

Fremdwährungsanteile von Fonds – Nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile, Gesamtfremdwährungsanteile

FACHINFORMATION
F23 – 16.06.2010

VF1 (WM Variables Format)

FOF (WM Financial Object Feed)

ONLINE (Info-Line)

1. Hintergrund

Zur Bestimmung der Anrechnungssätze von Fonds nach den Vorgaben der Solvabilitätsverordnung liefert WM Datenservice Informationen über den Fremdwährungsanteil von Fonds. Dieser Anteil ist relevant für die Anrechnung von Zielfonds nach den Vorgaben der SolvV. Zur Darstellung von nicht aufgliederbaren Fremdwährungsanteile gemäß §294 (6) SolvV und der Meldung von Gesamtfremdwährungsanteilen von Fonds erweitert WM Datenservice das Datenmodell.

Es wurden hierzu zwei weitere Schlüssel eingeführt:

- **Nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 (6) SolvV**
Ist einem Institut die tatsächliche Zusammensetzung des Fremdwährungsanteils von Investmentanteilen nicht bekannt, so hat es die Anrechnung dieser Anteile in einer *gesonderten Währung*, die der Anrechnung von Gold entspricht, durchzuführen. Der Schlüssel *Nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 (6) SolvV* dient zur Darstellung dieser *gesonderten Währung*.
- **Gesamtfremdwährungsanteil des Fonds gemäß Mitteilung des Emittenten**
Zur genaueren Abbildung der Mitteilungen von Emittenten wird eine zusätzliche synthetische Währung *Gesamtfremdwährungsanteil des Fonds gemäß Mitteilung des Emittenten* eingeführt, die zur Darstellung von Meldung eines Gesamtfremdwährungsanteils dient. Herangezogen wird diese Währung auch zur Darstellung von 0%-Fremdwährungspositionen.

Das Meldeformular zur Übermittlung von Fremdwährungsanteilen von Fonds steht auf www.wm Daten.com unter *Fonds-Reporting-Service* zum Herunterladen bereit.

2. Umsetzung durch WM Datenservice

Die Darstellung der Lieferung von Fremdwährungsanteilen geschieht ab dem 62. Änderungsdienst am 28.06.2010 wie folgt:

- **In der Meldung ist eine bestimmte Währung nicht enthalten (Nicht-Meldung)**
Weder das Währungsfeld noch das Betragsfeld werden für den Fonds geliefert.
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil von 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Für den Fonds wird das Währungsfeld geliefert; das Betragsfeld wird leer geliefert.
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil ungleich 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Für den Fonds werden sowohl das Währungsfeld wie auch das Betragsfeld für die jeweilige Währung geliefert.

- **Es werden nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 SolvV geliefert**
Für den Fonds wird in dem Währungsfeld die Währung *Nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 (6) SolvV* und in dem Betragsfeld der entsprechende Anteil geliefert.
- **Es wird ein Gesamtfremdwährungsanteil für den Fonds geliefert**
Für den Fonds wird in dem Währungsfeld die Währung *Gesamtfremdwährungsanteil des Fonds gemäß Mitteilung des Emittenten* und in dem Betragsfeld der entsprechende Anteil geliefert.

Dieses Vorgehen ersetzt die bisherige Praxis der Lieferung von 100% Euro-Währungsanteil. Bei einem Gesamtfremdwährungsanteil von 0% werden zukünftig nicht mehr 100% Euro-Währungsanteil geliefert, sondern die Lieferung des Gesamtfremdwährungsanteils wie unter dem oben genannten Punkt *Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil von 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet* dargestellt. Es wird demnach als Währung die Währung *Gesamtfremdwährungsanteil des Fonds gemäß Mitteilung des Emittenten* und das entsprechende Betragsfeld leer geliefert.

Bei Meldung eines Gesamtfremdwährungsanteils durch den Emittenten erfolgt keine Veränderung der Meldung durch WM Datenservice, wenn dieser Gesamtfremdwährungsanteil von der Summe der Einzelpositionen abweicht. Ebenso erfolgt durch WM Datenservice keine Summierung der Einzelpositionen zur Befüllung der Felder zu dem Gesamtfremdwährungsanteil wenn dieser nicht durch den Emittenten gemeldet wird.

3. Umsetzung im Format VF1

Im Format VF1 werden die Fremdwährungsanteile von Fonds in dem Verknüpfungs-Feld GV222 (*Fremdwährungs- bzw. Goldanteil in %*). Dieses Verknüpfungsfeld hat die Struktur *Währung/Prozentsatz/Gültigkeit*.

Die Umsetzung der obengenannten Meldungstypen wird wie folgt dargestellt:

- **In der Meldung ist eine bestimmte Währung nicht enthalten (Nicht-Meldung)**
Währung: Leer
Prozentsatz: Leer
Gültigkeit: Leer
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil von 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Währung: Belegt mit Schlüssel aus Tabelle W02 gemäß Meldung des Fonds
Prozentsatz: Leer
Gültigkeit: Datumsangabe im Format 8D
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil ungleich 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Währungsschlüssel: Belegt mit Schlüssel aus Tabelle W02 gemäß Meldung des Fonds
Prozentsatz: Angabe des gemeldeten Prozentsatzes im Format 3,5S
Datum: Datumsangabe im Format 8D
- **Es werden nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 SolvV geliefert**
Währungsschlüssel: Belegt mit Schlüssel XX1 aus Tabelle W02
Prozentsatz: Angabe des gemeldeten Prozentsatzes im Format 3,5S
Datum: Datumsangabe im Format 8D

- **Es wird ein Gesamtfremdwährungsanteil für den Fonds geliefert**

Währungsschlüssel: Belegt mit Schlüssel XX2 aus Tabelle W02

Prozentsatz: Angabe des gemeldeten Prozentsatzes im Format 3,5S

Datum: Datumsangabe im Format 8D

IV. Umsetzung im Format FOF

Im Format FOF werden die Fremdwährungsanteile von Fonds in der Klasse *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = *FremdwaehrungGoldanteiln%_<Währung gemäß ISO 4217>* geliefert. Der Prozentsatz wird im Attribut *ReportingDetail.amount* geliefert, das Gültigkeitsdatum im Attribut *ReportingDetail.date*.

Die Umsetzung der drei obengenannten Meldungstypen wird wie folgt dargestellt:

- **In der Meldung ist eine bestimmte Währung nicht enthalten (Nicht-Meldung)**
Es wird keine Instanz von *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = "FremdwaehrungGoldanteiln%_< Währung gemäß ISO 4217>" geliefert.
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil von 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Es wird eine Instanz von *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = "FremdwaehrungGoldanteiln%_<Währung gemäß ISO 4217>" und *amount* = 0 und *date* = <Gültigkeitsdatum> geliefert.
- **Für eine bestimmte Währung wird ein Anteil ungleich 0 (in Worten: null) Prozent gemeldet**
Es wird eine Instanz von *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = "FremdwaehrungGoldanteiln%_<Währung gemäß ISO 4217>" und *amount* = <gemeldeter Prozentsatz> und *date* = <Gültigkeitsdatum> geliefert.
- **Es werden nicht aufgliederbare Fremdwährungsanteile gemäß §294 SolvV geliefert**
Es wird eine Instanz von *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = "FremdwaehrungGoldanteiln%_XX1" und *amount* = <gemeldeter Prozentsatz> und *date* = <Gültigkeitsdatum> geliefert.
- **Es wird ein Gesamtfremdwährungsanteil für den Fonds geliefert**
Es wird eine Instanz von *ReportingDetail* mit *schemeSymbol* = "FremdwaehrungGoldanteiln%_XX2" und *amount* = <gemeldeter Prozentsatz> und *date* = <Gültigkeitsdatum> geliefert.