RAPPORT

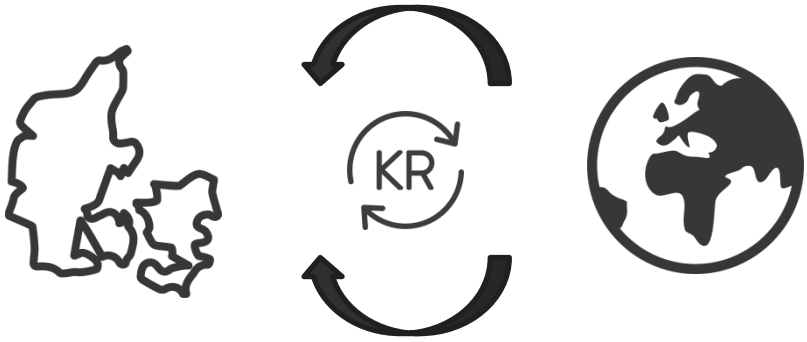
SUPPLERENDE INDBERETNING – UAFDÆKKET VALUTAEKSPONERING- OG AFDÆKNING SAMT DERIVATHOVEDSTOLE (SUPVALDER)

Flora Nagy – 6833
Finansiel Statistik
Værdipapir- og betalingsbalance

DANMARKS NATIONALBANK

Januar 2019

1. Indledning – Valutaeksponering- og Afdækning (SupVal) samt Derivathovedstole (SupDer)



I tillæg til den månedlige indberetning til Nationalbanken vedr. erhvervsvirksomhedernes finansielle mellemværender, skal udvalgte statistikkritiske virksomheder indsende supplerende oplysninger om deres derivatforretninger og valutaeksponering.

Derivater er finansielle produkter, hvis værdi er afledt af andre finansielle produkter – det underliggende aktiv. De kan fx bruges som forsikring mod tab, der skyldes ændringer i renten eller valutakurser. Oplysninger om valutaderivater er særdeleshed vigtige i en dansk kontekst, hvor der bliver ført fastkurspolitik over for euroen.

Fastkurspolitikken i Danmark kræver stor bevågenhed omkring, hvem der køber og sælger kroner, og vi arbejder systematisk på at kortlægge aktørerne og instrumenterne bag udsving i køb og salg af danske kroner. Det er det arbejde, de supplerende oplysninger skal bidrage til.

Indhold

1. Indledning – Valutaeksponering- og Afdækning (SupVal) samt Derivathovedstole (SupDer) 1
1.1 Formål 2
1.2 Hjemmel 2
1.3 Indberetningen 2
1.4 Indberetningsfrist 3
2. Skemaer 3
2.1 Supplerende skema vedr. valutaeksponering og afdækning (SupVal) 3
2.1.2 Datavariable 3
2.2 Supplerende skema derivater – SupDer 5
2.2.1 Datavariable 6
2.2.2 Instrumenter 9
3. Anvendelse 12
4. Indberetningssystem samt sikkerhed 12
4.1 Oprettelse af ny kontaktperson/adgang til FIONA online 13
5. Appendix 13
5.1 Lande- og valutakoder 13
5.2 Sektorer 18

1.1 Formål

Formålet med den supplerende indberetning er at kvalitetssikre opgørelsen af det samlede køb eller salg af danske kroner. En præcis opgørelse af køb og salg af danske kroner bidrager til at skabe det bedst mulige beslutningsgrundlag for anvendelsen af de pengepolitiske instrumenter. Derfor skal udvalgte statistikkritiske virksomheder udfylde indsamlingen SupValDer, den supplerende månedlige indberetning om deres valutaeksponering, afdækning samt derivathovedstole.

1.2 Hjemmel

Grundlaget for at indsamle statistik er lov om Danmarks Nationalbank, § 14 a. Indsamlingen af oplysninger sker som udgangspunkt alene til Danmarks Nationalbank egen brug og statistiske formål, men kan med henvisning til den nævnte lovgivning videregives til Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) og European Systemic Risk Board (ESRB).

1.3 Indberetningen

Den supplerende indberetning for valutaeksponering- og afdækning samt derivathovedstole (SupValDer) er en supplerende indberetning for

udvalgte statistikkritiske selskaber. De supplerende oplysninger i SupValDer består af:

1) **Virksomhedens valutaeksponering og afdækning** (skema *SupVal*): supplerende ny indsamling, der kvantificerer virksomhedens faktiske eksponering over for valutakursbevægelser. Opgøres i samme valuta, som skemaet "Derivater" i ERHVM er opgjort i.
2) **Virksomhedens derivathovedstole** (skema *SupDer*): supplement til det månedlige "Derivat" skema fra ERVHM indsamlingen, hvorfor de to indsamlinger skal være konsistente. SupDer opgøres i samme valuta, som skemaet "Derivater" i ERVHM er opgjort i.

1.4 Indberetningsfrist

Fristen for at indberette den supplerende SupValDer indberetning er den samme som for ERVHM indsamlingen, dvs. 10. hverdag kl. 12.00 efter afslutningen af den måned, indberetningen vedrører. Indberetning for januar 2019 skal fx indberettes senest den 14.februar 2019.

2. Skemaer

2.1 Supplerende skema vedr. valutaeksponering og afdækning (SupVal)

På skemaet skal I oplyse jeres samlede eksponering og afdækning fordelt på valutaer. Du skal indberette i den valuta dit virksomhed indberetter den månedlige indberetning (ERVHM) i.

Valutaeksponering og -afdækning (skema SupVal) Boks 1

Valuta	Primo Eksponering	Primo, heraf afdækket	Ultimo Eksponering	Ultimo, heraf afdækket	Fritekst
L3	-	-	-	-	-

2.1.1 Datavariable

Skemaet har følgende datavariable

1) Valuta

VALUTA (L2/L3)	
Mulige værdier for kolonnen	Alle valutaer – se bilag L2/L3 for en oversigt over valutaer og tilhørende forkortelser, ISO 4217-standard

2) Primo eksponering
Samlede aktiver og passiver opgjorte per valuta på virksomhedens balance. Bemærk, at eksponeringen angives brutto, dvs. uden afdækning.

Den samlede eksponering vil typisk være opgjort som valutaeksponering fra den samlede balance samt eksponering fra andre derivater end valutaeksponeringsderivater.

Primo angiver, at værdierne skal rapporteres primo-indberetningsmåneden. Bemærk, at periode t's primo skal være lig med periode t-1 ultimo. Med andre ord, hvis virksomhedens samlede eksponering var 3 mio. kr. over for USD ultimo februar 2019, skal virksomhedens samlede eksponering primo-marts 2019 også være 3 mio. kr. over for USD.

2) Ultimo eksponering
Samlede aktiver og passiver opgjort per valuta på virksomhedens balance. Bemærk, at eksponeringen angives brutto, dvs. uden afdækning.

Den samlede eksponering vil typisk være opgjort som valutaeksponering fra den samlede balance samt eksponering fra andre derivater end valutaeksponeringsderivater, dvs. derivater, hvor det underliggende aktiv er valuta.

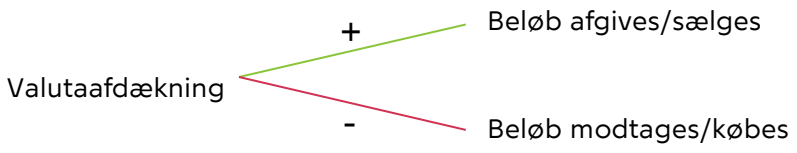
Ultimo angiver, at værdierne skal rapporteres ultimo-indberetningsmåneden. Bemærk, at periode t's primo skal være lige med periode t-1 ultimo. Med andre ord, hvis virksomhedens samlede eksponering var 3 mio. kr. over for USD ultimo februar 2019, skal virksomhedens samlede eksponering primo marts 2019 også være 3 mio. kr. over for USD.

3) Heraf afdækket primo
Samlede derivater, hvor det underliggende aktiv er valuta, i begyndelsen (primo) af indberetningsperioden.

Der skal ses bort fra haircut/marginer, dvs. det beløb, som en mægler kræver, for at have en handelskonto. Det betyder, at derivater forventes at påvirke eksponeringen med et beløb svarende til hele kontrakten.

I opgørelsen skal begge ben på fx terminsforretninger indgå i "heraf afdækket". Eksempelvis vil en terminsforretning til afdækning af USD mod EUR øge afdækningen i USD (fx +100) og reducere afdækningen i EUR (fx -100), jf. Boks 2 nedenfor.

Fortegn på valutaafdækning Boks 2



Det er forventningen, at hverken repoforretninger eller futures på værdipapirer påvirker eksponeringen eller afdækningen (dog kan ændringer i markedsværdien medføre en mindre eksponering). Hvis det ikke er muligt at opgøre eksponeringen og afdækningen på denne måde, skal afvigelsen forklares i fritekstfeltet.

4) Heraf afdækket ultimo

Samlede derivater, hvor det underliggende aktiv er valuta, i slutningen (ultimo) af indberetningsperioden.

Der skal ses bort fra haircut/marginer, dvs. det beløb, som en mægler kræver, for at have en handelskonto. Det betyder, at derivater forventes at påvirke eksponeringen med et beløb svarende til hele kontrakten.

I opgørelsen skal begge ben på fx terminsforretninger indgå i "heraf afdækket". Eksempelvis vil en terminsforretning til afdækning af USD mod EUR øge afdækningen i USD (fx +100) og reducere afdækningen i EUR (fx -100), jf. Boks 2 ovenfor.

Det er forventningen, at hverken repoforretninger eller futures på værdipapirer påvirker eksponeringen eller afdækningen (dog kan ændringer i markedsværdien medføre en mindre eksponering). Hvis det ikke er muligt at opgøre eksponeringen og afdækningen på denne måde, skal afvigelsen forklares i fritekstfeltet.

5) Fritekst

Dette felt er ikke obligatorisk og er udelukkende til brug for indberetteren.

2.2 Supplerende skema derivater – SupDer

Skema SupDer indeholder supplerende oplysninger om skema "Derivater" om virksomhedens derivathandler generelt samt spothandler (valutaomvekslinger).

Bemærk, at det eksisterende derivatskema i den månedlige indberetning *ikke* skal udfyldes, såfremt der indberettes på SupDer-skemaet.

Følgende dimensioner er nye ift. den oprindelige "Derivater"-skema:

- Indgåelsesdato
- Udløbsdato
- CVR for danske modparter
- Hovedstol primo/ultimo opgjort i den valuta der er afgivet/modtaget.

2.2.1 Datavariable

Derivathovedstole (skema SupDer) Boks 3

Instrument	Land	Sektor	Underliggende aktiv	Indgåelsesdato	Udløbsdato	CVR-nr. for danske modparter	Primobalance	Nettotransaktioner	Børskursreguleringer	Valutakursreguleringer	Ultimobalance	Modtagervaluta	Afgivervaluta	Hovedstol primo - Opgjort i den valuta, der modtages	Hovedstol primo - Opgjort i den valuta, der afgives	Hovedstol ultimo - Opgjort i den valuta, der modtages	Hovedstol ultimo - Opgjort i den valuta, der afgives	Fritekst
Kodeliste	L2	L4	L10	-	-	-	-	-	-	-	-	L3	L3	-	-	-	-	-
Swaptioner																		
Swaps																		
Terminskontrakter																		
Optioner																		
Andre optioner																		
Andre forwardlignende kontrakter																		
Futures																		
Spothandler (valutaomvekslinger)																		

Skemaet hænger sammen med skema "Derivater" fra ERHVM indsamlingen. Den indeholder (med undtagelse af "Spothandler - valutaomvekslinger") nedbrydningen af derivater på "Derivater" skemaet på kontraktniveau. Derfor skal der være overensstemmelse mellem SupDer og ERHVM[1].

Generelt, skal samtlige felter på skemaerne udfyldes. For alle derivater skal modtagen såvel som afgivet valuta oplyses. Se en liste over udvalgte relevante instrumenter nedenfor (3). Se desuden relevant sektor/lande/underliggende aktiv-koder i appendiks nedenfor.

[1] Bemærk – der er tale om de nye ERVHM-retningslinjer jf. vejledningen "Fuld finansiel balance", hvorfor både derivatkontrakter med danske og udenlandske mellemværender skal indberettes.

1) Land

LAND (L2)	
Mulige værdier for kolonnen	Alle lande – se bilag L2/L3 for en oversigt over lande og tilhørende forkortelser, ISO 3166-standard (alpha-2 kode). For internationale organisationer, se bilag L2 (IO)

2) Sektor

SEKTOR (L4)	
Mulige værdier for kolonnen	Alle sektorer – se bilag L4 for en oversigt over sektorer og tilhørende sektorkoder

3) Underliggende aktiv

UNDERLIGGENDE AKTIV (L27)	
A	Aktie
R	Rente
V	Varer
VAL	Valuta
K	Kreditrisiko
AA	Andet aktiv

4) Indgåelsesdato (NYT)
Datoen, for hvornår kontrakten er indgået.

5) Udløbsdato (NYT)
Datoen, for hvornår kontrakten udløber.

6) CVR for danske modparter (NYT)
CVR på den danske modpart kontrakten er indgået med.

7) Bevægelserne i markedsværdien (strømidentitet)
Bemærk, at et aktiv angives som en positiv markedsværdi og et passiv som en negativ markedsværdi. Dog skal markedsværdien på den enkelte kontrakt indberettes netto. Med andre ord, må man fx ikke splitte swaps op i to ben og indberette markedsværdien af hvert ben på hver sin linje.

- *Primo-balance*: derivatets markedsværdi primo i perioden (skal stemme overens med den værdi indberettet i "Derivater" skemaet i ERVHM).

- *Ultimo-balance*: derivatets markedsværdi ultimo i perioden (skal stemme overens med den værdi indberettet i "Derivater" skemaet i ERVHM).

- *Nettotransaktioner*: her indberettes periodens faktiske pengestrømme. Det kan være både køb og salg af derivater eller realisering af gevinster eller tab. Køb oplyses som positive beløb og øger beholdningen. Salg oplyses som negative beløb og nedbringer beholdningen (eller gør den mere negativ, hvis den er et passiv). Hvis en gevinst realiseres, modtager virksomheden en

faktisk betaling, som nedbringer beholdningen. Derfor skal du indberette den som en negativ transaktion. Du skal tilsvarende oplyse realisering af et tab som en positiv transaktion, fordi der foretages en faktisk betaling, som gør beholdningen mindre negativ. Betaling af provision og gebyr mv. eller sikkerhedsstillelse skal ikke indberettes som transaktioner på skemaet.

- *Børskursreguleringer*: kan bl.a. skyldes valutakursreguleringer i det underliggende aktiv. Prisen på derivatet kan dog også ændre sig, fordi tiden til indfrielsestidspunktet er blevet kortere, eller fordi usikkerheden omkring det underliggende aktiv er steget. En urealiseret kursgevinst skal indberettes som et positivt beløb, da den forøger beholdningen. Et urealiseret kurstab skal indberettes som et negativt beløb, da det nedbringer beholdningen (eller gør den mere negativ, hvis den er passiv).

- *Valutakursreguleringer*: for derivater udstedt i en anden valuta end danske kroner, skal du indberette værdireguleringer i den bogførte værdi, der skyldes valutakursreguleringer. Det opgøres som ændringen i valutakursen mellem primo (eller tidspunkt for køb) og ultimo (eller tidspunkt for salg).

For instrumentet *"Spothandler (valutaomvekslinger)"* skal der kun indberettes nettotransaktioner (samt land, sektor og valuta (modtaget og afgivet)). For alle øvrige instrumenter skal hele strømmen indberettes. Strømmen skal opfylde følgende strømidentitet:

Primobalance + Nettotransaktioner + Børskursreguleringer + Valutakursreguleringer = Ultimobalance

8) Modtagervaluta
Valutaen der modtages i derivat-handlen. Skal overholde standard jf. L2/L3 i appendiks.

9) Afgivevaluta
Valutaen der afgives i derivat-handlen. Skal overholde standard jf. L2/L3 i appendiks.

10) Hovedstol-poster

Følgende skal gælde her generelt:

1) Kontraktens nominelle hovedstol i valuta angives for både afgiver og modtager valuta for både primo og ultimo. Der skal derfor ikke omregnes til DKK.
2) For derivater med samme afgiver og modtager valuta (fx en renteswap) skal angives samme valuta i både modtager og afgiver,

ligesom der skal indsættes samme hovestol for afgiver og modtager valuta.

3) Hvis der ikke udveksles hovedstole, men kun betalinger på baggrund af en teoretisk hovedstol, skal den teoretiske hovedstol indberettes

For valutaderivater skal begge hovedstole altid indberettes som et positivt beløb.

Relevante variable:

i. Hovedstol primo – opgjort i den valuta, der modtages

Her indberettes derivatets nominelle hovedstol opgjort i den valuta, afdelingen modtager primo opgørelsesmåneden.

ii. Hovedstol primo – opgjort i den valuta, der afgives

Her indberettes derivatets nominelle hovedstol opgjort i den valuta, afdelingen afgiver primo opgørelsesmåneden.

iii. Hovedstol ultimo – opgjort i den valuta, der modtages

Denne datavariabel indberettes på tilsvarende måde som *"Hovedstol primo – opgjort i den valuta, der modtages"*, blot opgjort ultimo opgørelsesmåneden.

iv. Hovedstol ultimo – opgjort i den valuta, der afgives

Denne datavariabel indberettes på tilsvarende måde som *"Hovedstol primo – opgjort i den valuta, der afgives"*, blot opgjort ultimo opgørelsesmåneden.

11) Fritekst

Dette felt er ikke obligatorisk og er udelukkende til brug for indberetteren.

2.2.2 Instrumenter

1) Udvalgte optionstyper (stemmer overens med ERVHM – "Derivater"). Find eksemplerne nedenfor i indberetningsvejledningen (sektion 12) for den månedlige indberetning ERHVM.

Derivat	Type	Beskrivelse
Swaptioner	Swaptioner	En swaption er en option, der giver ejeren en ret, men ikke en pligt, til at indgå en swapaftale på et senere tidspunkt. Inden optionen udnyttes, indberettes balancen samt ændringer i markedsværdien under dette instrument. Hvis ejeren vælger at udnytte optionen, skal markedsværdien rykkes fra swaptionen til instrumentet "Swaps". Det gøres ved, at swaptionen går i nul ved en negativ nettotransaktion, og

Derivat	Type	Beskrivelse
		at swappen tilsvarende stiger i markedsværdi ved en positiv nettotransaktion
Medarbejderoptioner	Medarbejderoptioner	Kontrakt, der giver medarbejderen ret, men ikke pligt, til at købe eller sælge virksomhedens aktie til en aftalt pris på et aftalt fremtidigt tidspunkt. (Se eksempel 2).
Europæiske optioner	Optioner	Kontrakt, der giver køberen ret, men ikke pligt, til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris. Optionen kan kun udnyttes på den aftalte udløbsdato. (Se eksempel 3).
Amerikanske optioner	Optioner	Kontrakt, der giver køberen ret, men ikke pligt, til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris. Optionen kan udnyttes i perioden indtil eller på den aftalte udløbsdato.
Bermuda-optioner	Optioner	Kontrakt, der giver køberen ret, men ikke pligt, til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris. Optionen kan udnyttes på aftalte tidspunkter i perioden indtil udløbsdato.
Warrants	Andre optioner	Retten, men ikke pligten, til at købe eller sælge et underliggende aktiv (typisk et værdipapir) til en bestemt kurs. Forskellen i forhold til en option er, at det underliggende aktiv ikke er udstedt endnu, men udstedes af fx en virksomhed, i forbindelse med at optionen udnyttes. (Se eksempel 4).
Interest rate floors	Andre optioner	Kan betragtes som en serie renteoptioner (floorlets). Hvis en markedsrente (normalt Libor) ligger under en aftalt referencerente (floor-renten) ved udløb af hver periode i kontrakten, modtager ejeren differencen mellem de to renter.
Interest rate caps	Andre optioner	Som interest rate floors, men med et loft over renten (caplets). Hvis en markedsrente ligger over en aftalt rentesats (caprenten) ved udløb af hver periode i kontrakten, modtager ejeren differencen mellem de to renter. (Se eksempel 5).
CMS floors	Andre optioner	Samme struktur som en interest rate floor, men baseret på en swaprente med konstant løbetid i stedet for Libor, der fastsættes ved hver renteperiode. (Se eksempel 6).
CMS caps	Andre optioner	Samme struktur som en interest rate cap, men baseret på en swaprente med konstant løbetid i stedet for Libor, der fastsættes ved hver renteperiode.

Derivat	Type	Beskrivelse
Credit default swaps	Andre optioner	Kontrakt mellem to parter om at udveksle en betaling i tilfælde af, at det underliggende aktiv ikke lever op til de aftalte betalingsforpligtelser. Bruges fx til at forsikre sig imod en konkurs for en obligationsudsteder. I modsætning til andre swaps kategoriseres den som en *option* og ikke som en *forwardlignende kontrakt*. (Se eksempel 7).

2) Udvalgte forwardlignende kontrakter (stemmer overens med ERVHM – "Derivater"). Find eksemplerne nedenfor i indberetningsvejledningen (sektion 12) for den månedlige indberetning ERHVM.

Derivat	Type	Beskrivelse
Valutatermins-kontrakter	Termins-kontrakter	Kontrakt mellem to parter om køb eller salg af et beløb i én valuta mod betaling i en anden valuta med afvikling på et på forhånd aftalt fremtidigt tidspunkt til en på aftaledagen aftalt kurs. (Se eksempel 8).
Fondstermins-forretninger	Termins-kontrakter	Kontrakt mellem to parter om køb eller salg af et finansielt produkt med afvikling på et på forhånd aftalt fremtidigt tidspunkt til en på aftaledagen aftalt kurs. (Se eksempel 9).
Råvareforward	Termins-kontrakter	Kontrakt mellem to parter om retten og pligten til at købe eller sælge en råvare til en aftalt pris på et på forhånd aftalt fremtidigt tidspunkt.
Aktiefutures	Futures	Standardiseret kontrakt mellem to parter om retten og pligten til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris på et aftalt fremtidigt tidspunkt. Det underliggende aktiv er en aktie eller et aktieindeks. (Se eksempel 10).
Råvarefutures	Futures	Standardiseret kontrakt mellem to parter om retten og pligten til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris på et aftalt fremtidigt tidspunkt. Det underliggende aktiv er en råvare eller et råvareindeks. (Se eksempel 11).
FRA (fremtidig renteaftale)	Futures	Kontrakt mellem to parter om forrentning af en fiktiv hovedstol i en på forhånd aftalt fremtidig periode med en på forhånd aftalt rentesats.
Renteswaps	Swaps	Kontrakt mellem to parter om periodisk udveksling af rentebetalinger på vilkår fastsat "i dag", hvor betalingerne er baseret på et aftalt nominelt beløb. Der er typisk tale om en fast rente i forhold til en variabel rente (normalt Libor). (Se eksempel 12).
Inflation swaps	Swaps	Kontrakt mellem to parter om udveksling af en rentebetaling og en variabel betaling, der afhænger af inflationsudviklingen. Der kan enten udveksles lø-

Derivat	Type	Beskrivelse
		bende betalinger eller kun være betalinger ved aftalens udløb. (Se eksempel 13).
Total return swaps	Swaps	Kontrakt mellem to parter om udveksling af det fulde afkast fra et underliggende aktiv mod betaling af en variabel eller fast rente. Det fulde afkast fra det underliggende aktiv inkluderer både løbende betalinger og kursgevinster/-tab. I modsætning til fx en repoaftale udveksles der ikke ejerskab over det underliggende aktiv. (Se eksempel 14).
Aktieswaps	Swaps	Kontrakt mellem to parter, hvor én eller begge betalinger afhænger af aktiekursudviklingen på en enkeltaktie eller et aktieindeks.
Valutaswaps	Swaps	Kontrakt mellem to parter om periodisk udveksling af betalinger i to forskellige valutaer. (Se eksempel 12).
Constant maturity swaps (CMS)	Swaps	En renteswap, hvor det ene ben fastsættes periodisk med reference til en swaprente med fast løbetid frem for Libor. Det andet ben kan være Libor, fast rente eller en anden swaprente. (Se eksempel 12).
Cross-currency swaps (CCS)	Swaps	Cross-currency swap er et OTC derivat i form af en aftale mellem to parter om at udveksle rentebetalinger og hovedstol denomineret i to forskellige valutaer. In en cross-currency swap udveksles rentebetalinger og hovedstol i en valuta for samme værdi og rentebetalinger i en anden valuta. Rentebetalinger udveksles med faste mellemrum i løbet af aftalens løbetid.
Andre forwardlignende kontrakter	Andre forwardlignende kontrakter	Kontrakt mellem to parter om retten og pligten til at købe eller sælge en fordring til en aftalt pris på et aftalt fremtidigt tidspunkt. Til forskel fra en option indeholder aftalen både en ret og en pligt. Aftalen laves typisk efter de gældende markedspriser, så den har en værdi på 0 kr. ved indgåelsen.

3. Anvendelse

Nationalbanken anvender de indsamlede oplysninger til at producere og offentliggøre statistik. De anvendes også i forbindelse med overvågningen af den finansielle stabilitet og ved tilrettelæggelsen af pengepolitikken, samt i relation til Nationalbankens deltagelse i det europæiske samarbejde.

4. Indberetningssystem samt sikkerhed

Oplysningerne skal indberettes via FIONA Online. Systemet er et webbaseret selvbetjeningssystem, der giver adgang til at indberette data, kommunikere med Nationalbanken via en beskedcentral og se fejllister for indberetningerne. I FIONA Online kan medarbejderne i Nationalbanken se nøjagtigt det samme skærmbillede af en indberetning, som virk-

somheden. FIONA Online ligger på Nationalbankens ekstranet. Sikkerheden i systemet bygger bl.a. på krypteret kommunikation, to-faktor identifikation samt med, at verificerede bruger har adgang til virksomhedens egne oplysninger.

4.1 Oprettelse af ny kontaktperson/adgang til FIONA online

Din nærmeste chef skal kontakte FIONA på tlf. 33636814 eller mail fiona@nationalbanken.dk og oplyse navn, direkte telefonnummer og e-mail adresse på kontaktpersonen. Har virksomheden en fællespostkassen kan denne angives under e-mail adresse i stedet for en personlig e-mail adresse.

5. Appendix

5.1 Lande- og valutakoder

ISO-LANDEKODER (L2) OG -VALUTAKODER (L3)

Land	Landekode	Møntkode
Afghanistan	**AF**	**AFN**
Albanien	AL	ALL
Algeriet	DZ	DZD
Andorra	AD	EUR
Angola	AO	AOA
Anguilla	AI	-
Antarktis	AQ	-
Antigua og Barbuda	AG	XCD
Argentina	AR	ARS
Armenien	AM	AMD
Aruba	AW	AWG
Aserbajdsjan	AZ	AZN
Australien	AU	AUD
Bahamas	**BS**	**BSD**
Bahrain	BH	BHD
Bangladesh	BD	BDT
Barbados	BB	BBD
Belgien	BE	EUR
Belize	BZ	BZD
Benin	BJ	XOF
Bermuda	BM	BMD
Bhutan	BT	BTN
Bolivia	BO	BOB
Bonaire	BQ	ANG
Bosnien-Hercegovina	BA	BAM
Botswana	BW	BWP
Bouvetøerne	BV	-
Brasilien	BR	BRL
Brunei Darussalam	BN	BND
Bulgarien	BG	BGN
Burkina-Faso	BF	XOF
Burundi	BI	BIF
Cambodia	**KH**	**KHR**
Cameroun	CM	XAF
Canada	CA	CAD
Caymanøerne	KY	KYD
Centralafrikanske Republik, Den	CF	XOF
Chile	CL	CLP
Christmasøerne	CX	AUD
Cocos Øerne, (Keeling)	CC	AUD
Colombia	CO	COP
Comorerne	KM	KMF

Congo	CG	XOF
Congo, Demokratiske Republik	CD	CDF
Cookøerne	CK	–
Costa Rica	CR	CRC
Cuba	CU	CUP
Curacao	CW	ANG
Cypern	CY	CYP
Danmark	**DK**	**DKK**
Djibouti	DJ	DJF
Dominica	DM	XCD
Dominikanske Republik	DO	DOP
Ecuador	**EC**	**USD**
El Salvador	SV	SVC
Elfenbenskysten	CI	XOF
Eritrea	ER	ERN
Estland	EE	EEK
Ethiopien	ET	ETB
Falklandsøerne (Malvinas)	**FK**	**FKP**
Fiji	FJ	FJD
Filippinerne	PH	PHP
Finland	FI	EUR
Forenede Arabiske Emirater	AE	AED
Frankrig	FR	EUR
Frankrig, Sydlige Territorier	TF	–
Fransk Guyana	GF	–
Fransk Polynesien	PF	XPF
Færøerne	FO	DKK
Gabon	**GA**	**XOF**
Gambia	GM	GMD
Georgien	GE	GEL
Ghana	GH	GHS
Gibraltar	GI	GIP
Grenada	GD	XCD
Grækenland	GR	EUR
Grønland	GL	DKK
Guadaloupe	GP	EUR
Guam	GU	USD
Guatemala	GT	GTQ
Guernsey	GG	GBP
Guinea, Republikken	GN	GNF
Guinea-Bissau	GW	GWP
Guyana	GY	GYD
Haiti	**HT**	**HTG**
Heard- og Mcdonald Øerne	HM	AUD
Holland	NL	EUR
Honduras	HN	HNL
Hongkong	HK	HKD
Hviderusland	BY	BYR
Indien	**IN**	**INR**
Indiske Ocean, Britisk Territorium	IO	GBP
Indonesien	ID	IDR
Irak	IQ	IQD
Iran	IR	IRR
Irland	IE	EUR
Island	IS	ISK
Isle of Man	IM	GBP
Israel	IL	ILS
Italien	IT	EUR
Jamaica	**JM**	**JMD**
Japan	JP	JPY
Jersey	JE	GBP
Jordan	JO	JOD
Kap Verde	**CV**	**CVE**
Kasakhstan	KZ	KZT
Kenya	KE	KES
Kina	CN	CNY
Kirgisistan	KG	KGS

Kiribati	KI	AUD
Kosovo	XK*	EUR
Kroatien	HR	HRK
Kuwait	KW	KWD
Laos	**LA**	**LAK**
Lesotho	LS	LSL
Letland	LV	LVL
Libanon	LB	LBP
Liberia	LR	LRD
Libyen	LY	LYD
Liechtenstein	LI	CHF
Litauen	LT	LTL
Luxembourg	LU	EUR
Macao	**MO**	**MOP**
Madagascar	MG	MGA
Makedonien	MK	MKD
Malawi	MW	MWK
Malaysia	MY	MYR
Maldiverne	MV	MVR
Mali	ML	XOF
Malta	MT	EUR
Marianaøerne, Nordlige	MP	-
Marokko	MA	MAD
Marshalløerne	MH	USD
Martinique	MQ	EUR
Mauretanien	MR	MRO
Mauritius	MU	MUR
Mayotte	YT	-
Mexico	MX	MXN
Micronesien	FM	-
Moldavien	MD	MDL
Monaco	MC	EUR
Mongoliet	MN	MNT
Montenegro	ME	EUR
Montserrat	MS	XCD
Mozambique	MZ	MZN
Myanmar	MM	MMK
Namibia	**NA**	**NAD**
Nauru	NR	AUD
Nederlandske Antiller	AN	ANG
Nepal	NP	NPR
New Zealand	NZ	NZD
Nicaragua	NI	NIO
Niger	NE	XOF
Nigeria	NG	NGN
Niue	NU	NZD
Nordkorea (Dem. Folkerepublik Korea)	KP	KPW
Norfolkøerne	NF	AUD
Norge	NO	NOK
Ny Caledonien	NC	XPF
Oman	**OM**	**OMR**
Pakistan	**PK**	**PKR**
Palau	PW	-
Palæstina	PS	ILS
Panama	PA	PAB
Papua Ny-Guinea	PG	PGK
Paraguay	PY	PYG
Peru	PE	PEN
Pitcairn	PN	NZD
Polen	PL	PLN
Portugal	PT	EUR
Puerto Rico	PR	USD
Qatar	**QA**	**QAR**
Reunion	**RE**	**EUR**
Rumænien	RO	RON
Rusland	RU	RUB
Rwanda	RW	RWF

Saint Maarten	**SX**	**SNG**
Salomonøerne	SB	SBD
Samoa	WS	WST
Samoa, Amerikansk	AS	USD
San Marino	SM	EUR
Sao Tome og Principe	ST	STD
Saudi Arabien	SA	SAR
Schweiz	CH	CHF
Senegal	SN	XOF
Serbien	RS	RSD
Seychellerne	SC	SCR
Sierre Leone	SL	SLL
Singapore	SG	SGD
Slovakiet	SK	SKK
Slovenien	SI	EUR
Somalia	SO	SOS
Spanien	ES	EUR
Sri Lanka	LK	LKR
St. Bartholomeus	BL	EUR
St. Helena	SH	SHP
St. Kitts og Nevis	KN	XCD
St. Lucia	LC	XCD
St. Martin	MF	EUR
St. Pierre og Miquelon	PM	EUR
St. Vincent og Grenadinerne	VC	XCD
Storbritannien	GB	GBP
Sudan	SD	SDG
Surinam	SR	SRD
Svalbard og Jan Mayen	SJ	NOK
Sverige	SE	SEK
Swaziland	SZ	SZL
Syd Georgia og Syd Sandwich Øerne	GS	-
Sydafrika	ZA	ZAR
Sydkorea (Republikken Korea)	KR	KRW
Sydsudan	SS	SSP
Syrien	SY	SYP
Tadsjikistan	**TJ**	**TJS**
Taiwan	TW	TWD
Tanzania	TZ	TZS
Tchad	TD	XOF
Thailand	TH	THB
Tjekkiet	CZ	CZK
Togo	TG	XOF
Tokelau	TK	-
Tonga	TO	TOP
Trinidad og Tobago	TT	TTD
Tunesien	TN	TND
Turkmenistan	TM	TMM
Turks- og Caicosøerne	TC	USD
Tuvalo	TV	AUD
Tyrkiet	TR	TRY
Tyskland	DE	EUR
Uganda	**UG**	**UGX**
Ukraine	UA	UAH
Ungarn	HU	HUF
Uruguay	UY	UYU
USA	US	USD
USA's Besiddelser i Stillehavet	UM	USD
Usbekistan	UZ	UZS
Vanuatu	**VU**	**VUV**
Vatikanet (Holy See)	VA	EUR
Venezuela	VE	VEB
Vestindien, Amerikansk	VI	USD
Vestindien, Britisk	VG	GBP
Vestsahara	EH	-
Vietnam	VN	VND
Wallis og Futuna	**WF**	**-**

Yemen	**YE**	**YER**
Zambia	**ZM**	**ZMK**
Zimbabwe	ZW	ZWR
Ægypten	**EG**	**EGP**
Ækvatorial Guinea	GQ	XOF
Østrig	**AT**	**EUR**
Østtimor (Timor L'este)	TL	USD
Ålandsøerne	**AX**	**EUR**

INTERNATIONALE ORGANISATIONER (L2)

Navn	Forkortelse	Kode
United Nations Organisations		
International Monetary Fund	IMF	1C
World Trade Organisation	WTO	1D
International Bank for Reconstruction and Development	IBRD	1E
International Development Association	IDA	1F
Other UN organisations		
United Nations Educational, Scientific and Cultural Organisation	UNESCO	1H
Food and Agriculture Organisation	FAO	1J
World Health Organisation	WHO	1K
International Fund for Agricultural Development	IFAD	1L
International Finance Corporation	IFC	1M
Multilateral Investment Guarantee Agency	MIGA	1N
United Nations Children's Fund	UNICEF	1O
United Nations High Commissioner for Refugees	UNHCR	1P
United Nations Relief and Works Agency for Palestine	UNRWA	1Q
International Atomic Energy Agency	IAEA	1R
International Labour Organisation	ILO	1S
International Telecommunication Union	ITU	1T
Rest of UN Organisations		1Z
European Union Institutions, Organs and Organisms (excluding ECB)		
European Monetary System	EMS	4B
European Investment Bank	EIB	4C
European Commission	EC	4D
European Development Fund	EDF	4E
European Investment Fund	EIF	4G
European Community of Steel and Coal	ECSC	4H
Neighbourhood Investment Facility		4I
European Parliament		4K
Council of the European Union		4L
Court of Justice		4M
Court of Auditors		4N
European Council		4O
Economic and Social Committee		4P
Committee of Regions		4Q
EU-Africa Infrastructure Trust Fund		4R
Facility for Euro-Mediterranean Investment and Partnership	FEMIP	4V
Other European Union Institutions, Organs and Organisms (excluding ECB)		4Z
European Central Bank	**ECB**	**4F**
Other International Organisations (financial institutions)		
Bank for International Settlements	BIS	5B
Inter-American Development Bank	IADB	5C
African Development Bank	AfDB	5D
Asian Development Bank	AsDB	5E
European Bank for Reconstruction and Development	EBRD	5F
Inter-American Investment Corporation	IIC	5G
Nordic Investment Bank	NIB	5H
Eastern Caribbean Central Bank	ECCB	5I
International Bank for Economic Co-operation	IBEC	5J
International Investment Bank	IIB	5K
Caribbean Development Bank	CDB	5L

Arab Monetary Fund	AMF	5M
Banque arabe pour le développement économique Afrique	BADEA	5N
Banque Centrale des États de l'Afrique de l'Ouest	BCEAO	5O
Central African States' Development Bank	CASDB	5P
African Development Fund		5Q
Asian Development Fund		5R
Fonds spécial Unifié de développement		5S
Central American Bank for Economic Integration	CABEI	5T
Andean Development Corporation	ADC	5U
Banque des États de l'Afrique centrale	BEAC	5W
Communauté Économique et Monétaire de l'Afrique Centrale	CEMAC	5X
Eastern Caribbean Currency Union	ECCU	5Y
Other International Organisations (financial institutions)		5Z
West African Economic and Monetary Union	WAEMU	6I
Islamic Development Bank	IDB	6R
Eurasian Development Bank	EDB	6S
Paris Club Creditor Institutions		6T
Council of Europe Development Bank	CEB	6U
International Union of Credit and Investment Insurers		8A
Other International Organisations (non-financial institutions)		
Organisation for Economic Co-operation and Development	OECD	5A
North Atlantic Treaty Organisation	NATO	6B
Council of Europe		6C
International Committee of the Red Cross	ICRC	6D
European Space Agency	ESA	6E
European Patent Office	EPO	6F
European Organisation for the Safety of Air Navigation	EUROCONTROL	6G
European Telecommunications Satellite Organisation	EUTELSAT	6H
International Telecommunications Satellite Organisation	INTELSAT	6J
European Broadcasting Union/Union européenne de radio-télévision	EBU/UER	6K
European Organisation for the Exploitation of Meteorological Satellites	EUMETSAT	6L
European Southern Observatory	ESO	6M
European Centre for Medium-Range Weather Forecasts	ECMWF	6N
European Molecular Biology Laboratory	EMBL	6O
European Organisation for Nuclear Research	CERN	6P
International Organisation for Migration	IOM	6Q
Other International Organisations (non-financial institutions)		6Z

5.2 Sektorer

SEKTORER (L4)

Kode	Udfaldsrum
1110	Offentlige selskaber (ikke finansielle)
1120	Private selskaber (ikke finansielle)
1210	Centralbanker
1221	Pengeinstitutter
1222	Realkreditinstitutter
1223	Andre kreditinstitutter
1224	Udstedere af elektroniske penge
1230	Pengemarkedsforeninger
1240	Investeringsforeninger
1251	FVC-selskaber
1252	Centrale modparter
1259	Andre finansielle formidlere i øvrigt
1260	Finansielle hjælpeenheder
1270	Koncerntilknyttede finansielle institutioner og pengeudlånere
1280	Forsikringsselskaber
1290	Pensionskasser
1311	Staten
1312	Delstater
1313	Kommuner og regioner
1314	Sociale kasser og fonde
1410	Personligt ejede virksomheder
1430	Lønmodtagere, pensionister mv.
1500	Non-profitinstitutioner rettet mod husholdninger