

NOTAT

Finanstilsynet

Vejledning til SDO-indberetning i FIONA Online

22. januar 2025

REAL

J.nr.24-007795

/VIKR

I denne vejledning bruges betegnelsen SDO'er (særligt dækkede obligationer) for både SDO'er og SDRO'er (særligt dækkede realkreditobligationer).

Realkreditinstitutter, SDO-udstedende pengeinstitutter og et skibsfinansieringsinstitut skal løbende indberette nye udstedelser af SDO'er og ophør af SDO'er til Finanstilsynet¹.

Hvor indberetter jeg?

Nye SDO-udstedelser og ophør af SDO'er skal indberettes i FIONA, som er et fælles indberetningssystem for Nationalbanken og Finanstilsynet.

På Finanstilsynets hjemmeside finder du information om, hvordan du får adgang til FIONA, og hvordan du indberetter i FIONA.

Hvornår skal jeg indberette?

Du skal indberette (anmelde) nye SDO-udstedelser senest samme dag, hvor der for første gang skal ske udstedelse i en nyåbnet ISIN-kode, fondskode eller anden entydig identifikationskode².

Indberetninger (anmeldelse) for ophør af SDO'er skal ske straks, når en obligationsudstedelse er færdigamortiseret³.

Hvilke oplysninger skal jeg medtage?

I tabellen herunder kan du se, hvilke oplysninger du skal have klar til indberetningen.

Kolonnen "Felt" angiver de påkrævede oplysninger.

Kolonnen "Forklaring" er hjælp til, hvordan du udfylder feltet.

Sidste kolonne angiver, om feltet er obligatorisk.

Felt	Forklaring	Er feltet obligatorisk?
SWIFT-/non-SWIFT-kode	BIC (Bank Identifier Code), f.eks. SWIFT.	Ja
Udsteder	Navn på instituttet, der udsteder.	Ja

¹ Jf. § 3, stk. 2, og stk. 3, i bekendtgørelse nr. 717 af 21. juni 2007 om betingelser for at realkreditinstitutter og pengeinstitutter kan få tilladelse til at udstede særligt dækkede obligationer eller særligt dækkede realkreditobligationer (BEK 717) og § 2, stk. 2 og stk. 3, i bekendtgørelse nr. 716 af 21. juni 2007 om et skibsfinansieringsinstituts anmeldelse af særligt dækkede obligationer til Finanstilsynet (BEK 716).

² Jf. § 3, stk. 2, i BEK 717 og § 2, stk. 2, i BEK 716.

³ Jf. § 3, stk. 3, i BEK 717 og § 2, stk. 3, i BEK 716.

ISIN, fondskode eller anden identifikationskode	Obligationens fondskode, f.eks. ISIN-koden.	Ja	
Udstedelse	Navn	Navn på udstedelsen.	Ja
	Type	Specifikation af, om udstedelsen er en SDO (særligt dækket obligation) eller en SDRO (særligt dækket realkreditobligation).	Ja
	Udstedelsesår	År for udstedelse af obligationen.	Ja
	Rentetype	Rentetypen på obligationen. Vælg mellem F (fastforrentet), V (variabel) eller 0-kupon (0-kupon).	Ja
	Procent	Renteprocenten, hvis renten på udstedelsen er fast. (Hvis renten f.eks. er 5 pct., indtastes værdien 5.)	Skal kun udfyldes, hvis renten er fast.
	Låntype	Låntype på udstedelsen. Vælg mellem Stående lån, Annuitetslån, Serielån, Uamortisable lån og Andet.	Ja
	Størrelse	Obligationens størrelse.	Ja
	Valuta	Valutaen, som obligationens størrelse er specificeret i.	Ja
Optaget til handel på reguleret marked	Specifikation af, om obligationen er optaget til handel på reguleret marked.	Ja	
Navn på reguleret marked	Navnet på det regulerede marked, hvorpå udstedelsen er optaget til handel.	Skal kun udfyldes, hvis obligationen er optaget til handel på et reguleret marked.	
Anvendt balanceprincip	Typen af benyttet balanceprincip. Vælg mellem Overordnet balanceprincip eller Specifikt balanceprincip.	Ja	
Amortisering – dato for udløb	Dato for udløb af obligationen.	Ja	
Serie	Navnet på den serie, som obligationen er en del af.	Ja	
Kapitalcenter eller register	Navnet på det kapitalcenter eller register, hvorfra udstedelsen er udstedt.	Ja	
FT reg.nr.	Instituttets FT-registreringsnummer.	Ja	
Status	Angivelse af, om der er tale om en aktiv (Aktiv) eller ophørt (Ophørt) obligation. Ved ophør forstås tidspunkt for udløb af obligationen.	Ja	

Hvis et felt ikke er udfyldt korrekt, vil du modtage en valideringsfejl.

Overgangsindberetning

Første indberetning i FIONA sker på baggrund af data for første kvartal 2025.

Denne indberetning skal ske senest den 15. april 2025.

Den eksisterende indberetning opretholdes i 1. kvartal 2025 og 2. kvartal 2025, så der kan føres kontrol med at overgangen til den nye indberetning sker hensigtsmæssigt.

Dermed vil der være en overgangsperiode i løbet af 1. og 2. kvartal 2025, hvor der både skal indberettes via FIONA og via den i 2024 eksisterende anmeldelsesblanket.