

Firmapensionskassen

Bekendtgørelse nr. 760

af 7. december 1989

F 14.

Linje 15. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 010 - 014, 035 - 040, 080 og 082.

Linje 20. Her opføres aktier og investeringsbeviser i danske aktieselskaber og investeringsforeninger, der er optaget til notering på Københavns Fondsbørs. Aktierne og investeringsbeviserne specificeres på F 18.

Linjen 21. Linjen skal ikke indeholde aktier og anparter, der omfattes af linje 22 eller linje 23. Værdipapirerne specificeres på F 19.

Linje 22 og 23. Jf. definitionerne i regnskabsbekendtgørelsens § 1, stk. 2. Værdipapirerne specificeres på F 20 og F 21.

Linje 24. Værdipapirerne specificeres på F 22.

Linje 26. Værdipapirerne specificeres på F 23.

Linje 27. Værdipapirerne specificeres på F 24.

Linje 28. Værdipapirerne specificeres på F 25.

F 15.

Summen af kolonne 4 skal svare til linje 7 på F 13.

F 16.

Summen af kolonne 4 skal svare til linje 11 på F 13.

F 17.

Summen af kolonne 4 skal svare til linje 12 på F 13.

F 18.

Summen af kolonne 4 skal svare til linje 20 på F 14. Under værdipapirernes art anføres navnet på aktieselskabet/investeringsforeningen og/eller så vidt muligt A/S-registreringsnr. Aktier og investeringsbeviser opføres i samme rækkefølge som i kurslisten.

F 19.

Summen af kolonne 4 skal svare til linje 21 på F 19. Under værdipapirernes art anføres navnet på det pågældende selskab og/eller så vidt muligt A/S-registreringsnr.

F 26.

Hver enkelt ejendom tildeles en kolonne og nummereres fortløbende af pensionskassen. I linje 3 anføres eksempelvis "ubebygget grund", "boligejendom", "erhvervsejendom" eller andet, der karakteriserer ejendommens anvendelse.

F 27.

Linje 3. Her opføres pensionshensættelserne for egen regning ved regnskabsårets udgang, som opført i pensionskassens balance, jf. linje 4 på F 10. Opgørelsen af de båndlagte aktivers værdi foretages pr. en dato, der højst må ligge 3 måneder efter balancetidspunktet. Opgørelsestidspunktet kan være tidligere end 3 mdr. efter balancetidspunktet, såfremt de båndlagte aktivers bogførte værdi (linje 20) på et tidligere tidspunkt overstiger eller er lig med beløbet i linje 3, jf. lov om tilsyn med firmapensionskasser § 51.

F 28.

Skemaet består af to skemasider, der udfyldes vandret linje for linje for hver enkelt fondskode. Under værdipapirbetegnelse anføres fondskoden. Hvis et skema ikke er tilstrækkeligt må yderligere skemaer kopieres.

F 29.

Skemaet består af to skemasider, der udfyldes vandret linje for linje for hver enkelt fondskode/pantebrev. Hvis et skema ikke er tilstrækkeligt må yderligere skemaer kopieres. Nederste linje "I alt" må udfyldes for hvert enkelt skema og på det sidst anvendte skema for samtlige anvendte skemaer totalt. Summen af kolonne 12 "Matematisk kursregulering" skal svare til beløbet i linje 3 på F 5

F 30.

Her underskrives egenhændigt af samtlige pensionskassens revisorer. Under bemærkninger anføres eventuelle fravigelser i forhold til det reviderede årsregnskab samt eventuelle yderligere kommentarer fra revisorerne til de udfyldte skemaer. Originale underskrifter er kun fornødne på det ene af de indsendte 2 eksemplarer, idet det andet eksemplar kan bestå i en fotokopi. Revisorerne skal tillige underskrive erklæringen på F 32.

F 31.

Her anføres pensionskassens ledelses eventuelle bemærkninger til de udfyldte skemaer.

F 33.

Her underskrives egenhændigt af pensionskassens eventuelle direktør/forretningsfører samt som minimum af formanden for pensionskassens bestyrelse. Eventuelle yderligere underskrifter fra bestyrelsen er kun fornødent, i det omfang det kræves af pensionskassens egne regler, eller såfremt bestyrelsen ønsker det. Direktørens/forretningsførers samt bestyrelsens underskrifter gælder samtlige udfyldte skemasider bortset fra F 34 og F 35. Originale underskrifter er kun fornødne på det ene af de indsendte eksemplarer, idet det andet eksemplar kan bestå i en fotokopi.

F 34 og 35.

Den forsikringstekniske statusopgørelse underskrives af pensionskassens aktuar på F 35. Aktuarens eventuelle bemærkninger til statusopgørelsen kan tillige anføres på et yderlige ark om nødvendigt.

Skemasæt
til
årsregnskabsindberetning for
Firmapensionskasser
(F 1 - F 26, F 28 - F 31 & F 33 - F 35)

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

regnskabsåret 19____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse for regnskabsåret 19_____

*)

Bidrag

- | | |
|--------------------------------------|-------|
| 1. Ordinære bidrag fra medlemmer | _____ |
| 2. Ordinære bidrag fra virksomheden | _____ |
| 3. Ekstraordinære bidrag | _____ |
| 4. Indskud fra nyindtrådte medlemmer | _____ |

5. Bidrag	_____
-----------	-------

Investeringsvirksomhed

- | | |
|---|-------|
| 6. Renter m.v. | _____ |
| 7. Kursgevinster og kurstab m.v. | _____ |
| 8. Resultat i dattervirksomheder | _____ |
| 9. Omkostninger i forb. med investeringvirksomhed | _____ |

10. Resultat af investeringsvirksomhed	_____
--	-------

11. Realrenteafgift	_____
---------------------	-------

12. Nettoresultat af investeringsvirksomhed	_____
---	-------

31.12.89

Ad *) Såfremt regnskabsåret ikke følger kalenderåret, anføres perioden tillige her:

(J.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse for regnskabsåret 19_____

Pensionsvirksomhed

13. Pensionsydelse	_____
14. Forøgelse/formindskelse af pensionshensættelser	_____
15. Administrationsomkostninger	_____
16. Resultat af afgiven forretning	_____
17. Forøgelse/formindskelse af bonus-udjævningshensættelser	_____
18. Resultat af pensionsvirksomhed	_____

19. Primært resultat	_____
20. Andre ordinære indtægter	_____
21. Andre ordinære udgifter	_____
22. Ekstraordinære indtægter	_____
23. Ekstraordinære udgifter	_____
24. Arbejdsmarkedsbidrag	_____
25. Bidrag til Finanstilsynet	_____
26. Øvrige skatter og afgifter	_____
27.	_____
28.	_____
29. Årets nettoresultat	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse regnskabsåret 19 _____

30.	_____
31.	_____
32. Forøgelse af egenkapitalen	_____
33. Henlæggelse til reserver	_____
34. Forøgelse af overført overskud	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse regnskabsåret 19_____

Specifikationer - pensionsvirksomhed

1. Bidrag _____

2. Pensioner _____

3. Udtrædelsesgodtgørelser _____

4. Pensionsydelse _____

5. Administrationsomkostninger _____

6. Afskrivninger _____

7. _____

8. _____

9. Administrationsomkostninger i alt _____

10. Genforsikringspræmier afgivet til
forsikringsselskaber _____

11. Genforsikringsselsk. andel af pensionsydelse _____

12. Genforsikringsselsk. andel af forøgelse/
formindskelse af pensionshensættelserne _____

13. Genforsikringsprovisioner _____

14. Resultat af afgiven forretning _____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse regnskabsåret 19_____

Specifikationer - investeringsvirksomhed

1. Resultat i dattervirksomheder _____

2. Renter af værdipapirer, udlån og indlån _____

3. Matematisk kursregulering _____

4. Kursgevinster (afdrag, indfrielse og salg af udtrukne) _____

5. Indeksregulering af indeksobligationer _____

6. Udbytte af andre kapitalandele _____

7. Overskud af fast ejendom før fradrag af prioritetsrenter _____

8. Renteudgifter _____

9.

10. Renter m.v. _____

Vejledning
til udfyldelse af
skemasæt
til
årsregnskabsindberetning
for
firmapensionskasser

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse regnskabsåret 19_____

Specifikationer - investeringsvirksomhed

11. Børsnoterede obligationer _____

12. Andre lån og værdipapirer _____

13. Børsnoterede aktier _____

14. Andre kapitalandele _____

15. Kapitalinteresser _____

16. Ejendomme _____

17. Valutakursreguleringer _____

18.

19.

20.

21. Kursgevinster og -tab m.v. _____

22. Omkostninger i forbindelse med in-
vesteringsvirksomhed _____

23. Resultat af investeringsvirksomhed _____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Resultatopgørelse regnskabsåret 19_____

Andre specifikationer

1. Gns.antal beskæftigede i regnskabsåret:	_____
<u>Personaleudgifter</u>	
2. Løn	_____
3. Pension	_____
4. Andre udgifter til social sikring	_____
<u>Lønninger og vederlag til:</u>	
5. Repræsentantskab	_____
6. Bestyrelse	_____
7. Direktion	_____
<u>Tantieme til:</u>	
8. Bestyrelse	_____
9. Direktion	_____
10. SUM	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Aktiver

<u>Investeringsaktiver</u>	
1. Grunde og bygninger	_____
2. Obligationer	_____
3. Kapitalandele	_____
4. Kapitalinteresser i dattervirksomheder	_____
5. Kapitalinteresser i associerede virksomheder	_____
6. Udlån mod pant i fast ejendom	_____
7. Andre lån	_____
8. Indlån	_____
9. Likvide beholdninger	_____
10.	_____
11.	_____
<u>Andre aktiver</u>	
12. Inventar, EDB-anlæg, automobiler m.v.	_____
13. Tilgodehavender hos den eller de virksomheder pensionskassen er tilknyttet	_____
14. Tilgodehavender hos medlemmer	_____
15. Periodeafgrænsningsposter	_____
16. Goodwill	_____
17. Øvrige	_____
18.	_____
19. Aktiver i alt	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Aktiver

- | | |
|--|-------|
| 20. Aktiver, der er opført på status og registreret | _____ |
| 21. Andre aktiver, hvorover firmapensionskassen ikke frit kan disponere | _____ |
| 22. Andel af investeringsaktiver, hvoraf afkastet indgår i afgiftsgrundlaget efter realrenteafgiftsloven | _____ |
| 23. Friholdelsesbrøk efter realrenteafgiftslovens § 8: | _____ |
| 24. Seneste offentlige vurdering for grunde og bygninger | _____ |
| 25. Bogført værdi for grunde og bygninger | _____ |
| 26. Heraf bogført værdi af eventuelle grunde og bygninger der ikke har været genstand for offentlig ejendomsvurdering: | _____ |

(j.nr) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Passiver

<u>Egenkapital</u>	
1. Reserver	_____
2. Overført overskud eller tab	_____
3. I alt	_____
<u>Pensionsmæssige hensættelser</u>	
4. Pensionshensættelser	_____
<u>Heri er fradraget:</u>	
Genforsikringens andel af pensionshensættelserne:	_____
5. Erstatningshensættelser	_____
<u>Heri er fradraget:</u>	
Genforsikringens andel af erstatningshensættelserne:	_____
6. Bonusudjævningshensættelser	_____
<u>Andre hensættelser</u>	
7. Hensættelser til udskudt realrenteafgift	_____
8. Øvrige hensættelser	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Passiver

<u>Gæld</u>	
9. Kreditinstitutter	_____
10. Den eller de virksomheder firmapensionskassen er tilknyttet	_____
11. Genforsikringsdepoter	_____
12. Realrenteafgift	_____
13. Anden gæld	_____
14. Periodeafgrænsningsposter	_____
15. Uafviklede handler med værdipapirer m.v.	_____
16.	_____
17.	_____
18. Passiver i alt	_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Regnskabsåret 19_____

Forsikringsbestanden

Oversigt over medlemsantal og årlige løbende pensioner

1

		Tjeneste- gørende medlemmer
		Antal
1. Bestand ved begyndelsen af regnskabsåret		
2. Nytilgang i regnskabsåret		
3. Reguleringer af aktuelle pensioner		-----
4. Afgang i 5. regnskabs- år 6.	Ved pensionering	
	Ved død	
	Af anden årsag	
7. Bestand ved regnskabsårets slut		

(fortsætter)

De tjenestegørende medlemmers samlede pensionsgivende årslønning ved udgangen af regnskabsåret udgør: _____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Regnskabsåret 19_____

Forsikringsbestanden

Oversigt over medlemsantal og årlige løbende pensioner

2 3 4 5 6 7 8 9

Egenpensionister		Ægtefælle pensionister		Børnepensionister		Samlet årlig pension	
Antal	Årlig pension	Antal	Årlig pension	Antal	Årlig pension	Antal	Årlig pension
-----		-----		-----		-----	

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Obligationer og aktier m.v.

Art:	Nominel værdi	Bogført værdi	Markeds værdi
1. På fondsbørsen noterede danske obligationer i DKK: Statsobligationer			
2. Kommuneobligationer			
3. Realkredit			
4. Kreditforeningen af kommuner			
5. Andre			
6. Indeksobligationer			
7. Erhvervslån samt koncessionerede selskaber			
8.			
9. Obligationer noterede på udenlandsk fondsbørs i DDK			
10. Unoterede danske obligationer i DKK: Udstedt af kommuner			
11. Erhvervsvirksomheder samt koncessionerede selskaber			
12. Andre			
13.			
14. I alt			

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance ultimo regnskabsåret 19_____

Obligationer og aktier m.v.

	<u>Art:</u>	Nominel værdi	Bogført værdi	Markeds værdi
15	Lån i fremmed valuta noteret på fondsbørsen			
16	Lån i fremmed valuta noteret på udenlandsk fondsbørs			
17	Andre lån i fremmed valuta			
18			
19	I alt			
20	Børsnoterede danske aktier			
21	Unoterede danske aktier og an- parter			
22	Kapitalinteresser i dattervirksom- heder			
23	Kapitalinteresser i associerede virksomheder			
24	Andre kapitalandele i danske virksomheder			
25	I alt			
26	Udenlandske aktier noteret på Kbh.fondsbørs			
27	Andre udenlandske aktier			
28	Andre kapitalandele i uden- landske virksomheder			
29	I alt			
30	Total			

Indledning

I det følgende refereres til Finanstilsynets bekendtgørelse nr. 760 af 7. december 1989 om firmapensionskassers årsregnskaber under betegnelsen "regnskabsbekendtgørelsen".

Skemasider, der ikke er relevante for pensionskassen, kan udelades. I så fald anføres det på F 31, hvilke skemasider, der er udeladt.

Beløbene kan i større pensionskasser afrundes til hele tusinde kr. I så fald må det bemærkes, at beløbene er afrundede.

Skemaerne udfyldes i overensstemmelse med beløbene i pensionskassens reviderede årsregnskab.

(j.nr) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Specifikation af F 13, linie 11: Erhvervsvirksomheder samt koncessionerede selskaber.

	1	2	3	4
	Nominel værdi			
Værdipapirernes art (steder/virksomhed)	Tilgang i regnskabs- året	Afgang i regnskabs- året	Ved regnskabs- årets slut- ning	Bogført værdi ved regnskabsårets slutning
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Klassifikation af F 14, linie 20: Børsnoterede danske aktier

	1	2	3	4
	Nominel værdi			Bogført værdi
d) Børsnoterede aktier/virksomheder	Tilgang i regnskabsåret	Afgang i regnskabsåret	Ved regnskabsårets slutning	ved regnskabsårets slutning

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19____

specifikation af F 14, linie 21: Unoterede danske aktier og anpartar.

	1	2	3	4
	Nominel værdi			Bogført værdi ved regnskabsårets slutning
Andelspapirenes art (Ejeder/virksomhed)	Tilgang i regnskabs- året	Afgang i regnskabs- året	Ved regnskabs- årets slut- ning	

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Specifikation af F 14, linie 23: Kapitalinteresser i associerede virksomheder.

1 2 3 4

Ejendepapirernes art (beskrivelse/virksom- hed)	Nominel værdi			Bogført værdi ved regnskabsårets slutning
	Tilgang i regnskabs- året	Afgang i regnskabs- året	Ved regnskabs- årets slut- ning	

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Classification of F 14, line 24: Other capital shares in Danish companies.

	Nominel værdi			Bogført værdi ved regnskabsårets slutning
	1	2	3	
aktier/papirernes art selskaber/virksom- heder)	Tilgang i regnskabs- året	Afgang i regnskabs- året	Ved regnskabs- årets slut- ning	

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

specification af F 14, linie 26: Udenlandske aktier noteret på
 fondsbørsen.

1 2 3 4

	Nominel værdi i original mønt			Bogført værdi ved regnskabsårets slutning
	Tilgang i regnskabs- året	Afgang i regnskabs- året	Ved regnskabs- årets slut- ning	
erdipapireernes art				
steder/virksom-				
ed)				

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19____

Specifikation af F 14, linie 27: Andre udenlandske aktier

	1			2			3			4				
	Nominel værdi i original mønt									Bogført værdi				
Valdipapirernes art (heder/virksom- hed)	Tilgang i regnskabs- året			Afgang i regnskabs- året			Ved regnskabs- årets slut- ning			ved regnskabsårets slutning				

F 1.

Linje 5. Indeholder summen af linjerne 1 - 4.

Linje 6. Renter m.v. specificeres på F 5.

Linje 7. Kursgevinster og kurstab specificeres på F 6. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

Linje 8. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

Linje 9. Her opføres den del af pensionskassens omkostninger, der er direkte forbundet med investeringsvirksomheden, jf. regnskabsbekendtgørelsens § 22.

Linje 10. Indeholder summen af linjerne 6, 7 og 8 med fradrag af linje 9.

Linje 11. Her opføres den realrenteafgift, der vedrører året i overensstemmelse med § 26 i regnskabsbekendtgørelsen, dvs. den realrenteafgift, der skal betales for året inkl. regulering af hensættelser til udskudt realrenteafgift, jf. Finanstilsynets vejledning af 21. december 1989. Pensionskasser, der anvender regnskabsbekendtgørelsens § 43, opfører dog alene den realrenteafgift, der skal betales for året.

Linje 12. Her opføres forskellen mellem linje 10 og linje 11. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

F 2.

Linje 13. Jf. § 20 i regnskabsbekendtgørelsen. Beløbet specificeres på F 4.

Linje 14. Jf. § 21 i regnskabsbekendtgørelsen. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

Linje 15. Jf. § 22 i regnskabsbekendtgørelsen. Beløbet specificeres på F 4.

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Specifikation af grunde og bygninger (F 8, linie 1)

	Ejendom nr.	Ejendom nr.	Ejendom nr.	Ejendom nr.
. Matrikelnummer				
. Postadresse				
. Ejendommens art				
. Ejendomsværdi ifølge offentlig vurdering				
. Bogført værdi ved regnskabsårets be- gyndelse				
. Nyanskaffelser, her- under forbedringer i årets løb				
. Fortjeneste (tab) ved salg				
. Bogført værdi ved årets udgang				

(fortsætter)

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Balance, ultimo regnskabsåret 19_____

Specifikation af grunde og bygninger (F 8, linie 1)

	Ejendom nr.	Ejendom nr.	Ejendom nr.	I alt
Matrikelnummer				_____
Postadresse				_____
Ejendommens art				_____
Ejendomsværdi ifølge offentlig vurdering				
Bogført værdi ved regnskabsårets be- gyndelse				
Nyanskaffelser, her- under forbedringer i årets løb				
Fortjeneste (tab) ved salg				
Bogført værdi ved årets udgang				

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Indeksobligationer, regnskabsåret 19_____

Værdipapir betegnelse	Konto-nr. el. lign.		Beholdning ved regnskabsårets begyndelse	Tilgang
			(kr.)	(kr.)
		Påtrykt værdi		
		Indeksreg. værdi		
		Bogført værdi		
		Påtrykt værdi		
		Indeksreg. værdi		
		Bogført værdi		
		Påtrykt værdi		
		Indeksreg. værdi		
		Bogført værdi		
		Påtrykt værdi		
		Indeksreg. værdi		
		Bogført værdi		

(fortsattes)

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Indeksobligationer, regnskabsåret 19_____

	Udtrækning		Salg		Indeks- regule- ring Kr.)	Beholdning ved regnskabsårets slutning (kr)
	Værdi (kr.)	Gevinst (kr.)	Værdi (kr.)	Gevinst (kr.)		
trykt rdi		—		—	—	
deksreg. rdi		—		—		
ørført rdi						
trykt rdi		—		—	—	
deksreg. rdi		—		—		
ørført rdi						
trykt rdi		—		—	—	
deksreg. rdi		—		—		
ørført rdi						
trykt rdi		—		—	—	
deksreg. rdi		—		—		
ørført rdi						
trykt rdi		—		—	—	
deksreg. rdi		—		—		
ørført rdi						

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Obligationer (bortset fra indeksobligationer)
 samt pantebreve, regnskabsåret 19____

1 Værdipapir. Tit og Betsegnelse	2 Konto-nr. el. lign.	3 Beholdning ved regn- skabsårets Pålydende	4 ved regn- skabsårets Bogført værdi	5 Udtrækning og indfrielse Pålydende	6 Gevinst	7 Anskaf- felses Pålydende
I alt:						

(fortsættes)

(J.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Revisorerklæring og revisorerens eventuelle
bemærkninger

for regnskabsåret 19_____

Revisorerklæring:

Skemasiderne F 1 - F 26 & F 28 - F 29 er udfyldt i
overensstemmelse med det af os reviderede årsregnskab,
jf. dog nedenstående bemærkninger.

_____ den _____ 19_____

(revisorernes underskrifter)

Revisorernes eventuelle bemærkninger:

(j.nr) (Firmapensionskassens navn)

Firmapensionskassens eventuelle bemærkninger til posterne
i årsregnskabet for 19_____

.nr. (Firmapensionskassens navn)

regnskabet 19_____

den 19

(evt. direktør/forretningsfører)

den 19

(Underskrifter på bestyrelsens vegne)

31.12.89

F 2 (fortsat)

Linje 16. Beløbet specificeres på F 4. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

Linje 17. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

Linje 18. Linjen skal indeholde beløbet i linje 5 på F 1 med fradrag af linjerne 13-17.

Linje 19. Linjen skal indeholde summen af linje 12 på F 1 og linje 18

Linje 29. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt.

F 3.

Linje 30 og 31. Her opføres eventuelle fraførsler eller tilførsler til pensionskassen, således at summen af linjerne 29, 30 og 31 svarer til linje 32.

Linje 33 og 34. Summen af linjerne skal svare til linje 32. Beløbene opføres med minus, hvis de er negative.

F 4.

Linje 1. Her opføres samme beløb som i linje 5 på F 1.

Linje 2 og 3. Summen af linjerne skal svare til beløbet i linje 4, som skal indeholde samme beløb som linje 13 på F 2.

Linje 5, 6, 7 og 8. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 22. Summen af linjerne skal svare til beløbet i linje 9, som skal indeholde samme beløb som linje 15 på F 2.

Linje 10. Her opføres samtlige forsikringspræmier, som betales af pensionskassen, i det omfang pensionskassen har pensionsforpligtelsen over for medlemmet. Dvs. også forsikringspræmier for "medbragte" forsikringspolicer.

Linje 12. Hvis genforsikringssselskabernes andel er formindsket opføres beløbet med et minus.

Skemasæt
til
Forsikringsteknisk statusopgørelse
for Firmapensionskasser
(F 34 - F 35)

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

regnskabsåret 19_____

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Forsikringsteknisk statusopgørelse regnskabsåret 19_____

Forsikringsbestand	Antal	Årlig pension
1. Tjenestegørende medlemmer	_____	_____
2. Egenpensionister	_____	_____
3. Ægtefællepensionister	_____	_____
4. Børnepensionister	_____	_____

Det anvendte beregningsgrundlag	
5. Rentefod	_____
<u>Dødelighed og invaliditet:</u>	
6. Mænd	_____
7. Kvinder	_____
8. Ægteskabs- og børnehypighed	_____
9. Eventuelt særligt grundlag for pensionister	_____
10. Dato for pensionsregulativets godkendelse

(j.nr.) (Firmapensionskassens navn)

Forsikringsteknisk statusopgørelse regnskabsåret 19_____

Statusopgørelse aktiver

11. Kapitalværdi af fremtidige bidrag	_____
12. Pensionshensættelser	_____
13. I alt	_____
14. Af de samlede pensionhensættelser er _____ kr. afdækket i forsikringsselskaber.	

Statusopgørelse passiver

<u>Kapitalværdi af eventuelle pensionsforpligtelser</u>	
15. Alders- og invalidepension	_____
16. Ægtefællepension	_____
17. Børnepension	_____
<u>Kapitalværdi af aktuelle pensioner</u>	
18. Alders- og invalidepension	_____
19. Hertil knyttet eventuel ægtefælle- og børnepension	_____
20. Aktuel ægtefællepension	_____
21. Aktuel børnepension	_____
22.	_____
23.	_____
24. I alt	_____

Aktuarens eventuelle bemærkninger:

Dato: _____ Aktuarens underskrift: _____

31.12.89

Listefunktionen: FORESPØRG PÅ BLANKETTER (RBLA)

Listenavn : NDJ

Kriterier : Blanketnavn : FK01 - FK99

Periode : 198912

Omkalk.tal :

Skyggetal :

J/R.nr.:

Bruger: NDJ

Dato: 97-01-07 Tid: 11:46

Blanket: FK01

Periode: 198812

.....F.13-14

OBLIGATIONER OG AKTIER M.V	NOMINEL VÆRDI	BOGF.VÆRDI	MARKEDS VÆRDI
----------------------------	---------------	------------	---------------

DAN.OBL.N.KBH.BØRS

1.STATSOBLIGATIONE 01 IT	31 IT	61 IT	
2.KOMMUNE OBLIGATION 02 IT	32 IT	62 IT	
3.REALKREDIT 03 IT	33 IT	63 IT	
4.KREDITF.AF KOMMU 04 IT	34 IT	64 IT	
5.ANDRE 05 IT	35 IT	65 IT	
6.INDEKSOBLIGATION 06 IT	36 IT	66 IT	
7.ERHVSLÅN/KONCES. 07 IT	37 IT	67 IT	
8	38 IT	68 IT	

9.OBL.NOT UDL.BØRS 09 IT	39 IT	69 IT	
UNOT.DAN OBL.I DKK			
10.UDSTEDT AF KOMM 10 IT	40 IT	70 IT	
11.ERHVERVSV/KONC.S 11 IT	41 IT	71 IT	
12. ANDRE 12 IT	42 IT	72 IT	
13 13 IT	43 IT	73 IT	
14.I ALT (1-13) 14 IT	44 IT	74 IT	
15.LÅN FR.VAL.KBH. 15 IT	45 IT	75 IT	
16.LÅN FR.VAL.UDL. 16 IT	46 IT	76 IT	
17.ANDRE LÅN I FR. 17 IT	47 IT	77 IT	
18 18 IT	48 IT	78 IT	
19.I ALT(15-18) 19 IT	49 IT	79 IT	
20.BØRSNOT.DAN AKT 20 IT	50 IT	80 IT	
21.UNOT.DK.AKT/ANP 21 IT	51 IT	81 IT	
22.KAP.INT.I DATVI 22 IT	52 IT	82 IT	
23.KAP.INT.I AS.VI 23 IT	53 IT	83 IT	
24.AN KAP.AND DK.V 24 IT	54 IT	84 IT	
25.I ALT (20-24) 25 IT	55 IT	85 IT	
26.UDL.AKT KBH.BØR 26 IT	56 IT	86 IT	
27.AND UDL.AKTIER 27 IT	57 IT	87 IT	
28.AND KAP.AND.I U 28 IT	58 IT	88 IT	
29.I ALT(26-28) 29 IT	59 IT	89 IT	
30.I ALT(14+19+25+ 30 IT	60 IT	90 IT	

Noter:

RESULTATOPGØRELSE.....F.4

SPECIFIKATIONER - PENSIONS VIRKSOMHED

1.	BIDRAG		01	IT
2.	PENSIONER		02	IT
3.	UDTRÆDELSESGODTGØRELSE		03	IT
4.	=(02+03)	PENSIONSYDEL	04	IT
5.	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		05	IT
6.	AFSKRIVNINGER		06	IT
7.			07	IT
8.			08	IT
9.	=(05 -> 08)	IALT ADMINISTRATIONSOMKOSTNING	09	IT
10.	GENFORSIKRINGSPRÆMIER AFGIVET TIL FORSIKRINGSSKABER		10	IT
11.	GENFORSIKRINGSSK. ANDEL AF PENSIONSYDELSER		11	IT
12.	GENF. SIKR. ANDEL AF FORØGELSE/FORMINDSKELSE AF PENSHE		12	IT
13.	GENFORSIKRINGSPROVISIONER		13	IT
14.	=(10-11-12-13)	RESULTAT AF AFGIVEN FORRETN	14	IT

Noter:

RESULTATOPGØRELSE.....F.5-6

SPECIFIKATIONER - INVESTERINGSVIRKSOMHED

1.	RESULTAT I DATTERVIRKSOMHE	01	IT
2.	RENTER AF VÆRDIPAPIRER, UDLÅN OG INDLÅN	02	IT
3.	MATEMATISK KURSREGULERING	03	IT
4.	KURSGEVINSTER (AFDRAG, INDFRIELSE OG SALG AF UDTRUKNE)	04	IT
5.	INDEKSREGULERING AF INDEKSOBLIGATIONER	05	IT
6.	UDBYTTE AF ANDRE KAPITALANDELE	06	IT
7.	OVERSKUD AF FAST EJENDOM FØR FRADRAG AF PRIORITETSRENTE	07	IT
8.	RENTEUDGIFTER	08	IT
9.		09	IT
10.	I ALT RENTER M	10	IT
11.	BØRSNOTEREDE OBLIGATIONER	11	IT
12.	ANDRE LÅN OG VÆRDIPAPIRER	12	IT
13.	BØRSNOTEREDE AKTIER	13	IT
14.	ANDRE KAPITALANDELE	14	IT
15.	KAPITALINTERESSER	15	IT
16.	EJENDOMME	16	IT
17.	VALUTAKURSREGULERINGER	17	IT
18.		18	IT
19.		19	IT
20.		20	IT
21.	I ALT KURSGEVINST/TAB M	21	IT
22.	OMKOSTNINGER I FORB. MED INVESTERINGSVIRKSOM	22	IT
23.	I ALT RESULTAT AF INVESTERINGSVIRKSOM	23	IT

Noter:

Blanket: FK04 Periode: 198812

RESULTATOPGØRELSE.....F.7

ANDRE SPECIFIKATIONER

1.	GNS. ANTAL BESKÆFTIGEDE I REGNSKABSÅRET	01 IT
2.	PERSONALEUDGIFTER: LØN	02 IT
3.	PENSION	03 IT
4.	ANDRE UDGIFTER TIL SOCIAL SIKRING	04 IT
5.	LØNNINGER OG VEDERLAG M.V. TIL:.REPRÆSENTANTSKAB	05 IT
6.	BESTYRELSE	06 IT
7.	DIREKTION	07 IT
8.	TANTIEME TIL:.....BESTYRELSE	08 IT
9.	DIREKTION	09 IT
10.	I ALT (2-9)	10 IT

Noter:

 RESULTATOPGØRELSE.....F.1-3

1.	ORDINÆRE BIDRAG FRA MEDLEMMER	01	IT	
2.	ORDINÆRE BIDRAG FRA VIRKSOMHEDEN	02	IT	
3.	EKSTRAORDINÆRE BIDRAG	03	IT	
4.	INDSKUD FRA NYINDTRÅDTE MEDLEMMER	04	IT	
5.	=(FK02 01) & (01 -> 04)	I ALT BIDRAG	05	OT
6.	RENTER M.V.	(FK03 10)	06	OT
7.	KURSGEVINSTER OG KURSTAB M.V.	(FK03 21)	07	OT
8.	RESULTAT I DATTERVIRKSOMHEDER	(FK03 01)	08	OT
9.	OMKOS I FORB. MED INVESTERINGSVIRK (FK03 22)		09	OT
10.	=06+07+08-09&FK0323 RESULTAT AF INVESTERINGSVIRK		10	BT
11.	REALRENTEAFGIFT		11	IT
12.	=(10-11)NETTORESULTAT AF INVESTERINGSVIRKSOMHED		12	BT
13.	PENSIONSUDDELSE	(FK02 04)	13	OT
14.	FORØGELSE/FORMINDSKELSE AF PENSIONSHENSÆTTELSER		14	IT
15.	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	(FK02 09)	15	OT
16.	RESULTAT AF AFGIVEN FORRETNING	(FK02 14)	16	OT
17.	FORØGELSE/FORMINDSKELSE AF BONUSUDJÆVNINGSHENSÆTTELSER		17	IT
18.	=(05-13-14-15-16-17) RESULTAT AF PENSIONSVIRKSOM		18	BT
19.	=(12+18) PRIMÆRT RESULTAT		19	BT
20.	ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER		20	IT
21.	ANDRE ORDINÆRE UDGIFTER		21	IT
22.	EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER		22	IT
23.	EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER		23	IT
24.	ARBEJDSMARKEDSBIDRAG		24	IT
25.	BIDRAG TIL FINANSTILSYNET		25	IT
26.	ØVRIGE SKATTER OG AFGIFTER		26	IT
27.			27	IT
28.			28	IT
29.	=(19+20-21+22 - 23 -> 28) ÅRETS NETTORESUL		29	IT
30.			30	IT
31.			31	IT
32.	=(29+30+31) & (33+34) FORØGELSE AF EGENKAPITA		32	IT
33.	HENLÆGGELSE TIL RESERVER		33	IT
34.	FORØGELSE AF OVERFØRT OVERSKUD		34	IT

Noter:

 BALANCE ULTIMO.....F 8.- F 9

AKTIVER

1. GRUNDE OG BYGNINGER	01	IT
2. OBLIGATIONER	02	IT
3. KAPITALANDELE	03	IT
4. KAPITALINTERESSER I DATTERVIRKSOMHEDER	04	IT
5. KAPITALINTERESSER I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER	05	IT
6. UDLÅN MOD PANT I FAST EJENDOM	06	IT
7. ANDRE LÅN	07	IT
8. INDLÅN	08	IT
9. LIKVIDE BEHOLDNINGER	09	IT
10	10	IT
11	11	IT
12. INVENTAR, EDB-ANLÆG, AUTOMOBILER M.V	12	IT
13. TILGODEHAVENDE HOS DEN/DE VIRKSOM. PENSIONS. ER TILKN	13	IT
14. TILGODEHAVENDER HOS MEDLEMMER	14	IT
15. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER	15	IT
16. GOODWILL	16	IT
17. ØVRIGE	17	IT
18	18	IT
19.	IALT AKTI	19 IT

NOTER

20. AKTIVER, DER ER OPFØRT PÅ STATUS OG REGISTRERET	20	IT
21. ANDRE AKTIVER, HVOROVER KASSEN IKKE FRIT KAN DISPONERE	21	IT
22. ANDEL AF INVESTERINGSAKTIVER EFTER REALRENTEAFGIFTSLOV	22	IP
23. FRIHOLDELSBRØK EFTER REALRENTEAFGIFTSLOVEN	23	IP
24. SENESTE OFF. VURD. FOR GRUNDE OG BYGNINGER	24	IT
25. BOGFØRT VÆRDI FOR GRUNDE OG BYGNINGER	25	IT
26. HERAF BOGF. VÆRDI AF GRUNDE OG BYGNINGER UDEN OFF.EJEN	26	IT

Noter:

F 4. (fortsat)

Linje 14. Beløbet skal svare til linje 10 med fradrag af linje 11, 12 og 13. Et overskud på genforsikringsforretningen skal således opføres med et minus. Beløbet skal være det samme som opføres i linje 16 på F 2.

F 5.

Linje 1. Beløbet skal være det samme som opføres i linje 8 på F 1.

Linje 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 og 9. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 24. Summen af linje 2-7 og 9 med fradrag af linje 8 skal svare til beløbet i linje 10, som skal være det samme beløb, som opføres i linje 6 på F 1.

F 6.

Linje 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 og 20. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 25. Kurstab opføres med minus. Summen af linjerne skal svare til beløbet i linje 21, som skal være det samme beløb, som opføres i linje 7 på F 1.

Linje 22. Her opføres kun den del af de samlede omkostninger i pensionskassen, der er direkte forbundet med investeringsvirksomheden, jf. § 22 i regnskabsbekendtgørelsen.

Linje 23. Her opføres summen af Linje 1 og linje 10 på F 5 med tillæg af linje 21 og med fradrag af linje 22. Beløbet opføres med minus, hvis det er negativt. Beløbet skal være det samme, som opføres i linje 10 på F 1.

Blanket: FK07 Periode: 198812

BALANCE ULTIMO.....F 10-F 11

PASSIVER

1. RESERVER	01 BT
2. OVERFØRT OVERSKUD/TAB	02 BT
3. IALT EGENKAPI	03 IT
4. PENSIONSHENSÆTTELSER	04 BT
HERI ER FRADRAGET: GENFOR. ANDEL AF PENSIONSHENSÆTTELS	05 BT
5. ERSTATNINGSHENSÆTTELSER	06 IT
HERI ER FRADRAGET: GENFOR. ANDEL AF ERSTATNINGSHENSÆTT	07 IT
6. BONUSUDJÆVNINGSHENSÆTTELSER	08 BT
7. HENSÆTTELSER TIL UDSKUDT REALRENTEAFGIFT	09 IT
8. ØVRIGE HENSÆTTELSER	10 IT
9. KREDITINSTITUTTER	11 IT
10. DEN/DE VIRKSOMHEDER KASSEN ER TILKNYTTET	12 IT
11. GENFORSIKRINGSPOSTER	13 IT
12. REALRENTEAFGIFT	14 IT
13. ANDEN GÆLD	15 IT
14. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER	16 IT
15. UAFVIKLEDE HANDLER MED VÆRDIPAPIRER M.M	17 IT
16.	18 IT
17.	19 IT
18. IALT PASSI	20 IT

Noter:

BALANCE ULTIMO.....F 27

REDEGØRELSE FOR PENSIONSHENSÆTTELSER

1. PENSIONSHENSÆTTELSER	01 IT
2. FORSIKRINGSSKABERNES ANDEL HERI	02 IT
3. PENSIONSHENSÆTTELSER FOR EGEN REGNING	03 IT
4. OBL. UDSTEDT/GARANTERET AF DEN DANSKE STAT	04 IT
5. REALKREDITOBLIGATIONER M.V	05 IT
6. KREDITFORENINGEN AF KOMMUNER I DANMARK	06 IT
7. INDSTÅENDE I DANSKE PENGEINSTITUTTER	07 IT
8. OBL. UDSTEDT/GARANTET AF DANSKE KOMMUNER	08 IT
9. UDLÅN MOD PANT I FAST EJENDOM	09 IT
10. ANDRE UDLÅN	10 IT
11	11 IT
12. FAST EJENDOM	12 IT
13. OPTJENTE, IKKE FORFALDNE RENTER IFLG. § 50	13 IT
14.	IALT 14 IT
15. FAST EJENDOM	15 IT
16. UDLÅN MOD PANT I FAST EJENDOM	16 IT
17. AKTIVER/INDSKUD I INVESTERINGSFORENINGER	17 IT
18. ANDRE	18 IT
19.	IALT 19 IT
20.	TOTAL 20 IT

Noter:

Blanket: FK09

Periode: 198812

FORSIKRINGSBESTANDEN: OVERSIGT OVER MEDL.ANTAL OG ÅRLIGE LØBENDE PENSIONER.F12
.....TJENESTEGØRENDE MEDL. EGENPENSIONISTER

	ANTAL KOL.1	ANTAL KOL.2	ÅRLIG PENSION KOL.3
1.BEST V.BEG.AFREG 01 OT	07 OT		13 OT
2.NYTILG I REGN.ÅR 02 IT	08 IT		14 IT
3. REG. AF AKTUELL			15 IT
4. AFG.:V PENSIONE 03 IT	09 IT		16 IT
5. V DØD 04 IT	10 IT		17 IT
6. AF ANDEN ÅRSAG 05 IT	11 IT		18 IT
7.BEST V.REGN.ÅR S 06 IT	12 IT		19 IT
TJENST.GØR MEDL.			
PENSIONGIV.ÅRSLØ 20 IT			

Noter:

Blanket: FK10 Periode: 198812

FORSIKRINGSBESTAND.....F.12
.....ÆGTEFÆLLE PENSIONISTER
.....ANTAL ÅRLIG PENSION
.....KOL.4 KOL.5

1.BEST V BEG.AF REGNSKABSÅRET	01 OT	07 OT
2.NY TILG I REGNSKABSÅRET	02 IT	08 IT
3.REGUL AF AKTUELLE PENSIONER		09 IT
4. AFGANG:V PENSIONERING	03 IT	10 IT
5. VED DØD	04 IT	11 IT
6. ANDEN ÅRSAG	05 IT	12 IT
7.BES V REGNSKABSÅRETS SLUT	06 IT	13 IT

Noter:

Blanket: FK11 Periode: 198812

FORSIKRINGSBESTAND.....F.12
.....BØRNEPENSIONISTER
.....ANTAL ÅRLIG PENSION
.....KOL.6 KOL.7

1. BESTAND VED BEGYNDELSEN AF REGNSKAB	01 OT	07 OT
2. NYTILGANG I REGNSKABSÅRET	02 IT	08 IT
3. REGULERINGER AF AKTUELLE PENSIONER		09 IT
4. AFGANG: VED PENSIONERING	03 IT	10 IT
5. VED DØD	04 IT	11 IT
6. ANDEN ÅRSAG	05 IT	12 IT
7. BESTAND VED REGNSKABSÅRET	06 IT	13 IT

Noter:

Blanket: FK12 Periode: 198812

FORSIKRINGSBESTAND.....F.12
.....SAMLET ÅRLIG PENSION
.....ANTAL ÅRLIG PENSION
.....KOL.8 KOL.9

1. BESTAND VED BEGYNDELSEN AF REGNSKABSÅRET	01 OT	07 OT
2. NYTILGANG I REGNSKABSÅRET	02 IT	08 IT
3. REGULERINGER AF AKTUELLE PENSIONER		09 IT
4. AFGANG: VED PENSIONERING	03 IT	10 IT
5. VED DØD	04 IT	11 IT
6. ANDEN ÅRSAG	05 IT	12 IT
7. BESTAND VED REGNSKABSÅRETS SLUT	06 IT	13 IT

Noter:

F 7.

Skemasiden udfyldes kun, såfremt pensionskassen har haft lønnede ansatte i regnskabsåret, eller såfremt der er udbetalt løn eller vederlag til bestyrelse og direktion. Beløbet i linje 10 skal svare til summen af linje 2 - 9. Oplysningerne svarer til de noteoplysninger, der skal gives i pensionskassens reviderede årsregnskab i henhold til regnskabsbekendtgørelsens § 52.

F 8.

Her opføres samtlige pensionskassens aktiver til den værdi, hvortil de opført i pensionskassens reviderede årsregnskab i overensstemmelse med værdiansættelsesreglerne i regnskabsbekendtgørelsens §§ 28 - 42.

Linje 10 og 11. Her opføres med tekstangivelse eventuelle investeringsaktiver, som ikke dækkes af de øvrige linjer, eksempelvis værdien af futures- og optionskontrakter, i det omfang denne er positiv, jf. regnskabsbekendtgørelsens § 34 og Finanstilsynets vejledning af 20. december 1989 om værdiansættelse af terminskontrakter m.v. i livsforsikringsselskaber og pensionskasser. Futures og udstedte optioner, der har en negativ værdi opføres som en gældspost, jf. linje 15 på F 11.

F 9.

Linje 20. Her opføres den bogførte værdi af samtlige aktiver, der er båndlagt i overensstemmelse med § 49 i lov om tilsyn med firmapensionskasser ved udgangen af regnskabsåret. Beløbet vil således ikke nødvendigvis stemme med specifikationen på F 27, da denne specifikation omfatter båndlagte aktiver på et senere tidspunkt (maks. 3 mdr. efter regnskabsafslutning), på hvilket pensionshensættelserne skal være dækket ved båndlagte aktiver, jf. lov om tilsyn med firmapensionskasser § 51.

Linje 21. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 47.

F 9. (fortsat)

Linje 22. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 50, stk. 1.

Linje 23. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 50, stk. 2.

Linje 26. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 48, stk. 2.

F 10.

Linje 1. Her opføres summen af samtlige pensionskassens reserver (ikke hensættelser), uanset deres benævnelse i pensionskassen .

Linje 2. Her opføres årets overførte overskud eller tab, jf. linje 34 på F 3, med tillæg af tidligere års overskud eller tab. Beløbet opføres med minus, hvis det er et overført tab.

Linje 4. Jf. regnskabsbekendtgørelsens §§ 12, 14, 40 og 41.

Linje 5. Jf. regnskabsbekendtgørelsens §§ 13, 14 og 41.

Linje 6. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 15.

Linje 7. Jf. Finanstilsynets vejledning af 21. december 1989 vedrørende beregning af hensættelser til udskudt realrenteafgift.

Linje 8. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 17.

F 11.

Linje 12. Her opføres skyldig realrenteafgift, når den afgift, der skal betales for året overstiger den indbetalte acontoafgift.

Linje 14. Jf. regnskabsbekendtgørelsens § 16.

Linje 15. Her opføres forpligtelser i henhold til eventuelle indgåede futureskontrakter og udstedte optionskontrakter opgjort på basis af disses værdi på balancetidspunktet, jf. regnskabsbekendtgørelsens § 34 samt Finanstilsynets vejledning af 20. december 1989 om værdisættelse af terminskontrakter m.v. i livsforsikringsselskaber og pensionskasser.

F 13.

Linje 1. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 098 og 099. Værdipapirerne specificeres på F 29.

Linje 2. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 031 og 094. Værdipapirerne specificeres på F 29.

Linje 3. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 021 - 024, 032, 042 - 058, 060 - 065, 067 - 079, 081, 083-088, 090-093 (bortset fra indeksobligationer, der opføres i linje 6), 097 (bortset fra indeksobligationer, der opføres i linje 6). Værdipapirerne specificeres på F 29.

Linje 4. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 089 (bortset fra indeksobligationer, der opføres i linje 6). Værdipapirerne specificeres på F 29.

Linje 5. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 033, 041 (bortset fra indeksobligationer, der opføres i linje 6), 059, 095 og 096. Værdipapirerne specificeres på F 29.

Linje 6. Her opføres indeksobligationer under kurslistens gruppe 041, 063, 088 - 093 og 097. Den nominelle værdi af indeksobligationer udgøres af obligationernes påtrykte værdi gange indeksfaktoren ved regnskabsårets udgang. Værdipapirerne specificeres på F 28.

Linje 7. Her opføres obligationer under kurslistens gruppe 030 og 034. Værdipapirerne specificeres på F 15.

Linje 8. Her opføres eventuelle andre værdipapirer noteret på Københavns Fondsbørs. Eksempelvis futures og optioner. Uafviklede spotforretninger og terminshandler, der vedrører børsnoterede obligationer opføres kun i kolonne 3, jf. Finanstilsynets vejledning af 20. december 1989

Linje 11. Værdipapirerne specificeres på F 16.

Linje 12. Værdipapirerne specificeres på F 17.