

# Indberetningsfrekvens under FAIF-regimet

---

**Registeret FAIF:** Årlig indberetning

**FAIF med tilladelse:**

- Årlig indberetning, hvis værdien af de samlede Aktiver under Forvaltning (AuM) ligger **under** tærskelværdien\* (opt-in),
- Halvårlig indberetning, hvis AuM er **over** tærskelværdien og **under** 1 mia. EUR,
- Kvartalsvis indberetning, hvis AuM er **over** 1. mia. EUR.

\*Tærskelværdien er defineret i § 6, stk. 1 i FAIF-loven.

Som udgangspunkt gælder den samme indberetningsfrekvens for forvalterens underliggende alternative investeringsfonde (AIF'er). Men der er to specifikke særregler på AIF-niveau ift. ovenstående:

**AIF-specifikke særregler for FAIF'er med tilladelse:**

- Kvartalsvis indberetning for den specifikke AIF, hvis dens AuM er **over** 500 mio. EUR (inkl. værdien af aktiver erhvervet gennem anvendelse af gearing),
- Årlig indberetning for den specifikke AIF, hvis den **ikke** anvender gearing og hvor dens fundamentale investeringsstrategi er at opnå kontrol over unoterede selskaber.

**AIF'er som likvideres/afvikles:**

- For AIF'er, som afvikles, skal FAIF'en foretage den sidste rapportering senest **én måned efter udløb af det kvartal**, hvor AIF'en er blevet afviklet

**Registeret selvforvaltende AIF:** Årlig indberetning

**Selvforvaltende AIF med tilladelse:** For selvforvaltende AIF'er med tilladelse gælder en kombination af ovenstående retningslinjer:

- Årlig indberetning, hvis AuM er **under** tærskelværdien (opt-in) eller hvis der **ikke** anvendes gearing og hvor dens fundamentale investeringsstrategi er at opnå kontrol over unoterede selskaber,
- Halvårlig indberetning, hvis AuM er **over** tærskelværdien og **under** 500 mio. EUR,
- Kvartalsvis indberetning, hvis AuM er **over** 500 mio. EUR.

Det skal bemærkes, at indberetningsfrekvensen for en AIF eller en selvforvaltende AIF, hvor der **ikke** anvendes gearing og hvor dens fundamentale investeringsstrategi er at opnå kontrol over unoterede selskaber, **altid** vil være årlig.

---