

Vejledning

Indberetning af danske værdipapirer udstedt i udlandet (VPU-statistik)

Indhold

| | | |
|-------|---|----|
| 1. | Generelle bestemmelser | 2 |
| 1.1. | Indberetningspligtige..... | 2 |
| 1.2. | Valutaindlændinge | 2 |
| 1.3. | Værdipapirer | 2 |
| 1.4. | Indberetningsperiode..... | 3 |
| 1.5. | Beløb | 3 |
| 1.6. | Indberetningstidspunkt og -sted | 3 |
| 1.7. | Korrektion af indberettede tal | 3 |
| 1.8. | Fortrolighed..... | 4 |
| 1.9. | Værdiansættelse | 4 |
| 1.10. | Løbetid | 4 |
| 1.11. | Trancher | 5 |
| 2. | Struktur i detailoplysninger | 6 |
| 3. | Detailoplysninger om udsteder og indberetning | 7 |
| 3.1. | Udsteder (Masterdata)..... | 7 |
| 3.2. | Kontaktpersoner | 7 |
| 4. | Detailoplysninger om værdipapirudstedelser..... | 9 |
| 4.1. | Udstedelse (Issue) | 9 |
| 4.2. | Kurs/pris (Price)..... | 19 |
| 4.3. | Afkast (Income) | 23 |
| | Bilag 1: Koder til felter med definerede udfaldsrum..... | 28 |
| | Bilag 2: Fejltekster i objektive kontroller til de enkelte felter | 33 |

1. Generelle bestemmelser

1.1. Indberetningspligtige

Valutaindlændinge, som udsteder værdipapirer i udlandet (herefter benævnt udstedere), indberetter til STINA (STatistisk Indberetning til NAtionalbanken) efter denne vejledning.

Nationalbanken indsamler oplysningerne i medfør af bekendtgørelse nr. 658 af 11. juli 1994 om valutaforhold og lov om Danmarks Statistik, ifølge hvilken Danmarks Statistik har uddelegeret bemyndigelse til indsamling af oplysninger om værdipapirudstedelse i udlandet til Nationalbanken, jf. §3, stk. 3 og §8, stk. 1, nr. 3. Se afsnit 1.8 vedrørende fortrolighed mv.

Indberetningspligten ophører først, når alle udstederens værdipapirer udstedt i udlandet har været udløbet, indfriet eller på anden måde annulleret i 12 måneder.

1.2. Valutaindlændinge

Ved en valutaindlænding forstås en enhed, hvis økonomiske interessecentrum ligger inden for landets økonomiske område, dvs. når enheden udøver økonomiske aktiviteter igennem et år eller mere på området. Økonomiske enheder på Færøerne og i Grønland er valutaudlændinge.

Valutaudlændinges økonomiske enheder her i landet, fx datterselskaber, er valutaindlændinge. Omvendt er valutaindlændinges økonomiske enheder i udlandet, fx datterselskaber, valutaudlændinge.

I praksis vil en enhed, som er valutaindlænding, altid være registreret med CVR-nummer i Erhvervs- og Selskabsstyrelsen.

1.3. Værdipapirer

Udsteder skal indberette værdipapirer udstedt med henblik på salg i et andet land end Danmark, jf. definitionen af udstedelsesland i beskrivelsen af felt nr. 34.4 "Emissionsland (Emission country)" under afsnit 4. Værdipapirer, som er registreret i Værdipapircentralen A/S (VP) med *hele* den cirkulerende mængde, skal ikke indberettes, selv om de er udstedt i udlandet.

Værdipapirerne skal endvidere være ihændehaverpapirer, som er omsættelige og kan handles på sekundære markeder (eller kan føres i modregning på markedet), fx aktier og andre typer ejerandelsbeviser, obligationer, pantebreve og lignende omsættelige gældsinstrumenter uanset løbetid (dvs. også pengemarkedspapirer), indskudsbeviser (certificates of deposit), beviser for efterstillede kapitalindskud og virksomhedscertifikater (commercial papers), hvis de kan handles på finansielle markeder.

Derimod er fx lån optaget alene ved at indgå ikke-omsættelige individuelle kontrakter ikke omfattet, herunder "schuldscheine" udstedt i Tyskland.

1.4. Indberetningsperiode

Som udgangspunkt indberettes den beholdningsopgørelse (stockopgørelse) over værdipapirer udstedt i udlandet, som er udestående ultimo indberetningsperioden.

Herudover indberettes oplysning om værdipapirer, der er indfriet/annulleret i løbet af indberetningsperioden. Det gælder dog ikke gældsinstrumenter, som er udløbet i indberetningsperioden ifølge en tidligere indberettet, planlagt udløbsdato. Derfor indberettes værdipapirer, som både er udstedt og indfriet i løbet af en indberetningsperiode, herunder korte pengemarkedspapirer (fx commercial papers).

Sammenfattende indberettes oplysninger om værdipapirer med et udestående på 0 ultimo indberetningsperioden, der enten er udstedt og indfriet i indberetningsperioden, er indfriet ekstraordinært før tid eller ikke har en planlagt afdragsprofil, fx aktier og kapitalandele.

År og måned for den indberettede periode oplyses i feltet "Indberetningsperiode", der er beskrevet i afsnit 3.

Alle detailoplysninger beskrevet i afsnit 4 opgives både for udestående værdipapirer ultimo indberetningsperioden og for værdipapirer, som er udløbet eller indfriet/annulleret i løbet af indberetningsperioden. Oplysningerne fordeles på de enkelte udstedelser, eventuelt specificeret med oplysninger om senere udstedelser/forhøjelser (trancher).

1.5. Beløb

Alle beløb i hver række i en indberetning oplyses i det pågældende beløbs afregningsvaluta svarende til værdipapirets grundoplysninger.

Forskellige værdipapirer udstedt i hver sin valuta indberettes i hver sin række med beløb i de forskellige valutaer, svarende til de enkelte værdipapirets grundoplysninger. Denomineringsvaluta i hver enkelt række er det observerede værdipapirs udstedelsesvaluta.

I en række med et enkelt værdipapir, der omfatter beløb i forskellige valutaer (fx hvis betaling af afkast afregnes i anden valuta end værdipapirets udstedelsesvaluta), oplyses det enkelte beløb i afregningsvalutaen for beløbet.

1.6. Indberetningstidspunkt og -sted

Nationalbanken skal have modtaget indberetningen senest kl. 13 den 8. hverdag efter udløbet af indberetningsperioden. (Indberetningerne for maj, juni og juli 2006 kan indberettes efter den hidtidige frist, 12. hverdag).

1.7. Korrektion af indberettede tal

Fejl i en afsendt indberetning korrigeres med enten en erstatningsindberetning eller en revision for indberetningsperioden. En *erstatningsindberetning*

erstatte en indberetning for den *seneste* indberetningsperiode. En *revision* erstatte en indberetning for en *tidligere* indberetningsperiode.

Erstatningsindberetninger og revisioner skal indberettes hurtigst muligt og skal gives nye fortløbende løbenumre.

En erstatningsindberetning eller en revision, der i alt indeholder korrektioner over modværdien af 50 mio.kr., begrundes med en kort skriftlig forklaring, som sendes til Nationalbanken uden om STINA-systemet, fx som brev, fax eller e-mail.

1.8. Fortrolighed

De indsendte oplysninger behandles fortroligt. Nationalbanken bruger oplysningerne til intern statistik, til offentliggørelse af statistik på aggregeret niveau og til rapportering til internationale institutioner, herunder oplysninger på fondskodeniveau til den fælles europæiske, centraliserede værdipapirdatabase (CSDB) i Den Europæiske Centralbank (ECB).

1.9. Værdiansættelse

Oplysning om værdi angives som kurs i procent af nominel værdi, hvor fx pari er 100,000000. I så fald markeres felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)" med "P". Hvis et værdipapir handles til en pris pr. enhed/styk (fx aktier), indsættes prisen pr. enhed/styk (Unit) ved oplysning om værdi, og kvoteringstype angives som "U".

Værdiansættelse af samtlige værdipapirer skal tage udgangspunkt i aktuelle markedskurser ultimo indberetningsperioden. Hvis aktuelle markedskurser ikke objektivt kan angives i indberetningsperioden, fx i forbindelse med illikvide eller unoterede udstedelser, anvendes udsteders eget bedste skøn for markedsværdien, jf. beskrivelse af felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" i afsnit 4.

1.10. Løbetid

Ved fordeling af gældsinstrumenter på løbetid benyttes *oprindelig* løbetid. Oprindelig løbetid er tidsrummet fra betalingsdato (Payment date) til det oprindeligt planlagte forfaldstidspunkt, som værdipapiret ikke kan indfries før, eller hvor det kun kan ske ved brug af en tilknyttet opsigelsesmulighed.

Hvis et værdipapir ud over oprindelig løbetid/udløbsdato også har en opsigelsesmulighed, skal værdipapiret indberettes med den oprindelige udløbsdato, uanset hvem der kan benytte sig af opsigelsesmuligheden.

For variabelt forrentede værdipapirer baseres løbetid på den oprindeligt aftalte udløbsdato, uafhængigt af om der sker ændringer i udstedelsens nominelle rente undervejs i låneforholdet.

1.11. Trancher

Hvis en oprindelig cirkulerende mængde af et tidligere udstedt værdipapir forhøjes, betragtes det som udstedelse af en tranche under samme ISIN-kode. Der skal derfor indberettes specifikke oplysninger på de enkelte trancher. Hver tranche identificeres med det oprindelige værdipapirs ISIN-kode kombineret med et fortløbende tranchenummer for hver forhøjelse. Den oprindelige udstedelse har altid tranchenummer 1. De tranchespecifikke oplysninger er beskrevet i felt nr. 1.1 "Tranchenummer (Tranche number)" i afsnit 4.

Løbetid på den enkelte tranche er tidsrummet fra forhøjelsens/tranchens betalingsdato (Payment date) til det oprindelige værdipapirs planlagte udløbsdato.

2. Struktur i detailoplysninger

Detailoplysningerne skal indsættes i følgende skemaer:

- ◆ "Masterdata" – oplysninger om udsteder og indberetning. Nøgledata: CVR-nr., Indberetningsperiode og Løbenummer.
- ◆ "Issue" – detailoplysninger om værdipapirer med én og kun én unik ISIN-kode for hver udstedelse. Nøgledata: felt 1 (ISIN code) og 1.1 (Tranche number), hvor felt 1.1 altid angives med tranchenummer 1.
- ◆ "Amort_plan" – oplysninger om resterende planlagte afdrag på udstedte gældsinstrumenter. Nøgledata: felt 1 (ISIN code), 1.1 (Tranche number) og 27 (Amortisation plan – date).
- ◆ "Actual_amort" – oplysninger om faktisk afviklede afdrag på udstedte gældsinstrumenter. Skemaet er kun relevant, hvis der til og med ultimo indberetningsperioden har været afviklet afdrag på et udstedt gældsinstrument. Nøgledata: felt 1 (ISIN code) og 31 (Actual amortisation – date).
- ◆ "Tranches" – specifikke oplysninger for de enkelte trancher. Skemaet er kun relevant, hvis en tidligere udstedelse med samme ISIN-kode er blevet forhøjet. Det kan være udstedelse af et pengemarkedspapir, fx commercial paper (CP), der registreres under samme ISIN-kode som en tidligere CP-udstedelse med samme udløbsdato. Nøgledata: felt 1 (ISIN code) og 1.1 (Tranche number), hvor felt 1.1 altid angives med et tranchenummer større end eller lig med 2.

For at oplysningerne i skemaerne kan kædes sammen, skal nøgledata, jf. ovenfor, indsættes korrekt. Fx skal enhver ISIN-kode på skemaerne "Amort_plan", "Actual_amort" og/eller "Tranches" også findes på skemaet "Issue". Omvendt skal alle ISIN-koder for gældsinstrumenter på skemaet "Issue" også findes på skemaerne "Amort_plan" og/eller "Actual_amort".

På skemaerne "Amort_plan" og "Actual_amort" kan samme ISIN-kode bruges i mere end én række, hvis der er flere afdrag, men hver række med de enkelte afdrag skal gives en forskellig afdragsdato. På skemaet "Tranches" kan der bruges samme ISIN-kode i mere end én række, hvis der er flere trancher, men hver trancheudstedelse skal gives et forskelligt tranchenummer.

Ved indsendelse af erstatningsindberetning eller revision for en indberetningsperiode er det derfor vigtigt at angive et nyt løbenummer i feltet Løbenummer på skemaet "Masterdata".

3. Detailoplysninger om udsteder og indberetning

Felterne udfyldes med detailoplysninger om udsteder og indberetning. Hvert felt er tildelt et navn.

3.1. Udsteder (Masterdata)

Løbenummer

Løbenummeret skal altid udfyldes. Det er numerisk og skal starte med nr. 1 i første indberetning i en ny indberetningsperiode. Eventuelle erstatningsindberetninger og revisioner til *samme* indberetningsperiode gives hver sit fortløbende nr. 2, 3 osv.

Virksomhedens navn

Navn på udsteder og udsteders selskabstype, fx A/S, I/S, A.m.b.a. eller lignende, skal altid udfyldes.

Gadenavn og nr.

Udsteders postadresse skal altid udfyldes.

Postnr.

Udsteders postnummer skal altid udfyldes.

Postboks

Udsteders eventuelle postboksnummer kan angives (ej obligatorisk).

By

Bynavn på udsteders adresse skal altid udfyldes.

Telefonnr.

Udsteders telefonnummer skal altid udfyldes og skrives med minimum 8 cifre.

CVR-nr.

CVR-nummer til identifikation af udsteder (erhvervsregisternummer tildelt i Det Centrale Virksomhedsregister) skal altid udfyldes og skrives med 8 cifre uden mellemrum eller bindestreger.

Indberetningsperiode

Indberetningsperioden skal altid udfyldes og skrives som et tal på 6 cifre uden mellemrum eller bindestreger på formen ÅÅÅÅMM. Vedrører indberetningen fx januar 2006, angives dette som 200601.

3.2. Kontaktpersoner

Udsteder skal angive én eller flere kontaktpersoner (navn, telefonnummer og e-mail-adresse), der har ansvaret for og kan kontaktes ved spørgsmål til indberetningen. Hvis mere end én person er ansvarlig for indberetningen, kan flere kontaktpersoner tilføjes ved at indsætte ekstra rækker.

Navn

Navn på kontaktperson hos udsteder skal altid udfyldes. Der bør oplyses mere end 1 kontaktperson.

Telefonnr.

Kontaktpersonens direkte telefonnummer hos udsteder skal altid udfyldes og skrives med minimum 8 cifre.

E-mail-adresse

Kontaktpersonens e-mail-adresse hos udsteder skal indeholde karakteren "@".

4. Detailoplysninger om værdipapirudstedelser

Felterne udfyldes med detailoplysninger om hvert enkelt værdipapir udstedt i udlandet. Hvert felt er tildelt et referencenummer og et navn. Nedenfor står det tilsvarende engelske navn i parentes. (De engelske feltnavne bruges bl.a. i den regnearksskabelon, som benyttes ved regnearkbaseret indberetning).

Alle kodeoplysninger (herunder ISO-møntkoder, ISO-landekoder og ISIN-koder) skal skrives med store bogstaver, jf. bilag 1.

4.1. Udstedelse (Issue)

1: *ISIN-kode (ISIN code)*

Til entydig identifikation af hver enkelt udstedelse angives papirets ISIN-kode (International Securities Identification Number), jf. ISO 6166-standard. Den skrives altid med 12 karakterer, hvor de 2 første normalt er en ISO-landekode med store bogstaver (eller fx XS, hvis udstedelsen er registreret første gang i Euroclear eller Clearstream).

ISIN-koden er vigtig, da den er en nøgle til registreringen af de indberettede oplysninger. Derfor skal ISIN-koden opfylde kravene i ISO 6166-standarden. Vejledning i at rekvirere ISO 6166-standarden findes i bilag 1.

1.1: *Tranchenummer (Tranche number)*

Hvis en udstedelse oprindeligt er sket på én gang, gives den altid tranchenummer 1. Består en samlet udstedelse af flere (fungible) trancheudstedelser/forhøjelser, gives en fortløbende nummerering af hver tranche, startende med nr. 1 for den oprindelige udstedelse og nr. 2, 3, 4 osv. for hver efterfølgende tranche, der har fået samme ISIN-kode som den oprindelige udstedelse.

Tranchenummer kombineret med ISIN-kode identificerer de enkelte trancher sammen med tranchespecifikke oplysninger om publiceringsdato (Announcement date), betalingsdato (Payment date), stykantal (Number of individual securities), nominel værdi (Nominal value), udstedelseskurs (Issue price – debt securities/shares) og planlagt afdragsprofil (Amortisation plan).

1.2: *Udsteders interne kode (Issuers internal code)*

Udsteder kan til eget brug skrive en intern kode på op til 20 karakterer. Feltet er et servicefelt, og oplysningen er derfor ikke obligatorisk.

2: *Alternativ kode (Alternative code)*

Alternativ kode er ikke en ISIN-kode, men kan fx være en tildelt CUSIP-kode, BIS-kode, ISMA-kode eller lignende på op til 12 karakterer. Benævnes også "common code", der kan være indeholdt i en tilsvarende ISIN-kode efter de to første bogstaver og før det sidste kontrolciffer i ISIN-koden. Hvis felt nr. 3 "Ejer af alternativ kode (Owner of code)" er udfyldt med en anden kode end "OC00" eller "OCNC", skrives en alternativ kode.

3: Ejer af alternativ kode (Owner of code)

Kode på 4 karakterer for den institution, som er ansvarlig for at tildele alternativ kode i felt nr. 2 "Alternativ kode (Alternative code)", som fx CUSIP, BIS, ISMA eller lignende. Hvis en alternativ kode ikke findes, skrives kode "OC00", og hvis en alternativ kode ikke er oplyst, skrives kode "OCNC". Se mulige udfald i bilag 1.

4: CFI-kode (CFI code)

For alle udstedelser angives altid en CFI-kode til klassificering af den enkelte udstedelse (Classification of Financial Instruments), jf. ISO 10962-standard.

Koden er en international standard, som gør det muligt at klassificere finansielle instrumenter ved en kombination af i alt 6 store bogstaver, som skal skrives uden mellemrum eller bindestreger.

1. bogstav beskriver den højeste klassificeringsgrad. Den er opdelt i seks kategorier:

- E = Aktier (equities)
- D = Gældsinstrumenter (debt instruments)
- R = Rettigheder (entitlements/rights)
- O = Optioner (options)
- F = Futures (futures)
- M = Andet (others/miscellaneous)

De følgende 5 bogstaver i koden er yderligere specifikationer af den højeste klassifikation.

Jf. ISO 10962-standarden klassificerer fx CFI-koden "DBFGFB" (hvor 1. bogstav "D" er fra ovennævnte udfaldsrum for den højeste klassificering) et værdipapir, som er D: et gældsinstrument, B: en obligation, F: med fast rente, G: med garanti, F: et stående lån og B: et ihændehaberbevis.

Vejledning i at rekvirere ISO 10962-standard findes i bilag 1.

5: Udstedelseskategori (Issue category)

Bred kategorisering til opdeling på instrumenttyper, jf. det Europæiske Nationalregnskabs System 1995 (ENS 1995), som altid skal skrives med en kode på 4 karakterer.

Koden "F331" bruges for "Kortfristede værdipapirer ekskl. aktier (Short-term securities other than shares)", som dækker over alle omsættelige gældsinstrumenter med en *oprindelig løbetid (løbetid ved udstedelsen) på 1 år eller derunder*. Gældsinstrumenter forstås i bred forstand som ihændehaberpapirer, som er *omsættelige* og handles på sekundære markeder (eller kan føres i modregning på markedet), og som ikke giver indehaveren nogen form for ejendomsrettigheder over for udsteder. Gældsinstrumenter, der *ikke* er omsættelige, skal således *ikke* medtages, herunder fx "schuldscheine" udstedt i

Tyskland. Kortfristede værdipapirer ekskl. aktier dækker typisk over skatkammerbeviser (treasury bills), pengemarkedspapirer (money market paper), virksomhedscertifikater (commercial papers, commercial bills, financial papers), indskudsbeviser (certificates of deposit) eller kortfristede veksler.

Koden "F332" bruges for "Langfristede værdipapirer ekskl. aktier (Long-term securities other than shares)", som dækker over alle omsættelige gældsinstrumenter, jf. definitionen ovenfor, med *en oprindelig løbetid (løbetid ved udstedelsen) på over 1 år*. Typiske eksempler på langfristede værdipapirer ekskl. aktier er statsobligationer, realkreditobligationer, erhvervsobligationer, collateralized mortgage-obligationer (CMO), langfristede veksler og sælgerpantebreve. Indeksobligationer og konvertible obligationer (obligationer, der kan konverteres til aktier) indgår også i kategorien, hvis den oprindelige løbetid er på over 1 år. Mulige engelske betegnelser for værdipapirer i denne kategori er "asset-backed (mortgage-backed) securities", "bearer bonds", "perpetual bonds", "floating rate notes", "zero-coupon bonds" og "eurobonds".

Koden "F511" bruges for "Børsnoterede aktier (Quoted shares)", som omfatter alle aktier *og anparter*, hvis pris noteres på en anerkendt fondsbørs. Aktier og anparter er hér defineret i juridisk forstand, dvs. som aktier og anpartsbeviser udstedt af selskaber, der er organiseret som aktieselskaber henholdsvis anpartsselskaber (capital shares issued by limited liability companies). Kategorien inkluderer eventuelle udbyttebeviser (redeemed shares), dividendeaktier (dividend shares) eller præferenceaktier (preference shares) udstedt af aktie- eller anpartsselskaber.

Koden "F512" bruges for "Ikke-børsnoterede aktier (Unquoted shares)", som omfatter alle de aktier *og anparter*, der ikke er børsnoteret.

6: *Underkategori (Issue subcategory)*

En kode for et kort værdipapirnavn i overensstemmelse med udstedelsens karakteristika og tilgængelig information, som altid skal skrives med 4 karakterer. Angivelse af underkategori skal være i overensstemmelse med instrumentklassifikationskode i felt nr. 4 "CFI-kode (CFI code)", hvor der fx for gældsinstrumenter sondres på kort, mellemlang og lang løbetid i det 2. bogstav i CFI-koden. Se mulige udfald i bilag 1.

7: *Sikkerhed (Asset securitisation)*

En kode for type af sikkerhed, som udsteder har stillet i forbindelse med udstedelsen, fx ingen, obligationer eller andre værdipapirer, fast ejendom, immaterielle aktiver eller andet. Den relevante kode angives altid ved garanti- eller sikkerhedsstillelse i forbindelse med udstedelsen. Angivelsen skal være i overensstemmelse med instrumentklassifikationskode i felt nr. 4 "CFI-kode (CFI code)", hvor der fx for gældsinstrumenter sondres mellem ingen garan-

ti, sikkerhedsstillelse, garanti og statsgaranti i det 4. bogstav i CFI-koden. Koden skal altid skrives med 4 karakterer. Se mulige udfald i bilag 1.

8: Særlige karakteristika (Special features of securities)

(8.1-8.7) Særlige karakteristika markeres ved følgende særlige forhold.

Det angives altid, med Y for ja eller N for nej, om en udstedelse:

- ◆ er efterstillet (felt nr. 8.1 – Subordinated),
- ◆ er registreret i Værdipapircentralen i Danmark efter udstedelse i udlandet (felt nr. 8.2 – VP note).

For udstedte gældsinstrumenter (obligationer) angives, med Y for ja eller N for nej, om de:

- ◆ har uendelig løbetid (felt nr. 8.3 – Perpetual),
- ◆ er udstedt som tranche af en tidligere udstedelse (som de senere kan/vil blive lagt sammen med under samme ISIN-kode) (felt nr. 8.4 – Fungible),
- ◆ har strippede kuponer (felt nr. 8.5 – Stripped).

Markeringerne angives, hvis felt nr. 5 "Udstedelseskategori (Issue category)" er angivet med "F331" eller "F332" for gældsinstrumenter.

For udstedte aktier og kapitalandele angives, om de:

- ◆ er med stemmeret med "0" for ingen (No), "1" for fuld (Full) eller "2" for delvis (Fractional) stemmeret (felt nr. 8.6 – Voting rights),
- ◆ er udstedt som bonusaktier (medarbejderaktier) med "Y" for ja eller "N" for nej (felt nr. 8.7 – Bonus shares).

Markeringerne angives, hvis felt nr. 5 "Udstedelseskategori (Issue category)" er udfyldt med "F511" eller "F512" for aktier og kapitalandele.

9: Derivatkarakteristika – type (Derivative features – type)

En kode for tilknyttede derivatkaraktistika, som fx warrants, call eller put optioner. Koden skal altid skrives med 4 karakterer for derivattype (fx callable/puttable aktier/obligationer, konvertible obligationer eller konvertibel valuta). Se mulige udfald i bilag 1.

10: Derivatkarakteristika – option (Derivative features – option)

Her markeres, om en tilknyttet option er europæisk eller amerikansk, med henholdsvis "E" eller "A", hvis der i felt nr. 9 oplyses derivatkaraktistika.

11: Derivatkarakteristika – dato (Derivative features – date)

Dato, indtil eller på hvilken eventuelle tilknyttede derivatkaraktistika kan udnyttes (exercise date), angives, hvis der i felt nr. 9 oplyses derivatkaraktistika. Er der tilknyttet flere derivater med forskellig "exercise date", angives "exercise date" for de aktuelle/indeværende derivatkaraktistika ultimo indberetningsperioden. Datoen skal skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

12: Valutaswap (Currency swap)

ISO-møntkode, som udstedelsen eventuelt er swappet til, kan angives, men er ikke obligatorisk. Den kan angives som den valuta, et værdipapir *primært* er swappet til på udstedelsestidspunktet. Er der ikke indgået valutaswap på det tidspunkt, eller er under halvdelen af en udstedelse swappet til en anden valuta (end udstedelsesvalutaen), *skal* feltet være tomt. Hvis der er swappet til flere andre valutaer, angives den valuta, som den største del af udstedelsen er swappet til. Hvis lige store dele – fx to halvdele – af en udstedelse er swappet til andre valutaer, kan der angives den af valutaerne, som udsteder primært swapper til.

16: Publiceringsdato (Announcement date)

Den dato, hvor der officielt er sendt meddelelse til syndikatet om accept af udstedelse af værdipapiret (eventuelt tranche), eller hvor udstedelsen af værdipapiret er blevet offentliggjort ved annoncering. Hvis annoncering ikke er sket samtidig med meddelelse af accept, er dato for offentliggørelsen publiceringsdato (Announcement date). Datoen er det første tidspunkt, en udstedelse (eventuelt tranche) bliver kendt i markedet.

Hvis datoen ikke kendes i praksis, angives i stedet datoen for fastsættelse af udstedelseskurs. Datoen skal ligge før eller senest på betalingsdato og skal skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

17: Betalingsdato (Payment date)

Dato for, hvornår proventet af salg af det udstedte værdipapir er til disposition for udsteder (Closing date/completion date), dvs. afviklingsdato for (købers betaling ved) hjemtagelse af proventet. Betalingsdatoen er tidligst lig med publiceringsdatoen eller senere og skal skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

18: Markering af udstedelser i dual valuta (Multi currency flag)

Markering af, om et værdipapir er en dual currency-udstedelse, hvor planlagt afdragsvaluta (Currency of payment of principal – amortisation plan) i felt nr. 19.1 eller faktisk afdragsvaluta (Currency of payment of principal – actual amortisation) i felt nr. 19.2 er forskellig fra denomineringsvalutaen svarende til hovedstolens udstedelsesvaluta (Currency of issue) i felt nr. 20. "Y" kan kun anvendes for "dual currency" – ikke for "reverse dual currency", hvor rente betales i anden valuta end udstedelsesvaluta. Markeringen skal angives for alle gældsinstrumenter.

19.1: Planlagt afdragsvaluta (Amortisation plan – currency of payment of principal)

ISO-møntkode(r) for valuta, som afdrag på udstedelsestidspunktet er planlagt at skulle betales med. Oplysningen indgår altid som en del af oplysningerne om planlagt afdragsprofil.

19.2: Faktisk afdragsvaluta (Actual amortisation – currency of payment of principal)

ISO-møntkode(r), som hidtidige afdrag er blevet betalt med. Oplysningen indgår altid som en del af oplysningerne om faktiske afdrag.

20: Udstedelsesvaluta (Currency of issue)

ISO-møntkode for den valuta, som hovedstolen er udstedt i, skal altid angives. Udstedelsesvaluta afgør værdipapirets denomineringsvaluta.

21: Stykantal (Number of individual securities)

(21.1-21.4) Antallet af individuelle værdipapirer i en udstedelse (eventuelt tranche) skal kun angives, hvis der *ikke* er anført "P" i felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)", eller hvis en udstedelse ikke er et gældsinstrument, eller hvis der angives oplysning om stykstørrelse. Hvis der er forskellige stykstørrelser, anføres op til fire stykantal, der skal skrives i *samme rækkefølge* som oplysninger om stykstørrelser (i felt nr. 22).

Et værdipapir kan have forskellige stykstørrelser på fx 10.000 og 1.000, fx som følge af en supplerende trancheudstedelse i styk à 1.000. Stykantal i en række for en supplerende tranche skrives fx henholdsvis 0 og 100.000 (i samme rækkefølge som stykstørrelser er angivet i felt nr. 22), svarende til en nominal forhøjelse af den cirkulerende mængde på 10.000 gange 0 + 1.000 gange 100.000 = 100.000.000.

22: Nominal stykstørrelse (Face value of individual securities)

(22.1-22.4) Aktuell pålydende værdi i denomineringsvaluta af stykstørrelse(r) i den samlede udstedelse (eventuelt bestående af flere trancher). Mindst én stykstørrelse skal angives, hvis der ikke er anført "P" i felt nr. 45 "Kvoteringsstype (Type of quotation)", eller en udstedelse ikke er et gældsinstrument. Ellers er det frivilligt at indberette oplysninger om stykstørrelse og -antal.

Forskellige stykstørrelser i samme udstedelse kan angives med op til fire forskellige stykstørrelser. I så fald skrives – for hver af de op til fire forskellige stykstørrelser – oplysninger i *samme rækkefølge* om tilsvarende stykantal under felt nr. 21 "Stykantal (Number of individual securities)" samt eventuelt under felt nr. 29 "Planlagt afdragsprofil – stykantal (Amortisation plan – number of individual securities)" og under felt nr. 33 "Faktisk afdragsprofil – stykantal (Actual amortisation – number of individual securities)".

23: Nominal værdi (Nominal value)

Oprindelig nominal værdi af udstedelsen (svarende til hovedstolen for et gældsinstrument) i denominerings-/udstedelsesvaluta på udstedelsestidspunktet angives altid.

For hver eventuelt efterfølgende trancheudstedelse angives en specifik oplysning om oprindelig nominal værdi svarende til den nominelle værdi af den enkelte forhøjelse/trancheudstedelse. Summen af disse oprindelige no-

minelle beløb svarer til det samlede nominelt udstedte beløb i hele den samlede fungible udstedelse.

24: Udstedelseskurs – gældsinstrumenter (Issue price of debt securities)

Udstedelseskurs/emissionskurs angives som den procentuelle pris i forhold til pari (dvs. pari = 100,000000), som investorer har betalt for udstedelsen ekskl. gebyrer og omkostninger, hvis felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)" er anført med "P".

25: Udstedelseskurs – kapitalandele (Issue price of shares and other equity)

Udstedelses-/emissionskurs angives som den pris pr. styk, som investorer har betalt for udstedelsen ekskl. gebyrer og omkostninger, hvis felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)" er anført med "U".

26: Hændelse for værdipapir (Event – security)

Beskrivelse af hændelser i udstedelsens løbetid (eventuelt som følge af hændelser for udsteder), fx fusioner, førtidig indfrielse og lignende.

27: Planlagte afdragsdatoer (Amortisation plan – date)

Planlagt(e) dato(er) for afdrag ifølge et gældsstruments (eventuelt tranches) betingelser ultimo indberetningsperioden gennem resten af løbetiden til og med udløb. For en uamortisabel (irredeemable/perpetual) udstedelse skal datoen skrives "31-12-9999" (bliver automatisk til 9999-12-31 i XML-filen til STINA).

28: Planlagte afdragsbeløb (Amortisation plan – amount)

Planlagte nominelle afdragsbeløb ifølge et gældsstruments (eventuelt tranches) betingelser ultimo indberetningsperioden gennem resten af løbetiden til og med udløb. Hvis der har været ekstraordinære afdrag eller opkøb til annullering, anføres udestående afdragsbeløb som beregnet efterfølgende. Ændres udestående planlagte afdragsbeløb, anføres beregnede afdrag for hver eventuelle trancheudstedelser.

Ved fx et stående obligationslån skrives afdragsbeløbet svarende til den nominelle hovedstol angivet i felt nr. 23 "Nominal værdi (Nominal value)", hvis der ikke er foretaget ekstraordinære afdrag fx som følge af opkøb til annullering, og hvis afdragsvaluta er lig udstedelsesvaluta (ikke "Dual currency"). Det gælder også for uamortisable udstedelser.

29: Planlagt afdragsprofil – stykantal (Amortisation plan – number of individual securities)

(29.1-29.4) Det planlagte stykantal i udestående afdrag gennem udstedelsens (eventuelt tranches) resterende løbetid og ved udløb skal angives, hvis der ikke er anført "P" i felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)". Ellers er det frivilligt at indberette oplysning om stykantal her. Forskellige stykstørrelser, eventuelt som følge af flere trancheudstedelser, kan anføres

med op til fire stykantal, som i så fald skrives i *samme rækkefølge* som oplysninger om stykstørrelser i felt nr. 22.

30: *Planlagt afdragsprofil – afdragstype (Amortisation plan – type of amortisation)*

Kode på 4 karakterer for type af planlagte afdrag gennem udstedelsens (eventuelt tranchens) løbetid. Fx anføres afdrag i en serie af afdrag med "TA01" for "Partial", mens det sidste afdrag ved udløb anføres med "TA02" for "Final". Planlagt indfrielse af et stående obligationslån med ét afdrag anføres med "TA03" for "Total". Se mulige udfald i bilag 1.

31: *Faktisk afdragsprofil – dato (Actual amortisation – date)*

Faktisk(e) dato(er) for alle hidtidige afdrag – ordinære såvel som ekstraordinære, herunder opkøb til annullering, indfrielse før tid og lignende – på et gældsinstrument siden udstedelsestidspunkt til og med sidste dag ultimo indberetningsperioden. Ved opkøb til annullering anføres annulleringsdatoen som den faktiske afdragsdato, også hvis opkøb er sket på forskellige datoer og annulleret samtidig. Ellers anføres forskellige afdrag med forskellige afdragsdatoer. Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

32: *Faktisk afdragsprofil – beløb (Actual amortisation – amount)*

Hidtidige faktiske afdragsbeløb angives inkl. indfrielse før tid og lignende til og med sidste dag ultimo indberetningsperioden. Er en udstedelse helt indfriet, svarer summen af alle faktiske afdragsbeløb til det oprindeligt udstedte nominelle beløb oplyst i felt nr. 23 "Nominel værdi (Nominal value)", hvis afdragsvaluta er lig udstedelsesvaluta.

Faktiske afdragsbeløb anføres for den samlede udstedelse, hvor der ikke skelnes mellem eventuelle trancheudstedelser. Består en indfriet udstedelse af flere fungible trancher, svarer summen af alle faktiske afdragsbeløb til summen af de enkelte tranchers nominelle værdi, som oplyst i felt nr. 23 "Nominel værdi (Nominal value)" i rækkerne for de enkelte trancher.

33: *Faktisk afdragsprofil – stykantal (Actual amortisation – number of individual securities)*

(33.1-33.4) Det faktiske stykantal i hidtidige afdrag inkl. indfrielse før tid og lignende til og med sidste dag ultimo indberetningsperioden skal angives, hvis der ikke er anført "P" i felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)". Ellers er det frivilligt at indberette oplysning om afdragne stykantal.

Afdragne stykantal gange tilsvarende oplysning om stykstørrelse(r) i felt nr. 22 "Nominel stykstørrelse (Face value of individual securities)" skal svare til det faktiske afdragsbeløb i felt nr. 32. Forskellige stykstørrelser kan anføres med op til fire stykantal, som skal skrives i *samme rækkefølge* som oplysninger om stykstørrelser i felt nr. 22.

34.1: Faktisk afdragsprofil – afdragstype (*Actual amortisation – type of amortisation*)

Kode på 4 karakterer for type af hidtidige faktiske afdrag inkl. indfrielse før tid og lignende til og med dato for udløbet af indberetningsperioden gennem hele løbetiden. Fx skal førtidige/ekstraordinære delvise afdrag (eventuelt opkøb med efterfølgende annullering) samt planlagte delvise afdrag anføres med "TA01" for "Partial". Det sidste afdrag til endelig indfrielse anføres i så fald med "TA02" for "Final".

Fuld indfrielse af et stående obligationslån med ét afdrag anføres med "TA03" for "Total" (også hvis der har været foretaget opkøb til annullering).

Se mulige udfald i bilag 1.

34.2: Udestående nominel værdi (*Outstanding nominal value*)

Aktuel nominel værdi af udstedelsen (restgæld) i denomineringsvaluta/udstedelsesvaluta, som er udestående ultimo indberetningsperioden. Betegnes også ofte som aktuel cirkulerende nominel værdi.

Hvis en oprindelig udstedelse er blevet forhøjet ved udstedelse af én eller flere fungible trancher, der efterfølgende har fået samme ISIN-kode, anføres – i rækken for den oprindelige udstedelse med tranchenummer 1 – summen af de udestående nominelle værdier for *alle trancher* i udstedelsen. I dette tilfælde vil udestående nominel værdi være større end den oprindelige udstedelses nominelle værdi i felt nr. 23 "Nominel værdi (Nominal value)", hvis der ikke har været nogen afdrag. Udestående nominel værdi er højst lig med summen af den oprindelige nominelle værdi plus oprindelig nominel værdi af efterfølgende forhøjelser/trancheudstedelser.

Hidtidige faktiske nominelle afdrag på en udstedelse – ordinære såvel som ekstraordinære afdrag, herunder opkøb til annullering (som er blevet annulleret) – nedbringer den aktuelle cirkulerende nominelle værdi. Tilsammen svarer de til differencen mellem den aktuelle cirkulerende nominelle værdi og (summen af) oprindelig nominel værdi angivet i felt nr. 23 (eventuelt specifikt for flere trancher).

Hvis afdrag er i anden valuta end udstedelsesvalutaen (dual currency), anføres aktuelt udestående cirkulerende nominel værdi i denomineringsvaluta/udstedelsesvaluta.

34.3: Nominel egenbeholdning (*Nominal holding of own issue*)

Nominelt beløb i denomineringsvaluta af en udstedelse, som holdes af udsteder selv (på egen balance) ultimo indberetningsperioden, eventuelt som følge af opkøb med henblik på senere annullering. Hvis udsteder ikke selv holder noget af udstedelsen, eller en eventuelt opkøbt del af udstedelsen er blevet annulleret, skrives 0.

34.4: Emissionsland (Emission country)

Emissionsland/udstedelsesland er det land, hvori en udstedelse initialt blev udstedt med henblik på salg. Angives altid med ISO-landekode for emissionslandet. Hvis hjemland for de(n) initiale investor(er) ikke er entydigt givet, bestemmes emissionslandet ud fra ét af følgende forhold:

1. For et dansk værdipapir, der er noteret på en *udenlandsk* børs, bestemmes emissionslandet af *børsens hjemland*. Hvis værdipapiret er noteret på flere børser, anvendes landet for den børs, hvor noteringen første gang fandt sted¹.
2. For et dansk værdipapir, der ikke er noteret på en *udenlandsk* børs, men er elektronisk registreret i en værdipapircentral, bestemmes emissionslandet af *værdipapircentralens hjemland*. Hvis værdipapiret er registreret i flere værdipapircentraler, anvendes landet for den værdipapircentral, hvor registreringen første gang fandt sted.
3. For et dansk værdipapir, der hverken er noteret på en børs eller elektronisk registreret i en værdipapircentral og ikke er udstedt med henblik på salg til valutaudlændinge, er emissionslandet Danmark. Hvis det er udstedt med henblik på salg til valutaudlændinge, bestemmes emissionslandet af "*lead managers*" hjemland, dog med én *undtagelse*. Hvis "*lead manager*" er hjemmehørende i Danmark og over halvdelen af udstedelsen initialt blev aftaget af udenlandske investorer, bestemmes emissionslandet af det hjemland, hvorfra de initiale udenlandske investorer i alt aftog den største del af udstedelsen.

Bestemmelse af emissionslandet kan illustreres på følgende måde:

Bestemmelse af emissionslandet for en værdipapirudstedelse

| | | |
|--|---|---|
| En udstedelse noteret på en <i>udenlandsk</i> børs | 1. Er en dansk udstedelse noteret på en eller flere børser, bestemmes emissionslandet som landet for den børs, hvor notering første gang fandt sted. Hvis notering første gang fandt sted på flere børser samtidig, ses der helt bort fra børsernes hjemlande, og emissionslandet bestemmes i stedet ud fra 2. eller 3. | |
| En udstedelse ej noteret på en <i>udenlandsk</i> børs | 2. Elektronisk registreret i en værdipapircentral | Er en dansk udstedelse registreret på en eller flere værdipapircentraler, bestemmes emissionslandet som landet for den værdipapircentral, hvor registrering første gang fandt sted. |
| | 3. Ej registreret i en værdipapircentral (fx præmieobligationer, pantebreve, "private placements" eller visse CP-udstedelser). Hvis et dansk værdipapir ikke er udstedt med henblik på salg til valutaudlændinge, er emissionslandet Danmark | Udgangspunkt: Udenlandsk lead manager Undtagelse: Dansk lead manager |

¹ Hvis notering første gang fandt sted på flere børser samtidig, ses der helt bort fra børsernes hjemlande, og emissionslandet bestemmes i stedet ud fra punkt 2 eller 3.

Et værdipapir har ét og kun ét emissionsland. Emissionslandet for et værdipapir bestemmes på det oprindelige udstedelsestidspunkt og ændres ikke senere, selv om der fx udstedes flere forhøjelser i andre lande.

35: *Navn på syndikat (Name of syndicate)*

Navn på de(n) bank(er), der er hovedansvarlig(e) for administration af udstedelsen af værdipapiret (inkl. "private placement") som kapitalformidler (lead manager). Benævnes også arrangerende bank(er).

Oplysningen vedrører ikke afviklingsansvarlig bank (bookrunner), medmindre den også står for administration af udstedelsen af værdipapiret som kapitalformidler (lead manager).

36: *EADB (EABD)*

Markering af, om et værdipapir er registreret i ECB's Eligible Assets Database (EADB), med "Y" for ja eller "N" for nej. Feltet må være tomt, hvis udsteder ikke har oplysning herom.

37: *Beskrivelse af værdipapiret (Description of the security)*

Beskrivelse af udstedelsen. Navn med supplerende information til identifikation af værdipapiret. Under en betingelse som fx "kupon + udstedernavn + udløbsdato" kan oplysning om navn anføres som fx "5 ¼ + Kingdom of Denmark + 28/08/01".

38: *Kommentarer til værdipapiret (Comments – security)*

Alle typer kommentarer til beskrivelse af uforudsete situationer.

4.2. Kurs/pris (Price)

39: *Dato på angivne kurs (Date of price)*

Dato for hvornår en angiven markedskurs på udstedelsen er kvoteret. Kursudviklingen på en udstedelse skal kunne følges, efterhånden som indberetninger for flere indberetningsperioder giver oplysning om markedskurser med tilhørende kvoteringsdatoer.

Datoen ligger altid i indberetningsperioden. Hvis dato for den senest observerede markedskurs ikke gør det, anføres en mere aktuell estimeret markedskurs i stedet. Hvis en eventuel estimeret markedskurs er angivet, anføres dato for kursen.

For udstedelser indfriet i indberetningsperioden skrives indfrielsesdatoen på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

40: *Referencemarked (Reference market)*

Kode på 6 karakterer med navn på børs, hvor værdipapiret eventuelt er noteret. Er en udstedelse noteret på flere børser, anføres kode for den børs, hvor senest oplyste markedsværdi eventuelt er fra. Anføres altid med koder ifølge

datastrukturen i kodelisten for referencemarkeder i ECB's Eligible Assets Database (EADB). Fx henviser "RMLU01" til "Reference Marked: Sociéte de la Bourse de Luxembourg SA". Se mulige udfald i bilag 1.

41.1: Markedsværdi (Price)

Markedsværdi oplyses altid og anføres så vidt muligt som udstedelsens senest noterede børskurs i indberetningsperioden.

Værdi angives som kurs i procent af nominel værdi, hvor fx pari skrives som 100,000000, hvis felt nr. 45 "Kvoteringstype (Type of quotation)" er anført med "P". Er kvoteringstypen derimod anført med "U", fordi et værdipapir handles til en pris pr. enhed/styk (fx aktier), angives den aktuelle pris pr. enhed/styk ved oplysning om værdi.

For rentebærende gældsinstrumenter angives kursen ekskl. eventuel vedhængende kuponrente, også kaldet "Clean price".

I tilfælde af illikvide udstedelser uden aktuel børskurs observeret i indberetningsperioden, anføres udsteders eget bedste skøn for værdipapirets markedsværdi.

Indfrielseskursen (fx pari) for udstedelser indfriet i indberetningsperioden anføres som den faktiske markedsværdi på indfrielsesdagen. Gældsinstrumenter udløbet i en indberetningsperiode skal ikke angives, medmindre de også er udstedt i perioden. For korte pengemarkedspapirer (fx commercial papers), der er udstedt og udløbet inden for en indberetningsperiode, anføres kun denne markedskurs ud over udstedelseskursen.

41.2: Metode til fastsættelse af markedsværdi (Pricing method)

Kode på 4 karakterer for anvendt metode til oplysning om værdipapirets markedsværdi angives altid. Som udgangspunkt skal den seneste handlede børskurs anføres med koden:

"PM01": børskurs

Hvis en (aktuel) børskurs ikke findes, indberettes det bedste skøn for en markedskurs. Koder for metode hertil er i prioriteret rækkefølge estimering af markedskurs ved brug af:

"PM02": nutidsværdi ("mark-to-market") beregnet ved tilbagediskontering med markedrenten på opgørelsesdagen af værdipapirets resterende kuponer og afdrag (cash flow) ekskl. eventuel vedhængende kupon svarende til den såkaldte "Clean price",

"PM03": markedsværdi på et børsnoteret værdipapir med lignende karakteristika,

"PM04": en matematisk opskrivning af værdiansættelsen,

"PM05": genanvendelse af en tidligere angivet kurs pr. ultimo forrige indberetningsperiode,

"PM99": anden metode.

Se det fulde udfaldsrum i bilag 1.

42: *Gennemsnitlig kurs (Average price)*

Indberetningsperiodens gennemsnitskurs af daglige markedskurser er ikke obligatorisk. Hvis udsteder har de daglige markedskurser (eller eventuelt estimerede kurser) i løbet af indberetningsperioden, kan det simple gennemsnit heraf anføres. Ellers kan anføres gennemsnittet af kursen i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" ultimo indberetningsperioden og ultimo den forrige indberetningsperiode.

43.1: *Laveste kurs (Minimum price)*

Laveste kurs registreret siden værdipapirets udstedelsestidspunkt er ikke obligatorisk. Som alternativ kan anføres den laveste kurs af enten den aktuelle markedskurs i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" eller den hidtil laveste kurs, som den blev angivet i sidste indberetningsperiode.

43.2: *Dato for laveste kurs (Minimum date)*

Dato for den laveste registrerede kurs anført i felt nr. 43.1 "Laveste kurs/pris (Minimum price)". Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

44.1: *Højeste kurs/pris (Maximum price)*

Højeste kurs registreret siden værdipapirets udstedelsestidspunkt er ikke obligatorisk. Som alternativ kan anføres den højeste kurs af enten den aktuelle markedskurs i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" eller den hidtil højeste kurs, som den blev angivet i sidste indberetningsperiode.

44.2: *Dato for højeste kurs/pris (Maximum date)*

Dato for den højeste registrerede kurs angivet i felt nr. 44.1 "Højeste kurs/pris (Maximum price)". Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

45: *Kvoteringsstype (Type of quotation)*

Kurser på et værdipapir (fx udstedelseskurs og markedskurs), der kvoterer som en kurs i procent (per cent) af nominal værdi, anføres som "P". Ellers anføres "U" for oplysning om pris pr. enhed/styk (per unit) for fx aktier.

46: *Indeksnavn (Index name)*

Navnet på et eventuelt indeks, som hovedstol og/eller kupon på et gældsinstrument er tilknyttet (fx råvare-, aktie-, inflationsindeks eller lignende). Fx er "Københavns Fondsbørs' ledende aktieindeks" et officielt indeks med en almindeligt kendt institution ansvarlig for fastsættelse og opdatering af indeksets faktorværdi.

Ud over indekserede værdipapirer tilknyttet ét officielt indeks anføres oplysning for værdipapirer med *struktureret* rente og/eller hovedstol. Det be-

skrives kort (evt. med en formel), hvordan rente og/eller hovedstol er struktureret. Det kan være en struktureret rente, som fx kan variere inden for et loft (cap) og en bund (floor) eller lignende. Eller det kan være særlige indfrielsesvilkår baseret på et eller flere indeks, valutakurser eller aktiekurser eventuelt kombineret med en aftalt minimums- og/eller maksimumskurs for indfrielsen.

47: Kode for indeks (*Index identifier*)

For indekserede værdipapir tilknyttet ét officielt indeks anføres en kode (kort navn) på indekset ifølge dets ansvarlige institution. Fx anføres "KFX" som kort navn for Københavns Fondsbørs' ledende aktieindeks.

For værdipapirer med struktureret rente og/eller hovedstol anføres "Structured", hvis felt nr. 46 fx indeholder en formel for den strukturerede rente og/eller hovedstol.

48: Ejer af kode for indeks (*Owner of code of index*)

Navn på ansvarlig institution for indekset anføres, hvis der er oplyst en kode (kort navn) for et officielt indeks. Fx anføres "Københavns Fondsbørs" som ejer af KFX.

For værdipapirer med struktureret rente og/eller hovedstol anføres "Structured". Feltet skal være tomt, hvis felt nr. 47 ikke indeholder en kode (kort navn).

49: Dato for markedsværdi af indeks (*Date of index*)

Dato for værdi af indeksfaktor anført i felt nr. 50 "Markedsværdi af indeks (Market value of index)". Hvis værdien er anført med den neutrale værdi 100,000000, anføres datoen ultimo indberetningsperioden. Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

50: Markedsværdi af indeks (*Market value of index*)

Indeks faktorens aktuelle størrelse med op til 6 decimaler, hvis nominel værdi af kuponer og/eller hovedstol på et udstedt gældsinstrument ikke ligger fast. Det angives i felt nr. 53 "Kuponindeksring (Index-linked coupon)" og/eller felt nr. 54 "Hovedstols indeksering (Index-linked principal)".

Indeks faktorens størrelse angives som 100 gange den seneste indekserede nominelle værdi ultimo indberetningsperioden i forhold til den anførte nominelle værdi. Dvs. for et værdipapir med nominel værdi på 100.000.000, der har en indekseret nominel værdi på 123.456.789, anføres indeksfaktor 123,456789.

Hvis fx kuponbetalingerne på et gældsinstrument er indekserede, skal den aktuelle kuponsats kunne beregnes som den nominelle kuponrente i felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)" gange felt nr. 50 divideret med 100.

Er hovedstolen indekseret, skal den indekserede nominelle værdi kunne beregnes som felt nr. 34.2 "Udestående nominel værdi (Outstanding nominal value)" gange felt nr. 50 divideret med 100. Aktuel markedsværdi af den indekserede nominelle værdi skal kunne beregnes ved yderligere at gange med kursen i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" divideret med 100.

For gældsinstrumenter med *struktureret* rente og/eller hovedstol – med fx særlige indfrielsesvilkår baseret på et eller flere indeks med eventuel minimum og/eller maksimum for indfrielseskursen (der således først kendes på indfrielsestidspunktet) – anføres 100,000000 som neutral værdi for indeksfaktoren, hvis den aktuelle markedsværdi af udstedelsen løbende afspejles i kursen i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)". I så fald anføres den faktiske indfrielseskurs i feltet.

Op- og nedskrives den nominelle værdi af en struktureret hovedstol løbende (som indekserede gældsinstrumenter tilknyttet et officielt indeks), anføres den aktuelle op-/nedskrivningsfaktor. I så fald skal den nominelle værdi i felt nr. 23 "Nominel værdi (Nominal value)" gange den aktuelle op-/nedskrivningsfaktor svare til aktuel op-/nedskrevet nominel værdi, som ganget med kursen i felt nr. 41.1 "Markedsværdi (Price)" giver udstedelsens aktuelle markedsværdi.

Også for gældsinstrumenter med struktureret rente anføres 100,000000 som neutral værdi for indeksfaktoren, hvis den faktiske strukturerede rentesats for den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden er anført i felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)". Hvis den nominelle rentesats skal ganges med en op-/nedskrivningsfaktor for at give den faktiske strukturerede rente, anføres den aktuelle op-/nedskrivningsfaktor.

Hvis hovedstol og kuponer i samme udstedelse er tilknyttet forskellige indeks, anføres indeksfaktoren på hovedstolen, og rentebeløb anføres i felt nr. 63 "Indkomst cash-flow (Income – cash flow)".

4.3. Afkast (Income)

52: *Variation i kupon (Coupon variability)*

Rentetype/kupondefinition angives altid for udstedte gældsinstrumenter med en kode på 4 karakterer:

- "CV00" anføres for ikke-rentebærende gældsinstrumenter, dvs. gældsinstrumenter uden kupon (nulkupon) i hele løbetiden.
- "CV01" anføres for fastforrentede gældsinstrumenter, der har samme rentesats (kupon) i hele løbetiden, dog eventuelt med undtagelse af en afvigende rentesats i den første renteperiode.
- "CV02" anføres for gældsinstrumenter, der forrentes i forhold til en underliggende referencerente (dvs. floating rate notes, FRN) som fx LIBOR, EURIBOR etc.

- "CV03" for variabel kupon omfatter gældsinstrumenter med flere forskellige kuponer i værdipapirets løbetid (fx step-up og step-down), hvor alle kuponer kendes på udstedelsestidspunktet (dvs. ikke fx FRN). Den kuponrente, som er aktuel ultimo indberetningsperioden, anføres i felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)".
- "CV04" for struktureret rente anføres, hvis ikke alle kuponer kendes på udstedelsestidspunktet. Det gælder fx for en kombination af "variabel kupon" og "floating rate", eventuelt med loft (cap) og/eller bund (floor) for højest og/eller lavest mulig rente. Hvis den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden giver en fast rente (fixed rate), anføres den faste rentesats i felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)". Fastsættes renten i den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden i forhold til en underliggende referencerente, anføres oplysninger om "floating rate" i felterne nr. 58.1-58.3.
- "CV00" anføres for en struktureret udstedelse (med struktureret rente og/eller hovedstol), hvis der ingen kuponer er. "CV01" anføres for en struktureret udstedelse, der har særlige indfrielsesvilkår for hovedstolen, men som er udstedt med faste kuponer.
- "CVNA" anføres for udstedte aktier og kapitalandele.

Se det fulde udfaldsrum i bilag 1.

53: Kuponindeksering (Index-linked coupon)

For udstedte gældsinstrumenter anføres "N", hvis kuponbetaling ikke er indekseret, og "Y" hvis kuponbetaling er indekseret. Rentekupon kan være tilknyttet en indeksfaktor, fx råvareindeks, aktie- eller prisindeks, kredit rating, valutaindeks osv. Indeksfaktor anføres i så fald i felterne nr. 46-50, herunder Indeksnavn (Index name) og Markedsværdi af indeks (Market value of index).

54: Hovedstolsindeksering (Index-linked principal)

For udstedte gældsinstrumenter anføres med "Y" for ja eller "N" for nej, om hovedstolen er indekseret. Hovedstolen kan være tilknyttet en indeksfaktor, fx råvareindeks, aktie- eller prisindeks, kredit rating, valutaindeks osv. Gældende indeksfaktor skal i så fald anføres i felterne nr. 46-50, herunder Indeksnavn (Index name) og Markedsværdi af indeks (Market value of index).

55: Kuponvaluta (Currency of coupon payment)

ISO-møntkode på kuponens betalingsvaluta(er) anføres på rentebærende gældsinstrumenter og kan afvige fra felt nr. 20 "Udstedelsesvaluta (Currency of issue)".

56: Kuponfrekvens (Coupon frequency)

For rentebærende gældsinstrumenter oplyses hyppigheden af kuponbetalinger/kuponfrekvens, fx årlig, halvårlig, kvartalsvis, månedlig eller andet, som

skrives med et tal svarende til den reciprokke værdi af tiden i år mellem kuponbetalingerne. Dvs., at fx en månedlig kuponbetaling (med 1/12 år mellem hver kuponbetaling) anføres med en kuponfrekvens på 12. Hvis felt nr. 52 er angivet med kode "CV00", skal felt nr. 56 være tomt.

Hvis frekvensen på den aktuelle kupon ikke er et helt tal, kan kuponfrekvensen anføres med op til 2 decimaler. Skal den første kupon betales fx 4½ måned efter udstedelse, anføres en kuponfrekvens på 2,67 svarende til 360 dage divideret med 135 dage, hvis der anføres "ACT/360" i felt nr. 59 "Konvention for renteberegningsdage (Day count convention)".

57: Kuponrente (Coupon rate)

Pålydende rente angives med op til 6 decimaler som en procentsats af obligationsrestgælden for rentebærende gældsinstrumenter med kode "CV01" og "CV03" i felt nr. 52 "Variation i kupon (Coupon variability)". Hvis kode "CV04" er anført, skal kuponrente også anføres, hvis udsteder kender en struktureret rente i den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden. Hvis rentesatsen for en struktureret rente ikke kendes på indberetningstidspunktet, men først fastsættes kort tid før udløb af den indeværende renteperiode, anføres udsteders bedste skøn, som eventuelt kan være den senest fastsatte rentesats i den sidste renteperiode.

Den pålydende rentesats kan ændres i løbet af værdipapirets løbetid (ved fx kode "CV03", variabel rente, der kendes på udstedelsestidspunktet). I så fald anføres den aktuelle rentesats gældende i den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden. For "nulkupon" (kode "CV00") angives ingen rentesats, dvs. felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)" skal være tomt. For "floating rate notes, FRN" (kode "CV02") anføres heller ingen rentesats. I så fald angives referencerente og spread i de følgende felter.

58.1: Referencerente (Coupon base)

Hvis der i felt nr. 52 "Variation i kupon (Coupon variability)" er anført kode "CV02" (eller eventuelt "CV04"), anføres den referencerente, som er basis for "floating rate notes" (FRN), fx LIBOR, EURIBOR etc.

Referencerenten kan variere i løbet af værdipapirets løbetid. I så fald anføres den aktuelt gældende referencerente ultimo indberetningsperioden.

Ved struktureret rente (kode "CV04" i felt nr. 52), hvor en udstedelse ultimo indberetningsperioden forrentes på anden måde end "floating rate" – fx med en fast kupon, som så anføres i felt nr. 57 "Kuponrente (Coupon rate)" – skal kode "000NA" anføres og ikke en referencerente. Koden "000NA" anføres for alle øvrige udstedelser, der ikke forrentes med "floating rate" (inkl. aktier og andre kapitalandele).

Se mulige udfald i bilag 1.

58.2: Løbetid på referencerente (Coupon base term)

Løbetid i måneder på en underliggende referencerente (fx 1, 3, 6 eller 12 måneder) angives, hvis der er oplyst en referencerente. Løbetid på referencerenten kan variere i værdipapirets løbetid. I så fald anføres den aktuelt gældende løbetid på referencerenten ultimo indberetningsperioden.

58.3: Rentetillæg (Spread)

Tillæg til en underliggende referencerente angives, hvis der er oplyst en referencerente. Fx anføres et tillæg på 25 basispunkter under 6 måneder LIBOR som -0,25. Rentetillægget kan variere i løbet af værdipapirets løbetid. I så fald anføres det aktuelle rentetillæg gældende for den indeværende renteperiode ultimo indberetningsperioden.

59: Konvention for renteberegningsdage (Day count convention)

Oplysning om konvention for renteberegningsdage angives for alle rentebærende gældsinstrumenter samt for nul kupon-pengemarkedspapirer (fx commercial papers). Oplysningen gør det muligt præcist at beregne vedhængende rente og afkast/pris. For gældsinstrumenter uden kupon, som ikke er pengemarkedspapirer, men værdipapirer med lang løbetid (anført i felt nr. 5 "Udstedelseskategori (Issue category)" med kode "F332" for lang løbetid), anføres kode "0000NA". Koden anføres også for aktier og andre kapitalandele.

Se mulige udfald i bilag 1.

60: Første kuponrente (First coupon interest rate)

Den første kupon på et fastforrentet gældsinstrument kan have en rentesats afvigende fra den planlagte rente i resten af løbetiden. Nominel rentesats på den første kupon skal derfor angives på alle fastforrentede gældsinstrumenter, som anføres med kode "CV01" for fast rente i felt nr. 52 "Variation i kupon (Coupon variability)". Oplysningen kan også anføres for gældsinstrumenter angivet med kode "CV03", "CV04", "CV99" eller "CVNC" i felt nr. 52. Det gør det muligt at beregne "cash flow" for rentebetaling, når de resterende kuponer er kendt på udstedelsestidspunktet. Skrives med op til 6 decimaler som en procentsats af obligationsrestgælden. Hvis felt nr. 52 er angivet med kode "CV00", "CV02" eller "CVNA", skal felt nr. 60 være tomt.

61: Dato for første rentebetaling (Date of first interest payment)

Terminsdato for den første betaling af rente efter udstedelse af gældsinstrumentet angives for alle rentebærende gældsinstrumenter. Den gør det muligt at beregne påløbne renter på gældsinstrumentet og "cash flow" for rentebetaling. Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

62: *Startdato for beregning af påløbne renter (Starting date of the calculation of accrued interest)*

Startdato for renteberegning i den *indeværende* renteperiode ultimo indberetningsperioden angives for gældsinstrumenter, der er rentebærende ultimo indberetningsperioden. Datoen gør det muligt præcist at beregne påløbne renter (siden seneste rentebetaling) og afkast/pris.

Startdato for renteberegning i den afsluttede renteperiode angives for et gældsinstrument, der er udløbet/indfriet i indberetningsperioden, og skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

63: *Indkomst cash-flow (Income – cash flow)*

For såvel gældsinstrumenter som aktier og andre former for ejerandelsbeviser angives det senest betalte rente- eller udbyttebeløb – som er indkomst for holder(e) – af det udstedte værdipapir. Oplysningen er ikke obligatorisk for fastforrentede gældsinstrumenter anført med kode "CV01" i felt nr. 52 "Variation i kupon (Coupon variability)", hvis den faste rente beregnes og betales i udstedelsesvalutaen og ikke er indekseret.

Har udsteder ultimo indberetningsperioden endnu ikke betalt rente eller udbytte af en udstedelse, herunder nul kupon-gældsinstrumenter anført med kode "CV00" i felt nr. 52, skal felt nr. 63 være tomt.

64: *Indkomst – afviklingsdato (Income – settlement date)*

Afviklingsdato for seneste betaling af rente eller udbytte til holder(e) af udstedelsen inden eller på opgørelsesdagen ultimo indberetningsperioden. Afviklingsdato skal anføres, hvis der er anført et rente- eller udbyttebeløb i felt nr. 63 "Indkomst cash-flow (Income – cash flow)". En afviklingsdato skal ligge efter den anførte dato i felt nr. 17 "Betalingsdato (Payment date) og før eller på den sidste dato ultimo indberetningsperioden. Skrives på formen DD-MM-ÅÅÅÅ (bliver automatisk til ÅÅÅÅ-MM-DD i XML-filen til STINA).

65: *Indkomst – afviklingsvaluta (Income – currency of settlement)*

ISO-møntkode for afviklingsvaluta på betaling til holder(e) af udstedelsen anføres, hvis der er angivet et rente- eller udbyttebeløb i felt nr. 63 "Indkomst cash-flow (Income – cash flow)", da det kan være betalt i en anden valuta end værdipapirets udstedelsesvaluta anført i felt nr. 20 "Udstedelsesvaluta (Currency of issue)"².

² Afviger fra felt nr. 55 "Kuponvaluta (Currency of coupon payment)", som kun vedrører betaling af rente på udstedte gældsinstrumenter.
Felt nr. 65 vedrører både betaling af rente og betaling af udbytte på alle værdipapirtyper.

Bilag 1: Koder til felter med definerede udfaldsrum

Her beskrives de fastsatte koder til felter med definerede udfaldsrum. Felterne må ikke være tomme i en række og skal udfyldes med den relevante kode fra udfaldsrummet.

ISIN- og CFI-koder skal skrives i overensstemmelse med henholdsvis ISO 6166-standarden (p.t. 6th edition 2001-03-15) og ISO 10962-standarden (p.t. 2nd edition 2001-05-01). Begge ISO-standarde kan mod betaling af et gebyr til ISO-organisationen på p.t. henholdsvis CHF 64,00 og CHF 108,00 ekskl. moms rekvireres via internetadressen www.iso.ch/iso/en/CatalogueListPage.CatalogueList. Under "Search option" vælges "ISO number", og under "Type in search string" søges på henholdsvis "6166" og "10962".

ISO-møntkoder og ISO-landekoder skal også skrives i overensstemmelse med gældende ISO-standarde. En ISO-landekode svarer til de 2 første karakterer i det pågældende lands ISO-møntkode på 3 karakterer. Fx angives "GB" som landekode for Storbritannien, hvor møntkoden er "GBP".

Er en oplysning ikke anvendelig i en række, må der kun skrives en kode med NA (Not applicable) i de felter, hvor den indgår i udfaldsrummet. Hvis en kode med NC (Not collected) indgår i udfaldsrummet, skal brugen begrænses til særlige tilfælde.

Alle bogstaver i koder skrives med stort, herunder bogstaver i ISIN-koder, ISO-møntkoder og ISO-landekoder.

3: *Ejer af alternativ kode (Owner of code)*

| | |
|-------|---------------|
| OC00: | None |
| OC01: | BIS |
| OC02: | ISMA |
| OC03: | Bloomberg |
| OC04: | Reuters |
| OC05: | Chase |
| OC06: | CUSIP |
| OC07: | DePfa |
| OC08: | Euroclear |
| OC09: | Clearstream |
| OC99: | Other |
| OCNC: | Not collected |

5: *Udstedelseskategori (Issue category)*

| | |
|-------|--|
| F331: | Værdipapirer undtagen aktier, kort løbetid |
| F332: | Værdipapirer undtagen aktier, lang løbetid |
| F511: | Børsnoterede aktier, ekskl. andele i investeringsforeninger |
| F512: | Ikke-børsnoterede aktier, ekskl. andele i investeringsforeninger |

6: *Underkategori (Issue subcategory)*

| | |
|-------|-------------------------|
| 1900: | Shares and other equity |
| 2200: | Treasury bill |

| | |
|-------|---|
| 2410: | SDRO (special covered mortgage bond) |
| 2510: | Convertible bond |
| 2540: | Supplerende sikkerhed SDO/SDRO (senior debt) |
| 2700: | Bond |
| 2735: | Asset backed securities, ABS (excl. SDO) |
| 2736: | SDO (special covered bond) |
| 2750: | Medium Term Note |
| 2751: | European Medium Term Note (EMTN) |
| 4100: | Commercial Paper (CP) |
| 4110: | Euro Commercial Paper (ECP) |
| 4120: | Commercial Paper Note |
| 4130: | Commercial bill (e.g. trade bill, bill of exchange) |
| 4140: | Certificate of Deposit (CD) |
| 4190: | Other short-term paper |
| 4300: | Index-linked zero coupon bond |
| 9999: | Other |
| 00NC: | Not collected |

7: *Sikkerhed (Asset securitisation)*

| | |
|-------|---|
| AS00: | Ingen sikkerhedsstillelse (No collateral) |
| AS01: | Obligationer eller andre værdipapirer (Bonds or other securities) |
| AS02: | Fast ejendom (Real estate), |
| AS03: | Immaterielle aktiver (Immaterial assets), |
| AS99: | Anden sikkerhedsstillelse (Other collateral) |
| ASNA: | Not applicable |
| ASNC: | Not collected |

9: *Derivatkaraktistika – type (Derivative features – type)*

| | |
|-------|----------------------|
| DT00: | None |
| DT01: | Callable equity |
| DT02: | Puttable equity |
| DT03: | Callable bond |
| DT04: | Puttable bond |
| DT05: | Convertible bond |
| DT06: | Convertible currency |
| DT99: | Other |
| DTNA: | Not applicable |
| DTNC: | Not collected |

30: *Planlagt afdragsprofil – afdragstype (Amortisation plan – type of amortisation)*

| | |
|-------|------------------|
| TA01: | Delvis (Partial) |
| TA02: | Endelig (Final) |
| TA03: | Total (Total) |

34.1: *Faktisk afdragsprofil – afdragstype (Actual amortisation – type of amortisation)*

| | |
|-------|------------------|
| TA01: | Delvis (Partial) |
| TA02: | Endelig (Final) |
| TA03: | Total (Total) |

40: Referencemarked (Reference market)

- RM0000: None
- RMAT01: Wiener Wertpapierboerse (amtlicher Wertpapierhandel)
- RMAT02: Wiener Wertpapierboerse (sonstiger Wertpapierhandel)
- RMAT03: Third Market
- RMBE01: De eerste en tweede markt van de effectenbeurs van Brussel/Le premier et le second marche de la bourse de valeurs mobilieres de Bruxelles
- RMBE03: De secondaire buiten-beursmarkt van de lineaire obligaties, de gesplitste effecten en de schatkistcertificaten/Le marche secondaire hors bourse des obligations lineaires, des titres scindes et des certificats de tresorerie
- RMBE04: EASDAQ
- RMDE01: Berliner Wertpapierboerse (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE02: Wertpapierboerse in Bremen (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE03: Rheinisch-Westfaelische Boerse zu Duesseldorf (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE04: Frankfurter Wertpapierboerse (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE05: Market for Treasury discount paper (Bu-bills und Unverzinsliche Schatzanweisungen/U-Schätze)
- RMDE06: Hanseatische Wertpapierboerse Hamburg (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE07: Niedersaechsische Boerse (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE08: Bayrische Boerse (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE09: Baden-Wuerttembergische Wertpapierboerse (Amtlicher Handel, Geregelter Markt)
- RMDE10: OTC Market
- RMDE11: Regulated unofficial market ("Freiverkehr") of a German exchange
- RMDK01: Koebenhavn Fondsboers
- RMES01: La Bolsa de Barcelona
- RMES02: La Bolsa de Bilbao
- RMES03: La Bolsa de Madrid
- RMES04: La Bolsa de Valencia
- RMES05: AIAF, Mercado de Renta Fija, SA
- RMES06: Mercado de Deuda Publica en Anotaciones
- RMFI01: HEX Oy, Arvopaperi - ja johdannaispörssi, selvitysyhtiö
- RMFI03: The Finnish money market
- RMFR01: Le premier et le second marché de la bourse de Paris
- RMFR02: Le nouveau marché
- RMFR03: Marché des valeurs du Trésor (Government securities market)
- RMFR04: Marché des titres de créances négociables - Billets de trésorerie (Commercial paper)
- RMFR05: Marché des titres de créances négociables - Bons à moyen terme négociables (Medium-term notes)
- RMGB01: The London Stock Exchange Limited
- RMGB02: Tradepoint Financial Networks plc
- RMGB03: Eurobond market (ISMA "designated investment exchange")
- RMGB06: UK bill market
- RMGR01: Athens Stock Exchange
- RMGR02: Reuters-based interbank securities market, overseen by the Union of Greek Banks

RMGR03: Electronic Trading System for Government Paper
 RMIE01: Irish Stock Exchange
 RMIS01: Iceland Stock Exchange
 RMIT01: Borsa Italiana (including MOT)
 RMIT02: Mercato all'ingrosso dei titoli di Stato (MTS)
 RMLU01: Societe de la Bourse de Luxembourg SA
 RMNL01: Amsterdamse effectenbeurs
 RMNL02: OTC money market
 RMNL03: OTC MTN market
 RMNO01: Oslo Bors
 RMPT00: Non-regulated market for Portuguese central bank debt certificates
 RMPT01: Mercado de Cotacoes Oficiais de Bolsa de Valores de Lisboa
 RMPT02: Segundo Mercado da Bolsa de Valores de Lisboa
 RMPT03: Mercado sem Cotacoes da Bolsa de Valores de Lisboa
 RMPT04: Bolsa de Derivados do Porto
 RMPT05: Portuguese Treasury Bill Market
 RMPT06: OTC market (Portugal)
 RMSE01: Stockholms Fondboers AB
 RMSE02: Penningmarknadsinformation Pml AB
 RMSE03: OM Stockholm AB

Yderligere koder som supplement til kodelisten i EADB:

RMUS01: New York Stock Exchange
 RMUS02: Nasdaq
 RMZZ99: Other
 RM00NC: Not collected

41.2: Metode til fastsættelse af markedsværdi (Pricing method)

PM01: Børskurs (Market price)
 PM02: Nutidsværdi (Mark-to-market)
 PM03: Sammenligning (Comparison)
 PM04: Matematisk opskrivning (Mathematical)
 PM05: Kurs ultimo forrige indberetningsperiode
 PM99: Andet (Other)
 PMNC: Not collected

52 (50): Variation i kupon (Coupon variability)

CV00: Nulkupon (Zero coupon)
 CV01: Fast rente (Fixed rate)
 CV02: Floating rate (FRN)
 CV03: Variabel kupon (Variable coupon: Step-up, Step-down)
 CV04: Struktureret rente (Structured rate)
 CV99: Andet (Other)
 CVNA: Not applicable
 CVNC: Not collected

58.1: Referencerente (Coupon base)

LIBOR, CIBOR, STIBOR, EURIBOR, SIBOR, HIBOR, NIBOR, LISBOR,
 PIBOR, LUXIBOR, MIBOR, HELIBOR, AIBOR, FIBOR, BIBOR, TI-
 BOR, **SOFIBOR, TALIBOR, TELBOR, RIGIBOR, VILIBOR, KLI-**
BOR, WIBOR, BRIBOR, SITIBOR, PRIBOR, BUBOR, 000NA, 000NC

59: Konvention for renteberegningsdage (Day count convention)

30/ACT, 360/ACT, 30E/ACT, 30U/ACT, ACT/ACT, 30/360, 360/360,
30E/360, 30U/360, ACT/360, 30/365, 360/365, 30E/365, 30U/365,
ACT/365, 30/368, 360/368, 30E/368, 30U/368, ACT/368, **ActNoLeap/365,**
AtcNoLeap/360, 0000NA, 0000NC

Bilag 2: Fejltekster i objektive kontroller til de enkelte felter

Her gengives de fejltekster, som udstederen modtager, hvis STINA-systemets objektive kontroller af oplysningerne finder fejl i et felt. Kontrollerne sker automatisk i forbindelse med, at indberetningen sendes til Nationalbanken. Det gælder, uanset om udstederen selv producerer XML-filen, eller om indberetningen sendes via regnearksløsningen.

Hver objektiv kontrol er tildelt et referencenummer på 8 karakterer (VPUxxxxx). Nogle af dem er dog udvidet ved 1 eller 2 efterstillede bogstaver, fx AP for arket Amortisation_plan, for let at kunne se, hvilket ark fejlteksten tilhører. Da hver kontrol kan omfatte oplysninger i flere felter på forskellige ark, bruges referencenummeret til at skelne mellem de enkelte kontroller.

I listen nedenfor er nye objektive kontroller og ændringer i eksisterende markeret med fed skrift. I de fleste tekster er der foretaget konsistens- og sproglige rettelser.

VPU00100

Felt nr. 83.5 "Serial number" må ikke være tomt og skal indeholde et numerisk heltal \geq 1.

VPU00110

Felt nr. 1 "ISIN code" skal være udfyldt for en udstedelse. ISIN-koden består af 12 karakterer (bogstaver og tal), jf. gældende ISO 6166-standard.

VPU00111

Felt nr. 1.1 "Tranche number" skal være udfyldt og være = 1 for en værdipapirudstedelse.

VPU00112AP

Felt nr. 1 "ISIN code" skal være udfyldt for et planlagt afdrag. ISIN-koden består af 12 karakterer (bogstaver og tal), jf. gældende ISO 6166-standard.

VPU00113AP

Felt nr. 1.1 "Tranche number" skal være udfyldt for et planlagt afdrag.

VPU00114AP

Felt nr. 27 "Amortisation plan – date" skal være udfyldt for et planlagt afdrag og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00115AA

Felt nr. 1 "ISIN code" skal være udfyldt for et faktisk afdrag. ISIN-koden består af 12 karakterer (bogstaver og tal), jf. gældende ISO 6166-standard.

VPU00116AA

Felt nr. 31 "Actual amortisation – date" skal være udfyldt for et hidtidigt afdrag og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00117T

Felt nr. 1 "ISIN code" skal være udfyldt for en tranche. ISIN-koden består af 12 karakterer (bogstaver og tal), jf. gældende ISO 6166-standard.

VPU00118T

Felt nr. 1.1 "Tranche number" skal være udfyldt for en trancheudstedelse og være \geq 2.

VPU00130

Felt nr. 2 "Alternative code" skal være tomt, hvis felt nr. 3 "Owner of code" er = "OC00" eller "OCNC". Indeholder felt nr. 3 en anden kode fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1, skal felt nr. 2 indeholde den kode, som er valgt i felt nr. 3.

VPU00131

Felt nr. 3 "Owner of code" skal være udfyldt og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00140

Felt nr. 4 "CFI code" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på netop 6 karakterer uden mellemrum eller bindestreger, jf. ISO 10962-standard.

VPU00150

Felt nr. 5 "Issue category" skal være udfyldt for et værdipapir og være = "F331", "F332", "F511" eller "F512" fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00150x

Oplysningen i felt nr. 5 "Issue category" skal være i overensstemmelse med instrumentklassifikationskoden i felt nr. 4 "CFI code", hvor der sondres mellem gældsinstrumenter og ejerandelsbeviser, ifølge CFI-kodens 1. bogstav.

VPU00160

Felt nr. 6 "Issue subcategory" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00160x

Oplysningen i felt nr. 6 "Issue subcategory" skal være i overensstemmelse med instrumentklassifikationskoden i felt nr. 4 "CFI code", hvor der fx for gældsinstrumenter sondres mellem kort, mellemlang og lang løbetid, ifølge CFI-kodens 2. bogstav.

VPU00161

Hvis felt nr. 6 "Issue subcategory" er 2410, 2735 eller 2736, så skal felt nr. 4 "CFI code" have bogstavet "S" på 4. plads.

VPU00162

Hvis felt nr. 6 "Issue subcategory" er 2410, 2735 eller 2736 så skal felt nr. 7 "Asset securitisation" være udfyldt med AS01, AS02, AS03 eller AS99.

VPU00170

Felt nr. 7 "Asset securitisation" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00170x

Oplysningen i felt nr. 7 "Asset securitisation" skal være i overensstemmelse med instrumentklassifikationskoden i felt nr. 4 "CFI code", hvor der fx for gældsinstrumenter sondres mellem ingen garanti, sikkerhedsstillelse, garanti og statsgaranti, ifølge CFI-kodens 4. bogstav.

VPU00180

Felt nr. 8.1 "Special features of securities – Subordinated" skal være udfyldt for et værdipapir og være = "Y" eller "N" fra feltets drop down-liste.

VPU00190

Felt nr. 8.2 "Special features of securities – VP note" skal være udfyldt for et værdipapir og være = "Y" eller "N" fra feltets drop down-liste.

VPU00200

Felt nr. 8.3 "Special features of debt securities – perpetual" skal være = "Y" eller "N", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F331" eller "F332". Ellers skal felt nr. 8.3 være tomt.

VPU00210

Felt nr. 8.4 "Special features of debt securities – fungible" skal være = "Y" eller "N", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F331" eller "F332". Ellers skal felt nr. 8.4 være tomt.

VPU00220

Felt nr. 8.5 "Special features of debt securities – stripped" skal være = "Y" eller "N", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F331" eller "F332". Ellers skal felt nr. 8.5 være tomt.

VPU00230

Felt nr. 8.6 "Special features of equities – voting rights" skal være = "0", "1" eller "2", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F511" eller "F512". Ellers skal felt nr. 8.6 være tomt.

VPU00240

Felt nr. 8.7 "Special features of equities – bonus shares" skal være = "Y" eller "N", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F511" eller "F512". Ellers skal felt nr. 8.7 være tomt.

VPU00250

Felt nr. 9 "Derivative features – type" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00260

Felt nr. 10 "Derivative features – option" skal være = "E" eller "A", hvis felt nr. 9 "Derivative features – type" er forskellig fra "DT00", "DTNA" og "DTNC". Ellers skal felt nr. 10 være tomt.

VPU00270

Felt nr. 11 "Derivative features – date" skal indeholde en dato (med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ), som ligger efter datoen i felt nr. 17 "Payment date", hvis felt nr. 9 "Derivative features – type" er forskellig fra "DT00", "DTNA" og "DTNC". Ellers skal felt nr. 11 være tomt.

VPU00280

Felt nr. 12 "Currency swap" skal indeholde en ISO-møntkode eller være tomt. Oplysningen er ikke obligatorisk.

VPU00290

Felt nr. 16 "Announcement date" og felt nr. 17 "Payment date" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse. Felt nr. 16 skal indeholde en dato, som ligger før eller er lig med datoen i felt nr. 17. Datoformatet skal være DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00291

Felt nr. 16 "Announcement date" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00292

Felt nr. 17 "Payment date" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00293T

Felt nr. 16 "Announcement date" og felt nr. 17 "Payment date" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse. Felt nr. 16 skal indeholde en dato, som ligger før eller er lig med datoen i felt nr. 17. Datoformatet skal være DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00294T

Felt nr. 16 "Announcement date" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00295T

Felt nr. 17 "Payment date" skal være udfyldt for en trancheudstedelse og indeholde en dato med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ.

VPU00300

Felt nr. 18 "Multi currency flag" skal være = "Y" eller "N", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F331" eller "F332". Ellers skal felt nr. 18 være tomt.

VPU00310

Felt nr. 20 "Currency of issue" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en ISO-møntkode.

VPU00320

Felt nr. 23 "Nominal value" skal være udfyldt for en værdipapirudstedelse og indeholde et heltal > 0 .

VPU00321T

Felt nr. 23 "Nominal value" skal være udfyldt for en tranche og indeholde et heltal > 0 .

VPU00330

Hvis felt nr. 45 "Type of quotation" er = "P", skal felt nr. 24 "Issue price of debt securities" indeholde et tal > 0 . Felt nr. 24 skal være tomt, hvis felt nr. 45 = "U".

VPU00340

Hvis felt nr. 45 "Type of quotation" er = "U", skal felt nr. 25 "Issue price of shares and other equity" indeholde et tal > 0 . Felt nr. 25 skal være tomt, hvis felt nr. 45 er = "P".

VPU00350

Felt nr. 34.2 "Outstanding nominal value" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde et heltal ≥ 0 og \geq beløbet i felt nr. 34.3 "Nominal holding of own issue".

VPU00360

Felt nr. 34.3 "Nominal holding of own issue" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde et heltal ≥ 0 og \leq beløbet i felt nr. 34.2 "Outstanding nominal value".

VPU00370

Felt nr. 34.4 "Emission country" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en ISO-landekode forskellig fra "DK".

VPU00380

Felt nr. 36 "EADB" skal være = "Y" eller "N". Feltet kan være tomt, hvis udsteder ikke har oplysninger herom.

VPU00390

Felt nr. 39 "Date of price" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en dato (med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ), som ligger efter den 1. kalenderdato i indberetningsperioden på arket Masterdata.

VPU00400

Felt nr. 41.1 "Price" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde et tal > 0 .

VPU00410

Felt nr. 41.2 "Pricing method" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00420

Felt nr. 45 "Type of quotation" skal være udfyldt for et værdipapir og være = "P" eller "U" fra feltets drop down-liste.

VPU00430

Felt nr. 40 "Reference market" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på 6 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00440a

Felt nr. 46 "Index name" skal være udfyldt, hvis enten felt nr. 53 "Index-linked coupon" er = "Y", eller felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "Y". Felt nr. 46 "Index name" skal være tomt, hvis både felt nr. 53 "Index-linked coupon" = "N" og felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "N", eller hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F511" eller "F512", og både felt nr. 53 "Index-linked coupon" og felt nr. 54 "Index-linked principal" er tomme.

VPU00440b

Felt nr. 49 "Date of index" skal være udfyldt, hvis enten felt nr. 53 "Index-linked coupon" er = "Y", eller felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "Y". Felt nr. 49 "Date of index" skal være tomt, hvis både felt nr. 53 "Index-linked coupon" = "N" og felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "N", eller hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F511" eller "F512", og både felt nr. 53 "Index-linked coupon" og felt nr. 54 "Index-linked principal" er tomme.

VPU00440c

Felt nr. 50 "Market value of index" skal være > 0 , hvis enten felt nr. 53 "Index-linked coupon" er = "Y", eller felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "Y". Felt nr. 50 "Market value of index" skal være tomt, hvis både felt nr. 53 "Index-linked coupon" er = "N", og felt nr. 54 "Index-linked principal" er = "N", eller hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F511" eller "F512", og både felt nr. 53 "Index-linked coupon" og felt nr. 54 "Index-linked principal" er tomme.

VPU00450a

Felt nr. 47 "Index identifier" skal være udfyldt, hvis felt nr. 48 "Owner of code of index" er udfyldt.

VPU00450b

Felt nr. 48 "Owner of code of index" skal være udfyldt, hvis felt nr. 47 "Index identifier" er udfyldt.

VPU00460

Felt nr. 52 "Coupon variability" skal være udfyldt for et værdipapir og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00470

Felt nr. 55 "Currency of coupon payment" skal indeholde en ISO-møntkode, hvis felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV01", "CV02", "CV03", "CV04" eller "CV99". Hvis felt nr. 52 er forskellig fra "CV01", "CV02", "CV03", "CV04" eller "CV99", skal felt nr. 55 være tomt.

VPU00480

Felt nr. 56 "Coupon frequency" skal indeholde et tal > 0 , hvis felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV01", "CV02", "CV03", "CV04" eller "CV99". Hvis felt nr. 52 er forskellig fra "CV01", "CV02", "CV03", "CV04" eller "CV99", skal felt nr. 56 være tomt.

VPU00490

Felt nr. 57 "Coupon rate" skal indeholde et tal > 0 , hvis felt nr. 52 er "CV01". Felt nr. 57 "Coupon rate" skal indeholde et tal ≥ 0 , hvis felt nr. 52 er "CV03". Hvis felt nr. 52 er "CV00", "CV02" eller "CVNA", skal felt nr. 57 være tomt. Hvis felt nr. 52 er "CV04", "CV99" eller "CVNC", kan felt nr. 57 enten være tomt eller indeholde et tal ≥ 0 .

VPU00500

Hvis felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV02", skal felt nr. 58.1 "Coupon base" være forskellig fra "000NA" eller "000NC" fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1. Hvis felt nr. 52 er = "CV04" eller "CV99", skal felt nr. 58.1 indeholde en kode fra feltets drop down-liste. Felt nr. 58.1 skal være = "000NA" eller "000NC", hvis felt nr. 52 er forskellig fra "CV02", "CV04" eller "CV99" fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00510

Felt nr. 58.2 "Coupon base term" skal indeholde et heltal fra og med 1 til med 12, hvis felt nr. 58.1 "Coupon base" er forskellig fra "000NA" eller "000NC" fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00520

Felt nr. 58.3 "Spread" skal indeholde et tal (positivt, 0 eller negativt), hvis felt nr. 58.1 "Coupon base" er forskellig fra "000NA" eller "000NC" fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1. Ellers skal felt nr. 58.3 være tomt.

VPU00530

Felt nr. 59 "Day count convention" skal indeholde en kode fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1. Felt nr. 59 skal være forskellig fra "0000NA", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F331" eller "F332", og felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV01", "CV02" eller "CV03". Felt nr. 59 skal være = "0000NA", hvis felt nr. 5 "Issue category" er = "F332", og felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV00", eller hvis felt nr. 5 er = "F511" eller "F512".

VPU00540

Felt nr. 60 "First coupon interest rate" skal indeholde et tal ≥ 0 , hvis felt nr. 52 er = "CV01". Hvis felt nr. 52 er = "CV00", "CV02" eller "CVNA", skal felt nr. 60 være tomt. Hvis felt nr. 52 er = "CV03", "CV04", "CV99" eller "CVNC", kan felt nr. 60 enten være tomt eller indeholde et tal ≥ 0 .

VPU00550

Felt nr. 61 "Date of first interest payment" skal indeholde en dato (med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ), som er større end datoen i felt nr. 17 "Payment date", hvis felt nr. 52 "Coupon variability" er forskellig fra "CV00", "CVNA" og "CVNC".

VPU00560

Felt nr. 62 "Starting date of the calculation of accrued interest" skal være udfyldt (med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ), hvis felt nr. 52 "Coupon variability" er = "CV01", "CV02" eller "CV03", og kan være udfyldt, hvis felt nr. 52 er = "CV04" eller "CV99". Ellers skal felt nr. 62 være tomt.

VPU00570a

Felt nr. 63 "Income – cash flow" skal indeholde et heltal ≥ 0 , hvis felt nr. 64 "Income – settlement date" indeholder en dato, der er større end datoen i felt nr. 17 "Payment date", og felt nr. 65 "Income – currency of the settlement" er udfyldt med en ISO-møntkode. Ellers skal felterne nr. 63, 64 og 65 være tomme.

VPU00570b

Felt nr. 64 "Income – settlement date" skal indeholde en dato (med formatet DD-MM-ÅÅÅÅ), som er større end datoen i felt nr. 17 "Payment date", hvis felt nr. 63 "Income – cash flow" indeholder et heltal ≥ 0 , og felt nr. 65 "Income – currency of the settlement" er udfyldt med en ISO-møntkode. Ellers skal felterne nr. 63, 64 og 65 være tomme.

VPU00570c

Felt nr. 65 "Income – currency of the settlement" skal indeholde en ISO-møntkode, hvis felt nr. 63 "Income – cash flow" indeholder et heltal ≥ 0 , og felt nr. 64 "Income – settlement date" indeholder en dato større end felt nr. 17 "Payment date". Ellers skal felterne nr. 63, 64 og 65 være tomme.

VPU00600AP

Felt nr. 1.1 "Tranche number" skal være udfyldt for et planlagt afdrag og indeholde et heltal ≥ 1 .

VPU00610AP

Felt nr. 19.1 "Currency of payment of principal – amortisation plan" skal være udfyldt for et planlagt afdrag og indeholde en ISO-møntkode.

VPU00620AP

Felt nr. 28 "Amortisation plan – amount" skal være udfyldt for et afdrag i en planlagt afdragsprofil og indeholde et heltal > 0 .

VPU00630AP

Felt nr. 30 "Amortisation plan – type of amortisation" skal være udfyldt for et planlagt afdrag og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00640AA

Felt nr. 19.2 "Actual amortisation – currency of payment of principal" skal være udfyldt for et afdrag og indeholde en ISO-møntkode.

VPU00650AA

Felt nr. 32.1 "Actual amortisation – amount" skal være udfyldt for et afdrag og indeholde et heltal > 0 .

VPU00660AA

Felt nr. 34.1 "Actual amortisation – type of amortisation" skal være udfyldt for et faktisk afdrag og indeholde en kode på 4 karakterer fra feltets drop down-liste, jf. vejledningens bilag 1.

VPU00700

En ISIN-kode må kun optræde én gang på arket "Issue".

VPU00710AP

Kombinationen af ISIN-kode, tranche-nummer og planlagt afdragsdato i felt nr. 1 "ISIN code", felt nr. 1.1 "Tranche number" og felt nr. 27 "Amortisation plan – date" må kun optræde én gang på arket "Amort_plan".

VPU00720AA

Kombinationen af ISIN-kode og faktisk afdragsdato i felt nr. 1 "ISIN code" og felt nr. 31 "Actual amortisation – date" må kun optræde én gang på arket "Actual_amort".

VPU00730T

Kombinationen af ISIN-kode og tranchenummer i felt nr. 1 "ISIN code" og felt nr. 1.1 "Tranche number" må kun optræde én gang på arket "Tranches".

VPU00750AP

En ISIN-kode angivet på arket "Amort_plan" skal også være angivet på arket "Issue".

VPU00760AA

En ISIN-kode angivet på arket "Actual_amort" skal også være angivet på arket "Issue".

VPU00770T

En ISIN-kode angivet på arket "Tranches" skal også være angivet på arket "Issue".

VPU00790AP

En ISIN-kode angivet med tranchenummer ≥ 2 i felt nr. 1.1 "Tranche number" på arket "Amort_plan" skal være angivet med samme tranchenummer på arket "Tranches".

VPU00800

En ISIN-kode angivet på arket "Issue" for et gældsinstrument (hvor CFI-kode i felt nr. 4 "CFI code" begynder med "D") skal også være angivet på arket "Amort_plan" eller "Actual_amort".