansiel transaktion (dvs. som en faktisk strøm), og der indberettes ingen justering.

19. *Eksempel*: Denne type securitisering finder sædvanligvis 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 lånet. Dette vil være afspejlet således i balancen:

MFI		FVC	
A	P	A	P
+ 100 Kassebeholdning - 100 Udlån		+ 100 Udlån	+ 100 Udstedte gældsinstrumenter

20. MFI'en kan naturligvis få værdipapirer udstedt af det kreditformidlende selskab i stedet for kontant betaling, og i så fald opdeles operationen i to trin:

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

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

22. 2. trin: Senere sælger MFI'en værdipapirerne (dette trin vises for klarhedens skyld). Det gengives således (der finder ingen operation sted i det kreditformidlende selskab):

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

Værdipapirer med sikkerhed i aktiver

23. *Beskrivelse*: En operation, som er beslægtet med securitisering, er udstedelse af værdipapirer med sikkerhed i aktiver. Denne operation består af kreditor-MFI'ens udstedelse af værdipapirer med udlån i institutionens portefølje som sikkerhed. Udstedelser med sikkerhed i aktiver betragtes ikke som securitisering i ENS 95 ([1]).

24. *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.

25. *Statistisk behandling*: I princippet skiller denne operation sig ikke ud fra udstedelse af gældsinstrumenter med en ekstra garanti uden for balancen (operationen behandles altså på samme måde i statistikken, selv om der indgår sikkerhed). Som følge heraf betragtes udstedelse af værdipapirer

([1]) Selv om udtrykket »securitisering« anvendes i erhvervslivet som betegnelse for operationer med sikkerhed i aktiver, vedrører udtrykket i penge- og bankstatistisk sammenhæng kun den definition af securitisering, som indgår i ENS 95.

▼B

som en transaktion, og der indberettes ingen justeringer. 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.

26. Sammenfattende er udstedelse og salg af værdipapirer med sikkerhed i aktiver finansielle transaktioner, og følgelig indberettes ingen justeringer.

27. *Eksempel*: Den statistiske behandling afspejles på følgende måde i balancen, trin for trin:

MFI	
A	P
+ 100 Kassebeholdning	+ 100 Gældsinstrumenter

28. MFI'en udsteder værdipapirer mod sikkerhed i aktiver. I princippet er operationen afsluttet.

29. MFI'en kan på et senere tidspunkt blive frigjort fra alle forpligtelser over for kreditor (værdipapirinvestor) ved at betale sin gæld tilbage med det udlån, som er bogført på aktivsiden. I så fald bliver operationen en securitisering:

MFI	
A	P
- 100 Udlån	- 100 Gældsinstrumenter

Afskrivninger og securitisering

30. 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:

31. MFI'en sælger til det kreditformidlende selskab et nødlidende udlån, som handles til 50 % 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«.

MFI		FVC	
A	P	A	P
- 100 Udlån + 50 Kassebeholdning	- 50 Kapital og reserver	+ 50 Udlån	+ 50 Udstedte gældsinstrumenter

32. Der har faktisk fundet en afskrivning sted på det tidspunkt, hvor udlånet blev securitiseret. Derfor indberettes en justering til det beløb, som vedrører afskrivningen (50), således at strømmen kan beregnes på korrekt vis. Hvis der finder en afskrivning sted samtidig med securitiseringen, indberettes en justering for denne afskrivning, hvis data foreligger (se desuden »Guidance notes to the Regulation ECB/2001/13 on the MFI balance sheet statistics« ([1])).

([1]) Den Europæiske Centralbank, november 2002.

▼B

Tillæg 5

NUMERISK EKSEMPEL PÅ KVARTALSSTRØMME

Månedlige beholdningsdata indberettet for december, januar, februar og marts samt kvartårlige beholdningsdata indberettet for marts

(data i millioner EUR)

Hyppighed	Værdipapirer undtagen aktier udstedt af indenlandske ikke-MFI'er — andre residenter	December	Januar	Februar	Marts	Kvartårlige beholdningsdata ultimo marts
1) Månedlig	I alt (tabel 1)	24 500	24 500	22 500	20 500	20 500 ([1])
	Kvartalsopdeling for månedsbeholdninger pr. ultimo marts (værdipapirer undtagen aktier udstedt af indenlandske andre residenter = 20 500)					
2) Kvartårlig	Andre finansielle formidlere (tabel 2)	2 500	—	—	2 000	2 000
3) Kvartårlig	Forsikringsselskaber, pensionskasser (tabel 2)	1 250	—	—	1 000	1 000
4) Kvartårlig	Ikke-finansielle selskaber (tabel 2)	4 450	—	—	4 500	4 500
5) Kvartårlig	Husholdninger og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (tabel 2)	16 200	—	—	13 000	13 000

([1]) De kvartårlige beholdningsdata vedrørende det første kvartal (referenceperiode marts) bør være lig med månedsdataene for ultimo marts.

1. Kvartalsbeholdninger stemmer overens med de månedlige beholdninger, der er indberettet for den sidste måned i det samme kvartal. I ovenstående eksempel er de månedlige beholdninger i marts lig med summen af de kvartårlige beholdninger for marts, dvs. de månedlige beholdninger i marts af »udlån til indenlandske andre residenter« er lig med summen af den kvartårlige opdeling. Det bemærkes, at en lineær kontrol af månedlige og kvartårlige poster, som svarer til hinanden, kan foretages inden for samme rapporteringsperiode.

Månedlige justeringsdata indberettet for januar, februar og marts og kvartårlige justeringsdata indberettet for det første kvartal

(data i millioner EUR)

Hyppighed	Værdipapirer undtagen aktier udstedt af indenlandske ikke-MFI'er — andre residenter	Januar	Februar	Marts	Kvartalsjusteringer i alt ultimo marts
1) Månedlig	I alt (tabel 1)	- 500	0	- 200	- 700 ([1])
	Kvartalsopdeling for kvartalsjusteringer udledt af månedlige justeringer (værdipapirer undtagen aktier udstedt af indenlandske andre residenter = – 700)				
2) Kvartårlig	Andre finansielle formidlere (tabel 2)	—	—	—	0
3) Kvartårlig	Forsikringsselskaber, pensionskasser (tabel 2)	—	—	—	0
4) Kvartårlig	Ikke-finansielle selskaber (tabel 2)	—	—	—	- 100
5) Kvartårlig	Husholdninger og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (tabel 2)	—	—	—	- 600

([1]) Kvartalsjusteringen beregnet ud fra månedsjusteringerne bør være lig med summen af de månedlige strømme for januar, februar og marts og ikke kun værdien for marts. I eksemplet er den korrekte værdi EUR 700 mio. (hele kvartalet) og ikke EUR 200 mio. (kun marts).

▼B

2. De kvartårlige justeringer stemmer overens med de indberettede månedlige justeringer. I ovenstående eksempel beregner NCB'erne de kvartårlige justeringer for månedsserien som et aggregat af de månedlige justeringer, som indgår i kvartalet. Det bemærkes, at der ikke kan foretages en lineær kontrol af modsvarende månedlige og kvartårlige poster inden for den samme rapporteringsperiode, dvs. kontrolreglen for beholdningsdata kan ikke anvendes her.

3. For at nå frem til kvartalsbeholdninger og -justeringer vil ECB beregne strømmene ved hjælp af den samme procedure, som anvendes ved månedsjusteringer. Kvartalsstrømme beregnes med andre ord som differencen mellem beholdninger fratrukket justeringer. I dette eksempel udgør kvartalsstrømmene vedrørende det første kvartal beholdninger ultimo marts minus beholdninger ultimo december og minus justeringer for første kvartal (indberettet ved dataindberetningen for referenceperioden marts).

Månedlige strømdata for januar, februar og marts og kvartårlige strømdata beregnet for det første kvartal

(data i millioner EUR)

Hyppighed	Værdipapirer undtagen aktier udstedt af indenlandske ikke-MFI'er — andre residenter	Januar	Februar	Marts	Kvartalsstrømme i alt ultimo marts
1) Månedlig	I alt (tabel 1)	+ 500	- 2 000	- 1 800	- 3 300 ([1])
	Kvartalsopdeling for kvartalsstrømme udledt af månedsstrømme (værdipapirer undtagen aktier udstedt af andre residenter = – 5 000)				
2) Kvartårlig	Andre finansielle formidlere (tabel 2)	—	—	—	- 500
3) Kvartårlig	Forsikringsselskaber, pensionskasser (tabel 2)	—	—	—	- 250
4) Kvartårlig	Ikke-finansielle selskaber (tabel 2)	—	—	—	+ 50
5) Kvartårlig	Husholdninger og non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (tabel 2)	—	—	—	- 2 600

([1]) Kvartalsstrømmene beregnet ud fra månedsstrømmene, dvs. de kvartalsstrømme, der indberettes for marts, udgør summen af månedsstrømmene for januar, februar og marts og ikke kun værdien ultimo marts. I eksemplet er den korrekte værdi EUR 3 300 mio. (hele kvartalet) og ikke EUR 1 800 mio. (kun marts).

▼B

TABEL 1

Forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 1: poster, for hvilke der kræves månedlige justeringer

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er[1]	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er[1]	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
PASSIVER																				
8. **Seddel- og møntomløb**																				1
9. **Indlån**	2		3							4		5							6	
op til 1 år																			7	
over 1 år																			8	
9e. **Euro**	9									10										
9.1e. **Indlån på anfordring**				11	12	13	14	15	16				17	18	19	20	21	22		
9.2e. **Tidsindskud**																				
op til 1 år				23	24	25	26	27	28				29	30	31	32	33	34		
over 1 og op til 2 år				35	36	37	38	39	40				41	42	43	44	45	46		

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([1])	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([1])	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
over 2 år				47	48	49	50	51	52				53	54	55	56	57	58		
9.3e. **Indlån med opsigelsesvarsel**																				
op til 3 måneder				59	60	61	62	63	64				65	66	67	68	69	70		
over 3 måneder				71	72	73	74	75	76				77	78	79	80	81	82		
heraf over 2 år																				
9.4e. **Genkøbsforretninger**				83	84	85	86	87	88				89	90	91	92	93	94		
9x. **Fremmed valuta**																				
9.1x. **Indlån på anfordring**				95	96	97	98	99	100				101	102	103	104	105	106		
9.2x. **Tidsindskud**																				
op til 1 år				107	108	109	110	111	112				113	114	115	116	117	118		
over 1 og op til 2 år				119	120	121	122	123	124				125	126	127	128	129	130		
over 2 år				131	132	133	134	135	136				137	138	139	140	141	142		

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er [1]	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er [1]	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
9.3x. **Indlån med opsigelsesvarsel**																				
op til 3 måneder				143	144	145	146	147	148				149	150	151	152	153	154		
over 3 måneder				155	156	157	158	159	160				161	162	163	164	165	166		
heraf over 2 år																				
9.4x. **Genkøbsforretninger**				167	168	169	170	171	172				173	174	175	176	177	178		
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**																				179
11. **Udstedte gældsinstrumenter**																				
11e. **Euro**																				
op til 1 år																				180
over 1 og op til 2 år																				181
over 2 år																				182

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er									
		herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([1])	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						herunder kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([1])	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							
			Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
11x. **Fremmed valuta**																				
op til 1 år																				183
over 1 og op til 2 år																				184
over 2 år																				185
12. **Kapital og reserver**																				186
13. **Resterende passiver**																				187

Poster, der udgør nye krav, hvad angår beholdninger. Indberetningen af strømdata fra NCB'er til ECB kan med hensyn til disse poster ske med en måneds forsinkelse.

([1]) Mindstereservekrav

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
		Ikke-MFI'er									Ikke-MFI'er										
			Andre residenter									Andre residenter									
	MFI'er	Offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)			MFI'er	Offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)					
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)
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 år 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	222	
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																				

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater										C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er										
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter									
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)					
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)		
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	
år	249									254											
over 2 år	250									255											
3x. Fremmed 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

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater									C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er								MFI'er	Ikke-MFI'er									
		Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter								
			I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)					I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)				
							Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)								Forbrugerkredit	Lån til boligkøb	Andet (restpost)	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)

Poster, der udgør nye krav, hvad angår beholdninger. Indberetningen af andre værdiændringer kan med hensyn til disse poster ske med en måneds forsinkelse.

▼B

TABEL 2

Forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 2: poster, for hvilke der kræves kvartårlige justeringer

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater											C. Resten af verden			
	Ikke-MFI'er											Ikke-MFI'er											I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service						Andre residenter								
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1311)	Anden offentlig forvaltning og service				I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		Banker	Ikke-banker	
			I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1312)	Kommunal forvaltning og service (S.1313)	Sociale kasser og fonde (S.1314)								I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1312)	Kommunal forvaltning og service (S.1313)	Sociale kasser og fonde (S.1314)								Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
PASSIVER																										
8. **Seddel- og møntomløb**																										
9. **Indlån**		M											M										M	278	279	280
9.1. **Indlån på anfordring**			M	281	282	283	M	M	M	M	M			M	284	285	286	M	M	M	M	M				
9.2. **Tidsindskud**			M	287	288	289	M	M	M	M	M			M	290	291	292	M	M	M	M	M				
9.3. **Indlån med opsigelsesvarsel**			M	293	294	295	M	M	M	M	M			M	296	297	298	M	M	M	M	M				
9.4. **Genkøbsforretninger**			M	299	300	301	M	M	M	M	M			M	302	303	304	M	M	M	M	M				
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**																										
11. **Udstedte gældsinstrumenter**																										
12. **Kapital og reserver**																										
13. **Resterende passiver**																										
AKTIVER																										
1. **Kassebeholdning**																										

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk											B. Andre deltagende medlemsstater											C. Resten af verden			
	Ikke-MFIer											Ikke-MFIer											I alt			
	Offentlig forvaltning og service (S.13)						Andre residenter					Offentlig forvaltning og service						Andre residenter								
			Anden offentlig forvaltning og service											Anden offentlig forvaltning og service											Ikke-banker	
	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1312)	Kommunal forvaltning og service (S.1313)	Sociale kasser og fonde (S.1314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)	I alt	Statslig forvaltning og service (S.1311)	I alt	Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau (S.1312)	Kommunal forvaltning og service (S.1313)	Sociale kasser og fonde (S.1314)	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		Banker	Offentlig forvaltning og service	Andre residenter
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)	(y)	(z)
2. **Udlån**	M	305					M					M	306					M					M	307	308	309
op til 1 år				310	311	312		M	M	M	M				313	314	315		M	M	M	M				
over 1 og op til 5 år				316	317	318		M	M	M	M				319	320	321		M	M	M	M				
over 5 år				322	323	324		M	M	M	M				325	326	327		M	M	M	M				
3. **Værdipapirer undtagen aktier**	M	328					M					M	329					M					M	330	331	332
op til 1 år				333	334	335		336	337	338	339				340	341	342		343	344	345	346				
over 1 år				347	348	349		350	351	352	353				354	355	356		357	358	359	360				
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**																										
5. **Aktier og andre kapitalandele**							M	361	362	363								M	364	365	366		M			
6. **Anlægsaktiver**																										
7. **Resterende aktiver**																										

M »Månedlige datakrav«: se tabel 1.

TABEL 3

Statslig forvaltning og services aktiver og passiver

Balanceposter	Euroområdet																		
	MFI'er	A. Indenlandsk								B. Andre deltagende medlemsstater									
		MFI'er		Ikke-MFI'er						MFI'er		Ikke-MFI'er							
				Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						Offentlig forvaltning og service		Andre residenter					
	MFI'er		heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)
PASSIVER																			
9. **Indlån**																			
9e. **Euro**																			
9.1e. **Indlån på anfordring**					367	368	369	370	371	372				373	374	375	376	377	378
9.2e. **Tidsindskud**																			
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. **Indlån med opsigelsesvarsel**																			
op til 3 måneder ([1])					403	404	405	406	407	408				409	410	411	412	413	414
9.4e. **Genkøbsforretninger**																			
9x. **Fremmed valuta**																			

▼B

Balanceposter	Euroområdet																	
	MFI'er	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater							
		MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er					
				Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter				
			heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)
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. **Kontantbeholdning**																		
1e. heraf euro	463																	
3. **Værdipapirer undtagen aktier** ([1])																		
op til 1 år		464								466								

▼B

Balanceposter	Euroområdet																		
	MFI'er	A. Indenlandsk									B. Andre deltagende medlemsstater								
		MFI'er		Ikke-MFI'er							MFI'er		Ikke-MFI'er						
				Offentlig forvaltning og service		Andre residenter							Offentlig forvaltning og service		Andre residenter				
			heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)		heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er ([2])	Statslig forvaltning og service	Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)
over 1 og op til 2 år		465									467								
4. **Andele i pengemarkedsforeninger** ([1])		468									469								

([1]) Justeringer for værdiændringer indberettes ligeledes.
([2]) Mindstereservekrav

▼B

Andre MFI'er, MEMORANDUMPOSTER

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	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter						heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er	Offentlig forvaltning og service		Andre residenter					
				Anden offentlig forvaltning og service	I alt	Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder (S.123 + S.124)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner 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)	Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	Ikke-finansielle selskaber (S.11)	Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger (S.14 + S.15)	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)
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 år	479									480									481
9x. **Fremmed valuta**																			
op til 1 år	482									483									484
over 1 år	485									486									487

▼B

NCB'er, memorandumposter

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

▼B

TABEL 4

Forordning ECB/2001/13, bilag I, del 2, tabel 4: løbetidsopdeling anvendt til beregning af valutakursændringer

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
PASSIVER											
9. **Indlån**											
A. **Indenlandsk**											
a. til MFI'er	M	M									
b. til ikke-MFI'er	M										
B. **Andre deltagende medlemsstater**											
a. til MFI'er	M	M									
b. til ikke-MFI'er	M										
C. **Resten af verden**											
i. op til 1 år	M										
ii. over 1 år	M										
a. til banker											
b. til ikke-banker											
10. **Andele i pengemarkedsforeninger**	M										
11. **Udstedte gældsinstrumenter**	M	M									
12.+13. **Resterende passiver**	M										

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
AKTIVER											
2. **Udlån**											
A. **Indenlandsk**											
a. til MFI'er	M										
b. til ikke-MFI'er	M	M									
B. **Andre deltagende medlemsstater**											
a. til MFI'er	M										
b. til ikke-MFI'er	M	M									
C. **Resten af verden**											
i. op til 1 år	M										
ii. over 1 år	M										
a. til banker											
b. til ikke-banker											
3. **Værdipapirer undtagen aktier**											
A. **Indenlandsk**											
a. udstedt af MFI'er	M	M									
b. udstedt af ikke-MFI'er	M	M									
B. **Andre deltagende medlemsstater**											
a. udstedt af MFI'er	M	M									
b. udstedt af ikke-MFI'er	M	M									

▼B

Balanceposter	Alle valutaer tilsammen	Euro	Andre medlemsstaters valutaer				Andre valutaer				
			I alt	DKK	SEK	GBP	I alt	USD	JPY	CHF	Øvrige valutaer tilsammen
C. **Resten af verden**											
a. udstedt af banker											
b. udstedt af ikke-banker											
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**											
A. **Indenlandsk**	M										
B. **Andre deltagende medlemsstater**	M										
C. **Resten af verden**	M										
5.+6.+7. **Resterende aktiver**	M										

M »Månedlige datakrav«: se tabel 1.

▼**B**

TABEL 5

Månedlige strømdata for NCB'er/ECB, andre MFI'er

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
PASSIVER							
8. **Seddel- og møntomløb**	1	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9. **Indlån (alle valutaer)**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	2	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Statslig forvaltning og service	3	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	4	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
— Statslig forvaltning og service	5	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Resten af verden	6	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
– op til 1 år	7	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		
– over 1 år	8	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		
9e. **Euro**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	9	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er							
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	10	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— heraf kreditinstitutter underlagt reservekrav, ECB og NCB'er							
9.1e. **Indlån på anfordring**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Anden offentlig forvaltning og service	11	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	12	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	13	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	14	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	15	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	16	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	17	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	18	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	19	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	20	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	21	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	22	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9.2e. **Tidsindskud med løbetid på op til 1 år**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	23	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	24	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	25	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	26	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	27	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	28	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	29	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	30	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	31	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	32	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	33	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	34	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
over 1 og op til 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	35	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	36	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	37	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	38	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	39	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	40	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	41	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	42	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	43	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	44	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	45	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	46	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
over 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	47	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	48	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	49	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	50	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	51	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	52	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	53	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	54	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	55	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	56	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	57	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	58	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9.3e. **Indlån med opsigelsesvarsel på**							
op til 3 måneder							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	59	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	60	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	61	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	62	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	63	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	64	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	65	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	66	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	67	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	68	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	69	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	70	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9.3e. **Indlån med opsigelsesvarsel på over 3 måneder**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	71	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	72	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	73	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	74	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	75	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	76	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	77	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
	78	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	79	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	80	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	81	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	82	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9.4e. **Genkøbsforretninger**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	83	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	84	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	85	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	86	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	87	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	88	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	89	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
— Andre residenter	90	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	91	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	92	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	93	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	94	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
9x. **Fremmed valuta**							
9.1x. **Indlån på anfordring**							
- Indenlandsk							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	95	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	96	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	97	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	98	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	99	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	100	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	101	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	102	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	103	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	104	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	105	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	106	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.2x. **Indlån med opsigelsesvarsel på op til 1 år**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	107	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	108	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	109	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	110	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	111	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB

▼B

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	112	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	113	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	114	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	115	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	116	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	117	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	118	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
over 1 og op til 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	119	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	120	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	121	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	122	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	123	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	124	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	125	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	126	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	127	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	128	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Ikke-finansielle selskaber	129	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	130	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
over 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	131	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	132	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	133	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	134	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	135	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	136	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	137	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	138	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	139	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	140	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	141	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	142	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.3x. **Indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	143	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	144	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	145	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	146	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	147	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	148	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	149	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	150	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	151	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	152	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	153	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	154	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.3x. **Indlån med opsigelsesvarsel på over 3 måneder**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	155	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	156	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	157	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	158	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	159	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	160	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Anden offentlig forvaltning og service	161	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	162	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	163	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	164	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	165	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	166	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.4x. **Genkøbsforretninger**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	167	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	168	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	169	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	170	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	171	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	172	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	173	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Andre residenter	174	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	175	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	176	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	177	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	178	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
10. **Andele i pengemarkedsforeninger** [1]							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
	179	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Indenlandsk ([3])	179a	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater ([3])	179b	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Resten af verden ([3])	179c	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
11. **Udstedte gældsinstrumenter**							
11e. Euro							
op til 1 år	180	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	181	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 2 år	182	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
11x. Fremmed valuta							
op til 1 år	183	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	184	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 2 år	185	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
13. **Kapital & reserver**	186	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
14. **Resterende passiver**	187	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
Modregning af særlige trækningsrettigheder ([2])	—	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB

([1]) Kun for andre MFI'er.
([2]) Kun for ECB/NCB'er.
([3]) Indberettes i overensstemmelse med memorandumposter (tabel 3), indtil kravet vedrørende beholdningsdata indgår i ECB's forordning.

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
AKTIVER							
1. **Kassebeholdning (alle valutaer)**	188	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
1e. Euro	189	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB

▼B

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
2. **Udlån**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	190	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	191	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Andre residenter	192	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	—					**NCB**	
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	—					**NCB**	
—— Ikke-finansielle selskaber	—					**NCB**	
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	—					**NCB**	
——— Udlån til boligkøb	—					**NCB**	
——— Andet (rest)	—					**NCB**	
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	193	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	194	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Andre residenter	195	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	—					**NCB**	
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	—					**NCB**	
—— Ikke-finansielle selskaber	—					**NCB**	
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	—					**NCB**	
——— Udlån til boligkøb	—					**NCB**	
——— Andet (rest)							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
	—					**NCB**	
- Resten af verden	196	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
op til 1 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	197	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	198	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	199	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	200	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	201	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	202	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	203	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	204	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	205	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	206	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	207	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	208	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
- Resten af verden	209	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 år og op til 5 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							

▼B

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	210	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	211	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	212	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	213	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	214	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	215	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	216	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	217	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	218	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	219	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	220	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	221	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 år							
- Resten af verden	222	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 5 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	223	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	224	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	225	ECB R	ECB R				ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
				NCB	**ECB**	**NCB**	
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	226	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	227	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	228	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter							
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	229	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	230	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	231	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger							
——— Forbrugerkredit	232	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Udlån til boligkøb	233	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
——— Andet (rest)	234	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
1e. **Euro**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	235	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	236	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	237	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	238	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	239	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	240	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
——— Forbrugerkredit							
——— Udlån til boligkøb							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
——— Andet (rest)							
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
– Offentlig forvaltning og service	241	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	242	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	243	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	244	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	245	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	246	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
——— Forbrugerkredit							
——— Udlån til boligkøb							
——— Andet (rest)							
3. **Værdipapirer undtagen aktier**							
- Resten af verden	247	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 2 år							
- Indenlandsk							
– MFI'er	—					**NCB**	
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	—					**NCB**	
— Andre residenter	—					**NCB**	
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	—					**NCB**	
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	—					**NCB**	
— Andre residenter	—					**NCB**	
- Resten af verden	—					**NCB**	
3e. **Euro**							
- Indenlandsk							
– MFI'er							
op til 1 år	248	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB

▼B

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
over 1 og op til 2 år	249	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 2 år	250	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	251	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	252	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er							
op til 1 år	253	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	254	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 2 år	255	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	256	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	257	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
3x. **Fremmede valutaer**							
- Indenlandsk							
– MFI'er							
op til 1 år	258	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	259	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 2 år	260	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service	261	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	262	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er							
op til 1 år	263	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	264	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
over 2 år	265	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Offentlig forvaltning og service	266	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
— Andre residenter	267	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	268	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
– Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	269	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
- Resten af verden	270	ECB R	ECB R	**NCB**			ECB
5. **Aktier og andre kapitalandele**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	271	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter	272	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	273	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
– Ikke-MFI'er							
— Andre residenter	274	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
Resten af verden	275	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
6. **Anlægsaktiver**	276	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
7. **Resterende aktiver**	277	ECB R	ECB R	**NCB**		**NCB**	ECB
Guld og tilgodehavender i guld [1]	—	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
Tilgodehavender hos IMF — trækningsrettigheder, særlige trækningsrettigheder, andet [1]	—	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB

[1] Kun for ECB / **NCB**'er.

▼B

Den statslige forvaltning og services månedlige strømme, passiver og aktiver

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
PASSIVER							
9. **Indlån**							
9e. **Euro**							
9.1e. **Indlån på anfordring**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	367	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	368	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	369	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	370	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	371	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	372	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	373	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	374	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	375	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	376	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	377	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	378	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
9.2e. **Tidsindskud med løbetid**							
på op til 1 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	379	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	380	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	381	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	382	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	383	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	384	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	385	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	386	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	387	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	388	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	389	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	390	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
over 1 og op til 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	391	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	392	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	393	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	394	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	395	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	396	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	397	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Andre residenter	398	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	399	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	400	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	401	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	402	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
9.3e. **Indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	403	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	404	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	405	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	406	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	407	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	408	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	409	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	410	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	411	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	412	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	413	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	414	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
9x. **Fremmed valuta**							
9.1x. **Indlån på anfordring**							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	415	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	416	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	417	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	418	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	419	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	420	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	421	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	422	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	423	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	424	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	425	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	426	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
9.2x. **Tidsindskud med løbetid på op til 1 år**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	427	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	428	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	429	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	430	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	431	ECB G	ECB G				ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
				NCB			
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	432	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	433	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	434	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	435	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	436	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	437	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	438	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
over 1 og op til 2 år							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	439	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	440	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	441	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	442	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	443	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	444	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	445	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	446	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	447	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	448	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	449	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	450	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
9.3x. **Indlån med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder**							
- Indenlandsk							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	451	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	452	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	453	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	454	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	455	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	456	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– Ikke-MFI'er							
— Offentlig forvaltning og service							
—— Anden offentlig forvaltning og service	457	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
— Andre residenter	458	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Andre finansielle formidlere + finansielle hjælpeenheder	459	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Forsikringsselskaber og pensionskasser	460	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Ikke-finansielle selskaber	461	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
—— Husholdninger + non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger	462	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
AKTIVER							
1. **Kassebeholdning**							
1e. Euro	463	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
3. **Værdipapirer undtagen aktier**							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
- Indenlandsk							
– MFI'er							
op til 1 år	464	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	465	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
- Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er							
op til 1 år	466	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år	467	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
4. **Andele i pengemarkedsforeninger**							
- Indenlandsk							
– MFI'er	468	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
– Andre deltagende medlemsstater							
– MFI'er	469	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB

Månedlige strømme og memorandumposter for ECB/NCB'er og andre MFI'er

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
ANDRE MFI'er							
PASSIVER							
11. **Udstedte gældsinstrumenter** (*)							
op til 1 år							
– Indenlandsk	470	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	471	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Resten af verden	472	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år							
– Indenlandsk	473	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	474	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Resten af verden	475	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
11e. Euro							
op til 1 år							
– Indenlandsk	476	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	477	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Resten af verden	478	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år							
– Indenlandsk	479	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	480	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
– Resten af verden	481	ECB G	ECB G	**NCB**		**NCB**	ECB
11x. Fremmed valuta							
op til 1 år							
– Indenlandsk	482	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	483	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Resten af verden	484	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 og op til 2 år							
– Indenlandsk	485	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Andre deltagende medlemsstater	486	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Resten af verden	487	ECB G	ECB G	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

(*) Felter, som vedrører andre MFI'er, behøver muligvis ikke at blive indberettet af de relevante NCB'er, hvad angår de lande, hvor ECB anvender alternative datakilder.

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
ECB/NCB'er							
PASSIVER							
8. **Seddel- og møntomløb**							
heraf sedler							
Eurosedler							

▼B

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
Sedler i national denomination	488	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
heraf mønter	489	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
Euromønter	490	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
Mønter i national denomination	491	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB
	492	ECB G	ECB G	**NCB**			ECB

Kvartårlige strømdata for ECB/NCB'er og andre MFI'er

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
PASSIVER							
8. **Seddel- og møntomløb**							
9. **Indlån (alle valutaer)**							
C - Resten af verden							
— Banker	278	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Ikke-banker — offentlig forvaltning og service	279	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Ikke-banker — andre residente ikke-banker	280	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.1. **Indlån på anfordring**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	281	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	282	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	283	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	284	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Kommunal forvaltning og service	285	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	286	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.2. **Tidsindskud**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	287	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	288	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	289	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	290	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	291	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	292	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.3. **Indlån med opsigelsesvarsel**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	293	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	294	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	295	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	296	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	297	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	298	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
9.4. **Genkøbsforretninger**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	299	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	300	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	301	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	302	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Kommunal forvaltning og service	303	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
— Sociale kasser og fonde	304	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**		ECB
AKTIVER							
1. **Kassebeholdning**							
2. **Udlån (alle valutaer)**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Statslig forvaltning og service	305	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Statslig forvaltning og service	306	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
C - Resten af verden							
— Banker	307	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-banker — offentlig forvaltning og service	308	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-banker — andre residente ikke-banker	309	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
op til 1 år							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	310	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	311	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	312	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	313	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	314	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	315	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 og op til 5 år							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	316	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	317	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	318	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	319	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	320	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	321	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 5 år							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	322	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	323	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	324	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	325	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	326	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Sociale kasser og fonde	327	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
3. **Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Statslig forvaltning og service	328	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Statslig forvaltning og service	329	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
C - Resten af verden							
— Banker	330	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-banker — offentlig forvaltning og service	331	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-banker — andre residente ikke-banker	332	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
op til 1 år							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	333	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	334	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	335	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	336	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	337	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	338	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	339	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	340	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	341	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	342	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	343	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	344	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	345	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	346	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
over 1 år							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	347	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	348	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	349	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	350	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	351	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	352	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	353	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Anden offentlig forvaltning og service							
— Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau	354	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Kommunal forvaltning og service	355	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Sociale kasser og fonde	356	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	357	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	358	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	359	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

▼**B**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = yderligere data indberettet af NCB'er ECB = data beregnet af ECB	ECB R-kode (se tabel 1)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/-)	Valutakursændringer (+/-)	Andre værdiændringer (+/-)	Strømme (+/-)
		A	B	C	D	E	F = [A - B] - C - D - E
— Husholdninger osv. (S.14 + S.15)	360	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
5. **Aktier og andre kapitalandele**							
A - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	361	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	362	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	363	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
B - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
– Andre residenter							
— Andre finansielle formidlere (S.123)	364	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Forsikringsselskaber og pensionskasser (S.125)	365	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB
— Ikke-finansielle selskaber (S.11)	366	ECB R	ECB R	**NCB**	**ECB**	**NCB**	ECB

▼**M2**

TABEL 5a

Detaljeret angivelse af kvartårlige strømdata til udarbejdelsen af MUFA — memorandumposter

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = Supplerende data tilvejebragt af NCB'er ECB = Data beregnet af ECB	ECB R kode (se tabel 2)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/–)	Valutakursændring (+/–)	Andre værdiændringer (+/–)	Strømme (+/–)
		A	B	C	D	E	F = [A – B] – C – D – E
PASSIVER							
14. Resterende passiver							
Husholdningers nettoformue i pensionskassereserver							
D. - Ikke opdelt	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
AKTIVER							
3. Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)							
op til 1 år							
A. - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB

▼**M2**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = Supplerende data tilvejebragt af NCB'er ECB = Data beregnet af ECB	ECB R kode (se tabel 2)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/–)	Valutakursændring (+/–)	Andre værdiændringer (+/–)	Strømme (+/–)
		A	B	C	D	E	F = [A – B] – C – D – E
B. - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
over 1 år							
A. - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
B. - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
3.e Værdipapirer undtagen aktier (euro)							
op til 1 år							
A. - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
B. - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
over 1 år							
A. - Indenlandsk — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
B. - Andre deltagende medlemsstater — ikke-MFI'er							
— Statslig forvaltning og service	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
5. Aktier og andre kapitalandele							
Børsnoterede aktier							
A. - Indenlandsk	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
B. - Andre deltagende medlemsstater	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
Andele i investeringsforeninger							

▼**M2**

ECB R = data i henhold til ECB's forordning ECB G = data i henhold til ECB's retningslinje NCB = Supplerende data tilvejebragt af NCB'er ECB = Data beregnet af ECB	ECB R kode (se tabel 2)	Balance ultimo rapporteringsmåneden	Balance ultimo den foregående måned	Omklassificationer og andre justeringer (+/–)	Valutakursændring (+/–)	Andre værdiændringer (+/–)	Strømme (+/–)
		A	B	C	D	E	F = [A – B] – C – D – E
(undtagen pengemarkedsforeninger)							
A. - Indenlandsk	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
B. - Andre deltagende medlemsstater	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
C. - Resten af verden	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB
7. Resterende aktiver							
Præmie- og erstatningsreserver							
D. - Ikke opdelt	- -	ECB G	ECB G	**ECB G**	**ECB**	**ECB G**	ECB

▼**B**

TABEL 6

Ansvarsfordeling (mellem ECB og NCB'er) og de retlige rammer for opstillingen af data

	Kolonne i tabel 5	Retsgrundlag for krav	Datakilder	Varetages af
Justeringer				
Balance	A og B	Forordning ECB/2001/13 (*)	MFI'er	NCB
Omklassifikationer og andre justeringer	C	Retningslinje (**)	NCB (***)	NCB
Valutakursændringer (standardjusteringer)	D	Retningslinje (**)	ECB (***)	ECB
Valutakursændringer (ad hoc-justeringer)		Retningslinje (**)	NCB (***)	NCB
Andre værdiændringer (værdiændringer og af- og nedskrivninger)	E	Forordning ECB/2001/13	MFI	NCB
Finansielle transaktioner	F	Retningslinje (*)	ECB (***)	ECB

(*) Undtagen poster, som udelukkende vedrører NCB/ECB-balancen og statslig forvaltning og services passiver.
(**) Generelle principper, der også er omtalt i forordning ECB/2001/13.
(***) Ingen direkte indberetning fra MFI'er i forbindelse med forordning ECB/2001/13; der anvendes andre kilder og/eller estimater.

TABEL 7

Indhold af omklassifikationer og andre justeringer

Omklassifikationers og andre justeringers indhold	Beløb	Yderligere redegørelser
Ændringer i MFI- rapporteringspopulation	Angiv (netto-)justering i alt for hver post	Gør rede for ændringerne
Ændringer i struktur	Angiv (netto-)justering i alt for hver post	Angives uden effekter af værdiændringer. Redegørelse kræves
Ændringer i klassifikation efter (modparts-)sektor	Angiv (netto-)justering i alt for hver post. Signifikante enkeltoplysninger angives med yderligere opdeling	Fremlæg yderligere oplysninger. Angiv, om omklassifikationen er en følge af en statusændring for en enkelt institution

▼B

Omklassifikationers og andre justeringers indhold	Beløb	Yderligere redegørelser
		eller en gruppe af institutioner (navnene opgives) eller en ændring, hvad angår statistiske rapporterings- institutioner (fx gennemførelsen af ENS 95)
Ændringer i klassifikation af aktiver og passiver	Angiv (netto-)justering i alt for hver post. Signifikante enkeltoplysninger angives med yderligere opdeling	Fremlæg yderligere oplysninger. Angiv, om omklassifikationen er en følge af en statusændring for enkelte instrumenter eller ændringer i statistiske rapporteringsforskrifter (fx gennemførelsen af ENS 95)
Korrektioner for rapporteringsfejl	Angiv (netto-)justering i alt for hver post	Gør rede for disse korrektioner

TABEL 8

Ændringer i statistisk dækning

		Procedure for opstilling af data		
		Fuldstændig indberetning fra alle MFI'er	»Hale«-indberetning (små MFI'er)	
			Opregning	Ingen opregning
Institutionen træder ind i MFI-sektoren	**Stor**	Første balance indføres i tabel 5, kolonne C (positivt fortegn)		
	Lille		Effekt af første balance som følge af ændring i opregningsfaktoren indføres i tabel 5, kolonne C (positivt fortegn)	Ingen foranstaltninger (balancen indgår ikke i MFI-sektorens aggregerede balance)
Institutionen forlader MFI-sektoren	**Stor**	Sidste balance indføres i tabel 5, kolonne C (negativt fortegn)		
	Lille		Effekt af sidste balance som følge af ændring i opregningsfaktoren indføres i tabel 5, kolonne C (negativt fortegn)	Ingen foranstaltninger (balancen indgår ikke i MFI-sektorens aggregerede balance)
MFI går fra hale-indberetning til fuldstændig månedlig indberetning		—	Ingen foranstaltninger (medmindre den første fuldstændige månedsbalance viser opregningsfejl)	Første månedsbalance indføres i tabel 5, kolonne C (positivt fortegn)
MFI går fra fuldstændig månedlig indberetning til hale-indberetning			Ingen foranstaltninger	Sidste månedsbalance indføres i tabel 5, kolonne C (negativt fortegn)

▼B

TABEL 9

Forbindelse til ENS 95

<table>
<tr><td colspan="3">Strømstatistik</td><td colspan="3">ENS 95</td></tr>
<tr><td colspan="3">Finansielle transaktioner</td><td colspan="3">Finansielle transaktioner</td></tr>
<tr><td colspan="3">Andre ændringer</td><td colspan="3">Andre strømme</td></tr>
<tr><td rowspan="5">Omklassifikationer og andre justeringer</td><td>Ændringer i MFI-rapporteringspopulationen</td><td rowspan="5"></td><td rowspan="4">Andre ændringer i status (K.3-K.10 og K.12)</td><td>Ændringer i klassifikationer og struktur (K.12)</td></tr>
<tr><td>Ændringer i struktur</td><td rowspan="4"></td></tr>
<tr><td>Ændringer i klassifikation af modpartssektor</td></tr>
<tr><td>Ændringer i klassifikation af aktiver og passiver</td></tr>
<tr><td>Korrektioner for rapporteringsfejl</td><td>Andre mængdeændringer i finansielle aktiver og passiver, som ikke er klassificeret andre steder (K.10)</td></tr>
<tr><td>Valutakursændringer</td><td>Valutakursændringer</td><td rowspan="3"></td><td>Nominelle kapitalgevinster og -tab (K.11)</td><td>Reale kapitalgevinster/-tab (K.11.2)</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Andre værdiændringer (værdiændring af værdipapirer og af- og nedskrivninger af lån)</td><td>Værdiændring af værdipapirer</td><td rowspan="2">Andre ændringer i status (K.3-K.10 og K.12)</td><td rowspan="2">Andre mængdeændringer i finansielle aktiver og passiver, som ikke er klassificeret andre steder (K.10)</td></tr>
<tr><td>Af- og nedskrivninger af lån</td></tr>
</table>

▼B

BILAG XI

OVERFØRSELSPROCEDURER VEDRØRENDE DEN INTERNATIONALE VALUTAFONDS RAPPORTERINGSKRAV PÅ GRUNDLAG AF DE TIDLIGERE SKEMAER 10S OG 20S

Indledning

1. De nationale centralbanker (NCB'erne) kan, uden at deres lovbestemte forpligtelser over for Den Internationale Valutafond (IMF) berøres, benytte Den Europæiske Centralbank (ECB) som central for overførsel af penge- og bankstatistiske data til IMF. Disse supplerende data er nødvendige, for at IMF kan udarbejde landetabellerne i publikationen »International Financial Statistics«. Formålet med dette bilag er at angive, hvorledes overførslen af disse supplerende data finder sted teknisk set, og det bør på ingen måde fortolkes som et udtryk for ECB's statistikkrav.

Baggrund

2. Dataoverførslen til ECB omfatter fire datasæt.

2.1. To datasæt indsendes direkte eller indirekte af NCB'erne til IMF. De omfatter supplerende data om NCB'ernes positioner over for ECB (skema 10S) og om andre monetære finansielle institutioners (andre MFI'ers) positioner over for ECB og den indenlandske NCB (skema 20S).

2.2. Dataoverførslen omfatter desuden, på IMF's anmodning, et tredje datasæt, som vedrører NCB'ernes positioner over for de andre NCB'er i Eurosystemet.

2.3. Det sidste datasæt omfatter supplerende data vedrørende andre MFI'ers positioner over for andre NCB'er i Eurosystemet, som indberettes på frivilligt grundlag ([1]).

3. Disse datasæt tilsendes ECB som led i den regelmæssige overførsel af balancepostdata (BSI-data) efter den rapporteringsordning, der er beskrevet i tillæg 1. Rapporteringsordningen består af to tabeller. Tabel A samler data fra NCB-balancen (beholdninger) og indeholder de data, der hidtil er blevet overført på IMF-skema 10S (første datasæt) samt det nye IMF-datasæt (felter mærket »nyt krav«) ([2]). Tabel B indeholder balancedata (beholdninger) for sektoren andre MFI'er omfattende de data, der på nuværende tidspunkt overføres på IMF-skema 20S (andet datasæt), sammen med de supplerende data om positioner over for andre (ikke-indenlandske) NCB'er i Eurosystemet, som indberettes på frivilligt grundlag (felter mærket »valgfri«).

Datakrav

4. Denne rapporteringsordning afspejler IMF-rapporteringskravene som fastsat i IMF's skema 10S og 20S med tilføjelse af såvel IMF-rapporteringskravene vedrørende det tredje datasæt ([3]) som de nye valgfrie serier. Den eneste afvigelse fra den tidligere ordning består i udeladelsen af enkelte serier, hvor de statistiske fænomener ikke eksisterer (f.eks. andre MFI'ers beholdninger af aktier og andre kapitalandele udstedt af ECB).

5. Procedurerne for overførslen fremgår af tillæg 2.

([1]) Den nuværende dataoverførsel til IMF (skema 20S) omfatter udelukkende andre MFI'ers positioner over for den indenlandske NCB. Da andre MFI'ers positioner over for udlandet sandsynligvis er ubetydelige, og da der ikke foreligger separate oplysninger om disse positioner, er indberetningen heraf valgfri.

([2]) Felt S1, S4 og S9.

([3]) Det bør bemærkes, at indberetningen af andre MFI'ers (eventuelle) positioner over for ECB i felterne S14, S15, S18, S19, S22 og S23 forbliver valgfri, som det også er tilfældet i den gældende skema 20S.

▼B

Tillæg 1

Rapporteringsordning

TABEL A

NCB-data (beholdninger) [1]

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

[1] I henhold til bilaterale aftaler mellem ECB og NCB kan strømdata indberettes.
[2] Indenlandske positioner over for ECB gælder kun for Tyskland, som angivet.
[3] Denne post omfatter NCB'ernes tilgodehavender denomineret i euro, som modsvarer overførslen af udenlandske valutareserver fra NCB'erne til ECB.

▼B

TABEL B

Data for andre MFI'er (beholdninger) ([1])

	Indenlandsk ([2])	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 (valgfri)** (*)		
AKTIVER				
2. Udlån				
heraf udlån til ECB (*)	**S18 (skema 20S — kun DE)**	**S19 (skema 20S)**		
heraf udlån til NCB'er	**S20 (skema 20S)**	**S21 (valgfri)** (*)		
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 (valgfri)** (*)		
5. Aktier og andre kapitalandele				
heraf udstedt af NCB'er	**S26 (skema 20S)**	**S27 (valgfri)** (*)		

(*) Valgfri serier.
([1]) I henhold til bilaterale aftaler mellem ECB og NCB kan strømdata indberettes.
([2]) Indenlandske positioner over for ECB gælder kun for Tyskland, som angivet.

▼B

Tillæg 2

Overførselsprocedurer vedrørende den internationale valutafonds rapporteringskrav på grundlag af de tidligere skemaer 10S og 20S

1. **Rapporteringsordningen og kodestrukturen**

Nøglefamilien for balanceposter (BSI) anvendes til at definere de serienøgler for supplerende BSI-data, som de nationale centralbanker (NCB'erne) indberetter til Den Europæiske Centralbank (ECB). Rapporteringsordningens hovedtræk er angivet nedenfor.

Balanceposter

NCB'ers og andre monetære finansielle institutioners (MFI'ers) positioner over for Eurosystemet indberettes for følgende balanceposter:

— indlån

— udlån

— værdipapirer undtagen aktier

— aktier og andre kapitalandele

Følgende post indberettes også for NCB'ernes balance:

— udlån — heraf overførsel af valutareserver.

Denne post vedrører de internationale reserver, som NCB'erne placerer som indlån i ECB, og omfatter NCB'ernes tilgodehavender denomineret i euro, der modsvarer NCB'ernes overførsel af valutareserver til ECB. Værdien A24 fra kodelisten CL_BS_ITEM anvendes som betegnelse for »udlån — heraf overførsel af valutareserver«.

Modpartsområde

Rapporteringsordningen for de supplerende data, der skal overføres af NCB'erne, giver mulighed for at opdele NCB'ers og andre MFI'ers positioner over for Eurosystemets NCB'er samt ECB efter hjemstedskriteriet. Positioner over for indenlandske NCB'er/ECB og over for NCB'er i de andre deltagende medlemsstater og ECB identificeres separat ([1]).

Balancemodpartssektor

For at kunne identificere positionerne over for henholdsvis ECB og de øvrige NCB'er i Eurosystemet separat kan følgende to koder fra kodelisten CL_BS_COUNT_SECTOR anvendes:

— ECB: 1110

— NCB: 1120

Transaktionsvaluta

Koden Z01, »alle valutaer«, som angiver transaktionsvalutaen for den tilsvarende balancepost, anvendes ved indberetningen af alle poster for sektorerne NCB og andre MFI'er.

2. **Krav til sektorerne NCB og andre MFI'er**

Tabel A_NCB og tabel B_andre MFI'er i tillæg 1 indeholder de balancepostserier for de supplerende data, som indberettes af NCB'erne til ECB.

NCB-balancen

To datasæt indberettes til ECB med supplerende NCB-balanceposter, som dækker dels de NCB-positioner over for ECB, som tidligere blev indberettet til Den Internationale Valutafond (IMF) på »skema 10S«, dels NCB'ernes positioner over for de andre NCB'er i Eurosystemet. Serierne er angivet i tillæg 1, tabel A_NCB.

([1]) Indenlandske positioner over for ECB gælder kun for Deutsche Bundesbanks data vedrørende NCB'en eller andre MFI'er.

▼B

Andre MFI'ers balance

De statistiske krav til sektoren andre MFI'er omfatter de positioner over for ECB og den indenlandske NCB, som tidligere blev indberettet til IMF på »skema 20S«. Indberetning af andre MFI'ers positioner over for ECB er fortsat valgfri.

Herudover indeholder statistikkravene nogle ekstra serier, der viser positionerne over for andre deltagende medlemsstaters NCB'er. Da disse grænseoverskridende positioner kan være ubetydelige i nogle medlemsstater, og da der muligvis ikke foreligger separate data, er indberetningen af disse felter også valgfri.

Valgfrie serier indberettes kun, såfremt de foreligger. De er angivet i tillæg 1, tabel B_andre MFI'er, markeret med en stjerne.

3. **Regelmæssig indberetning af data**

NCB'erne indberetter de supplerende penge- og bankserier, der er angivet i denne rapporteringsordning, til ECB i forbindelse med den faste månedlige overførsel af BSI-data. Den hyppighed og tidsfrister, der er fastlagt i rapporteringsordningen for højt prioriterede memorandumposter i henhold til Den Europæiske Centralbanks forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]), jf. bilag IX, gælder også for de statistiske serier, der er angivet her.

Dataoverførslerne finder sted samtidig med den regelmæssige indberetning af BSI-data til ECB, dvs. senest den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører.

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

BILAG XII

REGELMÆSSIG INDBERETNING AF SECURITISERING OG ANDRE OVERFØRSLER AF UDLÅN TIL TREDJEPARTER

Indledning

1. Hvad angår analysen af data vedrørende securitisering og andre overførsler af udlån til tredjeparter, kan der af de nationale centralbanker (NCB'erne) inden for rammerne af denne ordning for regelmæssig indberetning tilvejebringes tre typer data, som omfatter alle mulige former for tilgængelige informationer:

1.1. *Bruttostrøm* er størrelsen af udlån, som er ydet af monetære finansielle institutioner (MFI'er) til sektoren »andre residenter«, og som i referenceperioden er blevet securitiseret eller på andre måder overført af MFI'er, dvs. beløb, som stammer direkte fra salg af udlån til tredjeparter (ikke-MFI'er eller ikke-residenter) 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.

1.2. *Nettostrøm* er nettoændringen i beholdningen af securitiserede/overførte udlån, som oprindeligt er ydet af MFI'er til sektoren »andre residenter«, men derefter er securitiseret/overført til tredjeparter og derfor ikke længere figurerer på MFI-balancen. Den pågældende tredjepart er sædvanligvis et (resident eller ikke-resident) kreditformidlende selskab, som udsteder værdipapirer for at finansiere den erhvervede kredit. Nettostrømmen svarer til de nye bruttosecuritiseringer/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.

1.3. *Beholdning* vedrører det udestående beløb af udlån, som oprindeligt er ydet af MFI'er til andre residente sektorer, og som er blevet securitiseret/overført (dvs. solgt til tredjeparter) og derfor ikke længere figurerer på MFI-balancen. Differencen mellem beholdningerne ultimo perioden svarer til nettostrømmen (for enkelthedens skyld tages kun forandringer, der skyldes transaktioner, i betragtning).

2. Det skal bemærkes, at der ikke indsamles yderligere oplysninger om MFI'ers beholdninger af værdipapirer udstedt af kreditformidlende selskaber ([1]). MFI'erne kan købe værdipapirer udstedt af kreditformidlende selskaber, hvilket medfører, at securitiseringers indvirkning på den samlede MFI-kreditgivning kan være noget mindre end den umiddelbare og direkte indvirkning på MFI-balanceposten »udlån«.

Datakrav

Dataoverførslen til Den Europæiske Centralbank (ECB) omfatter følgende informationer:

— Bruttostrømme: størrelsen af udlån, der oprindeligt er ydet af andre MFI'er til andre indenlandske residenter og derefter solgt til tredjeparter.

Såfremt der ikke foreligger data om bruttostrømme, indberettes data, om nettostrømme af udlån, som oprindeligt er ydet af MFI'er og solgt til tredjeparter, som følger:

— Nettostrømme: ændringer i det udestående beløb af udlån, der oprindeligt er ydet af andre MFI'er til andre indenlandske residenter og derefter solgt til tredjeparter ([2]).

I begge tilfælde indberettes beholdningsdata, såfremt disse foreligger:

— Beholdninger: det udestående beløb af udlån, der oprindeligt er ydet af andre MFI'er til andre indenlandske residenter og derefter solgt til tredjeparter.

Ved de tre ovenstående datatyper indberettes udlån solgt til et kreditformidlende selskab (dvs. udlån, der er securitiseret via et kreditformidlende selskab) og overført til andre enheder (via securitisering eller ikke) separat. Udlånet betragtes som værende solgt til sektoren ikke-MFI'er og udløser derfor kun en indberetning, for så vidt som det ikke længere figurerer på den MFI's balance, som oprindeligt ydede lånet til de andre residenter, og heller ikke på en anden MFI's balance.

([1]) Som defineret i Det Europæiske Nationalregnskabssystem (ENS) 1995, der er indeholdt i bilag A til til Rådets forordning (EF) nr. 2223/96 af 25. juni 1996 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved forordning (EF) nr. 359/2002 af 12. januar 2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1, stk. 2.55 f).

([2]) Nettostrømmen svarer til de nye bruttosalg minus låntagers tilbagetalinger af udlån og udlån, som i referenceperioden er købt tilbage af den MFI, der oprindelig har ydet det.

▼B

Serierne indberettes til ECB i overensstemmelse med de rapporteringsstandarder, som er defineret for balancestatistikken, og som indgår i bilag XIII. I princippet finder dataoverførslerne sted samtidig med den regelmæssige indberetning af månedlige balancedata til ECB, dvs. senest den 15. arbejdsdag efter udgangen af den måned, som dataene vedrører.

SUPPLERENDE STRØMDATA, SOM SKAL INDBERETTES HVER MÅNED PÅ GRUNDLAG AF FORELIGGENDE DATA

TABEL A

Andre MFI'er: Securitiseringer af udlån til sektoren ikke-MFI'er via et kreditformidlende selskab

Andre MFI'ers securitiserede udlån — Månedlige bruttostrømme

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S1**					

Andre MFI'ers securitiserede udlån — Udestående beløb (uden for MFI-balancen)

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S2**					

Andre MFI'ers securitiserede udlån — Månedlige nettostrømme (indberettes, hvis bruttostrømme ikke foreligger)

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S3**					

▼B

TABEL B

Andre MFI'er: Securitiseringer, overtagelser af gæld og overførsler af udlån til sektoren ikke-MFI'er uden om kreditformidlende selskaber

Andre MFI'ers securitiserede/overførte udlån — månedlige bruttostrømme

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S4**					

Andre MFI'ers securitiserede/overførte udlån — Udestående beløb (uden for MFI-balancen)

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S5**					

Andre MFI'ers securitiserede/overførte udlån — månedlige nettostrømme (indberettes, hvis bruttostrømme ikke foreligger)

	Låntagersektor								
	Indenlandsk				Andre deltagende medlemsstater				Resten af verden
	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	MFI'er	Statslig forvaltn. og service	Anden off. forvaltning og serv.	Andre residenter	
AKTIVER									
2. **Udlån**				**S6**					

Ved behandlingen af dataene tages definitionerne af securitisering, overførsel af udlån og overtagelse af gæld i bilag V, tillæg 2 og 3, i betragtning.

EKSEMPEL PÅ TILVEJEBRINGELSE OG ANVENDELSE AF DATA OM SECURITISERING

1. Først vises et simpelt eksempel, der antager følgende udvikling i securitiserede udlån i en given måned (samme data som i sidste række i tabellen på næste side). FVC: kreditformidlende selskab (»financial vehicle corporation«).

Måned t-1

MFI (ultimo måneden)		FVC (ultimo måneden)	
110 udlån		18 udlån	

▼B

Måned t

MFI (ultimo måneden)		FVC (ultimo måneden)	
115 udlån		15 udlån	

Yderligere informationer for måned t.

MFI (omklassifikation)		FVC (nye securitiserede bruttoudlån)		FVC (tilbagebetaling af securitiserede udlån)	
0 udlån		+ 10 udlån		- 13 udlån	

Informationer, som indberettes for denne måned (t), såfremt de foreligger. I dette eksempel foregår operationerne via et kreditformidlende selskab (FVC).

Bruttosecuritiseringer	S1 = 10
Beholdning af securitiserede udlån	S2 = 15
Nettosecuritiseringer	S3 = - 3 (18-15)

▼B

2. Herefter viser tabellen de to alternative anvendelsesmuligheder for dataene i forbindelse med tidsserier.

Balanceindberetning		Yderligere information				Dataanvendelse — mulighed 1			Dataanvendelse — mulighed 2	
MFI-udlån til sektoren andre residenter		Securitiseringer				MFI-strømme korrigeret for securitiseringer			MFI-beholdninger og -strømme helt integreret med securitiseringer	
Beholdning	Strøm	Brutto (S1)	Tilbagebetaling af lån	Netto (S3)	Beholdning (S2)	Beholdning	Strøm Hvis bruttostrøm-data foreligger	Strøm Hvis nettostrøm-data foreligger	Beholdning	Strøm
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6	7 = 1	8 = 2 + 3	9 = 2 + (5 kun positive værdier)	10 = 1 + 6	11 = 2 + 5
100	0	0	0	0	10	100	0	0	110	0
90	- 10	+ 5	0	+ 5	15	90	- 5	- 5	105	- 5
100	+ 10	0	- 2	- 2	13	100	+ 10	+ 10	113	+ 8
110	+ 10	+ 5	0	+ 5	18	110	+ 15	+ 15	128	+ 15
115	**+ 5**	**+ 10**	**- 13**	**- 3**	**15**	**115**	**+ 15**	**+ 5**	**130**	**+ 2**

▼**M2**

BILAG XIII

RAPPORTERINGSSTANDARDER FOR DEN ELEKTRONISKE UDVEKSLING AF STATISTISKE DATA

ECB'S BALANCESTATISTIK

NØGLEFAMILIEIDENTIFIKATOR: ECB_BSI1

MFI-balancestatistik med henblik på udarbejdelsen af den konsoliderede balance

1. **Nøglefamilien ECB_BSI1 og tilhørende kodelister**

Nøglefamilien for balanceposter (BSI) vedrører euroområdets harmoniserede balancestatistik, som indberettes af sektoren monetære finansielle institutioner (MFI'er) til Den Europæiske Centralbank (ECB). På det nationale niveau indsamler og aggregerer de nationale centralbanker (NCB'er) balancedata for de enkelte MFI'er (undtagen nationale centralbanker (NCB'er)). NCB'erne og ECB opgør desuden deres egen BSI-statistik. NCB'ernes/ECB's og andre MFI'ers BSI-statistik indberettes separat på bruttobasis af NCB'er til ECB, som herefter først udarbejder den aggregerede balance for de enkelte landes MFI-sektor og derefter euroområdets konsoliderede balance for MFI-sektoren ([1]) og de relevante monetære aggregater for euroområdet ([2]).

ECB beregner euroområdets monetære aggregater og deres modposter på grundlag af konsoliderede *månedlige* data for MFI-sektorens balance. Til støtte for den monetære analyse indberettes *kvartårligt* yderligere opdelinger af de vigtigste balanceposter som supplerende oplysninger.

De dimensioner og attributter, der anvendes for BSI-nøglefamilien, beskrives nærmere nedenfor.

er er for BSI-statistikken specificeret 11 dimensioner, som er nødvendige for at kunne identificere tidsserierne ([3])D:

TABEL 1

BSI-nøglefamilien (ECB_BSI1): Seriedimensioner

Position i nøglen	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
	Dimensioner				
1	FREQ	Hyppighed	AN1	CL_FREQ	Hyppighed (BIS, ECB)
2	REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
3	ADJUSTMENT	Korrektionsindikator	AN1	CL_ADJUSTMENT	Korrektionsindikator (BIS, ECB)
4	BS_REP_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i balancen	AN1	CL_BS_REP_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i balancen (ECB)
5	BS_ITEM	Balancepost	AN3	CL_BS_ITEM	Balancepost (ECB)
6	MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid	AN1	CL_MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid (ECB)
7	DATA_TYPE	Datatype	AN1	CL_DATA_TYPE	Penge- og bankdatatype, strøm og position (ECB, BIS)
8	COUNT_AREA	Modpartsområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
9	BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor	AN4	CL_BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor (ECB, BIS)
10	CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Valuta (ECB, BIS, Euro-

([1]) ECB's egen balancestatistik indgår også i konsolideringsprocessen.
([2]) ECB's Direktorat for Interne Finanser indberetter også sin egen balance til ECB's Generaldirektorat for Statistik i overensstemmelse med disse forskrifter.
([3]) Ved sammenkædning af de konkrete dimensionsværdier dannes tidsseriernes navne (nøgler).

▼**M2**

Position i nøglen	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
	Dimensioner				
11	BS_SUFFIX	Balancesuffiks	AN..3	CL_BS_SUFFIX	stat BoP) Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode (ECB)

Disse dimensioner er statistiske begreber, som kodes med værdier fra kodelister. I sjældne tilfælde vil beskrivelsen af de kodede værdier i kodelisterne ikke svare nøjagtigt til den vedtagne ordlyd i forordning ECB/2001/13. Dette er tilfældet, når en kodeliste eller en del af dens værdier er en internationalt vedtaget, allerede eksisterende, liste (fx koden for modpartens hjemsted).

Den samme nøglefamilie kan også anvendes til at opstille et supplerende datasæt, som kræves med henblik på beregningen af euroområdets monetære aggregater: statslig forvaltning og services aktiver og (nære substitutter for) indlån, jf. bilag VII.

2. **Dimensioner**

I det følgende gives en nærmere beskrivelse af dimensionerne i BSI-nøglefamilien. De enkelte dimensioner beskrives i den rækkefølge, hvori de forekommer i serienøglen. Der gives også oplysninger om de enkelte dimensioners længde (værdiformat med angivelse af antal tegn) og referencekodelisten (angivet med versaler som CL_****). For eksempel kodes dimensionen REF_AREA (referenceområde) i henhold til tabel 1 med værdier hentet fra kodelisten CL_AREA_EE.

2.1. *Dimension nr. 1: Hyppighed (FREQ; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver den hyppighed, hvormed tidsserien indberettes. Kodelisten CL_FREQ anvendes. De kodeværdier, der anvendes i BSI-nøglefamilien, er »M« for månedlige data og »Q« for kvartårlige data, som er en undergruppe af værdierne angivet i denne kodeliste.

2.2. *Dimension nr. 2: Referenceområde (REF_AREA; længde: 2 tegn)*

Denne dimension repræsenterer de rapporterende institutioners (MFI'ers) residensland. Kodelisten knyttet hertil, CL_AREA_EE, indeholder ISO-landelisten samt flere andre værdier, jf. beskrivelsen i afsnit 2.8 (dimension nr. 8: modpartsområde). Kun en del af værdierne heri anvendes til at definere referenceområdet i BSI-nøglefamilien.

2.3. *Dimension nr. 3: Korrektionsindikator (ADJUSTMENT; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver, hvorvidt der er anvendt en sæsonkorrektion og/eller korrektion for kalendereffekter. Den tilhørende kodeliste er CL_ADJUSTMENT. De kodeværdier, som på nuværende tidspunkt anvendes i BSI-nøglefamilien, er »N« for hverken sæsonkorrigeret eller korrigeret for kalenderaffekter og »Y« for sæsonkorrigeret og korrigeret for kalendereffekter.

2.4. *Dimension nr. 4: Opdeling efter referencesektor i balancen (BS_REP_SECTOR; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver den rapporterende sektor og er knyttet til kodelisten CL_BS_REP_SECTOR. I denne kodeliste er MFI'er opdelt i *NCB'er/ECB* (»N«) og andre MFI'er (kreditinstitutter, pengemarkedsforeninger og andre institutioner) (»A«), idet der tages højde for de separate balancer, som ECB konsoliderer.

For at imødekomme kravet om data vedrørende statslig forvaltning og services indlån og aktiver anvendes kodeværdien »G« for statslig forvaltning og service.

Andre kodeværdier indgår også i denne kodeliste med henblik på ECB's beregning og formidling af serier for monetære aggregater for euroområdet.

2.5. *Dimension nr. 5: Balancepost (BS_ITEM; længde: 3 tegn)*

Denne dimension angiver balanceposten på MFI-balancen som defineret i forordning ECB/2001/13 og henter sine værdier fra kodelisten CL_BS_ITEM. Dette er den centrale dimension i BSI-nøglefamilien. Kodeværdier for aktiver og passiver identificeres ved præfikset »A« eller »L«, og også i dette tilfælde opstilles og kodes værdierne så vidt muligt hierarkisk, så de følger forholdet mellem posterne. Yderligere balanceposter, der

▼**M2**

er specifikke for NCB'er (og ECB) identificeres ved bogstavet »C«, som indsættes efter præfikset »A« for aktiver og efter præfikset »L« for passiver.

2.6. *Dimension nr. 6: Oprindelig løbetid (MATURITY_ORIG; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver den oprindelige løbetid for MFI-balancens balancepost og er tilknyttet kodelisten CL_MATURITY_ORIG.

2.7. *Dimension nr. 7: Datatype (DATA_TYPE; længde: 1 tegn)*

Denne dimension beskrives af kodelisten CL_DATA_TYPE og angiver den type data, som skal indberettes: udestående beløb ultimo perioden (beholdninger) (»1«), omklassifikationer og andre justeringer (»5«), valutakursændringer (»6«) ([1]) og andre justeringer (»7«) (andre værdiændringer og af- og nedskrivninger af lån). Andre kodeværdier er defineret for at kunne udlede strømdata af beholdningsdata og foretage de relevante korrektioner samt for at kunne beregne det indeks for teoretiske beholdninger, som anvendes til at udlede årlige vækstrater. ECB anvender disse ekstra kodeværdier til offentliggørelsen af aggregaterne for euroområdet.

2.8. *Dimension nr. 8: Modpartsområde (COUNT_AREA; længde: 2 tegn)*

Denne dimension angiver hjemstedsområde for MFI-balancepostens modpart: Kodelisten knyttet til dette begreb er CL_AREA_EE, som indeholder ISO-landelisten og yderligere kodeværdier, som anvendes specifikt for euroområdet (fx U6, »indenlandsk«, der anvendes, når modpartsområdet er det samme land som den rapporterende MFI). I BSI-statistikken anvendes en undergruppe af kodeværdierne: medlemsstaterne i Den Europæiske Union samt nogle yderligere områdekoder.

2.9. *Dimension nr. 9: Balancemodpartssektor (BS_COUNT_SECTOR; længde: 4 tegn)*

Denne dimension angiver sektoropdelingen af BSI-modparten og er tilknyttet kodelisten CL_BS_COUNT_SECT. Denne kodeliste er opbygget i nøje overensstemmelse med den sektoropdeling af balanceposter, som krævedes først i forordning ECB/1998/16 af 1. december 1998 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner), og derefter i forordning ECB/2001/13. Værdierne opstilles og kodes i overensstemmelse med sektorernes hierarkiske struktur, så de er brugervenlige, idet brugerne hermed får et værktøj, der gør det lettere at administrere dataene.

I tabel 2 og 4 i bilag I til forordning ECB/2001/13 svarer opdelingen »banker«/»ikke-banker«, når den anvendes på modparter i ikke-deltagende medlemsstater, til den opdeling i »MFI'er«/»ikke-MFI'er«, der er angivet i samme forordning. I tabel 3 anvendes opdelingen »MFI'er«/»ikke-MFI'er« i stedet til at klassificere modparter med hjemsted i ikke-deltagende medlemsstater.

2.10. *Dimension nr. 10: Transaktionsvaluta (CURRENCY_TRANS; længde: 3 tegn)*

Denne dimension angiver den valuta, i hvilken MFI-balanceposterne er denomineret, og er knyttet til kodelisten CL_CURRENCY. Der anvendes til MFI-balanceposterne en undergruppe af kodeværdierne.

2.11. *Dimension nr. 11: Seriens denomineringsvaluta (BS_SUFFIX; længde: højst 3 tegn)*

Denne dimension angiver, hvorvidt den indberettede serie er udtrykt i national valuta eller den fælles valuta (euro). Den har to værdier (»N«, national valuta og »E«, euro), som er repræsenteret ved kodelisten CL_BS_SUFFIX. Denne dimension er af afgørende betydning for at kunne skelne mellem de serier, der repræsenterer det samme økonomiske fænomen, men som indberettes i de forskellige faser af Den Økonomiske og Monetære Union (ØMU). For eksempel indberettes dataene i den nationale valuta for de EU-lande, som ikke er medlemmer af ØMU'en. Når de tiltræder ØMU'en, vil de samme BSI-serier blive udtrykt og indberettet i euro.

([1]) Indberetning af serier for valutakursændringer vedrører kun ECB.

▼M2

3. **Attributter**

Ud over de 11 dimensioner, der definerer koden, er der defineret et sæt attributter ([1]), som knyttes til dataene på forskellige niveauer: Tabel 2 angiver listen over kodede og ukodede attributter, som er defineret for nøglefamilien for BSI-statistik, samt tildelingsniveauet, formatet og de kodelister, hvorfra de kodede attributters værdier hentes.

Hver enkelt af disse attributter er desuden kendetegnet ved visse tekniske egenskaber, som er angivet i tabel 3.

TABEL 2

Kodede og ukodede attributter for ECB_BSI1-nøglefamilien

Tildelingsniveau	Statistisk begreb		Format	Kodeliste	
	Attributter på siblingniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Sibling	TITLE	Titel	AN..70	ukodet	
Sibling	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhed (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	DECIMALS	Decimaler	AN1	CL_DECIMALS	Antal decimaler (BIS, ECB)
Sibling	TITLE_COMPL	Supplerende title	AN..1050	ukodet	
Sibling	NAT_TITLE	National titel	AN..350	ukodet	
Sibling	COMPILATION	Databehandling	AN..1050	ukodet	
	Attributter på tidsserieniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Tidsserie	COLLECTION	Dataindsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Dataindsamlingsindikator (BIS, ECB)
Tidsserie	AVAILABILITY	Tilgængelighed	AN1	CL_AVAILABILITY	Begrænsninger i brugerkredsen (BIS, ECB)
Tidsserie	DOM_SER_IDS	National serieidentifikation	AN..70	ukodet	
Tidsserie	UNIT_INDEX_BASE	Enhedsindeksgrundlag	AN..35	ukodet	
Tidsserie	BREAKS	Databrud	AN..350	ukodet	
	Attributer på observationsniveau (indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet bortset fra OBS_COM, der indsendes inden for FNS-sektionen)				
Observation	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatus (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Observation	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighed (Eurostat BoP, ECB)
Observation	OBS_PRE_BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	ukodet	
Observation	OBS_COM	Observationskommentar	AN..350	ukodet	

([1]) Attributter er statistiske begreber, der giver brugeren yderligere informationer i enten kodet (fx om enhederne) eller ukodet (om fx databehandlingsmetoder) form om de data, der udveksles. De attributter, som skal antage en værdi, da de tilhørende observationer, som de henviser til, ellers ikke ses som relevante, betegnes »obligatoriske« (»M«). De attributter, der kun tildeles værdier, hvis de kendes af den rapporterende institution (fx en national identifikation af en tidsserie), eller hvis de er relevante (fx databrud), og som kan antage tomme værdier, kaldes »betingede« (»C«). Attributternes værdier skal kun udveksles, når de fastsættes første gang, eller hvis de ændres. Kun attributten observationsstatus fremgår af alle dataudvekslinger og er knyttet til hver enkelt observation.

▼**M2**

TABEL 3

Fælles attributegenskaber for ECB_BSI1-nøglefamilien: Euroområde-NCB'ers indberetning til ECB

	Status	Første værdi fastlagt af: (1)	Kan ændres af NCB'er
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej
UNIT	M	ECB	Nej
UNIT_MULT	M	ECB	Nej
DECIMALS	M	ECB	Nej
TITLE	C	ECB	Nej
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (*)
COLLECTION	M	ECB	Nej
AVAILABILITY	M	ECB/NCB	Ja
DOM_SER_IDS (2)	C	NCB	Ja
UNIT_INDEX_BASE	C	ECB	Nej
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		

(*) Ændringer meddeles ECB's Afdeling for Statistiske Informationssystemer samti det ansvarlige forretningsområde i ECB pr. fax/e-mail.
(1) ECB henviser her til ECB's Generaldirektorat for Statistik.
(2) ECB anbefaler, at NCB'erne indsender disse værdier for at sikre mere gennemsigtig kommunikation.

Nr. 3.1, 3.2 og 3.3 indeholder en beskrivelse af de enkelte attributter med angivelse af referencekodelisten (med versaler som CL_****), hvor dette er relevant.

3.1. *Attributter på siblingniveau*

Obligatoriske:

— TITLE_COMPL (supplerende titel) (ukodet): Attributten »supplerende titel« opstilles, lagres og udsendes af ECB (på engelsk og af en maksimal længde på 1 050 tegn). Hvis en NCB ønsker at foretage en ændring, kan dette ske efter samråd med ECB. Revisionen gennemføres af ECB.

— UNIT (enhed) (kodeliste: CL_UNIT): Denne attribut angiver målingsenheden for de indberettede data. Deltagende medlemsstater indberetter dataene i euro, og ECB fastsætter denne attribut til *euro* (UNIT = »EUR«). For ikke-deltagende medlemsstaters vedkommende er denne attributs værdi lig med den tilsvarende nationale valuta.

— UNIT_MULT (enhedsmultiplikator) (kodeliste: CL_UNIT_MULT): Denne attribut giver oplysning om, hvorvidt serien er udtrykt i millioner (UNIT_MULT = »6«), milliarder (UNIT_MULT = »9«) osv. NCB'erne indberetter dataene i millioner, og ECB fastsætter værdien til 6 (UNIT_MULT = »6«).

— DECIMALS (decimaler) (kodeliste: CL_DECIMALS): Denne attribut angiver antallet af decimaler, som opgives for observationens værdier. NCB'erne indberetter dataene med nul decimaler som angivet i forordning ECB/2001/13 (således DECIMALS = »0«). ECB fastsætter de relevante værdier for denne attribut.

Betingede:

— TITLE (titel) (ukodet): Serietitlen giver kun mulighed for maksimalt 70 tegn. På grund af den begrænsede plads anvendes i stedet den supplerende titelattribut som obligatorisk attribut. Tittelattributten kan i fremtiden anvendes til opstilling af korte titler, og den vil i så fald blive lagret og udsendt af ECB.

▼**M2**

— NAT_TITLE (national titel) (ukodet): NCB'erne kan anvende denne attribut til en nøjagtig beskrivelse og andre supplerende eller forklarende specifikationer på det pågældende sprog (tekst på højst 350 tegn). Den kan opstilles og til enhver tid ændres af NCB'erne. Selv om der ikke er problemer forbundet med anvendelsen af store og små bogstaver, opfordres NCB'erne til udelukkende at anvende tegnsættet Latin-1.

— COMPILATION (databehandling) (ukodet): Denne attribut anvendes til en tekst, der redegør for de anvendte databehandlingsmetoder, navnlig hvis de afviger fra ECB's regler og standarder (tekst på højst 1 050 tegn).

3.2. *Attributter på tidsserieniveau*

Obligatoriske:

— COLLECTION (dataindsamling) (kodeliste: CL_COLLECTION): Denne attribut angiver det tidspunkt, hvor observationerne er indsamlet (fx primo, medio eller ultimo perioden), eller hvorvidt dataene udgør gennemsnit over perioden eller observationer pr. ultimo perioden. ECB fastsætter dataindsamlingsattributten for BSI-statistik til »E«, ultimo perioden (COLLECTION = »E«) for beholdningsserier og til »S«, summeret over perioden (COLLECTION = »S«) for justerings- og strømserier.

— AVAILABILITY (tilgængelighed) (kodeliste: CL_AVAILABILITY): Denne attribut angiver de institutioner, som kan få adgang til dataene. Såfremt der er behov for særlig behandling i forbindelse med særlige observationer, kan fortrolighedsattributten anvendes (se nedenfor).

Betingede:

— DOM_SER_IDS (national serieidentifikation) (ukodet): 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). Den kan fastsættes og til enhver tid ændres af en rapporterende NCB (tekst på højst 70 tegn).

— UNIT_INDEX_BASE (enhedsindeksbasis) (ukodet): Denne attribut angiver basisreferencen og basisværdien for indeks. Værdien anvendes kun for den serie vedrørende indekset for teoretiske beholdninger, som udledes af ECB og udsendes til Det Europæiske System af Centralbanker. 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) (ukodet): Denne attribut indeholder en beskrivelse af databrud og væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. I tilfælde af databrud ønskes en angivelse af, i hvilket omfang gamle og nye data kan betragtes som sammenlignelige (tekst på højst 350 tegn).

3.3. *Attributter på observationsniveau* ([1])

Obligatorisk:

— OBS_STATUS (observationsstatus) (kodeliste: CL_OBS_STATUS): NCB'erne indberetter en observationsstatusværdi, som knyttes til hver enkelt observation. Denne attribut er obligatorisk og skal angives ved alle dataoverførsler for hver enkelt observation. Ved NCB'ers revision af værdien af denne attribut indberettes både observationsværdien (også selv om den er uændret) og den nye observationsstatusmarkering.

Nedenstående liste angiver de forventede værdier (opstillet i vedtaget rangorden) for disse attributter med henblik på BSI-statistikken:

»A« = normal værdi (standardværdi for ikke-manglende observationer),

»M« = manglende værdi, data findes ikke (for ikke-relevante data) ([2]),

»L« = manglende værdi, data findes, men er ikke indsamlet ([3]),

([1]) Hvis NCB'en ønsker at revidere en attribut, er det nødvendigt at indberette de(n) respektive observation(er) samtidig. Hvis en eller flere af observationsattributterne revideres, vil de eksisterende værdier blive erstattet af standardværdier, medmindre NCB'en indberetter den relevante attributværdi.

([2]) Observationsstatus »M« sendes altid sammen med en observationsværdi »-«. Se nærmere i afsnit 4.

([3]) Observationsstatus »L« sendes altid sammen med en observationsværdi »-«. Se nærmere i afsnit 4.

▼M2

»E« = estimeret værdi ([1]),

»P« = foreløbig værdi (denne værdi kan anvendes ved hver dataoverførsel med henvisning til den sidste observation, hvis denne anses for at være foreløbig).

Under normale omstændigheder indberettes numeriske værdier med observationsstatus »A« (normal værdi) knyttet hertil. Under andre omstændigheder angives en anden værdi end »A« i henhold til ovenstående liste ([2]).

Hvis en observation har to egenskaber, indberettes den vigtigste.

Hvis en observation fx er både et *estimat* og en *foreløbig værdi*, prioriteres *estimat*-egenskaben i henhold til ovenstående rangorden, og markeringen »E« anvendes.

Betingede:

— OBS_CONF (observationsfortrolighed) (kodeliste: CL_OBS_CONF): Hvis en NCB ønsker at skelne mellem fortrolighedsstatus for en eller flere specifikke observationer, kan attributten »fortrolighedsstatus« anvendes. Denne attributs (eventuelle) værdi kan ændres af informationens afsender ved dataoverførslen. Hvis denne attribut ikke anvendes, antages det, at der ikke er begrænsninger i brugerkredsen (OBS_CONF = »F«, fri).

— OBS_PRE_BREAK (observationsværdi før brud) (ukodet): Denne attribut indeholder førbrudsværdien, som er et numerisk felt i lighed med observationen. Almindeligvis indberettes den, når der opstår et databrud. Denne attribut er ikke påkrævet i forbindelse med BSI-nøglefamilien, eftersom informationen allerede er tilgængelig fra omklassifikationsserien. Den er medtaget i listen over attributter, fordi den er en del af den fælles undergruppe af attributter for alle nøglefamilier.

— OBS_COM (observationskommentar) (ukodet): 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). Den kan fastsættes og til enhver tid ændres af en rapporterende NCB (tekst på højst 350 tegn).

4. **Manglende værdier og foreløbige værdier**

Manglende værdier (»-«) indberettes, når det ikke er muligt at indberette en numerisk værdi (fx på grund af helligdage, ikke-eksisterende data eller manglende indsamling af data). Det er endvidere muligt at skelne mellem tilfælde, hvor værdierne mangler, fordi der ikke er indsamlet statistisk information om fænomenet, og tilfælde hvor de mangler, fordi fænomenet ikke eksisterer.

— 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« i hver periode.

— Når en tidsserie (eller en del af den) 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«.

En manglende observation må under ingen omstændigheder indberettes som »nul«, da nul er en almindelig numerisk værdi, som angiver en transaktionsværdi på præcis nul.

Hvis en NCB ikke kan identificere den præcise årsag til en manglende værdi eller ikke kan udfylde alle værdierne i kodelisten CL_OBS STATUS (og således ikke er i stand til at vælge mellem »L« og »M« som værdi for denne attribut), anvendes værdien »M« ([3]).

Forløbige værdier kan indberettes med hver enkelt dataoverførsel, men kun med henvisning til den sidste tilgængelige observation (observationsstatus = »P«). Disse observationer kan antage endelige værdier (observations-

([1]) Oservationsstatus »E« bør anvendes ved alle observationer eller perioder, hvis dataene er resultat af estimater og ikke kan betragtes som normale værdier.

([2]) Hvis observationsstatus i forbindelse med overførslen af en revision (af en attribut eller af værdien af en observation) ikke overføres sammen med observationens værdi, antages det, at værdien »A« gælder for ikke-manglende observationer og værdien »M« for manglende observationer.

([3]) Hvis en NCB af tekniske årsager ikke er i stand til at anvende kodeværdien »L«, fremsender den listen over berørte serier i skriftligt format til ECB.

▼M2

status = »A«) på et senere tidspunkt. De nye reviderede værdier overskriver på dette tidspunkt de tidligere foreløbige observationer, og det registreres ikke i ECB's database, at der har fundet en revision sted.

5. **Statistikkrav**

I henhold til forordning ECB/2001/13 indberetter NCB'erne med henblik på den regelmæssige udarbejdelse af den konsoliderede balance for MFI-sektoren månedlige, separat identificerede statistiske oplysninger til ECB om balancerne for sektorerne andre monetære finansielle institutioner og NCB'er. Kravene omfatter beholdninger ultimo måneden og månedlige justeringsdata vedrørende strømme. Yderligere oplysninger om bestemte poster i balancerne for andre monetære finansielle institutioner og NCB'er indberettes kvartårligt, hvad angår beholdningsdata.

Endvidere indeholder denne retningslinje visse yderligere datakrav med henblik på den regelmæssige udarbejdelse af monetære aggregater for euroområdet.

ECB udarbejder og ajourfører tabeller med fortegnelser over de BSI-tidsserier, der skal indberettes med henvisning til kravene i forordning ECB/2001/13 og i overensstemmelse med denne retningslinje, og sender disse tabeller til NCB'erne. NCB'erne indberetter følgende dataserier til ECB.

5.1. *Beholdningsdata*

a) Tabel 1 — månedsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB

Som angivet i forordning ECB/2001/13, tabel 1 i bilag I, del 2, indberettes et antal månedlige tidsserier til ECB om MFI-sektorens balance, opdelt i hhv. NCB'ers/ECB's og andre MFI'ers balancedata.

b) Tabel 2, 3 og 4 — kvartalsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB

Tabel 2, 3 og 4 i forordning ECB/2001/13 angiver et antal tidsserier, som indberettes til ECB regelmæssigt hvert kvartal, og som angiver mere detaljerede opdelinger for nogle af posterne i den månedlige balance for sektorerne andre MFI'er og NCB'er/ECB. For eksempel vedrører tabel 2 sektoropdelingen af indlån, udlån, værdipapirer undtagen aktier samt aktier og andre kapitalandele, som ikke indberettes i henhold til tabel 1. Tabel 3 repræsenterer landeopdelingen i EU-medlemsstater af samlede indlån, udlån, værdipapirer undtagen aktier, andele i pengemarkedsforeninger og aktier og andre kapitalandele. Endelig vedrører tabel 4 opdelingen efter valuta af samlede indlån, udstedte gældsinstrumenter, udlån og værdipapirer undtagen aktier, opdelt i de andre EU-medlemsstaters og visse ikke-EU-landes valutaer.

c) Månedsserier for statslig forvaltning og services (nære substitutter for) indlån og kontant — og værdipapirbeholdninger

Med henblik på udledningen af monetære aggregater for euroområdet indberetter NCB'erne ligeledes, som angivet i bilag VII, på månedsbasis yderligere statistiske oplysninger om statslig forvaltning og services monetære passiver og kontant- og værdipapirbeholdninger til ECB. Såfremt fænomenet ikke eksisterer eller er ubetydeligt, kræves i henhold til bagatelprincippet ingen indberetning. I så fald underretter NCB'erne ECB herom på forhånd og fremsender inden den første dataoverførsel listen over relevante serier, som vil blive indberettet regelmæssigt.

d) Memorandumposter — andre MFI'er og NCB'er/ECB

Der er i bilag IX fastsat en række månedlige tidsserier for sektorerne andre MFI'er og NCB'er/ECB, som er nødvendige for overvågningen af udviklingen, hvad angår visse yderligere opdelinger af de vigtigste MFI-balanceserier. Disse serier indberettes til ECB som memorandumposter og er klassificeret i to blokke alt efter deres relevans: memorandumposter med »høj prioritet« og memorandumposter med »lav prioritet«. Såfremt fænomenet ikke eksisterer, eller dataene ikke er tilgængelige, kræves ingen indberetning. I så fald underretter NCB'erne ECB herom på forhånd og fremsender inden den første dataoverførsel listen over relevante serier, som vil blive indberettet regelmæssigt.

e) Memorandumposter til udledning af oplysninger om vægtgrundlaget for MFI -rentesatser — månedsserier for andre MFI'er

Med henblik på den regelmæssige udarbejdelse af statistik over MFI-rentesatser (i det følgende benævnt »MIR«) ([1]) kræves oplysninger om vægtgrundlaget, således at de nationale MIR kan aggregeres til MIR-statistik for euroområdet. Der er til dette formål opstillet relevante memorandumposter i bilag IX for de NCB'er, som eventuelt kan indberette data med de krævede opdelinger. Disse (beholdnings-)serier vil

([1]) I henhold til forordning ECB/2001/18.

▼M2

blive indberettet fra og med referenceperioden januar 2003 med de samme tidsfrister som de tilsvarende aggregerede serier, som indgår i tabel 1 i forordning ECB/2001/13.

5.2. *Data vedrørende justeringer*

Som anført i forordning ECB/2001/13 kræves yderligere statistiske oplysninger for at udlede strømstatistik, og navnlig data om afskrivninger/nedskrivninger af lån og om værdiændring af værdipapirer indberettes månedligt til ECB af NCB'erne. Denne retningslinje opstiller endvidere yderligere datakrav vedrørende månedlige og kvartårlige omklassifikationsserier og vedrørende serier for andre værdiændringer, som NCB'erne skal indberette til ECB.

a) Månedsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB

Som angivet i forordning ECB/2001/13, tabel 1A i bilag I, del 2, indberettes et antal månedlige serier for andre værdiændringer vedrørende MFI-sektorens balance, opdelt i hhv. NCB'ers/ECB's og andre MFI'ers balancedata, til ECB. Især indberettes de serier, som i tabel 1A indberettes som »minimum«-serier, også til ECB på månedsbasis ud over den regelmæssige indberetning af serierne med den tilsvarende opdeling. Dette sker af kontrolhensyn.

Endvidere indberettes, i overensstemmelse med bilag X, et antal månedlige omklassifikationsserier for alle tidsserier, som indgår i tabel 1 i forordning ECB/2001/13.

ECB beregner på grundlag af de beholdningsdata, som NCB'erne indberetter, »valutakursændringen« og strømserierne for MFI-balanceposternes finansielle transaktioner ([1]).

b) Kvartalsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB

På grundlag af de i denne retningslinje indeholdte krav og som følge af de ændringer i kravene til kvartårlige beholdningsdata, som er indført med forordning ECB/2001/13, er der fastsat en række kvartårlige justeringsserier. Der stilles derfor krav, angivet i bilag X, om data vedrørende justeringser for de kvartårlige serier, som er omfattet af forordningens tabel 2.

c) Månedsserier for statslig forvaltning og services indlån og kontant- og værdipapirbeholdninger

Med henblik på udarbejdelse af strømstatistik tilvejebringes desuden data vedrørende justeringer for statslig forvaltning og services monetære passiver og kontant- og værdipapirbeholdninger. Dette sker i overensstemmelse med kravene vedrørende MFI-balancestatistik, jf. bilag X. Selv om andre ændringer end transaktioner er usandsynlige, indberettes data vedrørende justeringer altid, når de tilsvarende beholdningsserier er relevante og indgår i den regelmæssige dataoverførsel til ECB.

d) Memorandumposter — måneds- og kvartalsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB

NCB'erne/ECB indberetter til ECB en række månedlige og kvartårlige justeringsserier med memorandumposter med henvisning til de beholdningsserier for andre MFI'er og NCB'er/ECB, der defineres som memorandumposter med »høj prioritet«. Disse er nærmere angivet i bilag X. Data vedrørende justeringer indberettes altid, når de tilsvarende beholdningsdata er relevante og/eller foreligger, og når de indgår i den regelmæssige dataoverførsel til ECB.

6. **Indberetning af data**

Alle statistiske indberetninger indeholder 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 eller ikke. Memorandumpostserier er dog undtaget. Hvis en tidsserie ikke er relevant, indberettes den derfor alligevel (i alle dataoverførsler) med værdier, der angiver manglende data (»-«), som angivet i afsnit 4. For eksempel indberettes »seddel- og møntomløb« for »andre MFI'er« med numeriske værdier eller »-«, alt efter omstændighederne. Den eneste undtagelse er, hvor en hel sektor ikke findes, idet der i så fald ikke kræves data indberettet for denne sektor (dvs. serier vedrørende statslig forvaltning og service).

6.1. *Tidsfrister*

NCB'erne indberetter, separat identificeret, de månedlige beholdningsdata og data vedrørende justeringer for sektorerne andre MFI'ers og NCB'ers/ECB's balance til ECB inden lukketid den 15. arbejdsdag efter udgangen

([1]) For så vidt angår ECB's balance tilvejebringes serien vedrørende valutakursændringer af ECB's Direktorat for Interne Finanser i overensstemmelse med bilag X.

▼M2

af den måned, som dataene vedrører. NCB'erne fremsender kvartalsstatistikker til ECB inden lukketid den 28. arbejdsdag efter udgangen af den måned, de vedrører.

6.2. *Særlige spørgsmål vedrørende indberetning af data*

Fra kvartårlig til månedlig indberetning

En af de ændringer, der blev indført ved forordning ECB/2001/13, drejer sig om indberetning på månedsbasis af visse BSI-serier, som tidligere blev indberettet på kvartalsbasis i henhold til forordning ECB/1998/16. Tabel 4 indeholder yderligere forskrifter for de serier, hvor fristerne for indberetningen er blevet ændret.

Hvad angår historiske data og revisioner af perioder før januar 2003, indberettes disse altid som månedsserier. Revisioner vedrørende kvartalsserier sendes som månedsdata med reference til den sidste måned i det kvartal, de vedrører, ved brug af de månedlige serienøgler. For så vidt angår historiske data før januar 2003 indberettes disse på frivilligt grundlag, når de foreligger, og markeres på rette vis ved brug af attributterne observationsstatus og observationskommentar ([1]). Historiske data, som er resultat af estimater, kan sendes som estimater med korrekt markering. I så fald gives ved den første dataoverførsel ligeledes en beskrivelse af metoderne anvendt ved estimeringen.

TABEL 4

Balanceposter — ændring af tidsfrister: gennemførelse for beholdningsdata

Nye månedsserier	Frist	Gyldighed		Indberetning (*)
		Frem til	Fra og med	
Tidligere indberettet på kvartalsbasis	Q	data for december 2002		Revisioner: indberettes ved brug af de månedlige serienøgler med reference til den sidste måned i det kvartal, som dataene vedrører
	M		data for jananuar 2003	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.

6.3. *Valideringsregler*

I overensstemmelse med mindstestandarderne for ECB's statistiske rapporteringskrav, som fremgår af bilag IV til forordning ECB/2001/13, angives to generelle områder, hvor der foretages kontrol.

Det første vedrører lineære relationer, hvor det matematiske resultat skal stemme og bevares ved hver overførsel. Således skal alle lineære begrænsninger mellem balanceposterne være korrekte (balancerne skal balancere, addition af subtotaler skal give den samlede total, og disse må ikke overstige seriens samlede værdi). Såfremt dataene ikke opfylder en eller flere af de angivne ligninger, vil NCB'erne blive anmodet om at kontrollere og revidere deres data. ECB fører tabeller over de ligninger, der skal anvendes til den lineære kontrol, og sender disse til NCB'erne.

Det andet område vedrører kvalitativ kontrol, hvis resultater kan kræve, at NCB'erne foretager en nærmere undersøgelse. Fx kan de absolutte og de procentvise ([2]) forskelle mellem værdier på forskellige tidspunkter for de enkelte balanceposter afsløre ekstreme værdier eller brud i tidsserierne, når de regelmæssigt overvåges af ECB. Der sker også en regelmæssig overvågning af indberetning af nulværdier, negative værdier og manglende værdier. NCB'erne kan anmodes om skriftlige redegørelser for resultaterne af kvalitetskontrollen.

De to former for kontrol foretages af ECB som led i de regelmæssige datamodtagelsesprocedurer.

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

([2]) Anvendes ikke på poster med værdien nul. For disse poster anvendes forskellen.

▼M2

7. **Revisionsprincipper**

NCB'erne kan blive nødsaget til at revidere de data, som vedrører den foregående referencemåned (ordinære revisioner). Revisioner, som skyldes fx fejl, omklassifikationer, forbedrede indberetningsprocedurer osv. vedrørende data forud for den foregående referencemåned (ekstraordinære revisioner) ([1]) kan også forekomme.

»*Money and Banking Statistics Compilation Guide*« ([2]) opstiller principper for revisionsprocedurerne, hvor især følgende bemærkes:

a) NCB'erne bør ikke foretage systematiske revisioner af data for perioden forud for den foregående referencemåned. Såfremt sådanne revisioner alligevel finder sted, defineres de som ekstraordinære revisioner, og der kræves en forklarende note til ECB.

b) Generelt gøres der i forklarende noter til ECB rede for betydningsfulde revisioner, der ikke skyldes opregninger eller mindre rutinerevisioner.

c) Ved overførslen af reviderede data tager NCB'erne hensyn til de fastsatte frister for den regelmæssige indberetning, så der ikke sker sammenfald med den regelmæssige produktionsperiode. Ekstraordinære revisioner bør kun overføres uden for den regelmæssige produktionscyklus.

d) Generelt kan ekstraordinære revisoner kun accepteres, hvis de ledsages af fyldestgørende redegørelser.

For at sikre en god ligevægt mellem de monetære statistikkers kvalitet og stabilitet og for at forbedre overensstemmelsen mellem måneds- og kvartalsindberetninger anbefales det endvidere, at ekstraordinære revisioner til månedsdataene indsendes sammen med kvartalsindberetningerne.

Det bør bemærkes, at når ekstraordinære og ordinære revisioner og opdateringer indberettes i den samme datafil, behandles alle data samtidig. Hvis ekstraordinære revisioner derimod indberettes separat i løbet af produktionsperioden, efter at opdateringer og ordinære revisioner er overført, kan ECB beslutte at udskyde behandlingen og lagringen af disse data til efter produktionsperioden. Selv om ECB har teknisk kapacitet til at behandle datafiler (indeholdende ekstraordinære/ordinære revisioner og/eller opdateringer), så snart de ankommer til dens gateway, kan ekstraordinære revisioner, der modtages i løbet af produktionsperioden, forsinke den ordinære databehandling og hermed hele processen med at udarbejde aggregater for euroområdet. Hvis der imidlertid er tale om ekstraordinære revisioner, som kan forbedre dataenes signifikans på euroområdeniveau eller korrigere væsentlige fejl, kan sådanne revisoner også accepteres i løbet af produktionsperioden.

8. **Tilbagesendelse af informationer til NBC'erne**

ECB udarbejder og ajourfører tabeller over de statistiske serier, der tilbagesendes til NCB'erne, og sender disse tabeller til NCB'erne.

([1]) Defineres som revisioner, der er gennemført for værdier vedrørende en periode før den måned, der går forud for den aktuelle referencemåned.

([2]) 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*, april 1998.

▼B

BILAG XIV

OPREGNINGSPROCEDURER

Haleprincippet

1. I henhold til Den Europæiske Centralbanks forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]), består den faktiske rapporteringspopulation ved udarbejdelsen af penge- og bankstatistik for euroområdet af samtlige monetære finansielle institutioner (MFI'er). Endvidere fastslår forordningens artikel 2, stk. 2, at: »Nationale centralbanker (NCB'er) kan undtage små MFI'er, forudsat at MFI'erne, som bidrager til den månedlige konsoliderede balance, tegner sig for mindst 95 % af balancen for samtlige monetære finansielle institutioner i hver af de deltagende medlemsstater. NCB'erne undersøger i god tid, at denne betingelse er overholdt, således at undtagelse om nødvendigt kan gives eller annulleres med virkning fra starten af hvert år«. Den aggregerede balance for MFI'er, som er underlagt de fulde rapporteringskrav, hvad angår penge- og bankstatistikken for euroområdet, skal således udgøre mindst 95 % af den samlede aggregerede balance for MFI-sektoren som helhed i hver enkelt medlemsstat.

2. Nationale centralbanker (NCB'er), som beslutter, at små MFI'er ikke skal underlægges de fulde rapporteringskrav, indsamler som minimum årlige data vedrørende den samlede balance, således at de kan overvåge, om disse MFI'er stadig opfylder det i artikel 2, stk. 2, anførte kriterium. Den samlede balance opgøres på bruttobasis. Forskelle EU-landene imellem i definitionen af balancesummen, der skyldes forskellige regnskabsprincipper, forventes at være ubetydelige og at formindskes yderligere med tiden.

Opregning i forbindelse med MFI'er, som ikke er underlagt de fulde rapporteringskrav

3. For at sikre kvaliteten af MFI-balancestatistikken i Euroområdet opregner NCB'erne ved opgørelsen af de månedlige og kvartårlige MFI-balancedata, der indberettes til Den Europæiske Centralbank, til 100 % dækning for de MFI'er, som ikke er underlagt de fulde rapporteringskrav.

Mindstestandarder for opregning

4. NCB'erne vælger metoden til opregning til 100 % dækning, forudsat at følgende mindstestandarder er opfyldt:

   — Ved manglende data for bestemte opdelinger (dvs. enkeltposter i balancen, der ikke indberettes af små MFI'er) 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.

     Hvor de opdelte data er til rådighed, men med større forsinkelse eller lavere hyppighed, overføres de indberettede data til de(n) periode(r), hvor dataene mangler, ved 1) at gentage dataene, forudsat at denne metode har givet passende resultater, eller ved 2) at anvende passende statistiske teknikker, såfremt trendvækstraten eller udviklingen i sæsonmønsteret kræver dette (dvs. hvor disse faktorer ellers ville betyde, at nye observationer ville indebære store op- eller nedadgående revisioner i tidsserien).

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

BILAG XV

STATISTIK OVER RESERVEKRAVSGRUNDLAGET

Dataspecifikation

Månedlige statistikker vedrørende det aggregerede reservekravsgrundlag, opdelt efter passivtype, opgøres i form af beholdninger ultimo måneden i overensstemmelse med kategorierne i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]). Disse statistikker bygger på data, der hidrører fra de informationer, som kreditinstitutter underlagt reservekrav indsender til de nationale centralbanker (NCB'er).

Til dette formål indberetter NCB'erne månedligt følgende data til Den Europæiske Centralbank (ECB), som de har modtaget fra kreditinstitutterne inden for rammerne af Det Europæiske System af Centralbankers (ESCB's) reservekravssystem:

Reservekravsgrundlag i alt	Passiver, for hvilke der anvendes en positiv reservekravskoefficient		Passiver, for hvilke der anvendes en reservekravskoefficient på nul		
	Indlån (indlån på anfordring, tidsindskud med løbetid på op til 2 år og indlån med opsigelsesvarsel på op til 2 år)	Gældsinstrumenter med løbetid på op til 2 år	Tidsindskud med løbetid på over 2 år og indlån med opsigelsesvarsel på over 2 år	Genkøbsforretninger	Gældsinstrumenter med løbetid på over 2 år (*)

Reservekravsgrundlaget omfatter ikke passiver over for andre kreditinstitutter, der er underlagt ESCB's reservekravssystem, ECB og NCB'er i de deltagende medlemsstater. Hvis et kreditinstitut ikke kan dokumentere, hvor store beholdninger ovennævnte institutioner har af dets udstedte gældsinstrumenter med en løbetid på op til to år, kan det anvende et af ECB fastsat standardfradrag på den udestående del af disse passiver.

(*) Ved gældsinstrumenter med løbetid på over to år omfatter beløbene også værdipapirbeholdninger hos andre kreditinstitutter, der er underlagt reservekrav, hos ECB og hos NCB'er i de deltagende medlemsstater.

Hvad angår den (kvartårlige) begrænsede indberetning af mindre kreditinstitutters reservekravsgrundlag, anvendes de seneste data ultimo kvartalet tre gange i de månedlige data, som NCB'erne indberetter til ECB.

De statistiske krav vedrører de data, der indsendes af kreditinstitutterne til NCB'erne inden for rammerne af ESCB's reservekravssystem.

Posterne refererer til de beløb, kreditinstitutterne har indberettet til NCB'erne, og som er blevet anvendt ved beregningen af det enkelte instituts reservekravsgrundlag.

(a) *Passiver, for hvilke der er anvendt en positiv reservekravskoefficient*

(a.1) indlån (indlån på anfordring, tidsindskud med løbetid på op til to år, indlån med opsigelsesvarsel på op til to år)

(a.2) gældsinstrumenter med løbetid på op til to år.

De data, der indberettes til ECB vedrørende gældsinstrumenter udstedt af kreditinstitutter (a.2), svarer til de faktiske beløb, som kreditinstitutterne indberetter til NCB'erne som deres reservekravsgrundlag. Dataene om gældsinstrumenter (a.2) omfatter derfor:

— størrelsen af gældsinstrumenter med løbetid på op til to år, udstedt af kreditinstitutter, med et af ECB defineret standardfradrag for de kreditinstitutter, der ikke har dokumenteret størrelsen af beholdninger af egne værdipapirer, således at makrokvotienten er anvendt, eller

— størrelsen af gældsinstrumenter med løbetid på op til to år, udstedt af kreditinstitutterne, efter fradrag af den faktiske størrelse af kreditinstitutternes (og ESCB's) beholdninger af udstedte gældsinstrumenter med løbetid på op til to år for de kreditinstitutter, som har fremlagt dokumentation.

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

(b) *Passiver, for hvilke den anvendte reservekravskoefficient er nul*

(b.1) indlån (tidsindskud med løbetid på over to år, indlån med opsigelsesvarsel på over to år)

(b.2) genkøbsforretninger

(b.3) gældsinstrumenter med løbetid på over to år.

De beløb, der indberettes for »gældsinstrumenter med løbetid på over to år«, omfatter også gældsinstrumenter, der holdes af andre kreditinstitutter, som er underlagt reservekrav, af ECB og af NCB'er i de deltagende medlemsstater.

(c) *Engangsfradrag for kreditinstitutter, der er underlagt reservekrav*

Kodestruktur

Til brug ved overførsel af statistik over reservekravsgrundlag til ECB er der fastlagt bestemte koder som en tilføjelse til de koder, der er beskrevet i bilag XIII.

(a) For den rapporterende sektors vedkommende anvendes koden »R« fra kodelisten CL_BS_REP_SECTOR for kreditinstitutter, der er underlagt mindstereservekrav ([1]).

(b) Den relevante modpartssektor omfatter alle »andre MFI'er«, som ikke er kreditinstitutter underlagt mindstereservekrav ([2]), alle »ikke-MFI'er« (offentlig forvaltning og service og andre residenter) samt resten af verden. Koden »3000« fra kodelisten CL_BS_COUNT_SECTOR anvendes for denne balancemodpartssektor.

(c) Der kræves ingen geografisk opdeling af modpartsområdet. Koden »A1« for »verden« fra kodelisten CL_COUNT_AREA anvendes her.

(d) Tre koder fra kodelisten CL_BS_ITEM er defineret specifikt for de balanceposter (BSI), der anvendes i statistikken over reservekravsgrundlaget, men ikke i BSI-statistikken, og for engangsfradraget. Her anvendes koden »L2A« for »tidsindskud og indlån med opsigelsesvarsel«, koden »L2B« for »indlån på anfordring, tidsindskud og indlån med opsigelsesvarsel« og koden »LSA« for »engangsfradrag for kreditinstitutter, der er underlagt reservekrav«.

(e) Der kræves ingen opdeling efter valuta, hvorfor koden »Z01« (alle valutaer tilsammen) fra kodelisten CL_CURRENCY anvendes.

(f) Data indberettes i euro, og koden »E« fra kodelisten CL_SERIES_DENOM anvendes.

Tabel RR/1 og RR/2 i tillægget viser de serier, der skal indberettes med henblik på statistikken over reservekravsgrundlaget.

Regelmæssig indberetning af data

▼M2

Statistikken over reservekravsgrundlaget omfatter seks tidsserier for kreditinstitutter, som vedrører de data om beholdninger ultimo måneden, der via ESCB's dataudvekslingssystem indberettes månedligt til ECB senest på NCB-bankdagen forud for reservekravsperiodens start. Hale-kreditinstitutter (kreditinstitutter, som ikke er underlagt fulde rapporteringskrav) indberetter en begrænset opdeling til NCB'erne hvert kvartal. For disse haleinstitutter anvendes en forenklet statistik over reservekravsgrundlaget for de tre reservekravsperioder, og NCB'erne vil medtage data for haleinstitutter i overensstemmelse med deres tidsplan for indberetningen ([3]).

▼B

Revisionsprincipper

▼M2

Revisioner foretaget af de rapporterende institutioner i reservekravsgrundlaget/reservekravene efter reservekravsperiodens start (sene revisioner) må ikke medføre revisioner af statistikken over reservekravsgrundlaget og over reservekravene.

([1]) Den rapporterende sektor er her mindre end sektoren andre MFI'er, idet den ikke omfatter andre MFI'er, der ikke er underlagt reservekrav.

([2]) NCB'er, ECB og kreditinstitutter underlagt reservekrav er ikke omfattet af modpartssektoren for euroområdet.

([3]) NCB'erne anvender haleinstitutternes kvartårlige data om reservekravsgrundlaget i de månedlige tal, som de indberetter til ECB i de tre datatransmissioner, der følger efter dataenes frigivelse.

▼B

Tillæg

TABEL RR/1

Serienøgler for månedlige BSI-data til brug ved udarbejdelse af statistik over reservekravsgrundlaget

Balanceposter	Verden	
	Andre MFI'er i de deltagende medlemsstater, som ikke er underlagt reservekrav (1), ikke-MFI'er i de deltagende medlemsstater og resten af verden	Ikke opdelt
PASSIVER		
9. **Indlån (alle valutaer)**		
9.1. Indlån på anfordring	R1	
9.2. Tidsindskud — op til 2 år		
9.3. Indlån m. opsigelsesvarsel — op til 2 år		
9. **Indlån (alle valutaer)**		
9.2. Tidsindskud — over 2 år	R2	
9.3. Indlån m. opsigelsesvarsel — over 2 år		
9.4. Genkøbsforretninger	R3	
11. **Udstedte gældsbeviser (alle valutaer)**		
op til 2 år	R4	
over 2 år (2) (2)		R5

(1) RR: Reservekrav (reserve requirements)
(2) Udstedte gældsbeviser med en aftalt løbetid på over 2 år omfatter også beholdninger af værdipapirer i andre kreditinstitutter, som er underlagt reservekrav, i Den Europæiske Centralbank og i nationale centralbanker i de deltagende medlemsstater.

TABEL RR/2

Serienøgler for månedlige BSI-data med henblik på kontrol

	A. Indenlandsk
	Ikke opdelt
Engangsfradrag	R6

▼B

BILAG XVI

DATA, SOM KRÆVES TIL BEREGNINGEN AF MAKROKOEFFICIENTEN FOR EUROOMRÅDET

Dataspecifikation

På grundlag af de balancer, som de enkelte monetære finansielle institutioner (MFI'er) indberetter til de nationale centralbanker (NCB'er), kan NCB'erne indhente oplysninger om den aggregerede balance for kreditinstitutter, som er underlagt mindstereservekrav (Den Europæiske Centralbanks forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]).

Med henblik på beregningen af makrokoefficienten for euroområdet indberetter NCB'erne månedligt følgende statistikker ultimo måneden til Den Europæiske Centralbank (ECB):

— den udestående størrelse af »gældsinstrumenter med en løbetid på op til to år« udstedt af kreditinstitutter,

— kreditinstitutters beholdninger af »værdipapirer undtagen aktier med en løbetid på op til to år« udstedt af indenlandske MFI'er og andre MFI'er i euroområdet.

For haleinstitutter (dvs. små institutioner, som ikke er underlagt fulde månedlige rapporteringskrav) finder opregningsprocedurerne beskrevet i bilag XIV anvendelse, hvor dette er relevant.

Kodestruktur

Den kodestruktur, der anvendes ved overførsel af tidsserierne til ECB, svarer til den struktur, der er angivet i bilag XIII, og som benyttes ved overførslen af balancepostdata (BSI-data). Følgende koder anvendes til at definere de tre tidsserier:

(a) De tre tidsserier, som skal indberettes, indberettes af sektoren »kreditinstitutter underlagt mindstereservekrav«, og koden »R« fra kodelisten CL_BS_REP_SECTOR anvendes.

(b) For »gældsinstrumenter udstedt med en løbetid på op til to år« og »værdipapirer undtagen aktier med en løbetid på op til to år« anvendes koden »L« fra kodelisten CL_BS_MATURITY_ORIG som kode for løbetidsopdeling.

(c) For at sikre konsistens med de fastlagte serienøgler for indberetning af BSI-data indberettes posterne på aktivsiden særskilt for indenlandske modparter og andre modparter i euroområdet. Koderne »U6« og »U5« fra kodelisten CL_COUNT_AREA anvendes.

Posterne på passivsiden indberettes uden særlig angivelse af modpartsområde, og koden »A1« for »verden« anvendes.

(d) Der kræves ingen valutaopdeling, og derfor anvendes koden »Z01« (alle valutaer tilsammen) fra kodelisten CL_CURRENCY.

(e) Dataene indberettes i euro, og koden »E« fra kodelisten CL_SERIES_DENOM anvendes.

Tabellen »kreditinstitutter/makrokoefficient« i tillægget viser de tre tidsserier, der skal indberettes.

Regelmæssig indberetning af data

▼M2

De tre tidsserier for kreditinstitutterne, som angiver beholdningstal ultimo måneden, overføres *månedligt* til ECB inden lukketid på NCB-bankdagen forud for starten på reservekravsperioden.

For at sikre konsistens i behandlingen af posterne i den konsoliderede balance overføres tidsserierne, også selv om de pågældende balanceposter ikke er relevante for medlemsstaten ([3]).

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.
([3]) Den korrekte indberetning af ikke-relevante balanceposter er beskrevet i bilag XIII.

▼B

Tillæg

TABEL

Kreditinstitutter/makrokoefficient

Serienøgler for månedlige BSI-data. Data til brug ved beregning af makrokoefficienten

Balanceposter	A. Indenlandsk				B. Andre deltagende medlemsstater				C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er			MFI'er	Ikke-MFI'er				
		Offentlig forvaltn. og service		Andre residenter		Offentlig forvaltn. og service		Andre residenter		
		Statslig forv. og service	Anden off. forv. og service			Statslig forv. og service	Anden off. forv. og service			
PASSIVER										
Seddel- og møntomløb										
Indlån (alle valutaer)										
Indlån (euro)										
Indlån på anfordring										
Tidsindskud										
Indlån med opsigelsesvarsel										
Genkøbsforretninger										
Indlån (fremmed valuta)										
Indlån på anfordring										
Tidsindskud										
Indlån med opsigelsesvarsel										
Genkøbsforretninger										
Andele i pengemarkedsforeninger										
Udstedte gældsinstrumenter (alle valutaer)										
op til 2 år										
Kapital reserver										MR1
Resterende passiver										

▼B

Balanceposter	A. Indenlandsk				B. Andre deltagende medlemsstater				C. Resten af verden	D. Ikke opdelt
	MFI'er	Ikke-MFI'er			MFI'er	Ikke-MFI'er				
		Offentlig forvaltn. og service		Andre residenter		Offentlig forvaltn. og service		Andre residenter		
		Statslig forv. og service	Anden off. forv. og service			Statslig forv. og service	Anden off. forv. og service			
AKTIVER										
Kassebeholdning (alle valutaer)										
Udlån										
Værdipapirer undtagen aktier (alle valutaer)										
op til 2 år	MR2				MR3					
Aktier og andre kapitalandele										
Anlægsaktiver										
Resterende aktiver										

▼M1

BILAG XVII

LISTE OVER MONETÆRE FINANSIELLE INSTITUTIONER

Retningslinjer for indberetning af opdateringer

Indledning

1) I disse retningslinjer oplyses om indsamling, validering og formidling af listen over monetære finansielle institutioner (MFI'er). På listen over MFI'er er samlet en række institutioner, som repræsenterer de nationale MFI-sektorer i Den Europæiske Unions (EU's) medlemsstater.

Ad hoc-opdateringer af listen over MFI'er

2) Ad hoc-opdateringer er obligatoriske og finder sted, hvis der er ændringer i MFI-sektoren, dvs. hvis en institution tiltræder MFI-sektoren (»tilgangsinstitution«), eller en eksisterende MFI forlader MFI-sektoren (»afgangsinstitution«).

3) Ad hoc-opdateringer er ligeledes obligatoriske ved attributændringer for eksisterende MFI'er.

4) En institution kan tiltræde MFI-sektoren af fire forskellige årsager:

   — oprettelse af en MFI som følge af en fusion

   — oprettelse af nye juridiske enheder som følge af spaltning af en eksisterende MFI

   — oprettelse af en ny MFI

   — ændring i en tidligere ikke-MFI's status, så den bliver en MFI.

5) En institution kan forlade MFI-sektoren af fem forskellige årsager:

   — en MFI indgår i en fusion

   — en MFI opkøbes af en anden institution

   — en MFI spaltes i separate juridiske enheder

   — ændring i en MFI's status, så den bliver en ikke-MFI

   — likvidation af en MFI.

6) Overførsel af ad hoc-opdateringer af MFI-sektoren er obligatorisk, både for at sikre fuld overensstemmelse med de godkendte modparter til pengepolitiske operationer (i det følgende benævnt »MPEC«) og med henblik på den månedlige offentliggørelse af listen over MFI'er på Den Europæiske Centralbanks (ECB's) websted.

7) Ved indberetning af en ny institution eller en institution, som skal ændres, skal alle obligatoriske variabler være angivet.

8) Ved indberetning af en institution, der forlader MFI-sektoren (og som ikke indgår i en fusion), indberettes følgende informationer som minimum: meddelelsestype (dvs. »delete«) og MFI'ens identifikationskode (i det følgende benævnt »id-kode«) (dvs. variablen »mfi_id«).

Gentildeling af MFI'ers id-koder

9) De nationale centralbanker (NCB'er) bør ikke tildele nye MFI'er slettede MFI'ers id-koder.

10) Såfremt dette ikke kan undgås, sendes en opdateringsmeddelelse (»request«), »mfi_req_realloc«, til ECB. En gentildeling af en MFI-id-kode behandles af ECB på samme måde som en tildeling af en kode til en ny MFI, men med den forskel, at systemet ikke kontrollerer MFI-arkiverne for at søge efter MFI'er, som passer til koden. Bemærk, at opdateringsmeddelelsen vil blive afvist, hvis den gentildelte MFI-id-kode findes i den gældende liste over MFI'er.

11) Såfremt en eksisterende MFI's MFI-id-kode må ændres til en slettet MFI's kode, sendes en opdateringsmeddelelse, »mfi_req_mod_id_realloc«, til ECB. Dette muliggør, at en ændring af en MFI-id-kode og en gentildeling af en eksisterende MFI-id-kode kan finde sted på samme tid. Hver gang en MFI-id-kode ændres på denne måde, vil alle eksisterende MFI'er blive kontrolleret for at undersøge, om den gamle MFI-id-kode er blevet indberettet for en eksisterende MFI's hovedkontor (dvs. for en udenlandsk filial). Hvis dette er tilfældet, vil hovedkontorets MFI-id-kode automatisk blive opdateret. Bemærk, at opdateringsmeddelelsen vil blive afvist, 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).

▼**M1**

Variabler, der overføres

12) Nedenstående tabel viser de variabler, som indsamles til listen over MFI'er, og angiver, om de er obligatoriske eller ikke. Nedenstående afsnit om »valideringskontrol« indeholder flere detaljer om de enkelte variabler. Bemærk, at ordet »fusioner« henviser til indenlandske fusioner, medmindre andet udtrykkeligt er angivet.

Status	Variablens navn	Beskrivelse
Obligatorisk	object_request	Den sendte type MFI-opdatering. Kan være en af syv på forhånd definerede værdier: »mfi_req_new«, »mfi_req_mod«, »mfi_req_del«, »mfi_req_merger«, »mfi_req_realloc«, »mfi_req_mod_id_realloc« eller »mfi_req_mod_id«.
Obligatorisk	mfi_id	MFI'ens særlige id-kode. Består af to dele: »host« og »id«
Obligatorisk: hvis den indgår i id-koden	host	Det land, hvor MFI'en er registreret, angivet med ISO-landekoden bestående af to tegn
Obligatorisk: hvis den indgår i id-koden	id	Institutionens id-kode (uden »host«-ISO-landekoden (to tegn) som præfiks)
Obligatorisk	name	MFI'ens fulde registreringsnavn
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	address	Oplysninger om MFI'ens beliggenhed. Består af fire dele: »address«, »box«, »code« og »city«
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	postal_address	Gadenavn og ejdendommens gadenr.
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	postal_box	Postboksnr.
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	postal_code	Postnr.
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	city	Byen, hvor MFI'en er beliggende
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	category	Angiver kategori af MFI, som kan være en af fire på forhånd definerede værdier: »central bank«, »credit institution«, »money market fund« eller »other institution«
Obligatorisk: for opdateringerne »new« og »mod«	report	Angiver, om MFI'en indberetter månedlig balancestatistik eller ikke. Kan være en af to på forhånd definerede værdier: »true« eller »false«
Ikke-obligatorisk	order_r	Angiver den ønskede rækkefølge i listen over MFI'er, hvis der ikke anvendes engelsk alfabetisk opstilling
Obligatorisk for udenlandske filialer	head_of_branch	Angiver, at MFI'en er en udenlandsk filial. Kan have en af tre værdier: »non_eu_head«, »eu_non_mfi_head« eller »eu_mfi_head«
Obligatorisk for udenlandske filialer	non_eu_head	Hovedkontoret er ikke resident i EU. 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. Består af to dele: »non_mfi_id« og »name«
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 fusioner	mfi_req_merger	Angiver, at der sendes oplysninger om fusion
Obligatorisk for fusioner	submerger	Ved hver »submerger« indberettes institutioner,

▼**M1**

Status	Variablens navn	Beskrivelse
		der har den samme »date« for fusionens retsvirkning. Består af fire dele: »date«, »comment«, »involved_mfi« og »involved_non_mfi«
Obligatorisk for grænseoverskridende fusioner	involved_mfi	Angiver, at en MFI indgår i en grænseoverskridende fusion. Værdien for denne variabel består af »mfi_ref«
Obligatorisk for fusioner	involved_non_mfi	Angiver, at en ikke-MFI indgår i fusionen. Værdien for denne variabel består af »non_mfi_obj«
Obligatorisk for grænseoverskridende fusioner	mfi_ref	Oplysninger om en MFI, der indgår i en grænseoverskridende fusion. Består af to dele: »mfi_id« og »name«
Obligatorisk for fusioner	non_mfi_obj	Oplysninger om en ikke-MFI, der indgår i en fusion med en MFI. Består af to dele: »non_mfi_id« og »name«
Obligatorisk for fusioner	non_mfi_id	Oplysninger om en ikke-MFI, der indgår i en fusion med en MFI. Består af to dele: »host« og »id«. Længde: fem tegn
Ikke relevant for NCB'ers opdateringer. Kun til dataudsendelser	ecb_id	En særlig kode, oprettet af ECB, som tildeles hver enkelt MFI. Denne variabel sendes, via N13 Data Exchange System, til NCB'erne sammen med alle standard dataudsendelser. NCB'erne kan enten acceptere den eller slette den
Ikke relevant for NCB'ers opdateringer. Kun til dataudsendelser	head_bce_id	En særlig kode, oprettet af ECB, som tildeles hovedkontorer for udenlandske MFI-filialer i EU. Denne variabel sendes, via N13 Data Exchange System, til NCB'erne sammen med alle standard dataudsendelser. NCB'erne kan enten acceptere den eller slette den

Opdateringsmeddelelser vedrørende fusion

13) I det nedenstående gives nogle eksempler på variabler, som skal anvendes til indberetning af såvel indenlandske som grænseoverskridende fusioner mellem en MFI og en eller flere andre MFI'er/ikke-MFI'er. Scenarier med både samme datoer og forskellige datoer for fusionens retsvirkning er også angivet. Bemærk, at nedenstående situationer er udvalgte eksempler og ikke en udtømmende liste over alle mulige fusionsscenarier. Endvidere er det udfald, som beskrives i forbindelse med en bestemt situation, kun et ud af mange mulige resultater af den pågældende type fusion.

14) Vedrørende de relevante retningslinjer for XML-rapporteringsordningen henvises til »Exchange Specification for the N13 Phase II Data Exchange System« (se afsnittet »Referencer« nedenfor).

Eksempler på opdateringsmeddelelser vedrørende fusion

Ref.	Situation	Fusionsvariabler, som anvendes til indberetning af situationen
1	Indenlandsk fusion mellem to MFI'er Resultat: MFI-1's og MFI-2's tilladelser inddrages. En ny institution (MFI-3) oprettes som følge af fusionen. Der gælder én dato for denne fusions retsvirkning (»date-1«)	Mfi_req_merger Submerger date (date-1) mfi_req_del (MFI-1) mfi_req_del (MFI-2) mfi_req_new (MFI-3)
2	Indenlandsk fusion mellem tre MFI'er Resultat: MFI-1 og MFI-2 indgår i fusionsaktivitet på »date-1«, hvilket medfører, at MFI-2's tilladelse inddrages. Herefter fusionerer MFI-1 med MFI-3 på »date-2«. MFI-1 ændrer navn, og MFI-3's tilladelse inddrages	Mfi_req merger Submerger date (date-1) mfi_req_mod (MFI-1) mfi_req_del (MFI-2)

▼**M1**

Ref.	Situation	Fusionsvariabler, som anvendes til indberetning af situationen
	Bemærk: På »date-1« indberettes MFI-1 som en modifikation, selv om der ikke forekom attributændringer	submerger date (date-2) mfi_req_mod (MFI-1) mfi_req_del (MFI-3)
3	Indenlandsk fusion mellem to institutioner, en MFI og en ikke-MFI Resultat: MFI-1 ændrer navn. Der er én dato for denne fusions retsvirkning. (»date-1«) Bemærk: Ændringen vedrørende ikke-MFI'en indberettes ikke, kun id-oplysningerne	mfi_req_merger submerger date (date-1) mfi_req_mod (MFI-1) involved_non_mfi non_mfi_obj non_mfi_id
4	Grænseoverskridende fusion mellem to MFI'er (MFI-1 i land X og MFI-2 i land Y) med den resulterende MFI beliggende i land X Resultat: Både MFI-1's og MFI-2's tilladelse inddrages. En ny institution (MFI-3) oprettes ved fusionen i land X. Dato for retsvirkning er »date-1« Bemærk: Ved en grænseoverskridende fusion skal alle opdateringsmeddelelser fra alle berørte lande være modtaget, inden fusionsinformationerne indføres. Indtil da bliver alle opdateringsmeddelelser stående i systemet med status »incomplete«	Land X sender denne opdateringsmeddelelse: mfi_req_merger submerger date (date-1) mfi_req_del (MFI-1, country X) mfi_req_new (MFI-3, country X) involved_mfi mfi_ref (MFI-2, country Y) Land Y sender denne opdateringsmeddelelse: mfi_req_merger submerger date (date-1) mfi_req_del (MFI-2, country Y) involved_mfi mfi_ref (MFI-1, country X) mfi_ref (MFI-3, country X)

Overførselshyppighed

15) Overførsel af ad hoc-opdateringer til ECB skal ske, så snart ændringerne i MFI-sektoren indtræffer.

Overførselsmedie og filformat

16) Ad hoc-opdateringer overføres i XML-format via N13 Data Exchange System.

17) Ved svigt i N13 Data Exchange System overføres opdateringer i XML-format via N13 Cebamail-konto.

18) Vedrørende fuldstændige oplysninger om N13 Data Exchange System til overførsel af MFI-opdateringer henvises til dokumentet »Exchange Specification for the N13 Phase II Data Exchange System« (se afsnittet »Referencer« nedenfor).

19) Såfremt der anvendes manuelle input-procedurer, skal NCB'erne have fastlagt et tilstrækkeligt antal kontrolprocedurer for at minimere driftsfejl og sikre, at de MFI-opdateringer, som indberettes via N13 Data Exchange System, er nøjagtige og ensartede.

Valideringskontrol

20) Inden overførslen af MFI-opdateringer til ECB foretages følgende datavalideringskontrol. ECB har gennemført den samme valideringskontrol, og alle opdateringer modtaget af ECB, som godkendes ved valideringskontrollen, indføres således automatisk i MFI-datasættet.

▼M1

Generelt

i) Alle obligatoriske variabler skal være angivet.

ii) Værdierne for variablen »object_request« er en af syv på forhånd fastsatte typer:

— »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)

— »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).

iii) Nationalt tegnsæt kan anvendes ved indberetning af opdateringer til ECB. Bemærk, at det ved modtagelsen af information fra ECB via N13 Data Exchange System er nødvendigt at anvende »Unicode« for at kunne vise alle specialtegnsæt.

iv) Grækenland anvender det latinske alfabet til indberetning af opdateringer.

Id-kode

v) Variablen »mfi_id« består af to enkeltdele, en »host«-variabel og en »id«-variabel. Tilsammen skal værdierne for de to dele sikre, at »mfi_id« er unik for den pågældende MFI. Variablen »mfi_id« er primærnøglen for MFI-datasættet.

vi) Værdien for variablen »host« for en MFI kan kun være en EU-ISO-landekode bestående af to tegn.

vii) En tidligere anvendt id-kode bør ikke tildeles en ny MFI (i særlige tilfælde, se afsnittet ovenfor om »gentildeling af MFI-id-koder«).

viii) For at sikre konsistens anvendes de samme id-koder, som offentliggøres hver måned i listen over MFI'er på ECB's websted.

ix) Ved indberetningen af en ændring af id-kode anvendes en særlig opdateringsmeddelelse, »mfi_req_mod_id«.

x) Ved indberetning af en ændring af en id-kode til en tidligere slettet id-kode anvendes en særlig opdateringsmeddelelse, »mfi_req_mod_id_realloc« (se afsnittet ovenfor om »gentildeling af MFI-id-koder«).

xi) Hvis variablen »mfi_id« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Navn

xii) Institutionens fulde navn, som det er registreret hos NCB'en.

Virksomhedens betegnelse medtages i navnet, dvs. Plc, Ltd, SpA osv. Firmabetegnelsen angives altid ved alle navne, hvor dette er relevant.

xiii) Af hensyn til anvendelsen af accenter anvendes små bogstaver.

xiv) Der anvendes så vidt muligt små bogstaver.

xv) Hvis variablen »name« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Adresse

xvi) Mindst en af adressevariablerne »postal_address«, »postal_box« og »postal_code« angives. Den fjerde adressevariabel, »city«, er obligatorisk.

xvii) Ved »postal_address« angives gadenavn og gadenummer i institutionens adresse.

xviii) Ved »postal_box« anvendes de nationale regler for angivelse af postboks. Der anbringes ingen teksthenvisninger til postboks foran »postal_box«-nummeret, som kan være alfanumerisk.

xix) Ved »postal_code« angives det relevante postnummer. De nationale regler for angivelse af postnummer anvendes. Variablen »postal_code« kan være alfanumerisk.

xx) Hvis »adresse«-variablerne er ufuldstændige, ukorrekte eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

▼M1

By

xxi) For variablen »city« angives den by, hvori institutionen er beliggende.

xxii) Hvis variablen »city« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Kategori

xxiii) For variablen »category« angives typen af MFI ifølge fire på forhånd definerede værdier: »central bank«, »credit institution«, »money market fund« eller »other institution«. Der anvendes små bogstaver, idet det første bogstav i hvert ord dog skrives med versaler.

xxiv) Hvis variablen »category« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Indberetning

xxv) For variablen »report« angives, om der gælder fulde rapporteringskrav for MFI'en (»true«), eller der er tale om et »haleinstitut« (»false«). Der kan kun accepteres en af disse to på forhånd definerede værdier.

xxvi) Hvis variablen »report« er ufuldstændig, ukorrekt eller mangler, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Rækkefølge

xxvii) For variablen »order_r« angives den ønskede rækkefølge på listen over MFI'er, hvis der ikke anvendes engelsk alfabetisk rækkefølge. Hver enkelt MFI tildeles en numerisk værdi i stigende orden.

xxviii) Variablen »order_r« er ikke obligatorisk. Hvis den er ufuldstændig eller mangler (og alle andre valideringskontrolprocedurer er gennemført), indføres den ønskede opdatering i MFI-datasættet.

Kontrol af udenlandske filialer

xxix) Der skal angives en værdi for variablen »head_of_branch«, hvis MFI'en er en udenlandsk filial.

xxx) For variablen »head_of_branch« angives kategorien af hovedkontor i henhold til en af tre på forhånd definerede variabler: »non_eu_head«, »eu_non_mfi_head_« eller »eu_mfi_head«.

xxxi) Hvis variablen »head_of_branch« angives som »non_eu_head« (hovedkontor ikke resident i EU), angives hovedkontorets »host« og »name«.

xxxii) Hvis variablen »head_of_branch« angives som »eu_non_mfi_head« (hovedkontor er resident i EU og er ikke en MFI,), angives hovedkontorets »host«, »name« og »id«. 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 ([1]).

xxxiii) Hvis variablen »head_of_branch« er en »eu_mfi_head« (en MFI), angives hovedkontorets »host« og »id«. Vedrørende den nyeste information om MFI'ers id henvises til den seneste måneds liste over MFI'er, som findes på ECB's websted.

xxxiv) Hvis variablen »head_of_branch« er en »eu_mfi_head« (en MFI), angives ikke hovedkontorets »name«. Som et led i ECB's valideringskontrolmekanisme sker der en automatisk opdatering af hovedkontorets navn for alle udenlandske filialer med hjemsted i EU, hvis hovedkontorets id er opgivet. Dette gælder for hele MFI-datasættet, hver gang en MFI indberettes, og der sker en ændring i variablen »name«.

xxxv) Hvis en eller flere af ovenstående valideringskontrolprocedurer (xii — xvii) ikke er overholdt, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

xxxvi) Der vil i to tilfælde forekomme inkonsistente informationer om hovedkontorer i ECB's MFI-datasæt:

— hvis variablen »head_of_branch« angives som »eu_mfi_head«, men hovedkontorets id ikke svarer til det id, som findes i ECB's MFI-datasæt, indføres opdateringsmeddelelsen alligevel. Hovedkontorets navn vil dog ikke indgå i ECB's MFI-datasæt

([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 (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).

▼M1

— 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 N13 Data Exchange System sammen med de bekræftelser, der sendes til NCB'erne, en liste over inkonsistente oplysninger om hovedkontorer.

Kontrol ved fusioner

xxxvii) Variablen »mfi_req_merger« er obligatorisk ved indberetning af indenlandske eller grænseoverskridende fusioner.

xxxviii) Variablen »submerger« er obligatorisk. Alle grupper (dvs. to eller flere institutioner), som har samme »date« for fusionens retsvirkning, indberettes under en særskilt »submerger«-markering.

xxxix) Hvis variablen »submerger« er angivet, angives en værdi for variablen »date«. Oplysninger om variablen »date« er obligatoriske.

xl) Mindst én institution, som indgår i en fusion, skal være en MFI (det er således ikke muligt at indberette fusioner, hvor kun ikke-MFI'er indgår).

xli) Hvis der ikke sker ændringer i en MFI's attributter som følge af fusion, indberettes denne MFI som en modifikation (dvs. »mfi_req_mod«). Dette sker for at sikre, at alle MFI'er, som indgår i en fusion, indberettes.

xlii) Variablen »involved_mfi« er kun obligatorisk ved indberetning af grænseoverskridende fusioner (dvs. »involved_mfi« indeholder oplysninger om den institution, der er resident i en anden medlemsstat).

xliii) Hvis en institution angives at være en »involved_mfi«, skal variablen »mfi_ref« være fuldstændigt angivet.

xliv) Variablen »mfi_ref« består af to dele: »mfi_id« (som består af institutionens »host« og »id«) og »name«.

xlv) Informationer om grænseoverskridende fusion vil ikke blive indført i ECB's MFI-datasæt, medmindre der er indberettet fuldstændige fusionsopdateringer fra alle berørte medlemsstater, og opdateringerne er valideret.

xlvi) Hvis en institution angives at være en »involved_non_mfi«, skal »non_mfi_id« og »name« være fuldstændigt angivet.

xlvii) Variablen »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.

xlviii) Hvis en eller flere af ovenstående valideringskontrolprocedurer (xx — xxx) ikke er overholdt, afvises hele opdateringsmeddelelsen.

Krydstjek af MFI- og MPEC-data

21) Hvis krydstjek af data i hhv. MFI-datasættet og MPEC-datasættet er påkrævet, anbringes en krydstjekmarkering i den fil, som overføres i N13 Data Exchange System.

22) Der udføres krydstjek af de fuldstændige MFI- og MPEC-oplysninger, som indberettes af afsender-NCB'en (dvs. inklusive eksisterende MFI- og MPEC-oplysninger i de respektive datasæt) og ikke kun af de oplysninger, som modtages 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 af begge MFI-MPEC-forretningsområder

— hvis 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.

▼M1

23) Krydstjek af MFI- og MPEC-data giver kun en advarsel. Hvis et krydstjek mislykkes, vil opdateringsmeddelelsen derfor stadig blive indført i ECB's MFI-datasæt.

24) Uoverensstemmelser mellem MFI- og MPEC-data kontrolleres af de respektive MFI- og MPEC-forretningsområder fem arbejdsdage dage før og på selve dagen for offentliggørelsen ultimo måneden. NCB'erne påmindes, pr. e-mail, om snarest at afklare uoverensstemmelser. Hvis uoverensstemmelser ikke kan afklares inden offentliggørelsen, anmodes NCB'erne om at gøre rede for disse. Bemærk, at inkonsistente MFI-MPEC-oplysninger ikke vil blive offentliggjort på ECB's websted ved udgangen af hver måned.

Fejlhåndtering

25) Straks efter modtagelsen af en fil med MFI-opdateringer sendes en bekræftelse til afsenderen. Der er to forskellige former for bekræftelse:

   i) bekræftelse for modtagelse: Denne bekræftelse indeholder en opsummering af de MFI-opdateringer, der er blevet behandlet og på korrekt vis indført i MFI-datasættet

   ii) fejlmeddelelse: Denne meddelelse indeholder detaljerede oplysninger om de MFI-opdateringer og valideringskontrolprocedurer, som er mislykket. Afsnittet »Valideringskontrol« indeholder konkrete oplysninger om, hvorvidt en mislykket valideringskontrol medfører afvisning af hele opdateringsmeddelelsen eller indførelse af denne sammen med en advarsel.

26) Straks efter modtagelsen af en fejlmeddelelse træffes foranstaltninger til overførsel af korrigerede oplysninger. Hvis korrekte oplysninger afhænger af opdateringer, som er sendt af andre medlemsstater i løbet af den seneste måned (som altså ikke er tilgængelige på ECB's websted), kontaktes ECB via N13 Cebamail-konto med detaljeret angivelse af, hvilke oplysninger der ønskes.

Årlige kvalitetskontrolprocedurer

27) Formålet med denne obligatoriske årlige procedure er at gennemføre en udførlig kontrol af den eksisterende liste over MFI'er hos ECB, idet der lægges særlig vægt på kontrol af udenlandske filialer.

28) Proceduren udføres på et tidspunkt, som skal sikre, at offentliggørelsen ved årets udgang af opdaterede MFI-sektoroplysninger på ECB's websted, og senere i papirudgave, er så nøjagtig og aktuel som muligt.

29) NCB'erne skal følge de nedenfor angivne retningslinjer for rettidig og korrekt udførelse af den standardiserede opdateringsprocedure for at sikre, at oplysningerne behandles på grundig og effektiv vis på både NCB-plan og i ECB.

Generelle procedurer

i) Hver NCB vil få tilsendt én Excel-fil indeholdende fire arbejdsblade (rapport 1 — 4), herunder en tom skabelon. De sendes fra ECB via Cebamail dateret ved arbejdstids ophør den sidste arbejdsdag i oktober (tidsmarkering »T«).

ii) Bemærk, at »T« betegner arbejdsdage.

iii) Rapporterne og de kontrolprocedurer, som skal gennemføres, er beskrevet nedenfor.

Rapport 1: Den nationale liste over MFI'er

Dette er en landespecifik (national) liste over MFI'er, som de står opført i ECB's datasæt. NCB'erne sammenligner denne liste med deres egen nationale liste over MFI'er.

— Alle institutioner, som står korrekt opført i denne rapport, krydses af i kolonnen »Comments«.

— Hvis der er forskelle mellem de to lister, angives disse på passende vis i kolonnen »Comments«. Der angives nøjagtigt, hvori forskellen består, dvs. om der kræves en ændring (hvilken attribut der ændres, og hvilken værdi den skal have), eller oplysningen skal slettes (angiv årsagen) osv. Det anføres også, om der sendes/er sendt en korrektion til denne oplysning via N13 Data Exchange System, ligesom IREF-nr. anføres i kolonnen »IREF«.

— Hvis en oplysning mangler, indføres samtlige detaljer vedrørende denne oplysning i rapport 1 (dvs. som en tillægsoplysning). I kolonnen »Comments« angives, at der er tale om en »new record« (angiv årsag). Det anføres også, om der sendes/er sendt en korrektion til denne oplysning via N13 Data Exchange System, ligesom IREF-nr. anføres i kolonnen »IREF«.

Rapport 2: Liste over udenlandske filialer, der er residenter i den pågældende NCB's land

NCB'erne sikrer, at informationerne om udenlandske filialer af MFI'er, der er residenter i deres respektive lande, er fuldstændige, korrekte og aktuelle.

▼M1

— Alle institutioner, som står korrekt opført i denne rapport, krydses af i kolonnen »Comments«.

— Hvis der er ændringer, angives disse på passende vis i kolonnen »Comments«. Der angives nøjagtigt, hvori forskellen består, dvs. om der kræves en ændring (hvilken attribut der ændres, og hvilken værdi den skal have), eller oplysningen skal slettes (angiv årsagen) osv. Det anføres også, om der sendes/er sendt en korrektion til denne oplysning via N13 Data Exchange System, ligesom IREF-nr. anføres i kolonnen »IREF«.

— Hvis en udenlandsk filial mangler, indføres samtlige detaljer vedrørende denne oplysning i rapport 2 (dvs. som en tillægsoplysning). I kolonnen »Comments« angives, at der er tale om en »new record« (angiv årsag). Det anføres også, om der sendes/er sendt en korrektion til denne oplysning via N13 Data Exchange System, ligesom IREF-nr. anføres i kolonnen »IREF«.

Rapport 3: Liste over udenlandske filialer, for hvilke andre NCB'er har indberettet, at hovedkontoret er resident i den pågældende NCB's land

Denne rapport anvendes til krydstjek af MFI-sektoren for så vidt angår dækningen af udenlandske filialer af MFI'er. Med denne kontrol skal NCB'erne sikre, at alle udenlandske filialer, som er residenter i andre EU-lande og har et hovedkontor i NCB'ens land, er indberettet af andre NCB'er.

— Alle institutioner, som står korrekt opført i denne rapport, krydses af i kolonnen »Comments«.

— Hvis der er ændringer, angives disse på passende vis i kolonnen »Comments«. Der angives nøjagtigt, hvori forskellen består, dvs. om en ændring er påkrævet (hvilken attribut der ændres, og hvilken værdi den skal have), eller oplysningen skal slettes (angiv årsag) osv.

— Hvis en udenlandsk filial mangler, indføres samtlige detaljer vedrørende denne oplysning i rapport 3 (dvs. som en tillægsoplysning). I kolonnen »Comments« angives, at der er tale om en »new record« (angiv årsag).

Rapport 4: Skabelon til omslag

Dette er en tom skabelon, hvori hver enkelt NCB angiver, hvor mange omslag der ønskes til papirudgaven af listen over MFI'er, som skal offentliggøres i det første kvartal af det følgende år.

Tidsramme for indsendelse af rapporter

iv) NCB'erne har ni arbejdsdage (»T + 9«) til at kontrollere rapporterne og bekræfte, at dataene er korrekte. Færdige rapporter returneres til ECB via N13 Cebamail-konto med angivelse af, om dataene er korrekte eller ikke (jf. ovenfor).

v) Hvis der er ukorrekte data, foretager NCB'erne samtidig hermed korrektioner og overfører opdateringer til ECB via N13 Data Exchange System inden for de samme ni arbejdsdage (»T + 9«). Når rapporterne sendes tilbage til ECB, angives IREF-nummeret for alle de korrigerede data. Bemærk: NCB'erne kan fortsat, på sædvanlig vis, sende ad hoc-opdateringer, som ikke er forbundet med den årlige kvalitetskontrolprocedure, via N13 Data Exchange System.

vi) Efter modtagelsen af de korrigerede data sendes enten bekræftelse på modtagelse eller fejlmeddelelse til NCB'erne via N13 Data Exchange System (inden for »T + 9«). Hvis NCB'erne modtager en fejlmeddelelse, skal de straks indsende korrektioner.

vii) ECB vil anvende to arbejdsdage (»T + 11«) på at kontrollere alle indkomne rapporter og korrektioner. Som angivet ovenfor skal NCB'erne anføre IREF-nr. i de rapporter, der returneres, hvis der sendes korrektioner.

viii) I tilfælde af uafklarede spørgsmål vil NCB'erne blive kontaktet yderligere via Cebamail (»T + 12«).

ix) NCB'erne har to arbejdsdage til at tilvejebringe yderligere korrektioner eller redegørelser i tilfælde af modstridende data (»T + 14«).

x) ECB vil via Cebamail sende en slutrapport til NCB'erne om den aktuelle situation med hensyn til MFI-sektoren (»T + 15«). Der sendes desuden et sammendrag af resultatet af de årlige kvalitetskontrolprocedurer.

xi) Alle resterende modstridende data vil blive betragtet som »uafklarede« og vil blive drøftet på det efterfølgende møde i arbejdsgruppen Working Group on Money and Banking Statistics.

▼M1

Oversigtstabel

xii) Nedenstående tabel er en oversigt over datoer, arbejdsopgaver, overførselsmedier og de organisationer, som er ansvarlige for den årlige kvalitetskontrolprocedure vedrørende listen over MFI'er.

Tidsmarkering	Opgaver	Medie	Varetages af
T	ECB sender en Excel-fil med følgende fire rapporter til NCB'erne: Rapport 1: National liste over MFI'er Rapport 2: Liste over udenlandske filialer med hjemsted i den pågældende NCB's land Rapport 3: Liste over udenlandske filialer, hvis hovedkontor er indberettet af andre NCB'er som resident i den pågældende NCB's land Rapport 4: Skabelon til omslag	Cebamail	ECB
T + 9	NCB'erne sammenligner de tre ECB-rapporter (1-3) med deres egne nationale lister dateret ved arbejdstids ophør den sidste arbejdsdag i oktober. For alle rapporters vedkommende skal følgende være udfyldt: — feltet »Comments« (gælder alle oplysninger), — feltet »IREF« (kun rapport 1 og 2: ved ukorrekte oplysninger eller nye oplysninger, hvor der er sendt en opdatering til ECB)	Cebamail/ N13 Data Exchange System	NCB'er
	NCB'erne udfylder rapport 4 vedrørende det ønskede antal omslag til papirudgaven		
	NCB'erne sender følgende informationer tilbage til ECB senest ved arbejdstids ophør dag T + 9: — Excel-filen med de udfyldte rapporter 1-4 (via Cebamail), — eventuelle korrektioner/nye oplysninger (via N13 Data Exchange System)		
T + 11	ECB kontrollerer alle indkomne rapporter, korrektioner og bekræftelser modtaget via Cebamail og N13 Data Exchange System		ECB
T + 12	NCB'erne vil blive kontaktet yderligere via Cebamail i tilfælde af modstridende data.	Cebamail	ECB
T + 14	NCB'erne har to arbejdsdage til at fremsende yderligere korrektioner eller redegørelser i tilfælde af modstridende data.	Cebamail/ N13 Data Exchange System	NCB'er
T + 15	ECB sender en slutrapport over den aktuelle situation, hvad angår MFI-sektoren, til NCB'erne via Cebamail. Et sammendrag af resultatet af den årlige kvalitetskontrolprocedure sendes ligeledes	Cebamail	ECB
	Omdeling af udkastet til listen over MFI'er (som pdf-fil) til NCB'erne for kommentarer	Cebamail	ECB/NCB'er
	Udkastet til listen over MFI'er forelægges Styrelsesrådet i papirudgave		ECB
	— Udsendelse af pressemeddelelse — Omdeling af listen over MFI'er i papirudgave til NCB'erne sammen med det relevante antal omslag — Omdeling af publikationen i pdf-format til NCB'erne — Offentliggørelse af listen over MFI'er på ECB's websted	Post/Cebamail/Internet	ECB

▼M1

Alternative procedurer

xiii) I følgende tilfælde anvendes alternative procedurer:

MFI-sektorrapporter

— Hvis der ikke er adgang til Cebamail-systemet til overførsel af MFI-sektorrapporterne, vil ECB sende disse (i Excel-format) via e-mail. NCB'erne anvender ligeledes e-mail ([1]) til at returnere de udfyldte rapporter til ECB.

MFI-opdateringer og korrektioner

— Hvis der ikke er adgang til N13 Data Exchange System til overførsel af korrektioner, indsender NCB'erne, hvor dette er relevant, informationerne via Cebamail-systemet ved brug af dataformatet XML.

— Hvis Cebamail-systemet ikke er funktionsdygtigt til overførsel af MFI-opdateringer/-korrektioner, anvender NCB'erne e-mail ([1]) til at sende opdateringer i dataformatet XML.

xiv) Hvis en NCB er lukket på en dag, hvor ovennævnte procedurer skal udføres, sikrer den pågældende NCB, at procedurerne påbegyndes og fuldføres i henhold til ovenstående tidsplan inden de(n) dag(e), hvor den har lukket.

Dataudsendelse

Daglig dataudsendelse til NCB'erne via N13 Data Exchange System

30) MFI-opdateringer vil blive udsendt alle arbejdsdage. Hver arbejdsdag kl. 17.00 ECB-tid registreres et øjebliksbillede af alle ændringer, som er indført i den aktuelle liste over MFI'er, og øjebliksbilledet udsendes til alle NCB'er. Øjebliksbilledet indeholder fuldstændige oplysninger om hver enkelt af følgende ændringer, som er indberettet af NCB'er:

— nye MFI'er

— opdaterede MFI'er

— slettede MFI'er

— gentildeling af MFI-id-koder

— ændring af MFI-id-koder

— ændring af MFI-id-koder, som omfatter gentildeling

Månedlig opdatering af listen over MFI'er på ECB's websted

31) På den sidste arbejdsdag i hver kalendermåned registreres et øjebliksbillede af MFI-datasættet kl. 17.00 ECB-tid. Bemærk, at inkonsistente MFI-MPEC-oplysninger ikke indgår i dette øjebliksbillede.

32) Listen over MFI'er offentliggøres én dag efter, at dette øjebliksbillede er registreret. Hvis øjebliksbilledet registreres fredag kl. 17.00 ECB-tid, vil den opdaterede information blive offentliggjort lørdag kl. 12.00 ECB-tid.

Månedlig dataudsendelse til NCB'erne via N13 Data Exchange System

33) På samme tidspunkt som listen over MFI'er offentliggøres på ECB's websted, vil listen blive sendt til NCB'erne via N13 Data Exchange System.

Årlig udgivelse af papirudgave

34) ECB vil en gang om året offentliggøre en papirudgave af listen over MFI'er med referencedatoen ultimo december det foregående år. Denne publikation vil være tilgængelig for offentligheden inden udgangen af det første kvartal i det følgende år. ECB sender med post NCB'erne et originaleksemplar sammen med det ønskede antal omslag. Samtidig vil NCB'erne få tilsendt en pdf-version af publikationen via Cebamail. Denne pdf-version vil desuden blive offentliggjort på ECB's websted.

Referencer

35) »ExchangeSpecification for the N13 Phase II Data Exchange System«. Dette dokument omhandler udvekslingen af filer mellem NCB'er og ECB. Det omfatter regelsættet for udvekslingen, udvekslingens infrastruktur og de filformater, som anvendes, og som danner kontaktfladen mellem ECB's og NCB'ernes interne systemer. Dokumentet består af to hoveddele, den »funktionelle« del og den »tekniske« del. De to dele kan beskrives således:

([1]) Addresse: mfi.hotline@ecb.int.

▼M1

Den funktionelle del

— funktionelle oplysninger (regelsæt for logisk udveksling, dvs. rækkefølgen af bekræftelser, som forventes efter fremsendelse af information osv.)

— logisk datamodel

— strukturen af de informationer, der skal udveksles

— indhold (ikke formatering) af bekræftelser

— regler for forretningsmæssig validering, dvs. valideringen af logisk information (fx skal løbetidsdatoen være en fremtidig dato), men ikke validering af syntaks, og disse reglers afspejling i fejlmeddelelser.

Den tekniske del

— de fysiske udvekslingssystemer, som skal anvendes (FTPC/X400-tjenester på ESCB-nettet); den præcise anvendelse af disse systemer

— teknisk oversigt over udvekslingsregelsæt

— definition af udvekslingsformat (dvs. »XML Schema«).

Tillæg

36) Liste over ISO-landekoder (to tegn).

▼B

Tillæg

Liste over ISO-landekoder

Listen indeholder landenes navne (officielle korte navne på engelsk med det danske navn i parentes) i alfabetisk rækkefølge i henhold til ISO 3166-1 og de tilsvarende ISO 3166-1-alpha-2-kodeelementer. Den opdateres i tilfælde af ændringer i den officielle kodeliste i ISO 3166-1 via ISO 3166/MA.

Listen indeholder 239 officielle korte navne og kodeelementer. Kilde:www.iso.org.

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
1	AFGHANISTAN (AFGHANISTAN)	AF
2	ALBANIA (ALBANIEN)	AL
3	ALGERIA (ALGERIET)	DZ
4	AMERICAN SAMOA (AMERIKANSK SAMOA)	AS
5	ANDORRA (ANDORRA)	AD
6	ANGOLA (ANGOLA)	AO
7	ANGUILLA (ANGUILLA)	AI
8	ANTARCTICA (ANTARKTIS)	AQ
9	ANTIGUA AND BARBUDA (ANTIGUA OG BARBUDA)	AG
10	ARGENTINA (ARGENTINA)	AR
11	ARMENIA (ARMENIEN)	AM
12	ARUBA (ARUBA)	AW
13	AUSTRALIA (AUSTRALIEN)	AU
14	AUSTRIA (ØSTRIG)	AT
15	AZERBAIJAN (ASERBAJDSJAN)	AZ
16	BAHAMAS (BAHAMAS)	BS
17	BAHRAIN (BAHRAIN)	BH
18	BANGLADESH (BANGLADESH)	BD
19	BARBADOS (BARBADOS)	BB
20	BELARUS (BELARUS)	BY
21	BELGIUM (BELGIEN)	BE
22	BELIZE (BELIZE)	BZ
23	BENIN (BENIN)	BJ
24	BERMUDA (BERMUDA)	BM
25	BHUTAN (BHUTAN)	BT
26	BOLIVIA (BOLIVIA)	BO
27	BOSNIA AND HERZEGOVINA (BOSNIEN-HERCEGOVINA)	BA
28	BOTSWANA (BOTSWANA)	BW
29	BOUVET ISLAND (BOUVETØEN)	BV
30	BRAZIL (BRASILIEN)	BR
31	BRITISH INDIAN OCEAN TERRITORY (DET BRITISKE TERRITORIUM I DET INDISKE OCEAN)	IO

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
32	BRUNEI DARUSSALAM (BRUNEI)	BN
33	BULGARIA (BULGARIEN)	BG
34	BURKINA FASO (BURKINA FASO)	BF
35	BURUNDI (BURUNDI)	BI
36	CAMBODIA (CAMBODJA)	KH
37	CAMEROON (CAMEROUN)	CM
38	CANADA (CANADA)	CA
39	CAPE VERDE (KAP VERDE)	CV
40	CAYMAN ISLANDS (CAYMANØERNE)	KY
41	CENTRAL AFRICAN REPUBLIC (DEN CENTRAL-AFRIKANSKE REPUBLIK)	CF
42	CHAD (TCHAD)	TD
43	CHILE (CHILE)	CL
44	CHINA (KINA)	CN
45	CHRISTMAS ISLAND (JULEØEN)	CX
46	COCOS (KEELING) ISLANDS (COCOSØERNE (KEELINGØERNE))	CC
47	COLOMBIA (COLOMBIA)	CO
48	COMOROS (COMORERNE)	KM
49	CONGO (CONGO)	CG
50	CONGO, THE DEMOCRATIC REPUBLIC OF THE (DEN DEMOKRATISKE REPUBLIK CONGO)	CD
51	COOK ISLANDS (COOKØERNE)	CK
52	COSTA RICA (COSTA RICA)	CR
53	COTE D'IVOIRE (COTE D'IVOIRE)	CI
54	CROATIA (KROATIEN)	HR
55	CUBA (CUBA)	CU
56	CYPRUS (CYPERN)	CY
57	CZECH REPUBLIC (TJEKKIET)	CZ
58	DENMARK (DANMARK)	DK
59	DJIBOUTI (DJIBOUTI)	DJ
60	DOMINICA (DOMINICA)	DM
61	DOMINICAN REPUBLIC (DEN DOMINIKANSKE REPUBLIK)	DO
62	EAST TIMOR (ØSTTIMOR)	TL
63	ECUADOR (ECUADOR)	EC
64	EGYPT (EGYPTEN)	EG
65	EL SALVADOR (EL SALVADOR)	SV
66	EQUATORIAL GUINEA (ÆKVATORIALGUINEA)	GQ
67	ERITREA (ERITREA)	ER

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
68	ESTONIA (ESTLAND)	EE
69	ETHIOPIA (ETIOPIEN)	ET
70	FALKLAND ISLANDS (MALVINAS) (FALKLAND-SØERNE)	FK
71	FAROE ISLANDS (FÆRØERNE)	FO
72	FIJI (FIJIØERNE)	FJ
73	FINLAND (FINLAND)	FI
74	FRANCE (FRANKRIG)	FR
75	FRENCH GUIANA (FRANSK GUYANA)	GF
76	FRENCH POLYNESIA (FRANSK POLYNESEN)	PF
77	FRENCH SOUTHERN TERRITORIES (DE FRANSKE BESIDDELSER I DET SYDLIGE INDISKE OCEAN)	TF
78	GABON (GABON)	GA
79	GAMBIA (GAMBIA)	GM
80	GEORGIA (GEORGIEN)	GE
81	GERMANY (TYSKLAND)	DE
82	GHANA (GHANA)	GH
83	GIBRALTAR (GIBRALTAR)	GI
84	GREECE (GRÆKENLAND)	GR
85	GREENLAND (GRØNLAND)	GL
86	GRENADA (GRENADA)	GD
87	GUADELOUPE (GUADELOUPE)	GP
88	GUAM (GUAM)	GU
89	GUATEMALA (GUATEMALA)	GT
90	GUINEA (GUINEA)	GN
91	GUINEA-BISSAU (GUINEA-BISSAU)	GW
92	GUYANA (GUYANA)	GY
93	HAITI (HAITI)	HT
94	HEARD ISLAND AND MCDONALD ISLANDS (HEARD- OG MCDONALDØERNE)	HM
95	HOLY SEE (VATICAN CITY STATE) (VATIKAN-STATEN)	VA
96	HONDURAS (HONDURAS)	HN
97	HONG KONG (HONGKONG)	HK
98	HUNGARY (UNGARN)	HU
99	ICELAND (ISLAND)	IS
100	INDIA (INDIEN)	IN
101	INDONESIA (INDONESIEN)	ID
102	IRAN, ISLAMIC REPUBLIC OF (DEN ISLAMISKE REPUBLIK IRAN)	IR
103	IRAQ (IRAK)	IQ

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
104	IRELAND (IRLAND)	IE
105	ISRAEL (ISRAEL)	IL
106	ITALY (ITALIEN)	IT
107	JAMAICA (JAMAICA)	JM
108	JAPAN (JAPAN)	JP
109	JORDAN (JORDAN)	JO
110	KAZAKHSTAN (KASAKHSTAN)	KZ
111	KENYA (KENYA)	KE
112	KIRIBATI (KIRIBATI)	KI
113	KOREA, DEMOCRATIC PEOPLE'S REPUBLIC OF (DEN DEMOKRATISKE FOLKEREPUBLIK KOREA)	KP
114	KOREA, REPUBLIC OF (REPUBLIKKEN KOREA)	KR
115	KUWAIT (KUWAIT)	KW
116	KYRGYZSTAN (KIRGISISTAN)	KG
117	LAO PEOPLE'S DEMOCRATIC REPUBLIC (DEN DEMOKRATISKE FOLKEREPUBLIK LAOS)	LA
118	LATVIA (LETLAND)	LV
119	LEBANON (LIBANON)	LB
120	LESOTHO (LESOTHO)	LS
121	LIBERIA (LIBERIA)	LR
122	LIBYAN ARAB JAMAHIRIYA (LIBYEN)	LY
123	LIECHTENSTEIN (LIECHTENSTEIN)	LI
124	LITHUANIA (LITAUEN)	LT
125	LUXEMBOURG (LUXEMBOURG)	LU
126	MACAO (MACAO)	MO
127	MACEDONIA, THE FORMER YUGOSLAV REPUBLIC OF (DEN TIDLIGERE JUGOSLAVISKE REPUBLIK MAKEDONIEN)	MK
128	MADAGASCAR (MADAGASKAR)	MG
129	MALAWI (MALAWI)	MW
130	MALAYSIA (MALAYSIA)	MY
131	MALDIVES (MALDIVERNE)	MV
132	MALI (MALI)	ML
133	MALTA (MALTA)	MT
134	MARSHALL ISLANDS (MARSHALLØERNE)	MH
135	MARTINIQUE (MARTINIQUE)	MQ
136	MAURITANIA (MAURITANIEN)	MR
137	MAURITIUS (MAURITIUS)	MU
138	MAYOTTE (MAYOTTE)	YT
139	MEXICO (MEXICO)	MX

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
140	MICRONESIA, FEDERATED STATES OF (MIKRONESIENS FORENEDE STATER)	FM
141	MOLDOVA, REPUBLIC OF (REPUBLIKKEN MOLDOVA)	MD
142	MONACO (MONACO)	MC
143	MONGOLIA (MONGOLIET)	MN
144	MONTSERRAT (MONTSERRAT)	MS
145	MOROCCO (MAROKKO)	MA
146	MOZAMBIQUE (MOZAMBIQUE)	MZ
147	MYANMAR (MYANMAR)	MM
148	NAMIBIA (NAMIBIA)	NA
149	NAURU (NAURU)	NR
150	NEPAL (NEPAL)	NP
151	NETHERLANDS (NEDERLANDENE)	NL
152	NETHERLANDS ANTILLES (DE NEDERLANSKE ANTILLER)	AN
153	NEW CALEDONIA (NY KALEDONIEN)	NC
154	NEW ZEALAND (NEW ZEALAND)	NZ
155	NICARAGUA (NICARAGUA)	NI
156	NIGER (NIGER)	NE
157	NIGERIA (NIGERIA)	NG
158	NIUE (NIUE)	NU
159	NORFOLK ISLAND (NORFOLK ISLAND)	NF
160	NORTHERN MARIANA ISLANDS (NORDMARIANERNE)	MP
161	NORWAY (NORGE)	NO
162	OMAN (OMAN)	OM
163	PAKISTAN (PAKISTAN)	PK
164	PALAU (PALAU)	PW
165	PALESTINIAN TERRITORY, OCCUPIED (DET BESATTE PALÆSTINENSISKE TERRITORIUM)	PS
166	PANAMA (PANAMA)	PA
167	PAPUA NEW GUINEA (PAPUA NY GUINEA)	PG
168	PARAGUAY (PARAGUAY)	PY
169	PERU (PERU)	PE
170	PHILIPPINES (FILIPPINERNE)	PH
171	PITCAIRN (PITCAIRN)	PN
172	POLAND (POLEN)	PL
173	PORTUGAL (PORTUGAL)	PT
174	PUERTO RICO (PUERTO RICO)	PR
175	QATAR (QATAR)	QA

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
176	REUNION (REUNION)	RE
177	ROMANIA (RUMÆNIEN)	RO
178	RUSSIAN FEDERATION (RUSLAND)	RU
179	RWANDA (RWANDA)	RW
180	SAINT HELENA (SAINT HELENA)	SH
181	SAINT KITTS AND NEVIS (SAINT KITTS OG NEVIS)	KN
182	SAINT LUCIA (SAINT LUCIA)	LC
183	SAINT PIERRE AND MIQUELON (SAINT PIERRE OG MIQUELON)	PM
184	SAINT VINCENT AND THE GRENADINES (SAINT VINCENT OG GRENADINERNE)	VC
185	SAMOA (SAMOA)	WS
186	SAN MARINO (SAN MARINO)	SM
187	SAO TOME AND PRINCIPE (SAO TOME OG PRINCIPE)	ST
188	SAUDI ARABIA (SAUDI-ARABIEN)	SA
189	SENEGAL (SENEGAL)	SN
190	SEYCHELLES (SEYCHELLERNE)	SC
191	SIERRA LEONE (SIERRA LEONE)	SL
192	SINGAPORE (SINGAPORE)	SG
193	SLOVAKIA (SLOVAKIET)	SK
194	SLOVENIA (SLOVENIEN)	SI
195	SOLOMON ISLANDS (SALOMONØERNE)	SB
196	SOMALIA (SOMALIA)	SO
197	SOUTH AFRICA (SYDAFRIKA)	ZA
198	SOUTH GEORGIA AND THE SOUTH SANDWICH ISLANDS (SOUTH GEORGIA OG DE SYDLIGE SANDWICHØER)	GS
199	SPAIN (SPANIEN)	ES
200	SRI LANKA (SRI LANKA)	LK
201	SUDAN (SUDAN)	SD
202	SURINAME (SURINAM)	SR
203	SVALBARD AND JAN MAYEN (SVALBARD OG JAN MAYEN)	SJ
204	SWAZILAND (SWAZILAND)	SZ
205	SWEDEN (SVERIGE)	SE
206	SWITZERLAND (SCHWEIZ)	CH
207	SYRIAN ARAB REPUBLIC (SYRIEN)	SY
208	TAIWAN, PROVINCE OF CHINA (TAIWAN)	TW
209	TAJIKISTAN (TADSJIKISTAN)	TJ
210	TANZANIA, UNITED REPUBLIC OF (DEN FORENEDE REPUBLIK TANZANIA)	TZ

▼B

Ref. nr.	Land	ISO-landekode
211	THAILAND (THAILAND)	TH
212	TOGO (TOGO)	TG
213	TOKELAU (TOKELAU)	TK
214	TONGA (TONGA)	TO
215	TRINIDAD AND TOBAGO (TRINIDAD OG TOBAGO)	TT
216	TUNISIA (TUNESIEN)	TN
217	TURKEY (TYRKIET)	TR
218	TURKMENISTAN (TURKMENISTAN)	TM
219	TURKS AND CAICOS ISLANDS (TURKS- OG CAICOSØERNE)	TC
220	TUVALU (TUVALU)	TV
221	UGANDA (UGANDA)	UG
222	UKRAINE (UKRAINE)	UA
223	UNITED ARAB EMIRATES (DE FORENEDE ARABISKE EMIRATER)	AE
224	UNITED KINGDOM (DET FORENEDE KONGERIGE)	GB
225	UNITED STATES (USA)	US
226	UNITED STATES MINOR OUTLYING ISLANDS (DE MINDRE AMERIKANSKE OVERSØISKE ØER)	UM
227	URUGUAY (URUGUAY)	UY
228	UZBEKISTAN (USBEKISTAN)	UZ
229	VANUATU (VANUATU)	VU
230	VENEZUELA (VENEZUELA)	VE
231	VIET NAM (VIETNAM)	VN
232	VIRGIN ISLANDS, BRITISH (DE BRITISKE JOMFRUØER)	VG
233	VIRGIN ISLANDS, U.S. (DE AMERIKANSKE JOMFRUØER)	VI
234	WALLIS AND FUTUNA (WALLIS OG FUTU-NAØERNE)	WF
235	WESTERN SAHARA (VESTSAHARA)	EH
236	YEMEN (YEMEN)	YE
237	YUGOSLAVIA (JUGOSLAVIEN)	YU
238	ZAMBIA (ZAMBIA)	ZM
239	ZIMBABWE (ZIMBABWE)	ZW

▼M2

BILAG XVIII

STATISTIK OVER ANDRE FINANSIELLE FORMIDLERE UNDTAGEN FORSIKRINGSSELSKABER OG PENSIONSKASSER

RAPPORTERINGSFORSKRIFTER FOR UDARBEJDELSE AF STATISTIK I HENHOLD TIL EN KORTSIGTET MODEL

1. ***Målsætning***

Kravet til statistisk information om andre finansielle formidlere (»other financial intermediaries«) undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser (i det følgende benævnt »OFI'er«) er tosidet. For det første er det vigtigt at indsamle data om OFI'er, for at overvåge deres rolle i den finansielle formidling uden for sektoren monetære finansielle institutioner (MFI'er). OFI'ers aktiviteter ligner og supplerer MFI'ers aktiviteter, og da balancedata om OFI'er, som ejes helt eller delvis af MFI'er, ikke er omfattet af MFI'ernes balance, er det for at få et fuldstændigt statistisk billede over euroområdet nødvendigt at indsamle statistiske data vedrørende OFI'er til Den Europæiske Centralbanks (ECB's) statistik. For det andet er ECB nødt til at overvåge OFI'er for at sikre, at listen over MFI'er hele tiden er ajourført, nøjagtig, så homogen som muligt og tilstrækkeligt stabil til statistiske formål. Som anført i forordning ECB/2001/13 kan finansiel innovation påvirke udformningen af finansielle instrumenter og foranledige OFI'er til at flytte fokus for deres aktiviteter.

Formålet med dette bilag er at vejlede om udfyldelsen af rapporteringsskemaerne til overførsel af data vedrørende OFI'er til ECB.

2. ***Beregning af aggregater for euroområdet og statistiske datatyper, som skal tilvejebringes***

2.1. **Beregning af aggregater for euroområdet**

Overførslen af data vedrørende andre finansielle formidlere sker efter en kortsigtet model, dvs. på grundlag af de data, som løbende foreligger på nationalt plan. Det er således muligt, at den statistiske information, som skal tilvejebringes, ikke altid foreligger i sin helhed i overensstemmelse med de nedenfor angivne definitioner og specifikationer. I de tilfælde, hvor de indberettede data afviger fra de definitioner, som er angivet i dette bilag, anmodes de nationale centralbanker (NCB'er) om at fremsende forklarende noter til ECB ([1]). I overensstemmelse med denne model, og på grundlag af den nedenfor angivne begrebsmæssige ramme, bør NCB'erne fremsende faktiske data, hvor disse foreligger. Såfremt der ikke foreligger faktiske data, eller disse ikke kan behandles, fremsendes nationale estimater. Som en nødløsning kan ECB for specifikke opdelinger, hvor der ikke kan tilvejebringes nationale estimater, foretage estimater/antagelser i hvert enkelt tilfælde.

I betragtning af den ekstra arbejdsbyrde, som beregningen af nationale estimater ville pålægge NCB'erne, bør indsatsen hovedsagelig koncentreres om et begrænset antal statistiske nøgledata. Formålet med den kortsigtede model er da også at koncentrere bestræbelserne om en specifik underkategori af OFI'er (jf. afsnit 3.2.a), nemlig investeringsselskaber. Der stilles ingen yderligere krav om tilvejebringelse af data vedrørende formidlere af værdipapirer og derivater, finansielle selskaber beskæftiget med långivning, og andre OFI'er (restpost), såfremt faktiske data ikke indsamles på nationalt plan.

2.2. **Statistiske data, som skal indberettes**

Der indberettes to typer indikatorer: nøgleindikatorer og supplerende information

— Nøgleindikatorer anvendes til beregningen af aggregater for euroområdet. Alle deltagende medlemsstater indberetter disse detaljerede data, når der foreligger faktiske data. Såfremt der ikke foreligger faktiske data for de krævede opdelinger eller den rapporteringsfrekvens, de tidsfrister eller den tidshorisont, der er vedtaget, indsendes om muligt skøn.

([1]) Se tillæg 2.

▼M2

— Supplerende information overføres som »memorandumposter«. Disse data overføres af lande, hvor der løbende foreligger yderligere detaljerede data. De vedrører opdelinger, hvor brugerne har formuleret et krav, og hvor det oprindeligt blev vurderet, at det ikke var muligt at beregne et aggregat for euroområdet.

3. ***Den begrebsmæssige ramme***

3.1. **Rapporteringspopulationen**

I det europæiske national- og regionalregnskabssystem (i det følgende benævnt »ENS 95« ([1])) defineres OFI'er (S.123) som »finansielle selskaber og kvasi-selskaber (undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser), der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling ved at indgå forpligtelser, undtagen i form af penge, indlån og/eller indlånslignende indskud fra andre institutionelle enheder end monetære finansielle selskaber«.

OFI-sektoren adskiller sig fra MFI'er ved den manglende tilstedeværelse af passiver i form af indlån fra ikke-MFI'er, mens den adskiller sig fra pensionskasser og forsikringsselskaber ved den manglende tilstedeværelse af passiver i form af forsikringstekniske reserver.

Rapporteringspopulationen vil i den kortfristede model omfatte alle former for OFI'er, der er residenter i de deltagende medlemsstater. Ordet »resident« anvendes i overensstemmelse med definitionen i Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ([2]). Rapporteringspopulationen udgøres således af:

— institutioner, der har hovedsæde i området, herunder datterselskaber af moderselskaber, der har hovedsæde uden for det område

— residente filialer af institutioner, der har hovedsæde uden for det område.

3.2. **Klassifikation af underkategorier af OFI'er**

På baggrund af OFI'ers uensartede virksomhed og forskellene i datatilgængelighed for de forskellige OFI-typer er der identificeret fire underkategorier af OFI'er, for hvilke data indberettes separat: 1) investeringsforeninger (undtagen pengemarkedsforeninger); 2) forhandlere af værdipapirer og derivater; 3) finansielle selskaber beskæftiget med långivning; 4) andre OFI'er. Forskellene med hensyn til de statistiske detaljer er beskrevet i dette bilag.

De kategorier/grupper, som danner grundlag for dataindberetningen, er angivet og defineret nedenfor:

a) *Investeringsforeninger undtagen pengemarkedsforeninger*

Investeringsforeninger er organiserede finansielle ordninger, hvor investormidler samles i en pulje med henblik på erhvervelse af finansielle eller ikke-finansielle aktiver. Investeringsforeninger i OFI-kategorien omfatter alle typer af investeringsforeninger undtagen investeringsforeninger, der indgår i MFI-sektoren. De kan have forskellige juridiske strukturer (kontraktlig struktur, virksomhedsstruktur og i form af »trust funds«) og kan være »open-end« eller »closed-end« investeringsforeninger. Desuden kan de være oprettet enten som en individuel investeringsforening eller som en »paraplyforening« (investeringsforening med flere afdelinger bestående af diverse underinvesteringsforeninger).

Data vedrørende investeringsforeninger indberettes for:

Investeringsforeninger i alt: Data vedrørende investeringsforeninger i alt omfatter alle typer af investeringsforeninger, som driver virksomhed i landet. Der indberettes nøgleindikatorer samt et antal memorandumposter.

Investeringsforeninger efter type: De indberettede data opdeles efter investeringsforeningstype:

— *Investeringsforeninger opdelt efter investeringstype:*

Ved indberetning af data for investeringsforeninger efter investeringstype foretages en opdeling i 1) aktiebaserede afdelinger; 2) obligationsbaserede afdelinger; 3) blandede afdelinger; 4) afdelinger baseret på fast ejendom; 5) andre afdelinger.

([1]) 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 (EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1).

([2]) EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

▼M2

I princippet skal investeringsforeninger i opdelingen efter investeringstype klassificeres efter den type aktiver, som investeringsporteføljen primært investeres i. Hvis investeringsporteføljen primært investeres i aktier og andre kapitalandele, anbringes investeringsforeningen i kategorien »aktiebaserede afdelinger«, hvis den investeres i gældsinstrumenter, anbringes den i kategorien »obligationsbaserede afdelinger«, og hvis den investeres i fast ejendom, i kategorien »afdelinger baseret på fast ejendom«. Investeringsforeninger, der investerer i både aktier og obligationer uden hovedvægt på det ene eller det andet instrument, anbringes i kategorien »blandede afdelinger« ([1]). Hvis det ikke er muligt at klassificere investeringsforeningerne i de ovennævnte kategorier, anbringes de i restkategorien »andre afdelinger«.

For så vidt angår »investeringsinstitutforeninger« (»funds of funds«, investeringsforeninger, der primært investerer i andele udstedt af investeringsforeninger), tilrådes det at anbringe dem i den kategori af investeringsforeninger, som de primært investerer i. Såfremt dette vurderes ikke at være muligt, anbringes investeringsinstitutforeninger i restkategorien »andre afdelinger«.

De kriterier, der anvendes til at klassificere investeringsforeninger efter type, fremgår af selskabernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, tegningsdokumenter eller investeringskontrakter, markedsføringsmateriale eller anden dokumentation med tilsvarende virkninger.

På et senere tidspunkt vil det muligvis blive overvejet også at indsamle data vedrørende antallet af investeringsforeninger opdelt efter investeringstype.

— *Investeringsforeninger opdelt efter investortype:*

Data vedrørende investeringsforeninger opdelt efter investortype indberettes for 1) offentlige investeringsforeninger, hvis andele sælges til offentligheden; og 2) investeringsforeninger for særlige investorer, hvis andele kun sælges til særlige investortyper. Dataene for disse typer af investeringsforeninger indberettes kun som memorandumposter.

b) *Forhandlere af værdipapirer og derivater*

Forhandlere af værdipapirer og derivater, der klassificeres som OFI'er, er finansielle selskaber, som primært beskæftiger sig med følgende finansielle formidlingsaktiviteter:

— handel med værdipapirer for egen regning via erhvervelse og salg af disse værdipapirer for formidlerens egen regning og risiko og med det ene formål at drage økonomisk fordel af forskellen mellem erhvervelses- og salgsprisen

— handel for egen regning via en finansiel formidler med tilladelse til at handle på aktiemarkedet eller på andre organiserede markeder.

Hvad angår forhandlere af værdipapirer og derivater, indberettes nøgleindikatorer. Dette bilag indeholder nærmere detaljer om opdelingen af dataene.

c) *Finansielle selskaber beskæftiget med långivning*

Disse finansielle selskaber, der klassificeres som OFI'er, har primært specialiseret sig i finansiering af aktiver for husholdninger og ikke-finansielle selskaber. Selskaber, der er specialiseret i finansiel leasing ([2]), factoring, udlån mod pant i fast ejendom og udlån til forbrugsformål, indgår i denne kategori. Disse finansielle selskaber kan drive deres virksomhed under forskellige juridiske former: som byggesparekasse, som kommunalt kreditinstitut, som særlig enhed oprettet med henblik på at eje værdipapirbaserede aktiver osv.

Hvad angår finansielle selskaber beskæftiget med långivning, indberettes nøgleindikatorer. Dette bilag indeholder nærmere detaljer om opdelingen af dataene.

([1]) Såfremt investeringsforeninger, der investerer i omsættelige værdipapirer og fast ejendom, på nationalt plan klassificeres som »blandede afdelinger«, placeres disse investeringsforeninger i kategorien »blandede afdelinger«.

([2]) Til statistiske formål defineres leasing 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).

▼M2

d) *Andre kategorier af OFI'er*

De finansielle selskaber i denne restkategori er andre typer finansielle selskaber, som ikke er specialiserede i nogen af de aktivitetsområder, som vedrører de tre andre OFI-kategorier. For eksempel indgår selskaber som finansielle holdingselskaber, ventureselskaber og selskaber, der formidler udviklingskapital, i denne kategori. NCB'erne anmodes om i de forklarende noter at specificere, hvilke typer institutioner der er anbragt i denne kategori.

Hvad angår denne OFI-underkategori, kræves kun indberetning af aktiver i alt som en memorandumpost.

4. ***Statistiske rapporteringskrav***

4.1. **Balanceposter**

For at der kan udarbejdes statistiske nøgleindikatorer for OFI-sektoren, kræves en specifik opdeling af de finansielle instrumenter. Opdelingerne efter instrument, geografisk område og sektor følger så vidt muligt den rapporteringsordning, som er opstillet for MFI-sektoren. Opdelingen er dog i praksis mindre detaljeret end den opdeling, som kræves i MFI-balancestatistikken.

På baggrund af den uensartede virksomhed, som kendetegner finansielle selskaber klassificeret som OFI'er, og forskellene i den aktuelle datatilgængelighed for OFI-underkategorierne, varierer kravene med hensyn til balanceopdelinger endvidere efter typen af OFI-underkategori.

Opdeling efter instrument og løbetid: Nedenstående tabel viser kravene med hensyn til instrumentopdelingen efter OFI-underkategoritype. I det nedenstående gøres nærmere rede for denne instrumentopdeling. I princippet indberettes instrumentopdelingen som nøgleindikator for alle OFI-underkategorier (dog ikke for »investeringsforeninger efter investortype« og »andre OFI'er«).

Overblik over instrument- og løbetidsopdeling

INSTRUMENT- OG LØBETIDSKATEGORIER	
AKTIVER	PASSIVER
1. Indlån (indberettes af A og B)	1. Indlån og lån (indberettes af A, B og C)
2. Udlån (indberettes af C)	
3. Værdipapirer undtagen aktier (indberettes af A, B og C)	2. Udstedte gældsinstrumenter (indberettes af B og C)
op til 1 år (indberettes af A)	
over 1 år (indberettes af A)	3. Kapital og reserver (indberettes af B og C)
4. Aktier og andre kapitalandele [1] (indberettes af A, B og C)	4. Udstedte andele i investeringsforeninger (indberettes af A)
5. Andele i investeringsforeninger (indberettes af A og B)	
6. Anlægsaktiver (indberettes af A)	5. Finansielle derivater (indberettes af A og B)
7. Finansielle derivater (indberettes af A og B)	6. Andre passiver (indberettes af A, B og C)
8. Andre aktiver (indberettes af A, B og C)	
Aktiver i alt = Passiver i alt (indberettes af alle kategorier)	

[1] Undtagen andele i investeringsforeninger.

A: Investeringsforeninger

B: Forhandlere af værdipapirer og derivater

C: Finansielle selskaber beskæftiget med långivning

D: Andre OFI'er.

Yderligere krav med henblik på udarbejdelsen af Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA): Nedenstående tabel giver et overblik over den krævede yderligere instrumentopdeling. I de følgende afsnit gøres nærmere rede for denne instrumentopdeling. I princippet skal den ekstra instrumentopdeling kun tilvejebringes som memorandumposter for underkategorien »investeringsforeninger i alt«.

▼M2

Yderligere krav med henblik på udarbejdelsen af MUFA

INSTRUMENT- OG LØBETIDSKATEGORIER	
AKTIVER	PASSIVER
1. Børsnoterede aktier	
2. Andele i pengemarkedsforeninger	
3. Udlån	
op til 1 år	
over 1 år	

AKTIVER

0. Aktiver/passiver i alt: Aktiver i alt indberettes for alle OFI-underkategorier. »Aktiver i alt« bør være lig med summen af alle enkeltposterne på balancens aktivside og desuden lig med passiver i alt.

1. Indlån: Posten »indlån« kræves indberettet separat for alle typer investeringsforeninger, som indberetter enkeltvis, samt for forhandlere af værdipapirer og derivater. Hvad angår finansielle selskaber beskæftiget med långivning, anbringes denne post under »andre aktiver«.

   Denne post ([1]) er opdelt i to hovedkategorier:

   — Transferable indlån: beholdninger (i national eller fremmed 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).

   — Andre indlån: 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 eller anden form for betydelig begrænsning eller strafgebyr. Underkategorien omfatter tidsindskud, opsparingskonti osv. (ENS 95 5.45-5.49).

   Beholdninger af sedler og mønt medtages også i denne post. Disse beholdninger omfatter sedler og mønter i omløb, som almindeligvis anvendes til betalinger. Denne post forventes at være ubetydelig.

   Værdiansættelsesregler: I overensstemmelse med ENS 95 indberettes indlån til pålydende værdi, eksklusive påløbne renter.

2. Udlån: Data vedrørende »udlån« indberettes kun separat for underkategorien finansielle selskaber beskæftiget med långivning. Hvad angår underkategorierne investeringsforeninger og forhandlere af værdipapirer og derivater, anbringes udlån i kategorien »andre aktiver«. Med henblik på udarbejdelsen af MUFA bør lån (med løbetid på op til 1 år og over 1 år) imidlertid også identificeres separat som en memorandumpost for underkategorien »investeringsforeninger i alt«.

   Udlån er midler udlånt af de rapporterende OFI'er 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). Denne post består af:

   — udlån til husholdninger i form af forbrugerkredit (udlån til personligt forbrug af varer og tjenesteydelser), udlån til boligkøb (kredit til investering i bolig, herunder byggeri og forbedring af egen bolig) og andre udlån (udlån ydet i forbindelse med fx virksomhed, gældskonsolidering, studielån osv.)

   — finansielle leasingarrangementer over for tredjemand

   — uerholdelige udlån, som endnu ikke er tilbagebetalt eller afskrevet

   — beholdninger af ikke-omsættelige værdipapirer

([1]) Det bør bemærkes, at der i MFI-balancen ikke skelnes mellem indlån og udlån på aktiv- og passivsiden. Derimod betragtes alle ikke-omsættelige midler anbragt hos/udlånt til MFI'er (= passiver) som »indlån«, mens alle midler anbragt af/udlånt af MFI'er (= aktiver) betragtes som »udlån«. ENS 95 angiver imidlertid en forskel, hvor kriteriet er initiativtageren til transaktionen. Hvor initiativet ligger hos låntageren, klassificeres den finansielle transaktion som et udlån. Hvis initiativet ligger hos långiveren, klassificeres transaktionen om indlån.

▼M2

— efterstillede gældsforpligtelser i form af udlån.

Værdiansættelsesregler: I overensstemmelse med behandlingen af udlån optaget af MFI'er registreres udlån optaget af OFI'er i princippet 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 (registrering på kontantbasis). Påløbne renter på udlån klassificeres på bruttobasis under kategorien »andre aktiver«. Påløbne renter medtages ikke i det udlån, som de vedrører, idet udlånet værdiansættes til det udestående nominelle beløb på rapporteringsdatoen.

3. Værdipapirer undtagen aktier: Denne post kræves separat for alle OFI-underkategorier, dog ikke andre OFI'er.

   Posten vedrører beholdninger af værdipapirer undtagen aktier og andre kapitalandele, som normalt er omsættelige og handles på sekundære markeder eller kan modregnes på markedet, og som ikke giver indehaver nogen ejendomsret over den udstedende institution. 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 data, der er defineret på udstedelsestidspunktet. Den omfatter også omsættelige udlån, som er omstruktureret til et større antal identiske dokumenter, og som kan handles på organiserede markeder.

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

   For OFI-underkategorien »investeringsforeninger« (investeringsforeninger i alt og investeringsforeninger opdelt efter investeringstype) kræves en opdeling af »værdipapirer undtagen aktier« efter (oprindelig) løbetid i kategorierne »op til 1 år« og »over 1 år«.

4. Aktier og andre kapitalandele (undtagen andele i investeringsforeninger): Denne post kræves separat for alle OFI-underkategorier undtagen andre OFI'er.

   Posten vedrører beholdninger af værdipapirer, som udgør en 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. 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 5.88-593). 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)

   — 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: Beholdninger af andele i investeringsforeninger indberettes kun som en separat post for underkategorierne »investeringsforeninger« (investeringsforeninger i alt og alle typer investeringsforeninger) og forhandlere af værdipapirer og derivater. Hvad angår underkategorierne finansielle selskaber beskæftiget med långivning, indberettes andele i investeringsforeninger under »andre aktiver«.

   Andele i investeringsforeninger er andele udstedt af en særlig type finansielt selskab, som udelukkende har til formål at investere de indsamlede midler på pengemarkedet, kapitalmarkedet og/eller ejendomsmarkedet. Andele i investeringsforeninger er udelukkende passiver hos MFI'er (kun pengemarkedsforeninger) og investeringsforeninger klassificeret som OFI'er.

   Andele udstedt af investeringsforeninger giver indehaverne rettigheder vedrørende den investerede kapital og over afkastet fra disse investeringer, men giver normalt ikke nogen dokumentation for kontrol over den kollektive investering (såsom stemmeret og deltagelse i forvaltningen).

▼M2

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

Desuden indberettes beholdninger af andele i pengemarkedsforeninger for underkategorien »investeringsforeninger i alt«.

6. Anlægsaktiver: I denne post indgår:

   — materielle anlægsaktiver til investeringsformål (investeringer i ejendomme, andre bygninger og strukturer, erhvervsejendomme). Denne del identificeres som beholdninger af »fast ejendom«

   — ikke-finansielle aktiver, materielle eller immaterielle, som skal 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.

   »Anlægsaktiver« identificeres separat for investeringsforeninger i alt samt for investeringsforeninger opdelt efter investeringstype og investortype. Ved investeringsforeninger opdelt efter investering angives anlægsaktiver kun separat for afdelinger baseret på fast ejendom, blandede afdelinger og andre afdelinger, da disse tre typer forventes at besidde fast ejendom til investeringsformål. Alle andre kategorier af investeringsforeninger opdelt efter investering har også anlægsaktiver, men størrelsen forventes at være ubetydelig, da der hovedsagelig vil være tale om anlægsaktiver til eget brug (bygninger, som OFI'er disponerer over, maskiner og inventar, software og anden infrastruktur). I de tilfælde, hvor anlægsaktiver ikke skal indberettes som en separat post, anbringes de under »andre aktiver«.

7. Finansielle derivater:Data vedrørende »finansielle derivater« indberettes kun som en separat post for underkategorierne »investeringsforeninger« (investeringsforeninger i alt og alle typer investeringsforeninger) og forhandlere af værdipapirer og derivater. I forbindelse med finansielle selskaber beskæftiget med långivning anbringes denne post under »andre aktiver«.

   Denne post består af alle transaktioner i finansielle derivater, dvs. 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).

   Indberetningen af »finansielle derivater« i rapporteringsordningen for OFI'er skal i princippet stemme overens med den anbefalede behandling i MFI-rapporteringsordningen. I denne sammenhæng fremgår det af Guidance Notes to the Regulation ECB/2001/13 on the MFI balance sheet statistics ([1]), at finansielle derivater, som har en markedsværdi, i overensstemmelse med gældende internationale standarder på statistikområdet i princippet skal registreres som balanceposter. Derivater har en markedsværdi, hvis de handles på organiserede markeder (børser) eller under omstændigheder, hvor de regelmæssigt kan modregnes på »over-the-counter-markeder« (OTC-markeder).

   Følgende finansielle derivater indberettes under denne post:

   — omsættelige optioner og OTC-optioner

   — tegningsretter (warrents)

   — futures, men kun hvis de har en markedsværdi, fordi de kan handles eller føres i modregning

   — swaps, men kun hvis de har en markedsværdi, fordi de kan handles eller føres i modregning.

   Finansielle derivater, som er registreret på balancen, registreres til deres markedsværdi, som er den gældende markedskurs eller en nær ækvivalent (dagsværdi).

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

([1]) Den Europæiske Centralbank, november 2002.

▼**M2**

Der kræves ingen opdeling (efter sektor, valuta m.m.).

8. Andre aktiver: Denne post kræves separat for alle OFI-underkategorier undtagen andre OFI'er.

   Posten omfatter aktiver, som ikke indgår i andre poster, fx:

   — påløbne renter på lån og påløben 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, indlån (afhængigt af OFI-underkategorien).

   Listen er ikke udtømmende og varierer alt efter rapporteringskategorien (jf. sidste punkt på listen). Kravene med hensyn til balancen varierer også for de forskellige OFI-underkategorier alt efter den pågældende underkategoris virksomhed. Kun balancens hovedposter identificeres separat. Alle de beløb, som ikke kan henføres til en af hovedbalanceposterne, anbringes under »andre aktiver«. Fx forventes investeringsforeninger ikke at yde lån, hvorfor posten »udlån« ikke identificeres separat på balancen; men såfremt investeringsforeninger faktisk har ydet lån, opføres dette beløb under »andre aktiver«.

   Det kræves, at NCB'erne i de forklarende noter giver nærmere oplysninger om, hvad der indgår i »andre aktiver«.

PASSIVER

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

9. Indlån og lån: Denne post identificeres separat for investeringsforeninger, forhandlere af værdipapirer og derivater og finansielle selskaber beskæftiget med långivning.

   I posten indgår:

   — Indlån: transferable indlån og andre indlån (se aktivsiden) 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).

10. Udstedte gældsinstrumenter: Denne post indberettes separat for forhandlere af værdipapirer og derivater og finansielle selskaber beskæftiget med långivning. Hvad angår investeringsforeninger, opføres denne post under »andre passiver«. Den forventes at være ubetydelig.

    Denne post vedrører værdipapirer undtagen aktier, som normalt er omsættelige instrumenter, der handles på sekundære markeder eller kan modregnes på markedet, og som ikke giver indehaver nogen ejendomsret over den udstedende institution. 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.

11. Kapital og reserver: Denne post indberettes separat for forhandlere af værdipapirer og derivater og finansielle selskaber beskæftiget med långivning. Hvad angår investeringsforeninger, opføres denne post under »andre passiver«.

▼M2

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 andel af egenkapitalen i tilfælde af likvidation. Omfattet er tillige midler af ikke-fordelt overskud eller midler, der er afsat af rapporterende OFI'er til sandsynlige fremtidige betalinger og forpligtelser. Kapital og reserver omfatter følgende elementer:

— aktiekapital

— ikke-fordelt overskud eller andre midler

— særlige hensættelser til dækning af lån, værdipapirer og andre aktiver

— driftsoverskud/-tab.

12. Udstedte andele i investeringsforeninger: Denne post indberettes kun separat for underkategorien investeringsforeninger, da det kun er investeringsforeninger, der udsteder andele i investeringsforeninger.

    Posten vedrører andele udstedt af investeringsforeninger undtagen pengemarkedsforeninger.

13. Finansielle derivater: (se »Aktiver — finansielle derivater«).

14. Andre passiver: Denne post kræves separat for alle OFI-underkategorier undtagen andre OFI'er. Kategorien svarer til MFI-kategorien »resterende passiver«, idet den dog ikke omfatter finansielle derivater.

    I posten indgår passiver, som ikke er omfattet af andre poster, fx:

    — 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 i 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.

    Listen er ikke udtømmende og varierer alt efter rapporteringskategorien. Kravene med hensyn til balancen varierer også for de forskellige OFI-underkategorier, alt efter den pågældende underkategoris virksomhed. Kun balancens hovedposter identificeres separat. Alle beløb, som ikke kan henføres til en af hovedposterne på passivsiden, opføres under »andre passiver«. Fx forventes investeringsforeninger ikke at udstede »gældsinstrumenter«, hvorfor posten »gældsinstrumenter« ikke identificeres separat på passivsiden; men såfremt en investeringsforening faktisk har udstedt værdipapirer, opføres dette beløb under »andre passiver«.

    Det kræves, at NCB'erne i de forklarende noter giver nærmere oplysninger om, hvad der indgår i »andre passiver«.

▼M2

BOGFØRINGSREGLER

De bogføringsregler, som anvendes af OFI'er i forbindelse med udarbejdelsen af regnskaber, skal i princippet være i overensstemmelse med den nationale lovgivning, der gennemfører Rådets direktiv 86/635/EØF af 8. december 1986 om bankers og andre penge- og finansieringsinstitutters årsregnskaber og konsoliderede regnskaber ([1]) samt andre gældende internationale standarder. Med forbehold af gældende bogføringspraksis i medlemsstaterne indberettes alle aktiver og alle passiver på bruttobasis til statistiske formål. Der gives under de relevante kategorier særlig vejledning med hensyn til værdiansættelsesmetoderne.

OPDELING EFTER GEOGRAFISK OMRÅDE, SEKTOR OG FORMÅL

For visse OFI-underkategorier og for et begrænset antal balanceposter kræver ECB en opdeling efter geografisk område og sektor, som svarer til opdelingen af MFI-balanceposter.

Opdeling efter geografisk område og sektor

AKTIVER	PASSIVER
A. Indenlandske residenter	A. Indenlandske residenter
MFI'er	
Ikke-MFI'er	MFI'er
heraf ikke-finansielle selskaber (S.11) ([1])	Ikke-MFI'er
heraf husholdninger osv. (S.14)	
B. Residenter i andre deltagende medlemsstater	B. Residenter i andre deltagende medlemsstater
MFI'er	MFI'er
Ikke-MFI'er	Ikke-MFI'er
heraf ikke-finansielle selskaber (S.11)	
heraf husholdninger osv. (S.14)	
	C. Residenter i resten af verden
C. Residenter i resten af verden	

([1]) Kræves kun for posten »udlån«.

Geografiske opdelinger

Til udarbejdelsen af statistik for OFI'er i euroområdet kræves en identifikation af modparter i de deltagende medlemsstater med en opdeling i indenlandsk område og andre deltagende medlemsstater. Der kræves derfor en fuldstændig geografisk opdeling i »indenlandsk/andre deltagende medlemsstater/resten af verden«. For ikke-deltagende medlemsstaterne er opdelingen »indenlandsk/deltagende medlemsstater/resten af verden«.

Den krævede geografiske opdeling vedrører balanceposter for:

— Investeringsforeninger i alt/investeringsforeninger opdelt efter investeringstype: især vedrørende »værdipapirer undtagen aktier«, »aktier og andre kapitalandele«, »andele i investeringsforeninger« (aktivsiden) og »udstedte andele i investeringsforeninger« (passivsiden). For så vidt angår aktivsiden indberettes informationen som nøgleindikator, mens den for passivsiden indberettes som memorandumpost.

— Finansielle selskaber beskæftiget med långivning: Posten »udlån« indberettes med en geografisk opdeling i indenlandsk/andre deltagende medlemsstater (som nøgleindikator).

([1]) EFT L 372 af 31.12.1986, s. 1. Senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/51 (EUT L 178 af 17.7.2003, s. 16).

▼M2

Sektoropdelinger ([1])

Den krævede hovedopdeling efter sektor er »MFI/ikke-MFI«. Definitionen af MFI'er er velkendt. »Ikke-MFI'er« omfatter følgende sektorer: »Offentlig forvaltning og service« ([2]) og sektoren »andre residenter« ([3]).

Der gælder de samme krav med hensyn til sektoropdelingen for indenlandske data og for data vedrørende andre deltagende medlemsstater. Der kræves ikke sektoropdeling af data for resten af verden.

Der kræves sektoropdeling for et begrænset antal poster:

— Den indberettes som »memorandumpost« for delsektoren »investeringsforeninger« (investeringsforeninger i alt og investeringsforeninger opdelt efter investeringstype) og kun for poster, hvor der kræves en geografisk opdeling.

— Den indberettes som »nøgleindikator« for delsektoren »finansielle selskaber beskæftiget med långivning«, hvad angår posten »udlån«. Der kræves dog også yderligere identifikation af »udlån« til »ikke-finansielle selskaber og husholdninger«, dog kun for denne OFI-underkategori og denne post.

Opdeling efter formål

Denne opdeling kræves kun for data vedrørende finansielle selskaber beskæftiget med långivning. Den vedrører balanceposten »udlån«, navnlig »udlån« til husholdninger, idet udlånets formål identificeres (opdelt i forbrugerkredit, udlån til boligkøb og andre udlån (restpost)). Denne opdeling kræves som nøgleindikator.

4.2. **Data vedrørende justeringer**

Data vedrørende justeringer indberettes kun i tilfælde af betydelige brud i beholdningsdataene. For eksempel indberettes data vedrørende justeringer i tilfælde af omklassifikationer i forbindelse med gennemførelsen af rammen i henhold til ENS 95. Data, der foreligger på nuværende tidspunkt, indberettes på frivilligt grundlag.

4.3. **Transaktionsdata**

Efter den kortsigtede model for OFI-statistik indberettes data om finansielle transaktioner og salg og tilbagekøb af andele udstedt af investeringsforeninger som memorandumposter for delsektoren »investeringsforeninger« (for investeringsforeninger i alt og for investeringsforeninger efter investeringstype).

Opdeling efter instrument og løbetid: Nedenstående tabel viser kravene med hensyn til instrument- og løbetidsopdeling af transaktionsdata.

([1]) ENS 95 ligger til grund for sektorklassifikationen.

([2]) Offentlig forvaltning og service: 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 fås i »Money and Banking Statistics Sector Manual: Guidance for the statistical classification of customers«, Den Europæiske Centralbank, 2. udg., november 1999.

([3]) Sektoren andre residenter omfatter:
— OFI'er som defineret inden for disse rammer
— finansielle hjælpeenheder
— forsikringsselskaber og pensionskasser. Ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber, der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling som følge af sammenlægning af risici i puljer (ENS 95 2.60-2.67)
— ikke-finansielle selskaber. Selskaber og kvasi-selskaber, der ikke beskæftiger sig med finansiel formidling, men hovedsagelig beskæftiger sig med produktion af varer og ikke-finansielle tjenester (ENS 95 2.21-2.31)
— husholdninger. Enkeltpersoner eller grupper af enkeltpersoner i deres egenskab af forbrugere og producenter af varer og ikke-finansielle tjenester udelukkende til eget forbrug og som producenter af markedsmæssige varer og ikke-finansielle og finansielle tjenester, såfremt de dertil svarende aktiviteter ikke udøves af kvasi-selskaber. Omfattet 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).

▼M2

Overblik over instrument- og løbetidsopdeling af transaktionsdata

INSTRUMENT- OG LØBETIDSKATEGORIER	
AKTIVER	PASSIVER
1. Indlån	1. Indlån og lån
2. Værdipapirer undtagen aktier	
op til 1 år	2. Udstedte andele i investeringsforeninger
over 1 år	
3. Aktier og andre kapitalandele ([1])	
4. Andele i investeringsforeninger	
5. Anlægsaktiver ([2])	3. Andre passiver (inkl. gældsinstrumenter, kapital og reserver, finansielle derivater)
6. Andre aktiver (inkl. udlån og finansielle derivater) ([3])	
Aktiver i alt = Passiver i alt (indberettes af alle kategorier)	

([1]) Undtagen andele i investeringsforeninger.
([2]) Indberettes ikke for aktiebaserede afdelinger og obligationsbaserede afdelinger.
([3]) Udlån indberettes også separat for delsektoren »investeringsforeninger i alt«.

Salg og tilbagekøb af andele i investeringsforeninger: Nedenstående tabel giver et overblik over kravene med hensyn til instrumentopdeling af data om salg og tilbagekøb af andele i investeringsforeninger.

Salg og tilbagekøb af andele i investeringsforeninger

INSTRUMENTKATEGORIER	
AKTIVER	PASSIVER
	1. Udstedte andele i investeringsforeninger — salg af nye andele
	2. Udstedte andele i investeringsforeninger — tilbagekøb af andele

Yderligere krav med henblik på udarbejdelsen af mufa: Nedenstående tabel viser kravene med hensyn til den ekstra instrument- og løbetidsopdeling af transaktionsdata.

Yderligere krav med henblik på udarbejdelsen af MUFA

INSTRUMENT- OG LØBETIDSKATEGORIER	
AKTIVER	PASSIVER
1. Børsnoterede aktier	
2. Andele i pengemarkedsforeninger	
3. Udlån	
op til 1 år	
over 1 år	

4.4. **Rapporteringsfrekvens, tidsfrister og tidshorisonter**

Dataene indberettes til ECB med en kvartårlig hyppighed

OFI-statistikken indberettes til ECB senest den sidste kalenderdag i den tredje måned efter udgangen af referenceperioden eller den foregående NCB-bankdag ([1]), hvis den sidste kalenderdag i måneden ikke er en NCB-bankdag. NCB'erne modtager på forhånd en rapporteringskalender med de præcise datoer, hvor indberetningerne finder sted. Historiske

([1]) Ved »NCB-bankdag« forstås: alle dage, hvor en given NCB i en deltagende medlemsstat holder åbent med det formål at udføre ESCB-pengepolitiske operationer.

▼M2

kvartalsdata indberettes til ECB fra og med data for den første tilgængelige referenceperiode, mindst fra og med data for referenceperioden fjerde kvartal 1998.

5. ***Elektronisk overførsel af OFI-statistik — nøglefamilieidentifikator: OFI***

OFI-nøglefamilien vedrører balancestatistikken for OFI'er i euroområdet. Nøglefamilien er udformet således, at den så vidt muligt benytter de nøglefamiliekodelister og værdier, som allerede er defineret for balancestatistikken.

5.1. **Dimensioner**

Nedenstående tabel beskriver de dimensioner, der er anvendt i OFI-nøglefamilien. Der er for OFI-statistikken specificeret 11 dimensioner, som er nødvendige for at kunne identificere tidsserierne.

Position i nøglen	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
	Dimensioner				
1	FREQ	Hyppighed	AN1	CL_FREQ	Hyppighed (BIS, ECB)
2	REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
3	ADJUSTMENT	Korrektionsindikator	AN1	CL_ADJUSTMENT	Korrektionsindikator (BIS, ECB)
4	OFI_REP_SECTOR	Opdeling efter OFI-referencesektor	AN2	CL_OFI_REP_SECTOR	Opdeling efter OFI-referencesektor (ECB)
5	OFI_ITEM	OFI-balancepost	AN3	CL_OFI_ITEM	OFI-balancepost (ECB)
6	MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid	AN1	CL_MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid (ECB)
7	DATA_TYPE	Datatype	AN1	CL_DATA_TYPE	Penge- og bankdatatype, strøm og position (ECB, BIS)
8	COUNT_AREA	Modpartsområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (Eurostat BoP, ECB)
9	BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor	AN4	CL_BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor (ECB, BIS)
10	CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Valuta (ECB, BIS, Eurostat BoP)
11	SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode	AN1	CL_SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode (ECB)

Hver af disse 11 statistiske dimensioner kodes med værdier fra en tilhørende kodeliste. For eksempel kodes dimensionen REF_AREA (referenceområde) i henhold til ovenstående tabel med værdier hentet fra kodelisten CL_AREA_EE. Nedenfor gives en nærmere beskrivelse af dimensionerne i OFI-nøglefamilien. Dimensionerne er angivet i den rækkefølge, i hvilken de indgår i nøglefamilien.

Dimension nr. 1: Hyppighed (FREQ; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver den hyppighed, hvormed tidsserien indberettes. Den anvendte værdi i OFI-nøglefamilien er »Q« for kvartårlig og er en undergruppe af de værdier, som er specificeret i kodelisten CL_FREQ. I de tilfælde, hvor nationale data kun foreligger med en lavere hyppighed (dvs. halvårligt eller årligt), estimerer NCB'erne 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« ([1])).

([1]) Se også afsnit 6.2, »Datakrav«.

▼**M2**

Dimension nr. 2: Referenceområde (REF_AREA; længde: 2 tegn)

Denne dimension angiver den rapporterende institutions residensland. Kodelisten knyttet hertil, CL_AREA_EE, indeholder ISO-landelisten og flere andre værdier (se også dimension nr. 8: modpartsområde). Den del af værdierne, som anvendes i OFI-nøglefamilien, svarer til medlemsstaterne i Den Europæiske Union.

Dimension nr. 3: Korrektionsindikator (ADJUSTMENT; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver, hvorvidt der er anvendt en sæsonkorrektion og/eller korrektion for kalendereffekter. Den tilhørende kodeliste er CL_ADJUSTMENT. Den anvendte værdi i OFI-nøglefamilien er »N« for serier med hverken sæson- eller kalenderkorrektion.

Dimension nr. 4: Opdeling efter OFI-referencesektor (OFI_REP_SECTOR; længde: 2 tegn)

Denne dimension angiver typen af de rapporterende OFI'er og er tilknyttet kodelisten CL_OFI_REP_SECTOR. Følgende 11 værdier er defineret: investeringsforeninger i alt (»10«); investeringsforeninger opdelt efter investeringstype: »aktiebaserede afdelinger« (»11«), obligationsbaserede afdelinger (»12«), blandede afdelinger (»13«), afdelinger baseret på fast ejendom (»14«) og andre afdelinger (»15«); investeringsforeninger opdelt efter investortype: offentlige investeringsforeninger (»1G«) og investeringsforeninger for særlige investorer (»1S«); forhandlere af værdipapirer og derivater (»20«); finansielle selskaber beskæftiget med långivning (»30«) og andre OFI-kategorier (»40«).

Dimension nr. 5: OFI-balancepost (OFI_ITEM; længde: 3 tegn)

Denne dimension angiver balanceposten på OFI-balancen og er knyttet til kodelisten CL_OFI_ITEM. Værdier for aktiver og passiver identificeres ved præfikset »A« eller »L« og opstilles og kodes, hvor dette er muligt, hierarkisk, så de følger forholdet mellem posterne. Eftersom OFI'er fokuserer på forskellige finansielle aktiviteter, alt efter OFI-type, vedrører ikke alle balanceposter alle typer. Således er der på aktivsiden defineret to forskellige poster for »andre aktiver«.

— andre aktiver (herunder udlån) (»A8A«), som vedrører alle OFI-kategorier bortset fra finansielle selskaber beskæftiget med långivning,

og

— andre aktiver (herunder indlån, kassebeholdning, andele i investeringsforeninger, anlægsaktiver og finansielle derivater) (»A8B«), som vedrører finansielle selskaber beskæftiget med långivning.

Der er på passivsiden defineret tre forskellige poster for »andre passiver«.

— andre passiver (undtagen gældsinstrumenter, kapital og reserver og finansielle derivater) (»L6A«), som vedrører forhandlere af værdipapirer og derivater,

— andre passiver (herunder finansielle derivater) (»L6B«), som vedrører finansielle selskaber beskæftiget med långivning,

og

— andre passiver (herunder gældsinstrumenter og kapital og reserver) (»L6C«), som vedrører kategorierne af investeringsforeninger.

Dimension nr. 6: Oprindelig løbetid (MATURITY_ORIG; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver balancepostens oprindelige løbetid og er tilknyttet kodelisten CL_MATURITY_ORIG. Løbetidsopdelingen »op til 1 år« (»F«) og »over 1 år« (»K«) vedrører posten »værdipapirer undtagen aktier« for kategorierne af investeringsforeninger. Selv om der i denne forbindelse ikke kræves en opdeling efter løbetid, vedrører oprindelig løbetid begrebsmæssigt set også aktivposterne »udlån« og »indlån« og passivposterne »indlån og lån« samt »udstedte gældsinstrumenter«. I disse tilfælde anvendes derfor værdien »A« for den samlede løbetid. Ved alle andre poster angives værdien »X«, som står for ikke relevant.

▼M2

Dimension nr. 7: Datatype (DATA_TYPE; længde: 1 tegn)

Denne dimension beskrives af kodelisten CL_DATA_TYPE og angiver den type data, som skal indberettes: bruttobeholdninger (»1«), salg (»2«), tilbagekøb (»3«), finansielle transaktioner (»4«) og omklassifikationer og andre justeringer (»5«). Omklassifikationer og andre justeringer omfatter ændringer i aktiver og passiver på balancen for den rapporterende OFI-sektor som følge af 1) ændringer i rapporteringspopulationen; 2) omstrukturering af virksomheder; 3) omklassifikation af aktiver og passiver; og 4) korrigering af rapporteringsfejl, som af tekniske årsager ikke kan fjernes fra beholdningsdataene for hele den relevante periode.

Dimension nr. 8: Modpartsområde (COUNT_AREA; længde: 2 tegn)

Denne dimension angiver hjemstedsområde for modparten i OFI-balancen: Kodelisten knyttet til dette begreb er CL_AREA_EE, som indeholder ISO-landelisten samt yderligere værdier (fx »U6« — »indenlandsk: samme land som den rapporterende OFI«). Til OFI-nøglefamilien anvendes en undergruppe af værdier: indenlandsk (hjemsted eller referenceområde) (»U6«); andre deltagende medlemsstater (alle lande undtagen referenceområdet) (»U5«); resten af verden (»U4«) og verden (alle enheder) (»A1«). Når et land bliver deltagende medlemsstat, indberettes historiske data vedrørende perioden inden indtrædelsen ved brug af modpartsområdekoderne Den Monetære Union (»U2«) og alle områder undtagen deltagende medlemsstater og referenceområde/hjemsted (»U8«) ([1]).

Dimension nr. 9: Balancemodpartssektor (BS_COUNT_SECTOR; længde: 4 tegn)

Denne dimension angiver sektoropdelingen af OFI-balanceposter og er tilknyttet kodelisten CL_BS_COUNT_SECTOR. Der kræves fire modpartssektorer: MFI'er (»1000«), ikke-MFI'er (»2000«); andre residenter — heraf ikke-finansielle selskaber (»2240«); andre residenter — heraf husholdninger (»2251«) og uspecificeret sektor (»0000«).

Dimension nr. 10: Transaktionsvaluta (CURRENCY_TRANS; længde: 3 tegn)

Denne dimension angiver den valuta, i hvilken OFI-balanceposterne er denomineret, og er knyttet til kodelisten CL_CURRENCY. Værdien »Z01« anvendes som den eneste for alle valutaer tilsammen.

Dimension nr. 11: Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode (SERIES_DENOM; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver, hvorvidt den indberettede serie er udtrykt i national valuta eller den fælles valuta (euro). Den har to værdier (»N«, national valuta og »E«, euro), som er repræsenteret ved kodelisten CL_SERIES_DENOM. Koden »E« anvendes af de deltagende medlemsstater, mens koden »N« anvendes af nye deltagende medlemsstater til indberetning af historiske data for perioden inden indtrædelsen ([2]).

5.2. **Attributter**

Ud over de 11 dimensioner, der definerer nøglen, er der defineret et sæt attributter ([3]), som knyttes til dataene på forskellige niveauer:

([1]) For eksempel anvendes for Grækenlands vedkommende modpartskoderne »U2« og »U8« for data vedrørende tidligere perioder til og med 2000Q4, og koderne »U5« og »U4« anvendes fra og med 2001Q1.

([2]) For eksempel anvendes koden »N« for Grækenlands vedkommende for data vedrørende perioderne til og med 2000Q4, og koden »E« fra og med 2001Q1.

([3]) Attributter er 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, hvis værdier kendes af alle parter, betegnes »obligatoriske« (»M«). De attributter, der kun tildeles værdier, hvis de kendes af den rapporterende institution (fx en national identifikation af en tidsserie), eller hvis de er relevante (fx databehandling og databrud), kaldes »betingede« (»C«). Attributternes værdier skal kun udveksles, når de fastsættes første gang, og derefter kun, hvis de ændres. Kun attributten observationsstatusfremgår af alle dataudvekslinger og er knyttet til hver enkelt observation.

▼**M2**

Nøglefamilie for balanceposter (ECB_OFI): kodede og ukodede attributter

Tildelingsniveau	Statistisk begreb		Værdiformat	Kodeliste	
	Attributter på siblingniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Sibling	TITLE_COMPL	Supplerende titel	AN..1050	Ukodet	
Sibling	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhed (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	DECIMALS	Decimaler	N1	CL_DECIMALS	Antal decimaler (BIS, ECB)
Sibling	TITLE	Titel	AN..70	Ukodet	
Sibling	NAT_TITLE	National titel	AN..350	Ukodet	
Sibling	COMPILATION	Databehandling	AN..1050	Ukodet	
Sibling	COVERAGE	Dækning	AN..350	Ukodet	
	Attributter på tidsserieniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Tidsserie	COLLECTION	Dataindsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Dataindsamlingsindikator (BIS, ECB)
Tidsserie	AVAILABILITY	Tilgængelighed	AN1	CL_AVAILABILITY	Begrænsninger i brugerkredsen (BIS, ECB)
Tidsserie	DOM_SER_IDS	National serieidentifikation	AN..70	Ukodet	
Tidsserie	BREAKS	Databrud	AN..350	Ukodet	
	Attributter på observationsniveau (indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet)				
Observation	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatus (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Observation	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighed (Eurostat BoP, ECB)
Observation	OBS_PRE_-BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	-	
Observation	OBS_COM	Observationskommentar	AN..350	Ukodet	

Hver af disse attributter er kendetegnet ved visse tekniske egenskaber, som er angivet i nedenstående tabel.

Euroområdets NCB'ers indberetning til ECB

Fælles attributegenskaber for nøglefamilien ECB_OFI

	Status	Første værdi fastlagt af: (1)	Kan ændres af NCB'er
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej
UNIT	M	ECB	Nej
UNIT_MULT	M	ECB	Nej
DECIMALS	M	ECB	Nej
TITLE	C	ECB	Nej
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (*)
COVERAGE	C	NCB	Ja (*)

▼**M2**

	Status	Første værdi fastlagt af: (1)	Kan ændres af NCB'er
COLLECTION	M	ECB	Nej
AVAILABILITY	M	ECB/NCB	Ja
DOM_SER_IDS	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/ECB	Ja
	M: obligatorisk C: betinget		

(*) Ændringer sendes pr. fax/e-mail til det ansvarlige forretningsområde i ECB.
(1) ECB henviser til ECB's Generaldirektorat for Statistik.

Nedenstående er en beskrivelse af de enkelte attributter med angivelse af referencekodelisten (med versaler som CL_****), hvor denne er relevant.

5.2.1. *Attributter på siblingniveau*

Obligatoriske:

— TITLE_COMPL (supplerende titel)(ukodet): Den supplerende titel opstilles, lagres og udsendes af ECB (på engelsk og af en maksimal længde på 350 tegn). Hvis en NCB ønsker at ændre teksten, kan den revideres efter samråd med ECB. Ændringen vil dog blive foretaget af ECB.

— UNIT (enhed) (kodeliste: CL_UNIT): Denne attribut angiver målingsenheden for de indberettede data. Deltagende medlemsstater indberetter dataene i euro, og ECB fastsætter denne attribut til »EUR« (DENOM = »EUR«). Såfremt et land bliver deltagende medlemsstat, fastsætter ECB kodeværdien af denne attribut til den tilsvarende nationale valuta i forbindelse med historiske data vedrørende perioden frem til indtrædelsen (1).

— UNIT_MULT (enhedsmultiplikator) (kodeliste: CL_UNIT_MULT): Denne attribut oplyser om, hvorvidt serien er udtrykt i millioner (UNIT_MULT = »6«), milliarder (UNIT_MULT = »9«), osv. NCB'erne indberetter dataene i millioner, og ECB fastsætter attributtens værdi til 6 (UNIT_MULT = »6«).

— DECIMALS (decimaler) (kodeliste: CL_DECIMALS): Denne attribut angiver antallet af decimaler, som indgår i observationernes værdier. NCB'erne indberetter dataene med tre decimaler, og ECB fastsætter attributtens værdi til 3 for alle serier (således DECIMALS = »3«).

Betingede:

— TITLE (titel) (ukodet): Serietitlen giver kun mulighed for maksimalt 70 tegn. På grund af den begrænsede plads anvendes i stedet TITLE COMPLEMENT som den obligatoriske attribut. Attributten TITLE kan anvendes til oprettelse af korte titler.

— NAT_TITLE (national titel) (ukodet): NCB'erne kan anvende denne attribut til en nøjagtig beskrivelse og andre supplerende specifikationer på det pågældende sprog. Selv om anvendelse af store og små bogstaver ikke giver problemer, bør overførsler af tegn med accenter og længere alfanumeriske symboler dog testes inden regelmæssig anvendelse.

— COMPILATION (databehandling) (ukodet): Denne attribut anvendes til detaljerede tekstforklaringer af de anvendte databehandlingsmetoder og indeholder oplysninger som fx:

  — datakilder/dataindsamlingssystem

  — databehandlingsprocedurer (herunder beskrivelse af foretagne estimeringer/antagelser)

(1) For eksempel fastsættes værdien af denne attribut i Grækenlands tilfælde til »GRD« for perioden til og med 2000Q4 og til »EUR« fra og med 2001Q1.

▼**M2**

— den retlige ramme: informationer om den nationale retlige ramme og forbindelserne til EU-direktiver for de enkelte OFI-typer

— afvigelser fra ECB's rapporteringsforskrifter (klassifikation af instrument/løbetid/geografisk område/sektor og værdiansættelsesmetoder)

— kriterier for klassifikationen af investeringsforeninger efter type.

Tillæg 2 (pkt. 1-5) indeholder en detaljeret angivelse af, hvilken information der skal indgå under denne attribut.

— COVERAGE (dækning) (ukodet): Denne attribut angiver dækningen med hensyn til rapporteringspopulation og bør specificeres i serien aktiver/passiver i alt. Med denne angives, hvilken OFI-type der indgår i hovedkategorierne. Hvis det vides, at dækningen ikke er fuldstændig, estimeres markedsandelen. Den bør desuden angive, om der er tale om opregnede tal. Tillæg 2 (pkt. 6) indeholder en detaljeret angivelse af, hvilken information der skal indgå under denne attribut.

5.2.2. *Attributter på tidsserieniveau*

Obligatoriske:

— COLLECTION (dataindsamling) (kodeliste: CL_COLLECTION): Denne attribut indeholder en angivelse af det tidspunkt, hvor observationerne er indsamlet (fx primo, medio eller ultimo perioden) eller en angivelse af, hvorvidt dataene udgør gennemsnitlige, højeste eller laveste værdier i en given periode osv. ECB fastsætter OFI-serien som »ultimo perioden« (COLLECTION = »E«).

— AVAILABILITY (tilgængelighed) (kodeliste: CL_AVAILABILITY): Denne attribut angiver de institutioner, som kan få adgang til dataene. Såfremt der er behov for særlig behandling i forbindelse med specifikke observationer, kan fortrolighedsattributten anvendes (se nedenfor).

Betingede:

— DOM_SER_IDS (national serieidentifikation) (ukodet): 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).

— BREAKS (databrud) (ukodet): Denne attribut indeholder en beskrivelse af databrud og væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. I tilfælde af databrud ønskes en angivelse af, i hvilket omfang gamle og nye data kan betragtes som værende sammenlignelige (højst 350 tegn).

5.2.3. *Attributter på observationsniveau*

Obligatoriske:

— OBS_STATUS (observationsstatus) (kodeliste: CL_OBS_STATUS): NCB'erne indberetter en observationsstatusværdi, som knyttes til hver enkelt observation, der indberettes. Denne attribut er obligatorisk og skal angives ved alle dataoverførsler for hver enkelt observation. Såfremt NCB'erne reviderer værdien af denne attribut, indberettes både observationsværdien (også selv om den er uændret) og den nye observationsstatusværdi.

▼M2

Nedenstående liste angiver de forventede værdier (opstillet i vedtaget rangorden) for disse attributter med henblik på OFI-statistikken:

»A« = normal værdi

»B« = databrudsværdi ([1])

»M« = ikke-relevante data ([2])

»L« = data findes, men indsamles ikke ([3])

»E« = estimeret værdi/antagelse

»P« = foreløbig værdi (denne attribut kan især anvendes ved hver dataoverførsel med henvisning til den sidste observation) ([4]).

— Hvis en observation har to egenskaber, indberettes den vigtigste. Hvis en observation fx er både en foreløbig værdi og resultatet af et estimat, prioriteres »estimat«-egenskaben, og værdien »E« anvendes.

Betingede:

— OBS_CONF (observationsfortrolighed) (kodeliste: CL_OBS_CONF): Hvis en NCB ønsker at skelne mellem fortrolighedsstatus for en eller flere specifikke observationer, kan attributten OBS_CONF anvendes. Denne attributs eventuelle værdi kan af informationens afsender ændres på det tidspunkt, hvor dataoverførslen finder sted.

— OBS_PRE_BREAK (førbrudsværdi): Denne attribut indeholder førbrudsobservationsværdien, som er et numerisk felt i lighed med observationen. Den anvendes ved et seriedatabrud. Denne attribut er ikke påkrævet i forbindelse med OFI-nøglefamilien, eftersom informationen allerede er tilgængelig fra omklassifikationsserien. Den er medtaget i listen over attributter, fordi den er en del af den fælles undergruppe af attributter for alle nøglefamilier. Hvis observationsstatus »B« (databrudsværdi) indberettes, skal den imidlertid ledsages af en førbrudsobservationsværdi.

— OBS_COM (observationskommentar) (ukodet): Denne attribut kan anvendes til kommentarer i form af tekst på observationsniveau (fx til beskrivelse af det estimat eller den antagelse, der er foretaget 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 tidsserie, der indberettes.

6. ***Udveksling af information***

6.1. **Seriefortegnelse**

ECB udarbejder og ajourfører tabeller med fortegnelser over serienøgler for de OFI-tidsserier, der skal indberettes, og sender disse tabeller til NCB'erne. De serier, som skal indberettes til ECB, fremgår af tillæg 1. Der indberettes følgende serier:

NØGLEINDIKATORER

Under denne kategori indberettes beholdningsdata vedrørende:

Investeringsforeninger i alt og investeringsforeninger opdelt efter investeringstype:

— investeringsforeninger i alt: balancer opdelt efter instrument, løbetid og geografisk modpart (i alt 29 serier)

([1]) Denne attribut er ikke påkrævet i forbindelse med OFI-nøglefamilien, eftersom denne information allerede er tilgængelig fra omklassifikationsserien. Den er medtaget på listen, fordi den indgår i den fælles liste over mulige værdier for attributten observationsstatus for alle nøglefamilier. Hvis observationsstatus »B« indberettes, skal den imidlertid ledsages af en førbrudsobservationsværdi (OBS_PRE_BREAK).

([2]) Hvis en tidsserie (eller en del af en tidsserie) på grund af lokal markedspraksis eller den retlige ramme ikke er relevant (det underliggende fænomen eksisterer ikke), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »M«.

([3]) Hvis data for en tidsserie på grund af lokale statistiske omstændigheder ikke indsamles enten på særlige datoer eller for hele tidsseriens længde (det underliggende økonomiske fænomen eksisterer, men overvåges ikke statistisk), indberettes en manglende værdi (»-«) med observationsstatus »L« i hver periode.

([4]) Disse observationer antager endelige værdier (observationsstatus »A«) på et senere tidspunkt. De nye reviderede værdier træder i stedet for de tidligere foreløbige observationer.

▼M2

— investeringsforeninger opdelt efter investeringspraksis: Der kræves stort set den samme opdeling som for investeringsforeninger i alt. Under denne kategori indberettes data vedrørende:

  — balancer for aktiebaserede afdelinger og obligationsbaserede afdelinger (i alt 28 serier for hver kategori)

  — balancer for blandede afdelinger (i alt 29 serier)

  — balancer for afdelinger baseret på fast ejendom (i alt 20 serier)

  — balancer for andre afdelinger (i alt 29 serier)

— forhandlere af værdipapirer og derivater (i alt 12 serier)

— balancer for finansielle selskaber beskæftiget med långivning opdelt efter instrument, sektor og geografisk modpart og balanceposten »udlån« opdelt efter formål (i alt 32 serier).

MEMORANDUMPOSTER

Under denne kategori indberettes beholdningsdata vedrørende:

— investeringsforeninger i alt: balancedata opdelt efter sektor MFI/ikke-MFI (i alt 27 serier); yderligere krav med henblik på udarbejdelsen af MUFA (5 serier)

— aktiebaserede afdelinger (27 serier), obligationsbaserede afdelinger (27 serier), blandede afdelinger (27 serier), afdelinger baseret på fast ejendom (15 serier), andre afdelinger (27 serier): balancedata for investeringsforeninger opdelt efter investeringstype og efter sektor MFI/ikke-MFI

— balancedata om offentlige investeringsforeninger (12 serier) og investeringsforeninger for særlige investorer (12 serier)

— aktiver/passiver i alt for andre kategorier af OFI'er (1 serie).

DATA VEDRØRENDE JUSTERINGER OG TRANSAKTIONER

Foruden serierne om beholdninger kræves de tilsvarende serier om »omklassifikationer og andre justeringer« samt »transaktioner«, herunder data om salg og tilbagekøb af andele i investeringsforeninger, hvor disse er tilgængelige.

6.2. **Datakrav**

Nøgleindikatorer indberettes af alle deltagende medlemsstater, såfremt der foreligger faktiske data. Hvor der ikke foreligger faktiske data for bestemte opdelinger eller for den vedtagne kvartårlige hyppighed, foretages om muligt estimater.

»Supplerende data« indberettes kun af de lande, hvor der foreligger faktiske data.

Såfremt det underliggende økonomiske fænomen eksisterer, men ikke overvåges statistisk, og der derfor ikke kan tilvejebringes nationale estimater, kan NCB'erne vælge enten at undlade at indberette tidsserien eller indberette den som manglende med observationsstatus »L«. En tidsserie, som ikke indberettes, vil derfor blive fortolket som »data, der findes, men ikke indsamles«, og der kan foretages antagelser/estimater på ECB-niveau med henblik på beregning af aggregater for euroområdet.

For transaktionsdata, hvor transaktionerne estimeres ved at tage ændringen i beholdninger (Q_t-Q_{t-1}), skal NCB'erne enten undlade at indberette tidsserien eller indberette den som manglende med observationsstatus »L«.

Hvis det underliggende fænomen ikke eksisterer, indberettes tidsserien som manglende med observationsstatus »M«.

For så vidt angår »omklassifikationer og andre justeringer« skal data kun indberettes i tilfælde af en omklassifikation eller anden justering som beskrevet i afsnit 4.2.

7. ***Revisionsprincipper***

NCB'erne kan blive nødsaget til at revidere de data, som er overført i det foregående kvartal (ordinære revisioner). Der kan desuden forekomme revisioner af data for tidligere kvartaler (historiske revisioner).

Der gælder følgende almindelige principper:

▼**M2**

— I forbindelse med alle regelmæssige kvartårlige dataoverførsler kan der foruden dataene for det seneste kvartal kun fremsendes »ordinære« revisioner (dvs. revisioner vedrørende data indsendt det foregående kvartal).

— »Historiske« revisioner bør begrænses og ikke indberettes samme dag som den regelmæssige indberetning. I princippet indsendes mindre rutinemæssige historiske datarevisioner kun på årsbasis (sammen med overførslen af data for fjerde kvartal). Historiske revisioner, som i betydelig grad forbedrer datakvaliteten, kan dog undtagelsesvis accepteres i løbet af året (uden for den regelmæssige produktionscyklus).

— Betydningsfulde revisioner skal ledsages af forklarende noter til ECB.

▼M2

Tillæg 1

SERIER VEDRØRENDE INVESTERINGSFORENINGER, SOM SKAL INDBERETTES TIL ECB — BEHOLDNINGSDATA

(Nøgleindikatorer/Memorandumposter)

AKTIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Indlån/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Udlån samtlige løbetider/verden/i alt	Memo							
Udlån kortfristede/verden/i alt	Memo							
Udlån langfristede/verden/i alt	Memo							
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/indenlandsk/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/indenlandsk/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/indenlandsk/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/andre deltagende medlemsstater/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/andre deltagende medlemsstater/MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/andre deltagende medlemsstater/ikke-MFI'er	Memo	Memo	Memo	Memo		Memo		
Værdipapirer undtagen aktier samtlige 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	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle		Nøgle		

▼**M2**

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
aktier op til 1 år/andre deltagende medlemsstater/i alt								
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		
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		

▼**M2**

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
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		
Børsnoterede aktier/verden/i alt	Memo							
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	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		
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
AKTIVER/PASSIVER I ALT/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Nøgle	Memo	Memo

PASSIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
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		

▼**M2**

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
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

SERIER VEDRØRENDE INVESTERINGSFORENINGER, SOM SKAL INDBERETTES TIL ECB — TRANSAKTIONSDATA

(Memorandumposter)

AKTIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Indlån/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Udlån samtlige løbetider/verden/i alt	Memo							
Udlån op til 1 år/verden/i alt	Memo							
Udlån over 1 år/verden/i alt	Memo							
Værdipapirer undtagen aktier samtlige løbetider/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Værdipapirer undtagen aktier op til 1 år/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Værdipapirer undtagen aktier over 1 år/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Aktier og andre kapitalandele/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Børsnoterede aktier/verden/i alt	Memo							

▼**M2**

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i pengemarkedsforeninger/verden/MFI'er	Memo							
Anlægsaktiver/verden/i alt	Memo			Memo	Memo	Memo		
Andre aktiver (inklusive »udlån« og »finansielle derivater«)/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
AKTIVER/PASSIVER I ALT/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		

PASSIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Indlån og lån/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andre passiver (inklusive »gældsinstrumenter«, »kapital og reserver« og »finansielle derivater«)/verden/i alt	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		

SERIER VEDRØRENDE INVESTERINGSFORENINGER, SOM SKAL INDBERETTES TIL ECB — SALG OG TILBAGEKØB

(Memorandumposter)

PASSIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	Investeringsforeninger/i alt	Aktiebaserede afdelinger	Obligationsbaserede afdelinger	Blandede afdelinger	Afdelinger baseret på fast ejendom	Andre afdelinger	Offentlige investeringsforeninger	Investeringsforeninger for særlige investorer
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt — salg af nye andele	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt — tilbagekøb af andele	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo	Memo		

▼B

SERIER OM OFI'er UNDTAGEN INVESTERINGSFORENINGER, SOM SKAL INDBERETTES TIL ECB

(Nøgleindikatorer/Memorandumposter)

AKTIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	SDD'er (1)	FCL'er (2)	Andre OFI'er
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/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	
Aktier og andre kapitalandele (undtagen andele i investeringsforeninger)/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	

▼**B**

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	SDD'er (1)	FCL'er (2)	Andre OFI'er
Andele i investeringsforeninger/verden/i alt	Nøgle		
Finansielle derivater/verden/i alt	Nøgle		
Andre aktiver (inklusive »udlån«)/verden/i alt	Nøgle		
Andre aktiver (inkl. »indlån«, »kassebeholdning«, »andele i investeringsforeninger«, »anlægsaktiver« og »finans.derivater«)/verden/i alt		Nøgle	
AKTIVER/PASSIVER i alt/verden/i alt	Nøgle	Nøgle	Memo

PASSIVER

Post og løbetid/geografisk opdeling/sektoropdeling	SDD'er	FC'er	Andre OFI'er
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	

(1) SDD'er: forhandlere af værdipapirer og derivater (»securities and derivatives dealers«)
(2) FCL'er: finansielle selskaber beskæftiget med långivning (»financial corporations engaged in lending«)

▼B

Tillæg 2

NATIONALE FORKLARENDE NOTER

Detaljerede nationale forklarende noter, der beskriver de indberettede data, er af største vigtighed, eftersom den kortsigtede model beror på data, som foreligger løbende i de deltagende medlemsstater.

Selv om størstedelen af den information, som bedes anført i de forklarende noter, i princippet overføres via E9 under de relevante attributter som beskrevet i dette bilags afsnit 5.2, fremsendes de også i en papirudgave.

I de nationale forklarende noter gøres rede for følgende emner:

1. **Datakilder/dataindsamlingssystemer**: Dette emne omfatter:
   - De datakilder, der er anvendt ved udarbejdelsen af statistik om andre finansielle formidlere undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser (i det følgende benævnt »OFI'er«), 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, opregning.
2. **Databehandlingsprocedurer**: Der gives en beskrivelse af den anvendte databehandlingsmetode, fx en detaljeret beskrivelse af de estimeringer/antagelser, der er foretaget, hvordan serierne er aggregeret i de tilfælde, hvor to serier har forskellige frekvenser.
3. **Lovramme**: Der gives fyldige oplysninger om den nationale lovramme, der gælder for de pågældende institutioner. Der gives en konkret oversigt over forbindelser til EU-lovgivning. Såfremt flere typer af institutioner indgår i den samme kategori, kræves denne information for alle typer institutioner.
4. **Afvigelser fra Den Europæiske Centralbanks (ECB's) rapporteringsforskrifter**: De nationale centralbanker (NCB'er) oplyser om afvigelser fra rapporteringsforskrifterne.

   Afvigelser 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 (eksempel: En investeringsforening klassificeres som en aktiebaseret afdeling, hvis mindst 60 % af foreningens samlede aktiver investeres i aktier). Det oplyses, hvorvidt disse kriterier er opstillet/defineret i foreningernes børsprospekter, fondsregler, stiftelsesoverenskomster, vedtagne vedtægter, indgår i markedsføringsmateriale osv.
6. **Rapporteringspopulationen**
   a) *Institutioner omfattet af/ikke omfattet af den rapporterende OFI-underkategori*: Er alle institutioner, som skal klassificeres under en konkret OFI-underkategori, omfattet af de fremsendte data? Der gives en beskrivelse af alle institutioner, som er omfattet/ikke er omfattet af de enkelte underkategorier. (Eksempel: Investeringsforeninger i alt omfatter offentlige investeringsforeninger, mens alle investeringsforeninger for særlige investorer ikke er omfattet).
   b) *Dækning*: Der gives et skøn af datadækningsgraden (om muligt udtrykt som andel af rapporteringspopulationens 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, som NCB'en ønsker at gøre opmærksom på.

▼B

BILAG XIX

STATISTIK OVER UDSTEDELSE AF VÆRDIPAPIRER RAPPORTERINGSFORSKRIFTER FOR UDARBEJDELSE AF STATISTIK I HENHOLD TIL EN KORTSIGTET MODEL

1. ***Formål***

Oplysninger om udstedelse af værdipapirer er et vigtigt led i den monetære og finansielle analyse. Udstedelse af værdipapirer er for låntagere et alternativ til »bankfinansiering«. Indehavere af finansielle aktiver kan betragte værdipapirer udstedt af »ikke-banker« som delvise substitutter for bankindlån og for omsættelige instrumenter udstedt af banker. Statistik over udstedelse af værdipapirer supplerer derfor den monetære statistik. Over en længere periode kan skift mellem direkte finansiering (via værdipapirmarkeder) og indirekte finansiering (via banksystemet) påvirke den pengepolitiske transmissionsmekanisme, fordi sådanne skift kan ændre den finansielle struktur i euroområdet. En sektoropdeling af udstedelsesaktiviteten belyser den relative betydning, som den offentlige og den private sektors efterspørgsel har for kapitalmarkederne, og bidrager til at forklare bevægelser i markedsrenterne, især hvor der er tale om mellemfristede til langfristede løbetider. Oplysninger om den udestående størrelse af værdipapirer belyser også kapitalmarkedernes dybde. Endelig anvendes oplysninger om udstedelser af værdipapirer i euro (udstedt af såvel residenter i euroområdet som ikke-residenter) til at vurdere euroens rolle på de internationale finansmarkeder.

Statistikken over udstedelser af værdipapirer i euroområdet indeholder to hovedaggregater:

— alle udstedelser — uanset udstedelsesvaluta — foretaget af residenter i euroområdet og

— alle udstedelser i hele verden i euro — både indenlandske og internationale

Statistik over udstedelsen af værdipapirer baseres så vidt muligt på allerede eksisterende — nationale og internationale — data. Imidlertid er de tilgængelige data ikke altid helt i overensstemmelse med de definitioner og opdelinger, der er angivet i dette bilag. I de tilfælde, hvor de indberettede data afviger fra definitionerne i bilaget, anmodes de nationale centralbanker (NCB'er) om at fremsende forklarende noter til Den Europæiske Centralbank (ECB) ([1]).

2. ***De begrebsmæssige rammer og dataindsamling***

▼M2

Figur 1 giver en oversigt over de begrebsmæssige rammer for NCB'ernes indberetning af statistik over værdipapirudstedelser til ECB. Hovedsondringen sker på grundlag af udstederens hjemsted ([2]). NCB'erne indberetter alle udstedelser. De 12 NCB'er i Eurosystemet dækker tilsammen alle udstedelser foretaget af residenter i euroområdet. Den Internationale Betalingsbank (BIS) indberetter udstedelser foretaget af »resten af verden«, dvs. alle ikke-residenter i euroområdet, idet der sondres mellem udstedelser foretaget af residenter i hver af de ikkedeltagende medlemsstater og udstedelser foretaget af de øvrige lande i »resten af verden ([3]).«

▼B

Udstedelserne analyseres endvidere ud fra deres valuta ([4]): i »euro/nationale denominationer« eller i »andre valutaer«. For tiden før 1. januar 1999 betegner »euro/nationale denominationer af euro« ecu og de nationale valutaer i de deltagende medlemsstater. Siden 1. januar 1999 har »euro/nationale denominationer af euro« betegnet euro og dens nationale denominationer. NCB'erne indberetter udstedelser foretaget af indenlandske residenter, uanset udstedelsesvaluta. BIS indberetter vedrørende residenter i »resten af verden«, som kun udsteder i euro/nationale denominationer af euro ([5]).

([1]) Se checkliste i tillæg 1.
([2]) Defineret i afsnit 3.
([3]) Indberetninger fra BIS er medtaget i denne retningslinje, når dette er påkrævet af hensyn til fuldstændigheden og klarheden. Retningslinjen er dog ikke henvendt til BIS.
([4]) Defineret i afsnit 6.
([5]) Der er her tale om udstedelser i nationale denominationer af euro. Udstedelser foretaget af residenter i »resten af verden« i DKK, SEK og GBP indgår i blok D og kræves derfor ikke indberettet inden for rammerne af den kortfristede model.

▼M2

Figur 1: Oversigt over de begrebsmæssige rammer

	Udstedelser af værdipapirer													
	Foretaget af residenter i euroområdet *(hver NCB indberetter vedrørende indenlandske residenter)*												**Foretaget af residenter i resten af verden** *(BIS/NCB)*	
	BE	DE	EL	ES	FR	IE	IT	LU	NL	AT	PT	FI	Ikke-deltagende medlemsstater	Andre lande
I euro/nationale denominationer	Blok A												Blok B	
I andre valutaer	Blok C												Blok D Ikke påkrævet	

▼B

Hovedaggregaterne kan beregnes ved at summere datablokkene: Summen af A og B udgør de samlede udstedelser i euro, summen af A og C udgør de samlede udstedelser foretaget af residenter i euroområdet. Blok D er ikke nødvendig for udledningen af de ønskede aggregater.

Den primære sondring foretages med hensyn til udsteders hjemsted, fordi der her er entydighed, og dataleverandørernes relative styrke afspejles: NCB'erne, for så vidt angår indenlandske udstedere, og BIS, for så vidt angår internationale udstedere. Ud fra denne begrebsmæssige indfaldsvinkel er der udarbejdet særskilte rapporteringsskemaer for henholdsvis BIS og NCB'erne. Rapporteringsskemaerne er vedhæftet som tillæg 2.

NCB'ernes data om indenlandske residenters udstedelser på udenlandske markeder kan være ufuldstændige, specielt når der er tale om udstedelser i andre valutaer end euro (blok C). NCB'erne udfylder så stor en del af rapporteringsskemaerne som muligt med data fra de eksisterende nationale datakilder og anvender data fra sekundære kilder til at formindske/lukke eventuelle »huller«. Det foreslås, at NCB'erne tilvejebringer data om udstedelser foretaget af ikke-indenlandske residenter i euroområdet på deres nationale marked. Med tiden kan en sådan tilvejebringelse af data få stigende betydning, hvis Den Monetære Union fører til større integration af de finansielle markeder og skærpet konkurrence mellem de finansielle formidlere om at forestå nye udstedelser. BIS har tilbudt NCB'erne hjælp på bilateralt grundlag til at forbedre dataenes dækningsgrad.

3. ***Udsteders hjemsted***

3.1. **Definition**

En udstedende enhed defineres som resident i rapporteringslandet, når dens økonomiske interessetyngdepunkt ligger inden for landets økonomiske område — dvs. når den udøver økonomiske aktiviteter igennem længere tid (mindst et år) på dette område ([1]). Ikke-residente udstedere udgøres af enheder, der enten 1) er beliggende inden for 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 2) er beliggende uden for rapporteringslandets økonomiske område.

Hvor filialer af ikke-residenter i rapporteringslandet, som imidlertid opererer inden for dettes økonomiske område, udsteder værdipapirer, klassificeres disse som udstedt 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 fore-

([1]) Jf. Det Europæiske Nationalregnskabssystem 1995 (i det følgende benævnt ENS 95), som 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, EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1, senest ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 359/2002, EFT L 58 af 28.2.2002, s. 1, afsnit 1.30.

▼B

taget af ikke-residenter. Fx betragtes udstedelser foretaget af Volkswagen Brazil som udstedt af residente enheder i Brasilien og ikke inden for rapporteringslandets område.

3.2. **Rapporteringskrav**

Som angivet i afsnit 2 og illustreret i figur 1 er rapporteringskravet principielt baseret på hjemstedslandet. NCB'erne indberetter alle udstedelser foretaget af indenlandske residenter (uanset udstedelsesvalutaen). De foretager en opdeling på residenter i deres eget land, dvs. indenlandske residenter, og residenter i tredjelande. For hver NCB gælder, at der ved »rapporteringslandets residenter« forstås udstedere i det pågældende rapporteringsland, fx for Portugals vedkommende udstedere, der er residenter i Portugal. Ikke-residente udstedere er udstedere, der befinder sig uden for rapporteringslandet, fx for Portugals vedkommende alle udstedere, der er residenter uden for Portugal (uanset hjemstedslandet).

BIS tilvejebringer data om residenter i »resten af verden«, der udsteder værdipapirer i euro/nationale denominationer af euro. Der kræves fire sæt data: et sæt for hvert af de tre ikke-deltagende medlemsstater (Danmark, Sverige og Det Forenede Kongerige), og ét sæt for de andre residenter i »resten af verden« (alle lande uden for Den Europæiske Union (EU)). Hvad BIS angår, afhænger begrebet »resident i rapporteringslandet« af rapporteringssammenhængen. Fx betyder det på rapporteringsskemaet for Danmark »residenter i Danmark«, mens det på rapporteringsskemaet for »andre residenter i resten af verden« refererer til udstedere, der er residenter i lande uden for EU.

For at undgå dobbeltindberetning og huller sker indberetningen af udstedelser foretaget af kreditformidlende selskaber ([1]) bilateralt mellem BIS og de berørte NCB'er. Kreditformidlende selskaber, som fx Toyota Motor Finance Netherlands BV, opfylder hjemstedskriterierne i ENS 95 og klassificeres derfor som residenter i euroområdet, i dette tilfælde som residenter i Nederlandene. Udstedelser foretaget af en sådan institution indberettes af NCB'erne og ikke af BIS.

Hvis et rapporteringsland ikke kan tilvejebringe statistik i overensstemmelse med hjemstedsdefinitionen i ENS 95 (og hos Den Internationale Valutafond (IMF)), anmodes det pågældende lands NCB om i de forklarende noter at give en fuldstændig redegørelse for de anvendte hjemstedskriterier. For eksempel har Deutsche Bundesbank gjort opmærksom på, at statistikken omfatter alle residente udstedere, der driver økonomisk virksomhed i Tyskland, uanset hvor længe de har hjemsted i Tyskland (begrebet »juridisk hjemsted«).

4. ***Sektoropdeling af udstedere***

4.1. **Definition**

Udstedere af værdipapirer defineres som 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.

Der kræves en sektoropdeling af residente og ikke-residente udstedere af værdipapirer. Udstedelser klassificeres efter den sektor, der pådrager sig forpligtelsen for de udstedte værdipapirer. Hvis en investeringsbank sælger gældsinstrumenter for en kommunal myndighed, klassificeres udstederen således som statslig forvaltning og service. Værdipapirer udstedt via kreditformidlende selskaber, hvor det er moderorganisationen og ikke det kreditformidlende selskab, som pådrager sig forpligtelsen, klassificeres ligeledes i overensstemmelse med moderorganisationens og ikke det kreditformidlende selskabs sektortilhørsforhold. Eksempelvis klassificeres en udstedelse foretaget af et af Philips udskilt kreditformidlende selskab som en udstedelse foretaget af ikke-finansielle selskaber og indberettes af Nederlandene. Denne regel gælder imidlertid kun, når moderorganisationen og det kreditformidlende selskab er residenter i det samme land. Hvis moderselskabet ikke er resident i rapporteringslandet, betragtes det kreditformidlende selskab som en fiktiv resident ([2]) i rapporteringslandet, og udstedersektoren er »andre finansielle formidlere« (OFI'er). Udstedelser foretaget af Toyota Motor Finance Netherlands BV klassificeres således som udstedt af OFI'er i Nederlandene, fordi moderselskabet »Toyota« ikke er resident i Nederlandene.

([1]) Jf. ENS 95 2.55 f). Kaldes også specialiserede enheder eller særlige finansieringsinstitutioner.
([2]) Jf. ENS 95 2.15.

▼B

Sektorklassifikationen omfatter følgende ni kategorier af udstedere ([1]):

— *ECB/NCB'er*.

— *Monetære finansielle institutioner (MFI'er)* undtagen centralbanker omfatter residente kreditinstitutter som defineret i fællesskabslovgivningen, samt alle andre residente finansielle institutioner, som modtager indlån og/eller indlånslignende indskud fra enheder, der ikke er MFI'er, og som for egen regning (i det mindste i økonomisk henseende) yder lån og/eller foretager investeringer i værdipapirer ([2]).

— *Andre finansielle formidlere* omfatter ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber (undtagen forsikringsselskaber og pensionskasser), der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling ved at indgå forpligtelser, undtagen i form af penge, indlån og/eller indlånslignende indskud fra andre institutionelle enheder end MFI'er. Finansielle hjælpeenheder, der hovedsagelig udfører aktiviteter, der er nært knyttet til finansiel formidling, men som ikke i sig selv er finansiel formidling, er også omfattet ([3]).

— *Forsikringsselskaber og pensionskasser* omfatter ikke-monetære finansielle selskaber og kvasi-selskaber, der hovedsagelig beskæftiger sig med finansiel formidling som følge af sammenlægning af risici i puljer ([4]).

— *Ikke-finansielle selskaber* omfatter selskaber og kvasi-selskaber, der ikke beskæftiger sig med finansiel formidling, men hvis hovedaktivitet er produktion af markedsmæssige varer og ikke-finansielle tjenester ([5]).

— *Statslig forvaltning og service* omfatter statslige administrative organer og andre centrale organer, hvis kompetenceområde dækker hele rapporteringslandets økonomiske område, med undtagelse af forvaltning af sociale kasser og fonde ([6]).

— *Offentlig forvaltning og service på delstatsniveau og kommunal forvaltning og service*: 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 ([7]).

— *Sociale kasser og fonde* omfatter alle institutionelle enheder på centralt, delstats- og lokalt niveau, hvis hovedaktivitet er at levere sociale ydelser ([8]).

— *Internationale institutioner* omfatter overnationale og internationale organisationer som Den Europæiske Investeringsbank, IMF og Verdensbanken.

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, er den udstedende sektor »MFI'er undtagen centralbanker«. I de sjældne tilfælde, hvor værdipapirer udstedes af husholdningssektoren eller af sektoren »non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger«, betragtes udstedelsen i nærværende sammenhæng som foretaget af »ikke-finansielle selskaber«.

4.2. **Rapporteringskrav**

Hvis et rapporteringsland afviger fra denne klassifikation eller ikke er i stand til at identificere alle udstedelser efter udstederens sektor, indberetter det en så detaljeret opdeling som muligt i overensstemmelse med ovenstående klassifikation og angiver i forklarende noter alle afvigelser og de sektorer, der ikke kan identificeres separat. Hvis fx udstedelser foretaget af OFI'er ikke kan adskilles fra udstedelser foretaget af ikke-

([1]) Jf. også Den Europæiske Centralbanks publikation »*Money and Banking Statistics Sector Manual, Guidance for the statistical classification of customers*«, 2. udg., ECB, november 1999.
([2]) Jf. Den Europæiske Centralbanks forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner), EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1, ændret ved forordning ECB/2002/8, EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.
([3]) Jf. ENS 95 2.53-2.59.
([4]) Jf. ENS 95 2.60-2.67.
([5]) Jf. ENS 95 2.21-2.31.
([6]) Jf. ENS 95 2.71.
([7]) Jf. ENS 95 2.72 og 2.73.
([8]) Jf. ENS 95 2.74.

▼B

finansielle selskaber, indberettes de samlede udstedelser foretaget af disse to sektorer som udstedelser foretaget af enten OFI'er eller ikke-finansielle selskaber. Denne klassifikation dokumenteres i de nationale forklarende noter.

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

Figur 2: Sammenhæng med sektorklassifikationen i BIS' database

Sektoropdeling i BIS' database		Klassifikation på 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 delstatsniveau samt kommunal forvaltning og service
Selskaber	→	Ikke-finansielle selskaber
Internationale institutioner	→	Internationale institutioner (resten af verden)

5. ***Registreringstidspunktet for udstedelsen***

I den statistik, der indsamles her, betragtes en udstedelse som gennemført, når udsteder modtager sin betaling, og ikke når syndikatet påtager sig udstedelsesforpligtelserne. BIS indberetter disse udstedelser som »gennemførte« udstedelser ([1]).

6. ***Udstedelsesvaluta***

6.1. **Definition**

Udstedelsesvalutaen defineres som den valuta, hvori værdipapiret er denomineret. 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.

Globale obligationer ([2]) er normalt denomineret i én valuta, typisk amerikanske dollar. 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 % i euro og 30 % i amerikanske dollar — indberettes de relevante dele af udstedelsen så vidt muligt hver for sig fordelt på denomineringsvaluta. 70 % af udstedelsen indberettes således som udstedelser i euro/nationale denominationer af euro ([3]), mens 30 % indberettes som udstedelser i »andre valutaer« ([4]). Hvis det ikke er muligt at identificere udstedelsens enkelte valutaelementer, 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 alene udstedelser foretaget af residenter i euroområdet.

6.2. **Rapporteringskrav**

▼M2

Hvad angår historiske data for perioden før 1. januar 1999, betegnede »euro/nationale denominationer« ecu og de nationale valutaer i de deltagende medlemsstater. Siden 1. januar 1999 har begrebet betegnet euro og nationale eurodenominationer. »Andre valutaer« betegner alle andre valutaer, herunder de nationale valutaer i ikke-deltagende medlemsstater.

▼B

NCB'erne sondrer mellem deres indenlandske residenters udstedelser i euro/nationale denominationer af euro (blok A) og i andre valutaer (blok C). Eksempelvis indberetter Tyskland alle værdipapirer udstedt i euro, DEM, ecu ([5]) og i de øvrige deltagende medlemsstaters nationale valutaer (FRF, ITL, ATS osv.), som udstedelser i euro/nationale denomi-

([1]) I modsætning til »annoncerede« udstedelser.
([2]) Globale obligationer klassificeres som langfristede værdipapirer (undtagen aktier), jf. afsnit 7.1.2.
([3]) Blok A for NCB'er og Blok B for BIS.
([4]) Blok C for NCB'er og ingen indberetning for BIS, da BIS kun indberetter udstedelser i euro/nationale denominationer af euro.
([5]) Før 1. januar 1999.

▼B

nationer af euro (blok A). Indenlandske residenters øvrige udstedelser denomineret i alle de øvrige valutaer (GBP, CHF, USD, JPY osv.) indberettes alle under blok C.

Hvad angår NCB'er, der for historiske perioder før 1. januar 1999 ikke kan sondre mellem udstedelser denomineret i euro/andre nationale denominationer (herunder ecu) og udstedelser i andre valutaer, kræves en redegørelse i de forklarende noter for, hvor de har klassificeret udstedelserne, med en angivelse af det samlede beløb for de udstedelser, der ikke er korrekt opdelt, således at det er muligt at vurdere forvridningens omfang.

BIS indberetter udstedelser foretaget af residenter i resten af verden i euro/nationale denominationer af euro (blok B), men ikke udstedelser i andre valutaer. BIS' database indeholder oplysninger om udstedelsesvaluta og kan derfor anvendes til at sondre mellem udstedelser i euro/nationale denominationer af euro og udstedelser i andre valutaer.

7. ***Klassifikation af udstedelser***

Udstedelserne analyseres i to brede grupper: 1) værdipapirer undtagen aktier (eksklusive finansielle derivater) ([1]) og 2) børsnoterede aktier (eksklusive andele i investeringsforeninger) ([2]). Private placeringer (»private placements«) omfattes så vidt muligt. Værdipapirer undtagen aktier omfatter også pengemarkedspapirer, mens derivater og andele i investeringsforeninger ikke er omfattet af rapporteringssystemet. Ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele indgår heller ikke, da data herom almindeligvis ikke indgår i de eksisterende statistikker over værdipapirudstedelser ([3]). Hertil kommer, at den analytiske værdi af sådanne data er tvivlsom, eftersom ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele ikke altid er omsættelige.

7.1. **Værdipapirer (undtagen aktier)** ([4])

Værdipapirer undtagen aktier ([5]) (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 veksler, 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.

For så vidt angår værdipapirer udstedt af MFI'er, bør der i NCB'ernes indberetning være overensstemmelse mellem udstedelsesstatistikken og MFI'ernes balancestatistik, idet de instrumenter, der indgår i statistikken, svarer til de udstedende MFI'er ([6]).

I BIS' database er følgende instrumenter klassificeret i kategorien »værdipapirer undtagen aktier«:

— indskudsbeviser

— virksomhedscertifikater

— skatkammerbeviser

— obligationer

— Euro commercial paper (ECP)

— mellemfristede gældsbeviser

— øvrige kortfristede værdipapirer.

I de nationale forklarende noter oplyser NCB'erne om de typer af værdipapirer, der indgår i deres nationale data, herunder om særlige nationale betegnelser. I de tilfælde, hvor man har kendskab til, at de nationale data

([1]) ENS 95 kategori F.33.
([2]) ENS 95 kategori F.511.
([3]) Hvis data om ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele foreligger, kan de indberettes på frivilligt grundlag som memorandumpost.
([4]) Jf. ENS 95 5.50-5.55; svarer til ENS 95 kategori F.33.
([5]) I dette bilag også betegnet »gældsinstrumenter«.
([6]) Jf. også afsnit 11.

▼B

kun er partielle, angiver rapporteringslandet de udækkede områder. Herudover giver NCB'erne for hver kategori af udstedelser foretaget af indenlandske residenter et groft nationalt estimat af dækningsgraden ([1]).

Kategorien »værdipapirer undtagen aktier« opdeles i to underpositioner:

7.1.1. *Kortfristede værdipapirer (undtagen aktier)* ([2])

Underpositionen kortfristede værdipapirer undtagen aktier omfatter alle udstedelser af værdipapirer undtagen aktier med en kort oprindelig løbetid. Kortfristede værdipapirer udstedes normalt til underkurs. Et værdipapir, der teoretisk er omsætteligt, men hvis omsættelighed i praksis er stærkt begrænset, indgår ikke i denne underkategori.

Følgende instrumenter er omfattet ([3]):

— skatkammerbeviser og andre kortfristede papirer udstedt af sektoren offentlig forvaltning og service

— omsættelige kortfristede papirer udstedt af finansielle og ikke-finansielle selskaber. Der anvendes en række forskellige betegnelser for sådanne papirer, bl.a. virksomhedscertifikater (»commercial papers«), veksler, vareveksler, handelsveksler, egenveksler (solaveksler) og indskudsbeviser

— kortfristede værdipapirer, der er udstedt under en langfristet garanti for salg af de nyudstedte gældsbeviser

— bankaccepter.

Hvis bankaccepter er omsættelige og indgår i de data for kortfristede værdipapirer undtagen aktier, der indberettes, gør rapporteringslandet i de nationale forklarende noter rede for disse finansielle instrumenters særlige karakteristika og for de nationale procedurer for registreringen af disse.

7.1.2. *Langfristede værdipapirer (undtagen aktier)* ([4])

Underpositionen langfristede værdipapirer undtagen aktier omfatter alle udstedelser af værdipapirer undtagen aktier med en lang oprindelig løbetid Langfristede værdipapirer udstedes som regel med kuponer.

Følgende instrumenter er omfattet ([5]):

— ihændehaverobligationer

— efterstående obligationer, ofte benævnt efterstående gæld

— obligationer med fakultativ udløbsdato, hvoraf den seneste ligger mere end ét år frem i tiden

— uamortisable eller evigtløbende obligationer

— gældsbeviser med variabel rente

— indeksregulerede værdipapirer, hvor den pålydende værdi knyttes til et prisindeks, et råvareindeks eller et valutakursindeks

— obligationer udstedt til langt under pari samt nulkuponobligationer

— eurobonds, dvs. obligationsudstedelser, der finder sted på mindst to landes markeder samtidig, som er denomineret i en valuta, der ikke nødvendigvis er et af de to landes, og hvor udstedelsen normalt foretages af et internationalt syndikat bestående af finansielle selskaber fra flere lande

— globale obligationer, dvs. obligationer, der udstedes samtidig på det nationale marked og på euromarkedet

— privat udstedte obligationer, dvs. obligationer, der ved bilateral aftale er begrænset til visse investorer, såfremt de i det mindste er potentielt transferable

— værdipapirer, der stammer fra konvertering af lån

— lån, som de facto er blevet omsættelige

([1]) Se tillæg 1.
([2]) Jf. ENS 95 5.56-5.59; svarer til ENS kategori F.331.
([3]) Dette er eksempler på værdipapirer, der normalt udstedes med kort løbetid. Listen er ikke udtømmende. Det kan forekomme, at sådanne typisk kortfristede instrumenter udstedes med en lang oprindelig løbetid, og de skal da i nærværende sammenhæng klassificeres som langfristede værdipapirer undtagen aktier. Udstedelsernes løbetid er defineret i afsnit 8.
([4]) Jf. ENS 95 5.60-5,64; svarer til ENS 95 kategori F.332.
([5]) Dette er eksempler på værdipapirer, der normalt udstedes med lang løbetid. Listen er ikke udtømmende. Det kan forekomme, at sådanne typisk langfristede instrumenter udstedes med en kort oprindelig løbetid, og de skal da i nærværende sammenhæng klassificeres som kortfristede værdipapirer undtagen aktier. Udstedelsernes løbetid er defineret i afsnit 8.

▼B

— 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 ([1]) kan adskilles fra den underliggende obligation, er denne ikke omfattet

— aktier og obligationer, der giver et fast afkast, men som ikke giver ret til andel i restformuen i et selskab ved dettes 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.

7.1.3. *Instrumentanalyse af langfristede værdipapirer (undtagen aktier)*

Den samlede udstedelse af langfristede værdipapirer undtagen aktier analyseres desuden i henhold til følgende instrumentkategorier:

— Udstedelser af fastforrentede værdipapirer: Omfatter alle udstedelser med en rentekupon, der er uændret i hele udstedelsens løbetid. I lighed med BIS' database omfatter kategorien også værdipapirer, der hverken er rent fastforrentede eller rent variabelt forrentede (»mixed rate issues«) ([2]), fx udstedelser med først fast, derefter variabel rente eller vice versa, og udstedelser, hvor rentebetalingen varierer over værdipapirernes løbetid, samt værdipapirer med trinvis tilpasning af rentekuponen.

— Udstedelser af variabelt forrentede værdipapirer: Omfatter alle udstedelser, hvor rentekuponen ændres periodevis i forhold til en uafhængig rente. Omfatter også udstedelser med indekseret kupon.

— Nulkuponobligationer: Omfatter alle obligationer 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.

Denne underopdeling af langfristede værdipapirer anvendes for hver af de udstedende sektorer. Summen af de tre underkategorier, der er angivet ovenfor, er i princippet lig med den samlede udstedelse af langfristede værdipapirer undtagen aktier. Da underopdelingen sandsynligvis kan foretages for de fleste — men ikke for alle — langfristede gældsinstrumenter, accepteres det imidlertid, at summen af fastforrentede, variabelt forrentede og nulkuponobligationer muligvis ikke er lig med den samlede udstedelse af langfristede værdipapirer undtagen aktier. Rapporteringslandet angiver i de nationale forklarende noter typen og størrelsen af langfristede værdipapirer, der ikke har kunnet opdeles som angivet.

Underopdelingen kræves ikke anvendt for kortfristede værdipapirer undtagen aktier. Alle kortfristede værdipapirer er udstedt til underkurs og betragtes som fastforrentede værdipapirer.

7.2. **Børsnoterede aktier** ([3])

Kategorien børsnoterede aktier omfatter alle aktier, hvis kurser noteres på en anerkendt fondsbørs eller et andet reguleret marked. Aktier omfatter 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. Ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele er ikke omfattet.

Børsnoterede aktier omfatter:

— aktier eller anparter udstedt af aktie- eller anpartsselskaber, dvs. værdipapirer, som giver indehaverne status af medejere og ret til både en del af det samlede udloddede udbytte og til en del af de samlede nettoaktiver i tilfælde af likvidation

([1]) Konverteringsoptionen betragtes som et finansielt derivat.
([2]) I den langsigtede model for værdipapirstatistik er det ønskeligt med en særlig kategori for »mixed rate«-udstedelser.
([3]) Jf. ENS 95 5.86-5.93; svarer til ENS 95 kategori F.511.

▼B

— udbyttebeviser udstedt af aktie- eller anpartsselskaber, dvs. aktier, hvis nominelle pålydende er blevet tilbagebetalt, men hvis ihændehavere bevarer deres status som 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

— dividendeaktier udstedt af aktie- eller anpartsselskaber, dvs. værdipapirer, som:

alt efter land og omstændighederne ved udstedelsen har forskellige betegnelser som fx stifteraktie, overskudsbevis, dividendeaktie osv. og som ikke er medregnet i selskabskapitalen

ikke giver ihændehaveren en medejers rettigheder i egentlig forstand

giver ret til en del af det overskud, der er til deling efter aflønning af selskabskapitalen, og til en del af et eventuelt likvidationsprovenu

— 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 (»private placements«) (dvs. en udstedelse af ejerandelsbeviser, der ikke udbydes til offentligheden, men sælges til en enkelt køber eller til en begrænset kreds af købere) medtages, hvor dette er muligt.

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

— de andele, der er tegnet af komplementarerne i kommanditselskaber

— offentlige kapitalindskud i internationale organisationer, som juridisk set er aktieselskaber

— fondsaktieudstedelser (kun på udstedelsestidspunktet), dvs. nye aktier, der fordeles til aktionærerne i forhold til deres eksisterende beholdning. Det samme gælder for udstedelse af opdelte aktier, dvs. hvor et selskab eller kvasi-selskab øger antallet af aktier med en kvote eller et multiplum. Sådanne udstedelser indberettes ikke, men er indeholdt i den samlede beholdning af børsnoterede aktier uden separat angivelse ([1]).

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. Samme synsvinkel anlægges, hvor en del af aktierne sælges til store investorer, og kun de tiloversblevne aktier handles på børsen.

For de børsnoterede aktier angiver de nationale NCB'er i de nationale forklarende noter de områder, hvor man ved, at dækningen er mangelfuld. Hvis det for eksempel ikke er muligt at adskille data om børsnoterede og ikke-børsnoterede aktier, indberettes data for alle aktier. Dette forklares i noterne, og for at illustrere forvridningens omfang gives et skøn over omfanget af ikke-børsnoterede aktier.

8. ***Udstedelsers løbetid***

Udstedte værdipapirer undtagen aktier klassificeres efter, om de er kortfristede eller langfristede.

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

— Langfristede værdipapirer undtagen aktier 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.

I NCB'ernes indberetninger er der i princippet overensstemmelse mellem løbetidsopdelingen i statistikken over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken ([2]). Hvis der imidlertid ikke kan foretages en opdeling, der er i fuld overensstemmelse med definitionen af kortfristet og langfristet, angiver NCB'erne i de nationale forklarende noter de områder, hvor de indberettede data afviger fra definitionerne. Som fore-

([1]) Jf. også afsnit 9 og 10.1.
([2]) Jf. også afsnit 11.

▼B

slået i ENS 95 5.22 tillades en vis fleksibilitet med hensyn til løbetidsopdeling, 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 således alle Euro commercial papers og andre euronotes udstedt under et kortfristet program som kortfristede instrumenter og alle andre instrumenter udstedt under langfristet dokumentation som langfristede instrumenter, uanset deres oprindelige løbetid.

I den kortsigtede model anses en opdeling efter løbetid på to år som den, der findes i MFI-balancestatistikken, ikke for at være nødvendig.

9. *Afstemning af beholdninger og strømme*

NCB'erne indsender oplysninger om udestående beløb, udstedelser (brutto) og indfrielser af kortfristede og langfristede gældsinstrumenter og om børsnoterede aktier. Hvis der ikke foreligger separate data om udstedelser og indfrielser i rapporteringsperioden, indberetter NCB'erne i stedet saldoen af disse beløb som »nettoudstedelser«.

Figur 3 er en skematisk oversigt over sammenhængen mellem beholdninger (udestående beløb) og strømme (bruttoudstedelser, indfrielser og nettoudstedelser). I praksis er sammenhængen mere kompleks på grund af værdiændringer, som skyldes ændringer i børskurser og valutakurser, og som følge af geninvesterede (påløbne) renter, omklassifikationer, revisioner og andre justeringer ([1]).

Figur 3: Sammenhæng mellem beholdninger og strømme

(a)	Udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden	≈	Udestående udstedelser ultimo sidste rapporteringsperiode	+	(Brutto) udstedelser i rapporteringsperioden	-	Indfrielser i rapporteringsperioden
(b)	Udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden	≈	Udestående udstedelser ultimo sidste rapporteringsperiode	+	Nettoudstedelser i rapporteringsperioden		

Ser man bort fra alle justeringer, er udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden i princippet lig med de udestående udstedelser ultimo sidste rapporteringsperiode plus summen af (brutto)udstedelser minus indfrielser i rapporteringsperioden. Tilsvarende er de udestående udstedelser ultimo rapporteringsperioden lig med de udestående udstedelser ultimo sidste rapporteringsperiode plus nettoudstedelser i rapporteringsperioden.

(Brutto)udstedelser i rapporteringsperioden omfatter alle udstedelser af gældsinstrumenter og børsnoterede aktier, hvor udstederen sælger værdipapirer mod kontanter. (Brutto)udstedelser vedrører den løbende skabelse af nye instrumenter. De omfatter aktier i selskaber, der optages til børsnotering første gang, herunder aktier i nyetablerede virksomheder eller private virksomheder, der omdannes til offentlige virksomheder. Privatiseringer af offentlige selskaber, når deres aktier optages til børsnotering, indgår også, hvorimod udstedelser af fondsaktier ikke er omfattet ([2]). Udveksling eller overførsel af værdipapirer i forbindelse med virksomhedsovertagelser eller fusioner indgår heller ikke ([3]), medmindre der er tale om udstedelse af nye instrumenter. 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 i den nye instrumentkategori ([4]). Tidspunktet for udstedelsen defineres som det tidspunkt, hvor betalingen foretages. Registreringen af udstedelser afspejler derfor, så tæt som muligt, tidspunktet for betalingen af den underliggende udstedelse.

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

([1]) Selv om det er særdeles ønskeligt, at værdipapirstatistikken også finder anvendelse i arbejdet inden for områderne Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA) og betalingsbalancen (BoP), kræves disse oplysninger, således som de er defineret i ENS 95, ikke her, idet de ikke kan udledes af de foreliggende oplysninger.

([2]) Defineres ikke som en finansiel transaktion, jf. ENS 95 5.93 og 6.56 samt afsnit 7.2. i dette bilag.

([3]) En transaktion på et sekundært marked, der medfører ejerskifte. Indgår ikke i disse statistikker.

([4]) Betragtes som to finansielle transaktioner, jf. ENS 95 5.62 og 6.54 og afsnit 7.1.2 i dette bilag.

▼B

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]).

Nettoudstedelser er differencen mellem alle udstedelser og alle indfrielser i rapporteringsperioden. Nettoudstedelser indberettes kun, såfremt bruttoudstedelser og indfrielser ikke kan identificeres separat.

10. *Værdiansættelse*

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

▼M2

10.1. **Prisfastsættelse**

Beholdninger og strømme af børsnoterede aktier indberettes til markedsværdi, mens beholdninger og strømme af værdipapirer undtagen aktier indberettes til pålydende værdi. En undtagelse fra reglen om, at beholdninger og strømme af værdipapirer undtagen aktier opgøres til pålydende værdi, er obligationer udstedt til langt under pari og nulkuponobligationer, hvor udstedelser registreres ved det faktisk betalte beløb, dvs. til underkursværdien på købstidspunktet, og indfrielser på forfaldsdatoen registreres til den pålydende værdi. Værdien af udestående obligationer, der er udstedt til langt under pari, og af nulkuponobligationer svarer til det beløb, der faktisk er betalt for værdipapirerne, plus påløbne renter, jf. nedenfor. Førtidige indfrielser registreres ved det faktisk betalte beløb plus påløbne renter på indfrielsestidspunktet.

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

idet

A = det faktisk betalte beløb plus påløbne renter

E = den faktiske værdi (beløbet betalt på udstedelsestidspunktet)

P = pålydende værdi (tilbagebetales ved forfald)

T = tid fra udstedelsesdato til forfaldsdato (dage)

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

Der accepteres visse forskelle i prisfastsættelsesmetoderne landene imellem. Det enkelte rapporteringsland 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 forskel på værdiansættelsen af beholdninger og strømme, forklares denne forskel ligeledes.

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

BIS' aktuelle regler for værdiansættelse er pålydende værdi for gældsinstrumenter og udstedelseskurs for børsnoterede aktier. For obligationer udstedt til langt under pari og nulkuponobligationer beregnes påløbne renter om muligt af den rapporterende NCB.

▼B

10.2. **Rapporteringsvaluta og fastsættelse af valutakurs**

Alle data, der indberettes fra NCB'erne til ECB, også historiske serier, er opgjort i euro.

([1]) En transaktion på et sekundært marked, der medfører ejerskifte. Indgår ikke i disse statistikker.

▼B

Ved omregning til euro af værdipapirer udstedt i andre valutaer af indenlandske residenter (blok C) ([1]) følger NCB'erne så tæt som muligt de principper for fastsættelse af valutakurs, der er angivet i ENS 95 ([2]).

— Udestående udstedelser omregnes til euro/nationale denominationer af euro til den relevante middelkurs, der er gældende ultimo rapporteringsperioden, dvs. ved arbejdstids ophør på rapporteringsperiodens sidste arbejdsdag.

— ►M2 Bruttoudstedelser og indfrielser omregnes til euro/nationale denominationer ved hjælp af middelkursen gældende på betalingstidspunktet. Hvis det ikke er muligt præcist at fastslå den nøjagtige valutakurs, der skal anvendes ved omregningen, kan der anvendes en valutakurs, der ligger så tæt som muligt på middelkursen på betalingstidspunktet. ◄

For perioder før 1. januar 1999 følger NCB'erne disse ENS 95-standarder så tæt som muligt ved omregning af alle udstedelser, indfrielser 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, der er foretaget af residenter i resten af verden, indberettes af BIS til ECB (blok B) opgjort i amerikanske dollar til valutakursen pr. ultimo rapporteringsperioden for udestående beløb og til den gennemsnitlige valutakurs i rapporteringsperioden for udstedelser og indfrielser. 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.

11. ***Begrebsmæssig konsistens***

Statistikken over værdipapirudstedelser hænger sammen med MFI-balancestatistikken, hvad angår omsættelige instrumenter ([3]) 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 to statistikkers værdiansættelsesprincipper, idet statistikken over værdipapirudstedelser anvender nominel værdi, mens MFI-balancestatistikken anvender 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 udstedte gældsinstrumenter med løbetid på op til et år ([4]). Langfristede værdipapirer, som defineret i statistikken over værdipapirudstedelser, svarer til summen af udstedte gældsinstrumenter med løbetid på over et år og op til to år og gældsinstrumenter med løbetid på over to år.

NCB'erne gennemgår dækningen, hvad angår statistikken over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken og gør ECB opmærksom på eventuelle begrebsmæssige forskelle. Der gennemføres tre former for konsistenskontrol: for udstedelser foretaget af 1) NCB'er 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. Mindre afvigelser kan forekomme og accepteres, da statistikken over værdipapirudstedelser og MFI-balancestatistikken bygger på forskellige rapporteringssystemer på nationalt niveau, som tjener forskellige formål.

12. ***Rapporteringsfrekvens, tidsfrister og tidshorisont***

Dataene indberettes til ECB med en månedlig hyppighed.

([1]) Fra 1. januar 1999 kræves ingen fastsættelse af valutakurs ved værdipapirer udstedt i euro af indenlandske residenter (del af blok A), mens værdipapirer udstedt i euro/nationale denominationer af indenlandske residenter (resterende del af blok A) omregnes til euro ved hjælp af den uigenkaldelige kurs pr. 31. december 1998.
([2]) Jf. ENS 95 6.58.
([3]) Vedrører gældsinstrumenter og pengemarkedspapirer.
([4]) I de tilfælde, hvor pengemarkedspapirer er udstedt med en løbetid på mere end et år, må denne sammenhæng ændres tilsvarende.

▼B

Statistikken over værdipapirudstedelser fremsendes til ECB senest fem uger efter udgangen af den måned, dataene vedrører. NCB'erne underrettes på forhånd, ved hjælp af en rapporteringskalender, om de præcise datoer for dataoverførslerne.

De tidsserier, der indberettes til ECB, begynder i princippet i januar 1990. De udestående udstedelser pr. ultimo december 1989 anvendes som udgangspunkt. Ved indberetning af data sondres mellem »løbende data« for perioden, der begynder januar 1999, »historiske data« med start i januar 1995 og »længere tidsserier« med start i januar 1990.

Der gøres i de nationale forklarende noter rede for årsagerne til eventuelle databrud og revisioner.

13. ***Elektronisk overførsel af statistik over værdipapirudstedelser — nøglefamilieidentifikator: SEC1***

13.1. **Nøglefamilie for værdipapirudstedelser og tilhørende kodelister**

ECB_SEC1-nøglefamilien vedrører ECB's statistik over værdipapirer undtagen aktier (kort- og langfristede) samt børsnoterede aktier. Nøglefamilien er udformet således, at det så vidt muligt benytter de kodelister og kodeværdier, som allerede er defineret for statistikken over Den Monetære Unions finansielle konti (MUFA) og over betalingsbalancen (BoP), i særdeleshed hvad angår de begreber og definitioner, der indgår i ENS 95.

De dimensioner og attributter, der anvendes i nøglefamilien for statistikken over værdipapirudstedelser, er angivet nedenfor. Hvad angår udstedelser af værdipapirer, er der specificeret ni dimensioner, som er nødvendige for at kunne identificere tidsserierne ([1]):

Tabel 1. Nøglefamilie for værdipapirudstedelser (ECB_SEC1): seriedimensioner

Position i koden:	Tildelingsniveau og anvendelsesstatus	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
		Dimensioner				
1		FREQ	Hyppighed	AN1	CL_FREQ	Hyppighed (BIS, ECB)
2		REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Område (EUROSTAT-BB*, ECB)
3		SEC_ISSUING_SECTOR	Udstedersektor	AN4	CL_ESA95_SECTOR	Sektor i ENS 95 (ECB)
4		SEC_ITEM	Værdipapirpost	AN6	CL_ESA95_ACCOUNT	ENS 95-konto (ECB)
5		SEC_VALUATION	Værdiansættelse	AN1	CL_MUFA_VALUATION	Værdiansættelse i MUFA (ECB)
6		DATA_TYPE_SEC	Værdipapirdatatype	AN1	CL_DATA_TYPE_SEC	Værdipapirdatatype (ECB)
7		CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Valuta (ECB, BIS, Eurostat-BoP)
8		SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller særlige beregningsmetode	AN1	CL_SERIES_DENOM	Seriens denomineringsvaluta eller sælige beregningsmetode (ECB)
9		SEC_SUFFIX	Seriesuffix i værdipapirsammenhæng	AN1	CL_SEC_SUFFIX	Seriesuffix i værdipapirsammenhæng (ECB)

Hver af disse ni statistiske dimensioner kodes med værdier fra en tilhørende kodeliste. Fx kodes dimensionen REF_AREA (referenceområde) i henhold til ovenstående tabel med værdier hentet fra kodelisten

([1]) Ved sammenkædning af de konkrete dimensionsværdier dannes tidsseriernes navne (nøgler).

▼B

CL_AREA_EE. Nedenfor gives en nærmere beskrivelse af dimensionerne i ECB_SEC1-nøglefamilien, idet de enkelte dimensioner beskrives i den rækkefølge, i hvilken de indgår i nøglefamilien.

13.1.1. *Dimension nr. 1: Hyppighed (FREQ; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver den hyppighed, hvormed tidsserien indberettes. Kodelisten CL_FREQ anvendes. De kodeværdier, der anvendes i nøglefamilien for værdipapirudstedelser, er blot en undergruppe af de værdier, der er angivet i denne kodeliste: M for månedlig, Q for kvartårlig og A for årlig. Der kræves her månedlige data. Hvis månedsdata ikke foreligger og ikke kan estimeres, kan kvartals- eller årsdata indberettes .

▼M2

13.1.2. *Dimension nr. 2: Referenceområde (REF_AREA; længde: 2 tegn)*

Denne dimension repræsenterer den udstedende sektors residensland ([1]). Kodelisten knyttet hertil er CL_AREA_EE. Da udstederlandene er EU-medlemsstaterne og resten af verden, anvendes kun en undergruppe af værdierne til at definere referenceområdet for nøglefamilien for værdipapirudstedelser.

▼B

13.1.3. *Dimension nr. 3: Udstedersektor (SEC_ISSUING_SECTOR; længde: 4 tegn)*

Denne dimension angiver opdelingen efter udstedende sektor og er knyttet til kodelisten CL_ESA95_SECTOR. I nøglefamilien for værdipapirudstedelser anvendes kun en undergruppe på 10 værdier. Der opdeles kun i ni udstedersektorer og én sektor for den samlede økonomi.

13.1.4. *Dimension nr. 4: Værdipapirpost (SEC_ITEM; længde: 6 tegn)*

Denne dimension svarer til den liste over poster, som er oprettet for MUFA i overensstemmelse med ENS 95. Den er knyttet til kodelisten CL_ESA95_ACCOUNT. Kun en undergruppe af kodelistens værdier anvendes i nøglefamilien for værdipapirudstedelser, idet der i den kortsigtede model for værdipapirstatistikken kun kræves oplysninger om nogle af instrumentkategorierne. I kodelisten angives to instrumentkategorier, »ikke-børsnoterede aktier« og »andre kapitalandele«, under »memorandumposter«. Disse kan indberettes på frivilligt grundlag.

13.1.5. *Dimension nr. 5: Værdiansættelse af værdipapirer (SEC_VALUATION; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver den værdiansættelsesmetode, der er anvendt i værdipapirstatistikken, og er knyttet til kodelisten CL_MUFA_VALUATION. Da ikke alle værdiansættelsesmetoder angivet i kodelisten er relevante for værdipapirstatistikken, anvendes kun en undergruppe af værdierne.

I den kortfristede model kræves indberetninger om værdipapirer undtagen aktier opgjort til nominel (pålydende) værdi (N), mens børsnoterede aktier i indberetningen kræves opgjort til markedsværdi (transaktionsværdi) (M). Der er defineret yderligere to værdiansættelsesmetoder: værdi inklusive påløbne renter (A) og det faktisk betalte beløb (E). Værdien inklusive påløbne renter »fordeler« renten opgjort som forskellen mellem indfrielseskurs og udstedelseskurs over obligationens løbetid. Med »faktisk betalte beløb« (E) menes kursværdien på købstidspunktet. I forbindelse med indfrielser og udestående beløb vedrører det faktisk betalte beløb den »historiske« kurs på købstidspunktet, dvs. at værdipapirerne ikke værdireguleres, som det er tilfældet ved værdiansættelse til markedsværdi.

For så vidt angår langfristede værdipapirer undtagen aktier kan de forskellige typer af udstedelser (fastforrentede, variabelt forrentede og nulkuponobligationer) værdiansættes efter forskellige metoder, hvilket resulterer i en blandet værdiansættelse for de samlede udstedelser. Fx værdiansættes fastforrentede og variabelt forrentede udstedelser normalt til nominel værdi, mens nulkuponobligationer værdiansættes på grundlag af det faktisk betalte beløb. Normalt udgør nulkuponobligationer 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 nominel værdi (N). I tilfælde, hvor dette fænomen er signifikant, anvendes koden »ikke

([1]) For NCB'er er den udstedende sektors residensland NCB'ens residensland.

▼B

specificeret« (Z) for den samlede værdi. Generelt gælder, at hvor der et tale om blandet værdiansættelse, oplyser NCB'en herom på attributniveau (jf. databehandlingsattributten i afsnit 13.2).

13.1.6. *Dimension nr. 6: Værdipapirdatatype (DATA_TYPE_SEC; længde: 1 tegn)*

Denne dimension er specielt beregnet til at opfylde den kortsigtede models krav til nøglefamilien for værdipapirudstedelser. I denne sammenhæng angiver koden arten af de data, der indgår i statistikken over værdipapirudstedelser, og er knyttet til kodelisten CL_DATA_TYPE_SEC, som indeholder i alt fire værdier: 1) udestående beløb, 2) (brutto)udstedelser, 3) indfrielser og 4) nettoudstedelser. Nettoudstedelser indberettes kun, hvis udstedelser og indfrielser ikke kan identificeres separat.

▼M2

13.1.7. *Dimension nr.7: Transaktionsvaluta (CURRENCY_TRANS; længde: 3 tegn)*

Denne dimension angiver den valuta, hvori værdipapirerne er udstedt, og er knyttet til kodelisten CL_CURRENCY. I nøglefamilien for værdipapirudstedelser anvendes kun en undergruppe af værdierne i kodelisten. Værdipapirer udstedt i euro eller i nationale eurodenominationer indberettes med valutadimensionen EUR ([1]), mens værdipapirer udstedt i andre valutaer end euro indberettes med Z06. Yderligere værdier (fx DKK, SEK og GBP) indgår allerede nu i kodelisten, da der kan blive behov for disse ved dataoverførsel fra de ikke-deltagende medlemsstater.

▼B

13.1.8. *Dimension nr. 8: Seriens denomineringsvaluta (SERIES_DENOM; længde: 1 tegn)*

Denne dimension angiver tidsseriernes denomineringsvaluta og er knyttet til kodelisten CL_SERIES_DENOM. Til denne nøglefamilie anvendes tre værdier, euro (E), national valuta (N) og amerikanske dollar (U) ([2]). Værdien for national valuta (N) er medtaget for at gøre det muligt for de medlemsstater, der endnu ikke har indført euro, i fremtiden at indberette data i deres nationale denominationer.

▼M2

13.1.9. *Dimension nr. 9: Seriesuffiks i værdipapirsammenhæng (SEC_SUFFIX; længde: 1 tegn)*

Denne dimension er særligt beregnet til at opfylde de krav, der stilles til nøglefamilien for værdipapirudstedelser i henhold til den kortsigtede model. Den giver i denne sammenhæng mulighed for en ny udvikling i eller særlige udvidelser af statistikken over værdipapirudstedelser, som kan blive nødvendige senere. De to værdier (P), »procent« og (Z) »uspecificeret« anvendes på nuværende tidspunkt til denne nøglefamilie og er knyttet til kodelisten CL_SEC_SUFFIX.

▼B

13.1.10. *Dimensionernes rækkefølge*

Den rækkefølge, dimensionerne optræder i, ligger fast i hver enkelt nøglefamilie. Nedenfor gives nogle eksempler på tidsserienøgler (jf. datablokkene i figur 1 og tillæg 2):

— Eksempel på tidsserienøgle i blok A: M: AT: 1000: F33100: N: 1: EUR: E: Z

  Månedlig: Østrig: Hele økonomien: Kortfristede værdipapirer undtagen aktier: Nominel værdi: Udestående beløb ultimo perioden (beholdninger): Udstedt i euro og nationale denominationer af euro: Euro: Uspecificeret.

— Eksempel på tidsserienøgle i blok C: M: AT: 1220: F33200: N: 2: Z06: E: Z

  Månedlig: Østrig: MFI'er undtagen centralbanker: Langfristede værdipapirer undtagen aktier: Nominel værdi: (Brutto)udstedelser (strømme): Udstedt i fremmed valuta, kombineret: Euro: Uspecificeret.

— Eksempel på tidsserienøgle i blok B: M: Z8: 1230: F33201: N: 3: EUR: U: Z

([1]) Dette er i overensstemmelse med balancestatistik.
([2]) BIS kan indberette i amerikanske dollar.

▼B

Månedlig: Resten af verden (ikke opdelt): OFI'er: Langfristede værdipapirer undtagen aktier/fastforrentede udstedelser: Nominel værdi: Indfrielser (strømme): Udstedt i euro og nationale denominationer af euro: Amerikanske dollar: Uspecificeret.

13.2. **Attributter**

Ud over de ni dimensioner, der definerer nøglen, er der desuden defineret et sæt attributter ([1]), som knyttes til dataene på forskellige niveauer:

Tabel 2. Kodede og ukodede attributter defineret for ECB_SEC1-nøglefamilien

Tildelingsniveau	Statistisk begreb		Værdiformat	Kodeliste	
	Attributter på siblingniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Sibling	TITLE	Titel	AN..70	Ukodet	
Sibling	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhed (BIS, ECB, Eurostat-BoP)
Sibling	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator (BIS, ECB, Eurostat-BoP)
Sibling	DECIMALS	Decimaler	AN1	CL_DECIMALS	Antal decimaler (BIS, ECB)
Sibling	TITLE_COMPL	Supplerende titel	AN..350	Ukodet	
Sibling	COVERAGE	Dækning	AN..350	Ukodet	
Sibling	NAT_TITLE	National titel	AN..350	Ukodet	
Sibling	COMPILATION	Databehandling	AN..350	Ukodet	
	Attributter på tidsserieniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Tidsserie	COLLECTION	Indsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Indsamlingsindikator (BIS, ECB)
Tidsserie	AVAILABILITY	Tilgængelighed	AN1	CL_AVAILABILITY	Begrænsninger i brugerkredsen (BIS, ECB)
Tidsserie	DOM_SER_IDS	Indenlandsk serieidentifikation	AN..70	Ukodet	
Tidsserie	BREAKS	Databrud	AN..350	Ukodet	
	Attributter på observationsniveau (indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet bortset fra OBS_COM, der indsendes inden for FNS-sektionen)				
Observation	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatus (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Observation	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighed (Eurostat BoP, ECB)
Observation	OBS_PRE_-BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	—	
Observation	OBS_COM	Observationskommentar	AN..350	Ukodet	

([1]) Attributterne er statistiske begreber, der giver brugeren yderligere informationer i enten kodet (fx om enhederne) eller ukodet (fx om databehandlingsmetode) form om de data, der udveksles. De attributter, hvis værdier kendes af alle parter, betegnes »obligatoriske« (»M«). De attributter, der kun tildeles værdier, hvis de kendes af den rapporterende institution (fx en national identifikation af en tidsserie), eller hvis de er relevante (fx ved databrud), kaldes »betingede« (»C«). Attributternes værdier skal kun udveksles, når de fastsættes første gang, eller hvis de ændres. Kun attributten »observationsstatus« fremgår af hver enkelt dataudveksling og er knyttet til hver enkelt observation.

▼B

Tabel 3. Fælles attributegenskaber for ECB_SEC1-nøglefamilien: Euroområde-NCB'ers indberetning til ECB

	Status	Første værdi fastlagt af … (1)	Kan ændres af NCB'erne
TITLE	C	ECB	Nej
UNIT	M	ECB	Nej
UNIT_MULT	M	ECB	Nej
DECIMALS	M	ECB	Nej
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (*)
COVERAGE	C	NCB	Ja (*)
COLLECTION	M	ECB	Nej
AVAILABILITY	M	ECB	Nej
DOM_SER_IDS	C	NCB	Ja
BREAKS	C	NCB	Ja
OBS_STATUS	M	Styres af de rapporterende institutioner	
OBS_CONF	C		
OBS_PRE_BREAK	C		
OBS_COM	C		
	M: Obligatorisk, C: Betinget		

(*) Ændringer meddeles ECB's Afdeling for Statistiske Informationssystemer samt det ansvarlige forretningsområde i ECB pr. fax/e-mail.
(1) ECB henviser til ECB's Generaldirektorat for Statistik.

Den tekniske beskrivelse af attributterne på de tre niveauer, siblingniveau, observationsniveau og tidsserieniveau, for betingede og obligatoriske serier, følger nøje de nøglefamilier, der er defineret i forbindelse med penge- og bankstatistikken, dvs. MFI-balancestatistikken. Af hensyn til værdipapirudstedelsesstatistikkens særlige behov forklares her de vigtigste anvendelser af de anbefalede attributter.

— Titel: Tekst (1).

— Enhed: Euro. Amerikanske dollar anvendes kun af BIS. Andre valutaer end euro anvendes kun af ikke-deltagende medlemsstater

— Enhedsmultiplikator: 6 (millioner).

— Decimaler: 3 for alle serier.

— Dataindsamlingsindikator: »E« (ultimo perioden) for beholdninger og »S« (summeret over perioden) for strømme.

— Tilgængelighed: Tidsserierne markeres med en af værdierne fra kodelisten CL_AVAILABILITY.

— Supplerende titel: Tekst.

— National titel: Tekst.

— National serieidentifikation: Tekst.

— Databehandling: Tekst. Hvor det er relevant, suppleres med følgende oplysninger (2):

  — Datakilder/dataindsamlingsmetode: Her gives nærmere oplysninger om de datakilder, der ligger til grund for statistikken over værdipapirudstedelser (administrative kilder for værdipapirer udstedt af offentlig forvaltning og service, direkte indberetninger fra MFI'er og andre institutioner osv.) Der gives endvidere nærmere oplysninger om dataindsamling og lagring af data (hvorvidt data opbevares således, at hver enkelt udstedelse kan identificeres, eller der kun foreligger et samlet beløb for en udsteders udstedelser i rapporteringsperioden). Desuden oplysninger om de kriterier, der er anvendt til at identificere rapporteringsenhederne.

(1) Da der er begrænset plads i dette felt, kan attributten erstattes af feltet »Supplerende titel«.
(2) Se også tillæg 1.

▼B

— Databehandlingsprocedurer: Den anvendte metode til behandling af data (aggregering af individuelle værdipapirudstedelser, systemer for eksisterende tidsserier).

— Sektoropdeling af udstedere: Afvigelser fra udstederklassifikationen i henhold til sektoropdelingen i afsnit 4.

— Udstedelsesvaluta: Afvigelser fra valutaopdelingen defineret i afsnit 6.

— Løbetid: Afvigelser fra løbetidsopdelingen defineret i afsnit 8.

— Prisfastsættelse: Såfremt der anvendes forskellige værdiansættelsesmetoder for forskellige typer udstedelser (fastforrentede, variabelt forrentede, nulkuponobligationer) eller for de udstedende sektorer, og dette medfører en blandet værdiansættelse for den samlede værdi, gøres her rede for metoden med en angivelse af metodernes relative andele i den blandede værdiansættelse.

— Indfrielser: NCB'erne angiver, om oplysningerne om indfrielser stammer fra direkte indberetninger eller er beregnet residualt.

— Databrud: Tekst, der angiver væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. Hvis længden af dette felt (350 tegn) er utilstrækkelig, anvendes de almindelige forkortelser.

— Dækning: Tekst. Hvor det er relevant, gives følgende oplysninger ([1]):

— Klassifikation af udstedelser: Angivelse af de værdipapirtyper, der er omfattet af de nationale data. Hvis det vides, at dækningen er partiel, gøres der rede for de manglende data (det gælder i særlig grad private placeringer og bankaccepter). Hvis ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele indgår sammen med børsnoterede aktier, angives dette.

— Observationsstatus: Markeringen udvælges fra kodelisten CL_OBS_STATUS.

— Observationsfortrolighed: Markeringen udvælges fra kodelisten CL_OBS_CONF.

— Observationsværdi før brud: Denne attribut anvendes ved databrud og angiver værdien før databruddet (anvendes således, når den tilsvarende observationsstatus viser koden »B«).

— Observationskommentar: Tekst. Her kan anføres tekstkommentarer på observationsniveau (dvs. redegørelser for eventuelle usædvanlige observationsværdier eller yderligere oplysninger om en ændring i de indberettede tidsserier).

13.3. **Udveksling af information**

13.3.1. *Datakrav*

Der forventes indberetninger af alle relevante tidsserier fra hvert enkelt land. Hvis en bestemt post ikke er relevant i et bestemt land, underrettes ECB straks skriftligt herom, idet baggrunden forklares. Hvis det underliggende fænomen ikke eksisterer i det pågældende land, kan indberetning af tidsserien midlertidigt indstilles. Skulle dette forekomme — og ved enhver anden ændring i forhold til det ovenfor angivne nøglefamilie — underrettes ECB ligeledes. Endvidere underrettes ECB, når der indsendes revisioner med tilhørende redegørelse for revisionernes art. Den elektroniske rapporteringsordning er udformet således, at den tager højde for fremtidige dataindberetninger til ECB fra ikke-deltagende medlemsstater. Dette er imidlertid ikke et krav på nuværende tidspunkt.

13.3.2. *Liste over serier*

Tillæg 2 indeholder de rapporteringsskemaer, der skal anvendes af NCB'erne og af BIS. Der er to rapporteringsskemaer til brug for NCB'erne og ét til brug for BIS. I princippet indberettes én tidsserie til ECB for hvert felt i hvert af rapporteringsskemaerne, begyndende med data pr. januar 1990. Tilsammen giver rapporteringsskemaerne informationer om følgende fire datablokke ([2]):

— Blok A: Indberettes af NCB'er. Omhandler indenlandske residenters samlede udstedelser denomineret i euro/nationale denominationer af euro.

— Blok C: Indberettes af NCB'er. Omhandler indenlandske residenters samlede udstedelser i andre valutaer.

([1]) Se også afsnit 7 og tillæg 1.
([2]) Se også figur 1.

▼B

— Blok B: Indberettes af BIS. Omhandler samlede udstedelser i euro/nationale denominationer af euro foretaget af residenter i resten af verden. Data om ikke-deltagende medlemsstater indberettes separat.

— Memorandumposter: Indberettes af NCB'er på frivillig basis. Omhandler indenlandske residenters udstedelser af ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele i euro/nationale denominationer af euro.

Alle rapporteringsskemaerne udfyldes med data for udestående beløb (A1, B1 og C1), udstedelser (A2, B2 og C2), og indfrielser (A3, B3 og C3). Herudover udfyldes NCB'ernes rapporteringsskemaer med data for nettoudstedelser (A4 og C4), dog kun hvis (brutto)udstedelser og indfrielser ikke kan identificeres separat.

I alle rapporteringsskemaerne gives oplysninger om kort- og langfristede værdipapirer undtagen aktier. Børsnoterede aktier er udelukkende medtaget på NCB'ernes rapporteringsskemaer (blok A), idet data om aktieudstedelser kun er relevante, når udstedelsen er foretaget af residenter i euroområdet i euro/nationale denominationer af euro (og ikke i andre valutaer).

Sektoren »internationale organisationer« er kun relevant, for så vidt angår udstedelser foretaget af residenter i resten af verden denomineret i euro/nationale denominationer af euro (blok B), og er derfor udeladt af de øvrige rapporteringsskemaer.

▼B

Tillæg 1

NATIONALE FORKLARENDE NOTER

Som en hjælp til fortolkningen af de indberettede data ledsages indberetninger af statistik over værdipapirudstedelser i henhold til den kortsigtede model af detaljerede forklarende noter. Hver enkelt NCB indsender en rapport, der beskriver de data, som indgår i statistikken. Rapporten omhandler de nedenfor angivne emner og følger så vidt muligt det angivne format. Modtageren har naturligvis en særlig interesse i at modtage 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/dataindsamlingssystem**: Her redegøres i detaljer for de datakilder, der er anvendt ved opgørelse af værdipapirstatistikken (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 osv.). Det angives, om data indsamles og lagres således, at hver enkelt udstedelse kan identificeres, og i bekræftende fald ud fra hvilke kriterier. Alternativt angives det, om data indsamles og lagres som ikke-adskilte beløb udstedt af enkelte udstedere i rapporteringsperioden, som det fx kan være tilfældet, hvor data indsamles direkte. Hvor der er tale om direkte indberetning, gøres rede for de kriterier, der 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, ordninger vedrørende eksisterende tidsserier, hvad enten de offentliggøres eller ikke (dette angives).

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

4. **Sektoropdeling af udstedere** (afsnit 4): Afvigelser fra klassifikationen af udstedere i henhold til sektoropdelingen angivet i afsnit 4 angives. Noterne forklarer de angivne afvigelser og eventuelle gråzoner.

5. **Udstedelsesvaluta** (afsnit 6): Hvis en udstedelses enkelte valutaelementer ikke kan identificeres separat, gøres rede for afvigelser fra bestemmelserne. Endvidere angiver NCB'er, som ikke for alle værdipapirers vedkommende kan sondre mellem udstedelser i lokale denominationer, i euro/andre nationale denominationer af euro og i andre valutaer, hvorledes de enkelte udstedelser er klassificeret, samt det samlede beløb for udstedelser, der ikke er korrekt opdelt, for dermed at belyse omfanget af forvridningen.

6. **Klassifikation af udstedelser** (afsnit 7): NCB'erne tilvejebringer fyldestgørende oplysninger om den type værdipapirer, der er omfattet af de nationale data, og angiver i denne forbindelse de nationale betegnelser. Hvis det vides, at dækningen kun er partiel, gøres rede for manglerne. I særdeleshed henledes opmærksomheden på følgende:

   — Private placeringer: Det angives, om disse indgår i de indberettede data eller ikke.

   — Bankaccepter: Hvis disse er omsættelige og er omfattet af de indberettede data, angives de nationale procedurer, der er anvendt til at registrere disse instrumenter, samt instrumenternes art.

   — Børsnoterede aktier: Hvis ikke-børsnoterede aktier eller andre kapitalandele indgår i de indberettede data, angives dette. For at belyse omfanget af forvridningen gives et skøn over størrelsen af ikke-børsnoterede aktier og andre kapitalandele.

7. **Instrumentanalyse af langfristede værdipapirer** (afsnit 7.1.3): Hvis summen af fastforrentede obligationer, variabelt forrentede obligationer og nulkuponobligationer ikke svarer til det samlede beløb for langfristede værdipapirer undtagen aktier, angives arten og værdien af de langfristede værdipapirer, der ikke har kunnet opdeles i disse kategorier.

8. **Løbetider** (afsnit 8): Rapporten gør rede for, hvorledes der er sondret mellem kortfristede og langfristede værdipapirer. Eventuelle afvigelser fra bestemmelserne forklares.

9. **Indfrielser** (afsnit 9): NCB'erne gør rede for, hvorledes de får oplysningerne om indfrielser. Indsamles oplysningerne ved direkte indberetning, eller er de beregnet residualt?

▼B

10. **Prisfastsættelse** (afsnit 10.1): NCB'erne angiver de metoder, der er anvendt ved værdiansættelse af 1) kortfristede gældsinstrumenter, 2) langfristede gældsinstrumenter, 3) obligationer til underkurs, og 4) børsnoterede aktier. Er der forskel på værdiansættelsen af beholdninger og strømme, forklares forskellene.

11. **Rapporteringsfrekvens, tidsfrister og tidshorisont** (afsnit 12): Det angives, hvorvidt de data, der opgøres i forbindelse med denne statistik, kan tilvejebringes i overensstemmelse med brugerkravene (for månedsdata med en tidsfrist på fem uger). Længden af de tidsserier, der kan tilvejebringes, angives ligeledes. Databrud i serierne indberettes, for eksempel forskelle gennem tiden i dækningen af værdipapirer.

12. **Revisioner** (afsnit 12): Hvis der er foretaget revisioner, gøres der i de forklarende noter kort rede for revisionernes årsag og omfang.

▼M2

13. **Estimeret dækningsgrad for hvert enkelt instrument udstedt af indenlandske residenter**: NCB'erne foretager nationale estimater af dækningsgraden inden for hver kategori af værdipapirer, der er udstedt af indenlandske residenter, dvs. udstedelser af kortfristede værdipapirer, af langfristede værdipapirer og af børsnoterede aktier i lokal valuta, i andre euro-/nationale denominationer, inklusive ecu, og i andre valutaer. Estimaterne af »dækningsgrad i %.« angiver for hver instrumentkategori den procentdel, som værdipapirerne udgør af den samlede udstedelse (bestående af både indenlandske og internationale udstedelser), som i henhold til rapporteringsbestemmelserne ideelt skulle indberettes under den relevante overskrift. Der kan gives en kortfattet forklaring under »kommentarer«. NCB'erne angiver desuden ændringer i dækningsgraden som følge af oprettelsen af Den Monetære Union.

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

STS = kortfristede værdipapirer undtagen aktier

LTS = langfristede værdipapirer undtagen aktier

QUS = børsnoterede aktier

▼B

Tillæg 2

RAPPORTERINGSSKEMAER

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er		INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
		BLOK A			
		Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
		A1	A2	A3	A4
1.	KORTFRISTEDE VÆRDIPAPIRER				
	(undtagen aktier)				
	I alt	S1	S51	S101	S151
	ECB/NCB	S2	S52	S102	S152
	MFI'er undtagen centralbanker	S3	S53	S103	S153
	OFI'er	S4	S54	S104	S154
	Forsikringsselskaber 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
2.	LANGFRISTEDE VÆRDIPAPIRER				
	(undtagen aktier)				
	I alt	S10	S60	S110	S160
	ECB/NCB	S11	S61	S111	S161
	MFI'er undtagen centralbanker	S12	S62	S112	S162
	OFI'er	S13	S63	S113	S163
	Forsikringsselskaber 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
	MFI'er undtagen centralbanker	S21	S71	S121	S171
	OFI'er	S22	S72	S122	S172
	Forsikringsselskaber 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	S26	S76	S126	S176

▼**B**

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er		INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
		BLOK A			
		Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
		A1	A2	A3	A4
	kommunalt niveau				
	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
	MFI'er undtagen centralbanker	S30	S80	S130	S180
	OFI'er	S31	S81	S131	S181
	Forsikringsselskaber 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 nulkuponobligationer:				
	I alt	S37	S87	S137	S187
	ECB/NCB	S38	S88	S138	S188
	MFI'er undtagen centralbanker	S39	S89	S139	S189
	OFI'er	S40	S90	S140	S190
	Forsikringsselskaber og pensionskasser	S41	S91	S141	S191
	Ikke-finansielle selskaber	S42	S92	S142	S192
	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
	MFI'er undtagen centralbanker	S47	S97	S147	S197
	OFI'er	S48	S98	S148	S198
	Forsikringsselskaber og pensionskasser	S49	S99	S149	S199
	Ikke-finansielle selskaber	S50	S100	S150	S200

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er		INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I ANDRE VALUTAER			
		BLOK C			
		Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
		C1	C2	C3	C4
4.	KORTFRISTEDE VÆRDIPAPIRER				

▼**B**

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I ANDRE VALUTAER			
	BLOK C			
	Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	C1	C2	C3	C4
(undtagen aktier)				
I alt	S201	S241	S281	S321
MFI'er undtagen centralbanker	S202	S242	S282	S322
OFI'er	S203	S243	S283	S323
Forsikringsselskaber 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 VÆRDIPAPIRER				
(undtagen aktier)				
I alt	S209	S249	S289	S329
MFI'er undtagen centralbanker	S210	S250	S290	S330
OFI'er	S211	S251	S291	S331
Forsikringsselskaber 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
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
Forsikringsselskaber 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
Forsikringsselskaber og pensionskasser	S228	S268	S308	S348
Ikke-finansielle selskaber	S229	S269	S309	S349

▼**B**

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er		INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I ANDRE VALUTAER			
		BLOK C			
		Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
		C1	C2	C3	C4
	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 nulkuponobligationer:				
	I alt	S233	S273	S313	S353
	MFI'er undtagen centralbanker	S234	S274	S314	S354
	OFI'er	S235	S275	S315	S355
	Forsikringsselskaber 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

RAPPORTERINGSSKEMA FOR BIS		UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
		BLOK B		
		Udestående beløb	(Brutto)udstedelser	Indfrielser
		B1	B2	B3
6.	KORTFRISTEDE VÆRDIPAPIRER			
	(undtagen aktier)			
	I alt	S361	S411	S461
	NCB	S362	S412	S462
	MFI'er undtagen centralbanker	S363	S413	S463
	OFI'er	S364	S414	S464
	Forsikringsselskaber 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 VÆRDIPAPIRER			
	(undtagen aktier)			
	I alt	S371	S421	S471
	NCB	S372	S422	S472
	MFI'er undtagen centralbanker	S373	S423	S473

▼**B**

RAPPORTERINGSSKEMA FOR BIS	UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
	BLOK B		
	Udestående beløb	(Brutto)udstedelser	Indfrielser
	B1	B2	B3
OFI'er	S374	S424	S474
Forsikringsselskaber 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
MFI'er undtagen centralbanker	S383	S433	S483
OFI'er	S384	S434	S484
Forsikringsselskaber 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
MFI'er undtagen centralbanker	S393	S443	S493
OFI'er	S394	S444	S494
Forsikringsselskaber 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
7.3. heraf nulkuponobligationer:			
I alt	S401	S451	S501
NCB	S402	S452	S502
MFI'er undtagen centralbanker	S403	S453	S503
OFI'er	S404	S454	S504

▼**B**

RAPPORTERINGSSKEMA FOR BIS	UDSTEDELSER FORETAGET AF RESIDENTER I RESTEN AF VERDEN I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER		
	BLOK B		
	Udestående beløb	(Brutto)udstedelser	Indfrielser
	B1	B2	B3
Forsikringsselskaber 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

RAPPORTERINGSSKEMA FOR NCB'er	INDENLANDSKE RESIDENTERS UDSTEDELSER I EURO/NATIONALE DENOMINATIONER			
	BLOK A MEMORANDUMPOSTER			
	Udestående beløb	(Brutto) udstedelser	Indfrielser	Nettoudstedelser
	A1	A2	A3	A4
8. IKKE-BØRSNOTEREDE AKTIER				
I alt	S511	S521	S531	S541
MFI'er undtagen centralbanker	S512	S522	S532	S542
OFI'er	S513	S523	S533	S543
Forsikringsselskaber og pensionskasser	S514	S524	S534	S544
Ikke-finansielle selskaber	S515	S525	S535	S545
9. ANDRE KAPITALANDELE				
I alt	S516	S526	S536	S546
MFI'er undtagen centralbanker	S517	S526	S536	S546
OFI'er	S518	S526	S536	S546
Forsikringsselskaber og pensionskasser	S519	S526	S536	S546
Ikke-finansielle selskaber	S520	S526	S536	S546

▼B

BILAG XX

RAPPORTERINGSSTANDARDER FOR ELEKTRONISK UDVEKSLING AF STATISTISKE DATA

MONETÆRE FINANSIELLE INSTITUTIONERS RENTESATSER

NØGLEFAMILIEIDENTIFIKATOR: **ECB_MIR1**

1. ***Formål***

Den 20. december 2001 vedtog Den Europæiske Centralbanks (ECB's) Styrelsesråd forordning ECB/2001/18 vedrørende statistik over de monetære finansielle institutioners rentesatser på indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber ([1]). Forordningen trådte i kraft den 31. januar 2002.

Monetære finansielle institutioners (MFI'ers) rentesatser (i det følgende benævnt »MIR«) udgør det sidste led i den mekanisme, der transmitterer pengepolitiske ændringer i de officielle rentesatser, og er derfor en forudsætning for en pålidelig analyse af den monetære udvikling i de deltagende medlemsstater. Samtidig er oplysninger om renteudviklingen nødvendige for, at Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) kan bidrage til en problemfri gennemførelse af de kompetente myndigheders finansielle tilsyn med kreditinstitutter og til stabiliteten i den finansielle sektor.

På baggrund heraf giver dette bilag forskrifter for de nationale centralbankers (NCB'ers) indberetning af MIR-statistik til ECB.

2. ***Udarbejdelse af MIR-rentestatistik***

Med henblik på løbende produktion af MIR-statistik indberetter NCB'erne månedlige aggregerede nationale statistiske oplysninger om udestående forretninger og nye forretninger som angivet i forordning ECB/2001/18, bilag II, tillæg 1 og 2 ([2]).

▼M1

▼B

4. ***Elektronisk overførsel af MIR-statistik — Nøglefamilie-identifikator: ECB_MIR1***

MIR-statistik er statistik over de rentesatser, som residente kreditinstitutter og andre institutioner anvender for eurodenominerede indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber, der er residenter i de deltagende medlemsstater. ECB_MIR1-nøglefamilien er udformet således, at den så vidt muligt anvender kodelister og kodeværdier, som allerede er omfattet af ECB's strukturelle definitioner. Den har dog været nødvendigt i nogle tilfælde at tilføje ekstra koder til de eksisterende kodelister og at tilføje nye kodelister for dimensionerne »beløbskategori« og »MIR-datatype«.

4.1. **Dimensioner**

Nedenstående tabel beskriver dimensionerne defineret i ECB-MIR1-nøglefamilien. Der er for MIR-statistikken specificeret 10 dimensioner, som er nødvendige for at kunne identificere tidsserierne.

([1]) EFT L 10 af 12.1.2002, s. 24.

([2]) Som en hjælp til NCB'ernes indsamling og opgørelse af de statistiske oplysninger, som skal indberettes til ECB i henhold til forordning ECB/2001/18, udarbejdes en særskilt vejledning. Formålet med denne vejledning er at sikre en klar og ensartet forståelse af de statistiske krav, der indgår i forordningen.

▼B

TABEL 1

Dimensioner, som indgår i definitionen af ECB_MIR1-nøglefamiliestrukturen

Position i koden	Begreb (symbol)	Begreb	Værdiformat	Kodeliste (symbol)	Kodeliste
1	FREQ	Hyppighed	AN1	CL_FREQ	Hyppighed
2	REF_AREA	Referenceområde	AN2	CL_AREA_EE	Område
3	BS_REP_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i balancen	AN1	CL_BS_REP_SECTOR	Opdeling efter referencesektor i balancen
4	BS_ITEM	Balancepost	AN3	CL_BS_ITEM	Balancepost
5	MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid	AN1	CL_MATURITY_ORIG	Oprindelig løbetid
6	DATA_TYPE_MIR	MIR-datatype	AN1	CL_DATA_TYPE_MIR	MIR-datatype
7	AMOUNT_CAT	Beløbskategori	AN1	CL_AMOUNT_CAT	Beløbskategori
8	BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor	AN4	CL_BS_COUNT_SECTOR	Balancemodpartssektor
9	CURRENCY_TRANS	Transaktionsvaluta	AN3	CL_CURRENCY	Valuta
10	IR_BUS_COV	Forretningsområder omfattet af statistikken	AN1	CL_IR_BUS_COV	Forretningsområder omfattet af statistikken

Hver af disse 10 statistiske dimensioner kodes med værdier fra en tilhørende kodeliste. For eksempel kodes dimensionen REF_AREA (referenceområde) i henhold til ovenstående tabel med værdier hentet fra kodelisten CL_AREA_EE. I det følgende gives en nærmere beskrivelse af dimensionerne i ECB-MIR1-nøglefamilien. De enkelte dimensioner beskrives i den rækkefølge, hvori de forekommer i serienøglen.

Dimension nr. 1: Hyppighed (FREQ; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver den hyppighed, hvormed tidsserien indberettes. Den anvendte kodeværdi i ECB-MIR1-nøglefamilien er »M« for månedlige data og er hentet fra kodelisten CL_FREQ.

▼M2

Dimension nr. 2: Referenceområde (REF_AREA; længde: 2 tegn)

Denne dimension repræsenterer den rapporterende institutions residensland. Kodelisten knyttet hertil, CL_AREA_EE, indeholder ISO-landelisten. Den undergruppe af kodeværdier, som anvendes i nøglefamilien ECB_MIR1, svarer til medlemsstaterne i euroområdet.

▼B

Dimension nr. 3: Opdeling efter referencesektor i balancen (BS_REP_SECTOR; længde: 1 tegn)

Denne dimension repræsenterer opdelingen af den rapporterende (MFI-) sektor og er tilknyttet kodelisten CL_BS_REP_SECTOR. MIR-statistikken vedrører de rentesatser, som anvendes af residente kreditinstitutter og andre institutioner, der modtager indlån fra og yder lån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber. Den nye kodeværdi »B« henviser derfor til alle MFI'er undtagen pengemarkedsforeninger og NCB'er.

Dimension nr. 4: Balancepost (BS_ITEM; længde: 3 tegn)

Denne dimension repræsenterer en liste over poster på balancen som defineret i forordning ECB/2001/13 af 22. november 2001 om den konsoliderede balance i MFI-sektoren (monetære finansielle institutioner) ([1]), ændret ved forordning ECB/2002/8 ([2]), og er knyttet til kodelisten CL_BS_ITEM. Kun en undergruppe af kodeværdierne fra denne kodeliste anvendes i ECB_MIR1-nøglefamilien, da MIR-statistikken kun omfatter statistik over rentesatser, som anvendes af residente kreditinstitutter og

([1]) EFT L 333 af 17.12.2001, s. 1.
([2]) EFT L 330 af 6.12.2002, s. 29.

▼B

andre institutioner for eurodenominerede indlån fra og udlån til husholdninger og ikke-finansielle selskaber, der er residenter i de deltagende medlemsstater.

Selv om instrumentkategorierne for MIR-statistikken stort set følger kategoriopdelingen på MFI-balancen, er der visse aspekter, som kræver yderligere detaljer, fx angivelsen af kassekreditter inden for udlånskategorierne. Af denne årsag er der indført koder, som vedrører udlån ekskl. kassekreditter.

Dimension nr. 5: Oprindelig løbetid/opsigelsesvarsel/rentefikseringsperiode (MATURITY_ORIG; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver opdelingen efter indlånenes og udlånenes oprindelige løbetid eller opsigelsesvarsel. Vedrørende MIR-statistik over nye udlån henviser denne dimension desuden til den oprindelige rentefikseringsperiode. Kodelisten knyttet hertil, CL_MATURITY_ORIG, er blevet udvidet, så den også dækker perioder 1) over 5 og op til 10 år og 2) over 10 år.

Dimension nr. 6: MIR-datatype (DATA_TYPE_MIR; længde: 1 tegn)

Denne dimension adskiller MIR-statistik, der beskriver rentesatser (»R« for den annualiserede, aftalte rentesats eller effektive rente, snævert defineret, og »C« for de årlige omkostninger i procent), fra statistik over størrelsen af nye forretninger eller udestående forretninger (»B«). Kodelisten CL_DATA_TYPE_MIR er oprettet til MIR-statistikken.

Dimension nr. 7: Beløbskategori (AMOUNT_CAT; længde: 1 tegn)

Hvad angår nye udlån til ikke-finansielle selskaber, beskriver denne dimension beløbskategorien (»0« for udlån op til og med EUR 1 mio., »1« for udlån over EUR 1 mio.). I alle andre tilfælde antager denne dimension kodeværdien »A« for det samlede beløb. Kodelisten knyttet hertil, CL_AMOUNT_CAT, er oprettet til MIR-statistikken.

Dimension nr. 8: Balancemodpartssektor (BS_COUNT_SECTOR; længde: 4 tegn)

Denne dimension repræsenterer sektoropdelingen af modparten på balancen og er tilknyttet kodelisten CL_BS_COUNT_SECTOR. Da MIR-statistikken kun vedrører rentesatser anvendt over for husholdninger og ikke-finansielle selskaber, anvendes kun en undergruppe af værdierne fra denne kodeliste.

Dimension nr. 9: Transaktionsvaluta (CURRENCY_TRANS; længde: 3 tegn)

Denne dimension angiver den valuta, hvori indlån og udlån er denomineret. For deltagende medlemsstater vedrører MIR-statistikken eurodenominerede indlån og udlån. Dimensionen anvender en undergruppe af værdierne fra kodelisten CL_CURRENCY.

Dimension nr. 10: Forretningsområder omfattet af statistikken (IR_BUS_COV; længde: 1 tegn)

Denne dimension angiver, om MIR-statistikken vedrører udestående forretninger (»O«) eller nye forretninger (»N«) og er tilknyttet kodelisten CL_IR_BUS_COV.

4.2. **Attributter**

Ud over de 10 dimensioner, der definerer serienøglen, giver et sæt attributter yderligere kvalitative informationer, som knyttes til dataene på forskellige niveauer af tidsserien.

▼B

TABEL 2

Kodede og ukodede attributter defineret for MIR-statistikkens nøglefamilie (ECB_MIR1)

Tildelingsniveau	Statistisk begreb		Værdiformat	Kodeliste	
	Attributter på siblingniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Sibling	TITLE_COMPL	Supplerende titel	AN..1050	Ukodet	
Sibling	UNIT	Enhed	AN..12	CL_UNIT	Enhed (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator	AN..2	CL_UNIT_MULT	Enhedsmultiplikator (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Sibling	DECIMALS	Decimaler	N1	CL_DECIMALS	Antal decimaler (BIS, ECB)
Sibling	NAT_TITLE	National titel	AN..350	Ukodet	
Sibling	COMPILATION	Databehandling	AN..1050	Ukodet	
Sibling	COVERAGE	Dækning	AN..350	Ukodet	
	Attributter på tidsserieniveau (indsendes ved brug af FNS-sektionen)				
Tidsserie	COLLECTION	Dataindsamlingsindikator	AN1	CL_COLLECTION	Dataindsamlingsindikator (BIS, ECB)
Tidsserie	AVAILABILITY	Tilgængelighed	AN1	CL_AVAILABILITY	Begrænsninger i brugerkredsen (BIS, ECB)
Tidsserie	DOM_SER_IDS	National serieidentifikation	AN..70	Ukodet	
Tidsserie	BREAKS	Databrud	AN..350	Ukodet	
	Attributter på observationsniveau (indsendes sammen med dataene i ARR-hovedsegmentet bortset fra OBS_COM, der indsendes i FNS-gruppen)				
Observation	OBS_STATUS	Observationsstatus	AN1	CL_OBS_STATUS	Observationsstatus (BIS, ECB, Eurostat BoP)
Observation	OBS_CONF	Observationsfortrolighed	AN1	CL_OBS_CONF	Observationsfortrolighed (Eurostat BoP, ECB)
Observation	OBS_PRE_BREAK	Observationsværdi før brud	AN..15	Ukodet	
Observation	OBS_COM	Observationskommentar	AN..350	Ukodet	

▼B

Hver enkelt af disse attributter er desuden kendetegnet ved visse tekniske egenskaber, som er angivet i nedenstående tabel.

TABEL 3

Euroområde-NCB'ers indberetning til ECB

Fælles attributegenskaber for ECB_MIR1-nøglefamilien

	Status	Første værdi fastlagt af … (1)	Kan ændres af NCB
TITLE_COMPL	M	ECB	Nej
UNIT	M	ECB	Nej
UNIT_MULT	M	ECB	Nej
DECIMALS	M	ECB	Nej
NAT_TITLE	C	NCB	Ja
COMPILATION	C	NCB	Ja (*)
COVERAGE	C	NCB	Ja (*)
COLLECTION	M	ECB	Nej
AVAILABILITY	M	ECB/NCB	Ja
DOM_SER_IDS	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/ECB	Ja
	M: Obligatorisk, C: Betinget		

(*) Ændringer meddeles ligeledes ECB's ansvarlige forretningsområde pr. fax/e-mail.
(1) ECB henviser til ECB's Generaldirektorat for Statistik.

Nedenstående er en beskrivelse af de enkelte attributter med angivelse af referencekodelisten (med versaler som CL_****), hvor dette er relevant.

4.2.1. *Attributter på siblingniveau*

Obligatoriske

— TITLE_COMPL (supplerende titel) (ukodet): Denne attribut opstilles, lagres og udsendes af ECB (på engelsk og af en maksimal længde på 1050 tegn). Hvis en NCB ønsker at ændre teksten, kan den revideres efter samråd med ECB. Revisionen vil dog blive foretaget af ECB.

— UNIT (enhed) (kodeliste: CL_UNIT): Denne attribut angiver målingsenheden for de indberettede data. Vedrørende rentesatser er enheden procent pro anno (UNIT = »PCPA«). De krævede data om forretningsstørrelser indberettes af de deltagende medlemsstater i euro (UNIT = »EUR«). Disse attributter opstilles af ECB.

— UNIT_MULT (enhedsmultiplikator) (kodeliste: CL_UNIT_MULT): Attributten enhedsmultiplikator vil blive sat til nul, hvad angår rentesatser (UNIT_MULT = 0), da disse data vil blive udtrykt i procent (resultatet af en multiplikation med 100). For så vidt angår dataene om forretningsstørrelser oplyser denne attribut, om serien er udtrykt i millioner (UNIT_MULT = »6«), milliarder (UNIT_MULT = »9«) osv. NCB'erne indberetter data vedrørende nye forretninger og udestående forretninger i millioner, og ECB sætter værdien til 6 (UNIT_MULT = »6«).

— DECIMALS (decimaler) (kodeliste: CL_DECIMALS): Denne attribut angiver antallet af decimaler, som indgår i observationernes værdier. NCB'erne indberetter MFI-rentesatsen med fire decimaler (DECIMALS = »4«). Observationsværdierne for forretningsstørrelser indberettes uden decimaler (DECIMALS = »0«). ECB fastsætter de relevante værdier for denne attribut.

▼B

Betingede:

— NAT_TITLE (national titel) (ukodet): NCB'erne kan anvende denne attribut til en nøjagtig beskrivelse og andre supplerende eller forklarende specifikationer på det pågældende sprog (tekst på højst 350 tegn). Selv om anvendelsen af store og små bogstaver ikke giver problemer, er det nødvendigt at teste overførsler af tegn med accenter og længere alfanumeriske symboler inden regelmæssig anvendelse.

— COVERAGE (dækning) (ukodet): Denne attribut anvendes til en detaljeret, struktureret tekstforklaring (tekst på højst 350 tegn) vedrørende:

  — dækningen med hensyn til rapporteringspopulation (totaltælling/stikprøve/kombineret) i tilfælde af stikprøve:

  — stratificeringskriterier,

  — udvælgelsesprocedure (samme sandsynlighed/sandsynlighed proportional med størrelsen/største institutioner udvalgt).

  NCB'erne meddeler disse karakteristika ved de tidsserier, der indgår i de første indberetninger. I de følgende indberetninger opdateres denne information kun i tilfælde af en relevant ændring i de anvendte metoder.

— COMPILATION (databehandling) (ukodet): Denne attribut kan anvendes til en yderligere, detaljeret tekstforklaring (tekst på højst 1050 tegn) vedrørende databehandlingsmetoder, vægtning, statistiske procedurer osv.

4.2.2. *Attributter på tidsserieniveau*

Obligatoriske

— ►M2 COLLECTION (dataindsamling) (kodeliste: CL_COLLECTION): Denne attribut angiver det tidspunkt, hvor observationerne er indsamlet (fx primo, medio eller ultimo perioden), eller hvorvidt dataene udgør månedlige gennemsnit eller observationer pr. ultimo måneden. Medmindre andet er angivet af NCB'erne, fastsætter ECB dataindsamlingsattributten til standardværdien »E« (ultimo perioden) for MFI-rentesatser på udestående forretninger og til »A« (observationsgennemsnit over perioden) for MFI-rentesatser på nye forretninger. Ved forretningsstørrelser vedrørende udestående forretninger er standardværdien for attributten COLLECTION ligeledes »E« (ultimo perioden), hvorimod størrelser for nye forretninger markeres med »S« (summen af observationer over perioden). ◄

— AVAILABILITY (tilgængelighed) (kodeliste: CL_AVAILABILITY): Denne attribut angiver de institutioner, som kan få adgang til dataene. For så vidt angår udsendelsen af MIR-statistik på nationalt niveau og euroområdeniveau, fastsættes denne attribut i henhold til en harmoniseret struktur. Såfremt særlig behandling er nødvendig i forbindelse med specifikke observationer, kan attributten »fortrolighedsstatus« anvendes (se nedenfor).

Betingede:

— DOM_SER_IDS (national serieidentifikation) (ukodet): 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). Attributten (tekst på højst 70 tegn) kan til enhver tid fastsættes og ændres af en rapporterende NCB.

— BREAKS (databrud) (ukodet): Denne attribut giver en beskrivelse (tekst på højst 350 tegn) af databrud og væsentlige ændringer gennem tiden i indsamlingen, dækningen og opstillingen af tidsserierne. I tilfælde af databrud ønskes en angivelse af, i hvilket omfang gamle og nye data kan anses for at være sammenlignelige.

▼M2

4.2.3. *Attributter på observationsniveau*

Obligatorisk:

OBS_STATUS ([1]) (observationsstatus) (kodeliste: CL_OBS_STATUS): NCB'erne indberetter en observationsstatusværdi, som knyttes til hver enkelt observation. Denne attribut er obligatorisk og skal angives ved alle

([1]) De fire objekter observationsværdi samt OBS_STATUS, OBS_CONF og OBS_PRE_BREAK behandles som en helhed, hvilket betyder, at NCB'erne er forpligtet til at sende allesupplerende informationer til en observation (hvis attributter ikke indberettes, overskrives deres tidligere værdier af standardværdier).

▼M2

dataoverførsler for hver enkelt observation. Når NCB'erne 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 (opstillet i vedtaget rangorden) for disse attributter med henblik på MIR-statistikken:

»A« = normal værdi

»B« = databrudsværdi

»M« = data findes ikke (ved ikke-relevante data, hvis fx en instrumentkategori ikke er relevant på nationalt niveau) ([1])

»P« = foreløbig værdi ([2])

»E« = estimeret værdi.

Betingede:

— OBS_CONF ([3]) (observationsfortrolighed) (kodeliste: CL_OBS_CONF): Hvis en NCB ønsker at skelne mellem fortrolighedsstatus for en eller flere specifikke observationer, kan attributten »fortrolighedsstatus« anvendes. Denne attributs (eventuelle) værdi kan ændres af informationens afsender ved dataoverførslen. Hvis denne attribut ikke anvendes, antages det, at der ikke er begrænsninger i brugerkredsen (OBS_CONF = »F« (fri)).

— OBS_PRE-BREAK ([3]) (førbrudsobservation) (ukodet): Denne attribut indeholder observationsværdien før brud, som er et numerisk felt i lighed med observationen. Den anvendes ved databrud i en serie (og observationsstatus fastsættes til »B«).

— OBS_COM (observationskommentar) (ukodet): Denne attribut kan anvendes til kommentarer i form af en tekst (på højst 350 tegn) på observationsniveau (fx til beskrivelse af det estimat eller den antagelse, 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 tidsserie, der indberettes).

▼B

5. ***Revisionsprincipper***

NCB'erne kan blive nødsaget til at revidere den værdi, som er overført i den foregående måned (ordinære revisioner). Revisioner som følge af fx fejl, omklassifikationer, forbedrede indberetningsprocedurer osv. vedrørende data forud for den foregående referencemåned (ekstraordinære revisioner) ([4]) kan også forekomme.

Der gælder følgende almindelige principper:

— I henhold til forordning ECB/2001/18 skal nøjagtige data indberettes inden for de fastsatte tidsfrister. NCB'erne bør derfor ikke systematisk revidere dataene for perioden før den foregående referencemåned (ekstraordinære revisioner). I tilfælde af sådanne revisioner kræves en forklarende note fremsendt til ECB.

— Under alle omstændigheder skal betydningsfulde revisioner ledsages af forklarende noter.

— Ved indberetning af reviderede data tager NCB'erne hensyn til de fastsatte tidsfrister for den regelmæssige indberetning af MIR-statistik. Ekstraordinære revisioner indberettes uden for de månedlige produktionsperioder.

([1]) Såfremt en tidsserie (eller en del af en tidsserie) på grund af lokal markedspraksis eller den retlige ramme ikke er relevant (det underliggende fænomen eksisterer ikke), indberettes en manglende værdi (»—«) med observationsstatus »M«. En manglende observation bør under ingen omstændigheder indberettes som »nul«, da nul er en almindelig numerisk værdi, som angiver en præcis rentesats eller forretningsomfang med størrelsen nul.

([2]) Disse observationer antager endelige værdier (observationsstatus »A«) på et senere tidspunkt. De nye reviderede værdier træder i stedet for de tidligere foreløbige observationer.

([3]) De fire objekter observationsværdi samt OBS_STATUS, OBS_CONF og OBS_PRE_BREAK behandles som en helhed, hvilket betyder, at NCB'erne er forpligtet til at sende alle supplerende informationer til en observation (hvis attributter ikke indberettes, overskrives deres tidligere værdier af standardværdier).

([4]) Defineres som revisioner af værdier vedrørende en periode forud for måneden før den aktuelle referencemåned.

▼B

6. ***Serielister og kodelister***

ECB udarbejder og ajourfører lister/tabeller med de MIR-tidsserier, som skal indsendes i overensstemmelse med dette bilag, samt kodelister, der henviser til ECB_MIR1-nøglefamilien, og sender disse lister og tabeller til NCB'erne. ECB vil på et senere tidspunkt føre lister/tabeller med angivelse af de statistiske serier, som vil blive returneret til NCB'erne, og sende disse til NCB'erne.

▼M1