

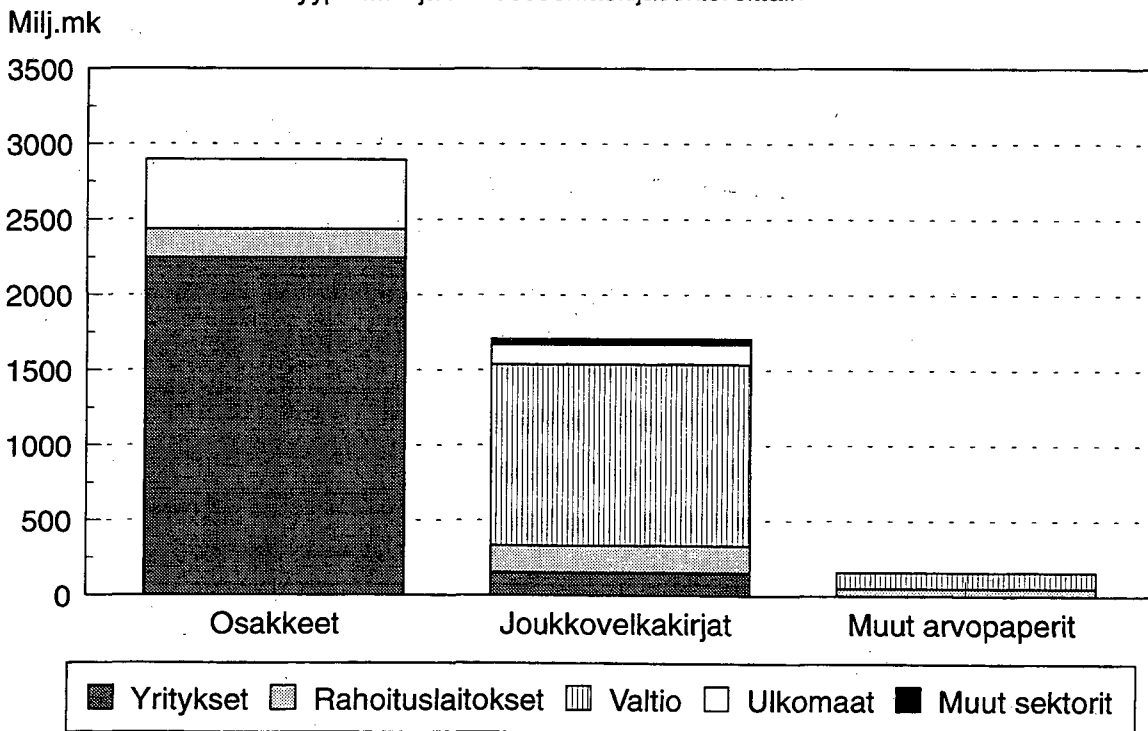
SVT

Rahoitus 1996:11
Finansiering
Financing

13.5.1996

Sijoitusrahastojen sijoitukset 31.12.1995

vaadetyypeittäin ja liikkeeseenlaskijasektoreittain



Sisällys**Innehåll****Contents**

Katsaus	Översikt	Summary	1
Taulukot	Tabeller	Tables	
Taulukko 1. Sijoitusrahastot Tuloslaskelma Tase Muita tietoja	Tabell 1. Placeringsfonder Resultaträkning Balansräkning Övriga uppgifter	Table 1. Mutual funds Profit and loss account Balance sheet Other information	1
Taulukko 2. Rahastoyhtiöt Tuloslaskelma Tase Muita tietoja	Tabell 2. Fondbolag Resultaträkning Balansräkning Övriga uppgifter	Table 2. Fund companies Profit and loss account Balance sheet Other information	6
Termiluettelo	Terminologi	Glossary of terms	9
Tuoteseloste	Produktsdeklaration	Description	14
Merkkien selitykset	Teckenförklaring	Symbols used	
M% muutosprosentti edellisestä vuodesta	M% ändring från föregående år i procent	M% change on the previous year, per cent	
R% rakenneprosentti koko erästä	R% procentuella andelar av helheten	R% as a percentage of the whole item	
(Z) nimikkeellä ei tietoa vertailuajankohtana	(Z) posten visar inget saldo vid jämförelsetidpunkten	(Z) no data available on the item for the period of comparison	
.) muutos negatiivisen ja positiivisen luvun välillä	.) förändring mellan ett negativt och positivt tal	.) change between the negative and positive figure	

Katsaus

Joukkovelkakirjat tuottivat hyvin vuonna 1995

Korkotaso laski voimakkaasti ja joukkovelkakirjamarkkinat kehittivät suotuisasti vuonna 1995. Keskimääräisen obligaatio­sijoituksen tuottoa kuvaava valtion­obligaatio­indeksi nousi 19,5 prosenttia viime vuonna. Osakemarkkinoita sen sijaan leimasivat suuret kurssivaihtelut. Helsingin Arvopaperipörssin kaikkien aikojen ennätyslukemat saavutettiin syksyllä, jonka jälkeen kurssit kääntyivät laskuun. Sijoitusrahastojen salkkujen rakennetta hyvin kuvaava, rajoitettuihin markkina-arvoihin perustuva HEX-portfolio­indeksi laski vuoden 1995 aikana 10,8 prosenttia.

Sijoitusrahastojen kasvu pysähtyi

Suomessa rekisteröityjen sijoitusrahastojen kokonaisarvo oli 5 209 miljoonaa markkaa vuoden 1995 lopussa. Tämä oli vain 0,2 prosenttia suurempi kuin vuotta aiemmin. Sijoitusrahaston arvo saadaan vähentämällä rahaston varoista rahaston velat. Eri rahastotyyppien kehitys oli epäyhtenäistä, sillä osakerahastojen yhteenlaskettu arvo laski 23 prosenttia edellisestä vuodesta mutta korkorahastojen arvo nousi 76 prosenttia. Osakerahastojen osuus kaikkien rahastojen arvosta oli 46 prosenttia, korkorahastojen 30 prosenttia ja yhdistelmärahastojen 25 prosenttia.

Rahastojen markkina-arvoinen arvopaperisalkku oli vuoden 1995 lopussa kaikkiaan 4 699 miljoonaa markkaa. Rahastojen markkina-arvoisesta arvopaperisalkusta 61 prosenttia oli osakkeita ja 36 prosenttia joukkovelkakirjoja. Arvopaperisalkusta 51 prosenttia oli sijoitettuna yritysten ja 28 prosenttia valtion liikkeeseenlaskemiin arvopapereihin. Ylivoimaisesti suosituimpia sijoituskohteita olivat yritysten osakkeet ja valtion joukkovelkakirjat. Ulkomaisten arvopaperien osuus sijoitusrahastojen salkusta oli 13 prosenttia.

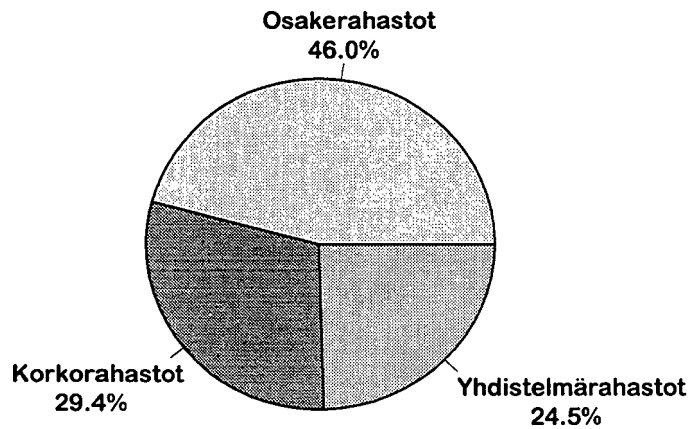
Kotitaloudet omistivat yli puolet rahastojen arvosta

Kotitaloudet omistivat sijoitusrahastojen arvosta 53 prosenttia vuoden 1995 lopussa. Yritysten omistusosuus oli 16 prosenttia sekä voittoa tavoittelemattomien yhteisöjen osuus 13 prosenttia.

Sijoitusrahastot tekivät tappiota vuonna 1995 yhteensä 36 miljoonaa markkaa. Edellisenä vuonna rahastot tuottivat voittoa 668 miljoonaa markkaa. Korkorahastot olivat aiempaa voitollisempia mutta osake- ja sekarahastojen heikentyneet tulokset käänsivät rahastojen yhteenlasketun tuloksen tappiolliseksi. Voitto-osuuksina ehdotettiin jaettavaksi osuudenomistajille 112 miljoonaa markkaa. Vuonna 1994 voitonjakoon käytettiin yhteensä 81 miljoonaa markkaa.

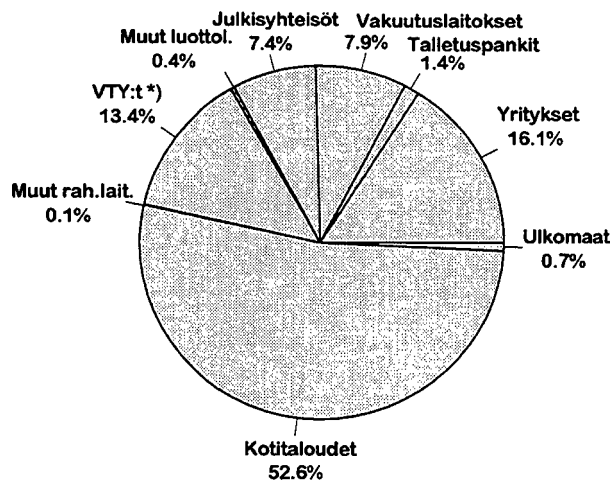
Suomessa rekisteröityjä sijoitusrahastoja oli vuoden 1995 lopussa 50 kappaletta, joista tilastoon sisältyy 44 tilinpäätöksen viime vuonna tehnyttä rahastoa. Tilastoitujen rahastojen lukumäärä kasvoi edellisestä vuodesta viidellä rahastolla. Sijoitusrahastoja hallinnoi 14 rahastoyhtiötä.

Rahastojen arvon jakautuminen rahastotyypeittäin 31.12.1995



Rahastojen arvo yhteensä 5209.4 milj.mk

Rahastojen arvon jakautuminen osuudenomistajasektoreittain 31.12.1995



*) Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt

Sijoitusrahastot vuosina 1988- 1995, 1000 mk

Vuosi	Tuotot	Kulut	Tilikauden voitto/ tappio	Arvopaperit, markkina- arvo	Rahasto- pääoma	Taseen loppu- summa	Sijoitus- rahastojen lkm. *)
1988	69 110	23 938	45 172	403 036	434 199	451 613	11
1989	60 234	39 161	21 073	314 094	406 743	373 703	12
1990	33 170	37 608	-4 438	279 255	444 082	318 334	13
1991	35 137	50 574	-15 437	285 170	453 905	328 457	16
1992	68 666	67 818	848	497 678	600 867	578 188	16
1993	469 245	93 133	376 112	3 273 591	2 849 541	3 724 025	25
1994	1 057 783	388 898	668 885	4 792 872	4 557 795	5 457 899	39
1995	949 948	985 341	-35 393	4 699 417	4 713 315	5 507 288	44

*) Tilastointivuonna tilinpäätöksen tehneet sijoitusrahastot

Sijoitusrahastot 1995

Taulukko 1.1

Sijoitusrahastot, tuloslaskelma

	Osake- rahastot	M %	Korko- rahastot	M %	Yhdistelmä- rahastot	M %	Yhteensä	M %
	1 000 mk		1 000 mk		1 000 mk		1 000 mk	
Tuotot	613410	-18.3	162167	98.2	174371	-22.6	949948	-10.2
Arvopapereiden myyntivoitot	538032	-23.0	62281	444.7	118772	-37.0	719085	-20.0
Osinkotuotot	62838	68.7	0	-100.0	15251	81.3	78089	39.8
Korkotuotot	12105	-17.1	99881	65.9	39655	39.4	151641	46.9
Muut tuotot	435	125.4	5	(Z)	693	824.0	1133	322.8
Kulut	750846	193.3	43619	-21.9	190876	147.6	985341	153.4
Arvopapereiden myyntitappiot	696222	271.2	37081	-16.5	167398	212.3	900701	215.4
Palkkiokulut	54359	-18.1	6389	14.8	23125	1.2	83873	-11.5
Muut kulut	265	-86.7	149	-97.5	353	-43.7	767	-91.0
Tilikauden voitto/tappio	-137436	)	118548	355.9	-16505	)	-35393)

Taulukko 1.2

Sijoitusrahastot, tase

	Osake- rahastot	M %	Korko- rahastot	M %	Yhdistelmä- rahastot	M %	Yhteensä	M %
	1 000 mk		1 000 mk		1 000 mk		1 000 mk	
Vastaavaa								
Kassa ja saamiset pankeilta	165881	-3.2	143696	78.6	106541	-3.8	416118	14.8
Siirtosaamiset	4959	-79.7	96153	96.6	26091	4.2	127203	29.3
Muut saamiset	148219	93.3	2466	-95.6	113865	60.8	264550	29.6
Arvopaperit markkina-arvoon	2213933	-25.1	1349918	81.5	1135566	4.0	4699417	-1.9
Vastaavaa yhteensä	2532992	-21.6	1592233	71.3	1382063	6.5	5507288	0.9
Vastattavaa								
Vieras pääoma	134720	24.6	57868	-1.6	105318	17.6	297906	16.1
Siirtovelat	18236	-58.0	2161	-64.8	5501	43.1	25898	-51.5
Muut lyhytaikaiset velat	116484	79.8	55707	5.8	99817	16.4	272008	33.9
Oma pääoma	2398272	-23.2	1534365	76.2	1276745	5.6	5209382	0.2
Sidottu oma pääoma	1849394	-23.7	1413530	67.5	1153175	12.6	4416099	2.9
Rahastopääoma	2053417	-20.8	1397847	61.3	1262051	14.8	4713315	3.4
Realisoitumaton arvomuutos	-204023	22.7	15683	)	-108876	44.2	-297216	12.4
Vapaa oma pääoma	548878	-21.3	120835	352.3	123570	-32.9	793283	-12.6
Edellisten tilikausien voitto/tappio	686314	238.7	2287	221.7	140075	290.2	828676	246.4
Tilikauden voitto/tappio	-137436	)	118548	355.9	-16505	)	-35393)
Vastattavaa yhteensä	2532992	-21.6	1592233	71.3	1382063	6.5	5507288	0.9

Sijoitusrahastot 1995

Taulukko 1.3

Sijoitusrahastojen liitetietoja

Arvopaperisalkun (pl. sijoitustodistukset)
jakaantuminen liikkeeseenlaskijan
vaateen ja sektorin mukaan, 1 000 mk

	Osakkeet	Joukko- velkakirjat	Muut arvo- paperit	Yhteensä	M %	R %
Yritykset	2243840	149500		2393340	-34.1	50.8
Talletuspankit	85905	34868		120773	-30.7	2.6
Muut luottolaitokset	5121	145668		150789		3.2
Vakuutuslaitokset	91539			91539	54.9	1.9
Muut rahoituslaitokset	5475			5475		0.1
Valtio		1208486	109402	1317888	123.7	28.0
Ulkomaat	461995	130981		592976	190.7	12.6
Muut sektorit		39678		39678	15.5	0.8
Yhteensä	2893875	1709181	109402	4712458	-1.6	100.0

Johdannaiset

-13041 778.2

Saamiset pankeilta, 1 000 mk

416118 -14.8

Talletukset

362191 19.1

Sijoitustodistukset

48820 -7.8

Muut saamiset

5107 -8.0

Liikkeellä olevien rahasto-osuuksien jakaantuminen osuudenomistajien sektorin mukaan
(rahastojen arvolla painotettu)

	R%	1 000 mk
Yritykset	16.1	837905
Talletuspankit	1.4	72374
Muut luottolaitokset	0.4	18456
Vakuutuslaitokset	7.9	412797
Rahoituksen ja vakuutuksen välitystä avustavat laitokset	0.1	4236
Muut rahoituslaitokset	0.0	514
Julkisyhteisöt	7.4	386725
Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt	13.4	699807
Kotitaloudet	52.6	2740824
Ulkomaat	0.7	35744
Yhteensä	100.0	5209382

Ehdotus voiton käytöstä, 1 000 mk

	1 000 mk	M %
Tilikauden voitto/tappio	-35393)
Edellisten tilikausien voittovarot	828676	246.2
Käytettävissä olevat voittovarot yhteensä	793283	-12.8
Jaetaan voitto-osuuksina	111741	39.8
Käyttämättömät voittovarot	681542	-17.9

Lukumäärätietoja vuoden lopussa

	Kpl	M %
Osuuden omistajia	153896	139.7
Liikkeellä olevia osuuksia	806752589	#)
Toimivia sijoitusrahastoja	44	12.8

#) ei vertailukelpoinen edelliseen vuoteen verrattuna

**Sijoitusrahastojen markkinaosuudet rahastotyypeittäin rahaston arvosta
ja rahastopääomasta laskettuna 31.12.1995**

		Rahaston arvo 1 000 mk	R%	Rahasto- pääoma 1 000 mk	R%
Osake rahastot	Kasvu-SYP	477757	20.2 %	423906	20.9 %
	Alfred Berg Finland	369423	15.6 %	286953	14.1 %
	Evli Select	265524	11.2 %	164400	8.1 %
	OP-Delta	240988	10.2 %	213385	10.5 %
	Kansallis-Kasvu	171923	7.3 %	140777	6.9 %
	Evli Global	134708	5.7 %	136625	6.7 %
	Riski-SYP	122441	5.2 %	140749	6.9 %
	Gyllenberg Finlandia	111948	4.7 %	97059	4.8 %
	Presta	108309	4.6 %	109509	5.4 %
	Investa-Osake	99994	4.2 %	75172	3.7 %
	Diana Osake	93618	4.0 %	88350	4.3 %
	Selin-Osake	65742	2.8 %	49608	2.4 %
	Aktia Capital	57105	2.4 %	54105	2.7 %
	Gyllenberg Small Firm	40332	1.7 %	43086	2.1 %
	Arctos Finland	5001	0.2 %	6451	0.3 %
	Arctos Futura	3110	0.1 %	2677	0.1 %
		100.0 %		100.0 %	
Korko rahastot	Alfred Berg Markka	203647	13.3 %	202142	14.5 %
	Alfred Berg Obligaatio	197994	12.9 %	182346	13.0 %
	Selin-Korko	168701	11.0 %	144660	10.3 %
	Arctos Fenno	142181	9.3 %	132561	9.5 %
	Tuotto-SYP	124735	8.1 %	117097	8.4 %
	Gyllenberg Bond	118066	7.7 %	100956	7.2 %
	Selin-Kunta	102941	6.7 %	86275	6.2 %
	Evli Korko	91250	5.9 %	86578	6.2 %
	Investa-Obligaatio	89074	5.8 %	78773	5.6 %
	OP-Korko	84018	5.5 %	76745	5.5 %
	Diana Korko	81280	5.3 %	70324	5.0 %
	Kansallis-Korko	66995	4.4 %	62928	4.5 %
	Evli Valtionobligaatio	37869	2.5 %	31461	2.3 %
	Arctos PCA - Sampo Julkisyhteisö	25615	1.7 %	25000	1.8 %
			100.0 %		100.0 %
Yhdistelmä- rahastot	Gyllenberg International	312958	24.5 %	287534	22.8 %
	Gyllenberg Teollisuus	273512	21.4 %	268935	21.3 %
	Kansallis-Metsä	164901	12.9 %	187483	14.9 %
	Kansallis-Tuotto	126040	9.9 %	145616	11.5 %
	OP-Tuotto	114575	9.0 %	123093	9.8 %
	OP-Metsä	101360	7.9 %	98269	7.8 %
	Alfred Berg Optimal	66116	5.2 %	61253	4.9 %
	Aktia Secura	37599	2.9 %	17213	1.4 %
	Aktia Global	21623	1.7 %	13447	1.1 %
	FIM Forte	20746	1.6 %	19337	1.5 %
	OP-Pirkka	19607	1.5 %	21745	1.7 %
	ABB Korko+Osake	13182	1.0 %	13226	1.0 %
	Arctos Forte	4521	0.4 %	4892	0.4 %
		100.0 %		100.0 %	

Sijoitusrahasto-osuuksien arvot vuosina 1987 - 1995, mk

	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo	Osuuden arvo
	31.12.1987	2.1.1989	2.1.1990	31.12.1990	31.12.1991	30.12.1992	30.12.1993	31.12.1994	31.12.1995
Osa-rahastot									
Aktia Capital						107.81	176.26	172.10	153.35
Alfred Berg Finland						99.19	193.24	204.10	19.04 (split 1:10)
Arctos Finland								94.46	87.43
Arctos Futura								99.53	115.81
Diana Osake							114.25	122.44	118.92
Evi Global (CHF)								9.54 (CHF)	9.70 (CHF)
Evi Select			10271.00	9859.00	10955.00	14683.00	25663.00	25.99	22.12
Gyllenberg Finlandia 1)								601.56	553.88
Gyllenberg Small Firm								488.83	479.65
Investa-Osake							62.86	62.25	56.70
Kansallis-Kasvu							1875.90 (1000 os.)	1948.03 (1000 os.)	1876.90 (1000 os.)
Kasvu-SYP	16.84	17.38	14.40	19.52	8.89	12.13	20.02	19.21	18.76
OP-Delta 2)		106.33	86.66	79.67	78.45	86.13	163.24	177.20	158.65
Presta	501.00	522.98	483.42	366.78	320.35	343.89	608.49 (1000 os.)	585.24 (1000 os.)	496.05 (1000 os.)
Riski-SYP	17.04	18.04	13.87	9.63	8.17	11.74	19.56	18.40	17.49
Selin-Osake							173.62	169.34	149.13
Korkorahastot									
Alfred Berg Markka									10.18
Alfred Berg Obligaatio 3)							105.54	99.93	11.93 (split 1:10)
Arctos Fenno								103.36	120.55
Arctos PCA-Sampo Julkisyhteisö									102.56
Diana Korke								99.60	114.40
Evi Korke									107.50
Evi Valtionobligaatio									119.52
Gyllenberg Bond									590.82
Investa-Obligaatio									47.14
Kansallis-Korke								501.03	
OP-Korke							1052.57 (1000 os.)	1020.26 (1000 os.)	1102.25 (1000 os.)
Selin-Korke							100.73	101.23	113.15
Selin-Kunta								102.18	116.02
Tuotto-SYP	20.08	21.15	20.15	18.99	19.29	19.77	22.41	102.18	116.54
Yhdistelemärahastot								22.49	23.62
ABB Korke+Osake								9.64	9.85
Aktia Global 4)	48.14	56.97	52.10	41.88	44.88	54.91	87.39	69.50	75.05
Aktia Secura 5)	84.96	95.37	80.62	56.54	64.34	76.87	119.66	106.34	109.05
Alfred Berg Optimal								108.61	11.60 (split 1:10)
Arctos Forte								97.67	93.42
FIM Forte								105.59	111.00
Gyllenberg International									552.56
Gyllenberg Teollisuus							964.75	976.24	824.57
Kansallis-Metsä							1052.57 (1000 os.)	1047.67 (1000 os.)	954.29 (1000 os.)
Kansallis-Tuotto	504.00	575.12	498.78	366.77	335.15	372.88	1126.73 (1000 os.)	1130.20 (1000 os.)	970.97 (1000 os.)
OP-Metsä 6)	103.31	106.78	100.58	82.87	75.79	86.36	133.45	132.88	115.85
OP-Pirikka			79.40	59.58	55.69	71.71	118.56	105.33	90.05
OP-Tuotto	103.26	107.63	103.18	96.41	96.25	104.27	124.66	120.78	106.79

1) entinen Gyllenberg Index

2) entinen STS-Sijoittaja

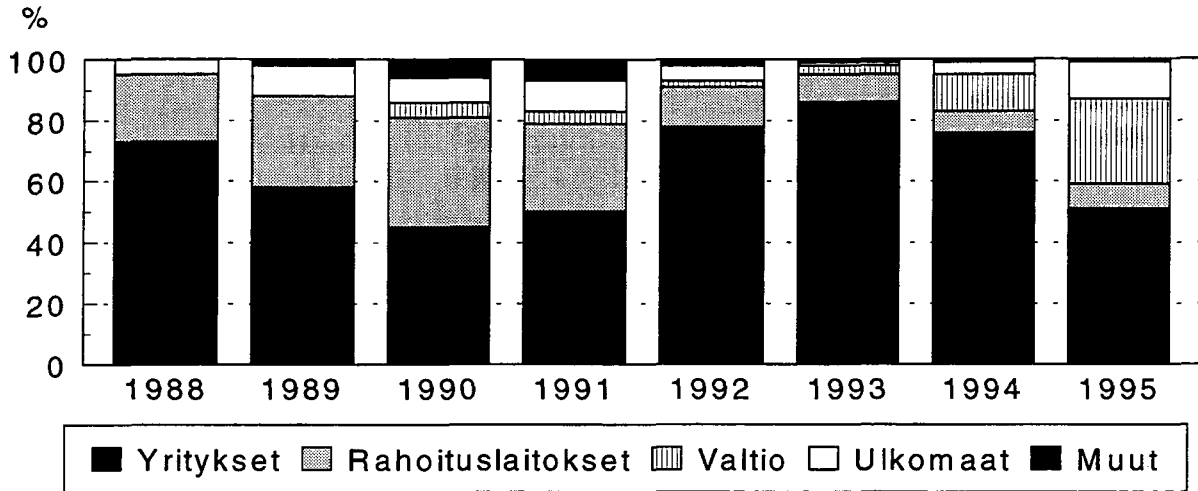
3) entinen Alfred Berg Korkotuotto

4) entinen SP-Tuotto, entinen TAP-Sijoitusrahasto

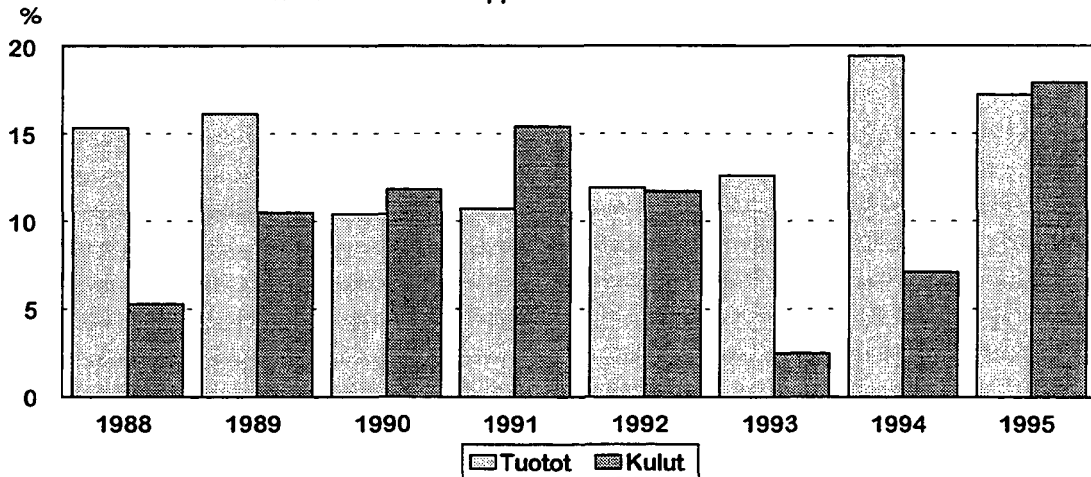
5) entinen SP-Kasvu, entinen Sijoitusrahasto SP

6) entinen OP-Kasvu

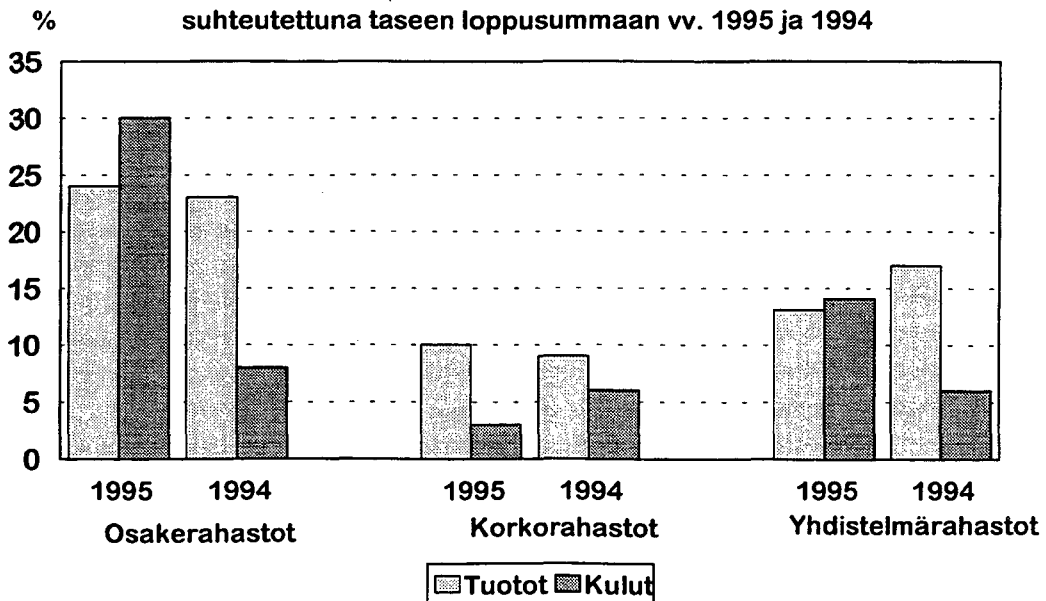
Arvopaperisalkun rakenne
liikkeeseenlaskijasektoreittain vv. 1988 - 1995



Tuotot ja kulut
suhteutettuna taseen loppusummaan vv.1988 - 1995



Tuotot ja kulut rahastotyypeittäin
suhteutettuna taseen loppusummaan vv. 1995 ja 1994



Rahastoyhtiöt 1995

Taulukko 2.1

Rahastoyhtiöt, tuloslaskelma	1 000 mk	M %
Tuotot rahastotoiminnasta	84419	-35.1
Hoitopalkkiot	80714	-30.6
Muut tuotot	3705	-72.8
Kulut	58885	-32.5
Palkat ja palkkiot	10687	-9.9
Vuokrat	9668	616.7
Muut kulut	38530	-47.9
Käyttökate	25534	-40.3
Poistot suunnitelman mukaan	-2024	85.9
Rakennuksista ja rakennelmista	0	-100.0
Koneista ja kalustosta	781	47.1
Aineettomista oikeuksista	893	205.8
Muut poistot	350	75.9
Liikevoitto/-tappio	23510	-43.6
Rahoitustuotot ja -kulut	8326	4.7
Korkotuotot	9680	-4.9
Osinkotuotot	15	400.0
Muut rahoitustuotot ja -kulut	-720)
Korkokulut	-649	-59.2
Tulos rahoituserien jälkeen	31836	-36.9
Muut tuotot ja kulut	-4481	-58.2
Muut tuotot	1577	-69.1
Muut kulut	-6058	-61.7
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	27355	-31.1
Tilinpäätössiirrot	95)
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen erotus	-81	-88.1
Varausten muutos	176	-38.9
Välittömät verot	-6837	-21.2
Tilikauden voitto/tappio	20613	-32.8

Rahastoyhtiöt 1995

Taulukko 2.2

Rahastoyhtiöt, tase	1 000 mk	M %
Vastaavaa		
Rahoitusomaisuus	121321	-0.5
<i>Kassa ja saamiset pankeilta</i>	40417	35.3
<i>Muut saamiset</i>	69798	-14.7
<i>Osakeantisaamiset</i>	700	150.9
<i>Siirtosaamiset</i>	10406	4.9
Käyttöomaisuus ja muut pitkävaikutteiset menot	5026	-1.6
<i>Koneet ja kalusto</i>	2133	9.8
<i>Osakkeet ja osuudet</i>	1835	-8.1
<i>Aineettomat oikeudet</i>	463	22.2
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>	542	20.2
<i>Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus</i>	53	-84.5
Muut pitkäaikaiset sijoitukset	34448	-30.3
Vastaavaa yhteensä	160795	-8.9
Vastattavaa		
Vieras pääoma	25577	-32.5
<i>Lyhytaikainen</i>	25577	-32.5
<i>Pitkäaikainen</i>	0	0.0
Varaukset	689	-37.3
<i>Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus</i>	599	-27.0
<i>Muut varaukset</i>	90	-67.7
Oma pääoma	134529	-2.1
Sidottu oma pääoma	101460	-3.3
<i>Osakepääoma</i>	99700	-1.2
<i>Osakeanti</i>	1700	-57.5
<i>Vararahasto</i>	60	0.0
Vapaa oma pääoma	33069	1.8
<i>Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta</i>	12456	582.9
<i>Tilikauden voitto/tappio</i>	20613	-32.8
Vastattavaa yhteensä	160795	-8.9

Taulukko 1.1

Sijoitusrahastot

Osakerahastot
Korkorahastot
Yhdistelmärahastot

Tuloslaskeima**Tuotot**

Arvopapereiden myyntivoitot

Osinkotuotot

Korkotuotot

Muut tuotot

Kulut

Arvopapereiden myyntitappiot

Palkkiokulut

Muut kulut

Tilikauden voitto/tappio

Taulukko 1.1

Placeringsfonder

Aktiefonder
Räntefonder
Blandfonder

Resultaträkning**Intäkter**

Försäljningsvinster på värdepapper

Dividendintäkter

Ränteintäkter

Övriga intäkter

Kostnader

Försäljningsförluster på värdepapper

Provisionskostnader

Övriga kostnader

Räkenskapsperiodens vinst/förlust

Table 1.1

Mutual funds

Equity funds
Fixed-income funds
Combination funds

Profit and loss account**Income**

Profit from sale of securities

Dividend income

Interest income

Other income

Expenses

Losses on sale of securities

Fees paid

Other expenses

Profit/loss for the financial year

Taulukko 1.2

Tase**Vastaavaa**

Kassa ja saamiset pankkeilta

Siirtosaamiset

Muut saamiset

Arvopaperit markkina-arvoon

Vastaavaa yhteensä**Vastattavaa****Vieras pääoma**

Siirtovelat

Muut lyhytaikaiset velat

Oma pääoma**Sidottu oma pääoma**

Rahastopääoma

Realisoitumaton arvonnmuutos

Vapaa oma pääoma

Edellisten tilikausien voitto/tappio

Tilikauden voitto/tappio

Vastattavaa yhteensä

Table 1.2

Balance sheet**Assets**

Cash and claims on banks

Accrued income and prepayments

Other claims

Securities at market value

Total assets**Liabilities and shareholders' equity****Liabilities**

Accrued expenses and deferred income

Other short-term liabilities

Shareholders' equity**Restricted equity**

Fund capital

Unrealized revaluations

Distributable equity

Profit/loss in previous financial year

Profit/loss in current financial year

Total liabilities and shareholders' equity

Taulukko 1.3

Muita tietoja

Arvopapereiden jakaantuminen vaa-
teittain ja sektoreittain, markkina-arvo

Osakkeet
Joukkovelkakirjat
Muut arvopaperit
Yritykset
Talletuspankit
Muut luottolaitokset
Vakuutuslaitokset
Rahoituksen ja vakuutuksen välitystä avustavat laitokset
Muut rahoituslaitokset
Valtio
Ulkomaat
Muut sektorit
Johdannaisopimukset
Saamiset pankeilta
Talletukset
Sijoitustodistukset
Muut saamiset
Liikkeellä olevien rahasto-osuuksien jakaantuminen osuudenomistajan sektorin mukaan (rahastojen arvolla painotettu)
Yritykset
Talletuspankit
Muut luottolaitokset
Vakuutuslaitokset
Rahoituksen ja vakuutuksen välitystä avustavat laitokset
Muut rahoituslaitokset
Julkisyhteisöt
Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt
Kotitaloudet
Ulkomaat

Tabell 1.3

Övriga uppgifter

Fördelning av värdepapper enligt finans-
objekt och sektor, marknadsvärdet

Aktier
Masskuldebrev
Övriga värdepapper
Företag
Depositionsbanker
Övriga kreditinstitut
Försäkringsanstalter
Institut för finansierings- och försäkringsverksamhet
Övriga finansiella institut
Staten
Utlandet
Övriga sektorer
Derivatkontrakt
Fordringar hos banker
Depositioner
Bankcertifikat
Övriga fordringar
Fördelning av utelöpande fondandelar enligt andelsägares sektor (vägt med fondvärdet)
Företag
Depositionsbanker
Övriga kreditinstitut
Försäkringsanstalter
Institut för finansierings- och försäkringsverksamhet
Övriga finansiella institut
Offentliga samfund
Ikke vinstsyftande samfund
Hushåll
Utlandet

Table 1.3

Other information

Division of securities by instrument
and sector, market value

Stocks
Bonds
Other securities
Enterprises
Deposit banks
Other credit institutions
Insurance corporations
Financial auxiliaries
Other financial intermediaries
Central government
Rest of the world
Other sectors
Derivative contracts
Claims on banks
Deposits
Certificates of deposit
Other claims
Division of shares outstanding by shareholder's sector (weighted by fund NAV)
Enterprises
Deposit banks
Other credit institutions
Insurance corporations
Financial auxiliaries
Other financial intermediaries
General government
Non-profit institutions
Households
Rest of the world

Ehdotus voiton käytöstä
 Tilikauden voitto/tappio
 Edellisten tilikausien voittovarat
 Käytettävissä olevat voittovarat
 Voiton jako
 Käyttämättömät voittovarat
Lukumäärätietoja vuoden lopussa
 Osuuden omistajien määrä
 Liikkeessä olevien osuuksien määrä
 Sijoitusrahastojen lukumäärä

Förslag till vinstanvändning
 Räkenskapsperiodens vinst/förlust
 Balanserad vinstmedel
 Disponibla vinstmedel
 Vinstutdelning
 Odisponerad vinst
Övriga uppgifter i slutet av räkenskapsperioden
 Antalet andelsägare
 Antalet utelöpande andelar
 Antalet placeringsfonder

Förslaget till vinstanvändning
 Profit/loss in current financial year
 Profit/loss in previous year
 Profit to be distributed
 Profits distributed
 Undistributed profits
Other information at the end of financial year
 Number of shareholders
 Number of shares outstanding
 Number of mutual funds

Taulukko 2.1

Table 2.1

Rahastoyhtiöt

Fondbolag

Fund companies

Tuloslaskelma
Tuotot rahastotoiminnasta
 Hoitopalkkiot
 Muut tuotot
Kulut
 Palkat ja palkkiot
 Vuokrat
 Muut kulut
Käyttökate
Poistot suunnitelman mukaan
 Rakennuksista ja rakennelmista
 Koneista ja kalustosta
 Aineettomista oikeuksista
 Muut poistot
Liikevoitto/-tappio
Rahoitustuotot ja -kulut
 Korkotuotot
 Osinkotuotot
 Muut rahoitustuotot
 Korkokulut
 Muut rahoituskulut
Tulos rahoituserien jälkeen
Muut tuotot ja kulut
 Muut tuotot
 Muut kulut

Resultaträkning
Intäkter av fondverksamhet
 Förvaltningsprovisioner
 Övriga intäkter
Kostnader
 Löner och arvoden
 Hyror
 Övriga kostnader
Driftsbidrag
Avskrivningar enligt plan
 Byggnader och konstruktioner
 Maskiner och inventarier
 Immateriella rättigheter
 Övriga avskrivningar
Rörelsevinst/-förlust
Finansiella intäkter och -kostnader
 Ränteintäkter
 Dividendintäkter
 Övriga finansiella intäkter
 Räntekostnader
 Övriga finansiella kostnader
Resultat efter finansiella poster
Övriga intäkter och kostnader
 Övriga intäkter
 Övriga kostnader

Profit and loss account
Income from business activities
 Commissions
 Other incomes
Expenses
 Salaries and fees
 Rents
 Other expenses
Operating margin
Planned depreciation
 Buildings and constructions
 Machinery and furnishings
 Intangible rights
 Other depreciation
Business profit/loss
Financing income and costs
 Interest income
 Dividend income
 Other financing income
 Interest expenses
 Other financing expenses
Profit/loss after financing
Other income and expenses
 Other income
 Other expenses

Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	Profit/loss before appropriations and taxes
Tilinpäätössiirrot	Bokslutsdispositioner	Appropriations
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen erotus	Differens mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	Difference between planned and actual depreciation
Varausten muutos	Förändring av reserveringar	Change in provisions
Välittömät verot	Direkta skatter	Direct taxes
Tilikauden voitto/tappio	Räkenkapsperiodens vinst/förlust	Profit/loss for the financial year
Taulukko 2.2	Tabell 2.2	Table 2.2
Tase	Balansräkning	Balance sheet
Vastaavaa	Aktiva	Assets
Rahoitusomaisuus	Finansieringsstillgångar	Liquid assets and claims
Kassa ja saamiset pankeilla	Kassa och fordringar hos banker	Cash and receipts from banks
Muut saamiset	Övriga fordringar	Other receipts due
Osakeantisaamiset	Aktieemissionstfordringar	Unpaid shares
Siirtosaamiset	Resultatregleringar	Adjusting entries for assets
Käyttöomaisuus ja muut pitkävaikutteiset menot	Anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid	Fixed assets and other long-term expenditure
Koneet ja kalusto	Maskiner och inventarier	Machinery and furniture
Osakkeet ja osuudet	Aktier och andelar	Stocks and shares
Aineettomat oikeudet	Immateriella rättigheter	Intangible rights
Muut pitkävaikutteiset menot	Övriga utgifter med lång verkningstid	Other long-term expenditure
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus	Akkumulerad differens mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	Accumulated difference between planned and actual depreciation
Muut pitkäaikaiset sijoitukset	Övriga långfristiga investeringar	Other long-term investments
Vastaavaa yhteensä	Aktiva sammanlagt	Total assets
Vastattavaa	Passiva	Liabilities and shareholders' equity
Vieras pääoma	Främmande kapital	Liabilities
Lyhytaikainen	Kortfristigt	Short-term liabilities
Pitkäaikainen	Långfristigt	Long-term liabilities
Varaukset	Reserveringar	Provisions
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus	Akkumulerad differens mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	Accumulated difference between planned and actual depreciation
Muut varaukset	Övriga reserveringar	Other provisions
Oma pääoma	Eget kapital	Shareholders' equity
Sidottu oma pääoma	Bundet eget kapital	Restricted equity
Osakepääoma	Aktiekapital	Share capital
Osakeanti	Aktieemission	Share issues
Vararahasto	Reservfond	Reserve fund

Vapaa oma pääoma

Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta
 Tilikauden voitto/tappio
 Vastattavaa yhteensä

Fritt eget kapital

Balanserad vinst/förlust
 Räkenskapsperiodens vinst/förlust
 Passiva sammanlagt

Distributable equity

Profit/loss in previous financial year
 Profit/loss in current financial year
 Total liabilities and shareholders' equity

Taulukko 2.3**Tabell 2.3****Muita tietoja****Saamiset pankeilta**

Talletukset

Muut saamiset

Rahastoyhtiöiden osakepääoman**jakaantuminen sektoreittain**

Yritykset

Talletuspankit

Pankkiiriliikkeet

Muut rahoituslaitokset

Muut sektorit

Rahastoyhtiöiden henkilökuntatietoja

Lukumäärä vuoden lopussa

Palkat ja palkkiot tilikauden aikana

Työtunnit tilikauden aikana

Rahastoyhtiöiden lukumäärä vuoden lopussa**Rahastoyhtiöihin kuuluvien sijoitus-****rahastojen lukumäärä vuoden lopussa****Övriga uppgifter****Fordringar hos banker**

Depositioner

Övriga fordringar

Fördelning av fondbolagets**aktiekapital enligt sektor**

Företag

Depositionsbanker

Bankfirmor

Övriga finansiella institut

Övriga sektorer

Fondbolagets personal

Antal anställda vid räkenskapsperiodens slut

Löner och arvoden under räkenskapsperioden

Antal arbetstimmar under räkenskapsperioden

Antal fondbolag vid räkenskapsperiodens slut**Antal placeringsfonder****inom fondbolaget****Table 2.3****Other information****Claims on banks**

Deposits

Other claims

Division of fund company**share capital by sector**

Enterprises

Deposit banks

Brokerage firms

Other financial institutions

Other sectors

Fund company personnel

Number of employees at the end of financial year

Salaries and fees paid during the financial year

Hours worked during the financial year

Number of fund companies at the end of financial year**Number of mutual funds belonging****to the fund company**

Tuoteseloste

Sijoitusrahastot 1995 -tilinpäätöstilasto sisältää Suomessa rekisteröityjen sijoitusrahastojen ja niitä hallinnoivien rahastoyhtiöiden tuloslaskelma- ja tasetietoja.

Sijoitusrahastot on luokiteltu kolmeen rahastotyyppiin sijoituspolitiikkansa mukaan. Osakerahastot sijoittavat lähinnä osakkeisiin. Korkorahastot sijoittavat etupäässä joukkovelkakirjoihin sekä rahamarkkinapapereihin. Yhdistelmärahastojen arvopaperisalkku koostuu sekä osake- että korkosijoituksista.

Tilastokeskus on julkaissut sijoitusrahastotilastoa vuodesta 1988 alkaen. Sijoitusrahastoista julkaistaan tietoja myös **neljännesvuosittain rahoitusmarkkinoiden kuukausisarjoja**- julkaisussa (Tilastokeskus, Rahoitus-sarja).

Innehåll

Placeringsfonder 1995 - är bokslutsstatistik som innehåller resultat- och balansräkningsuppgifter över de placeringsfonder som är registrerade i Finland och de fondbolag som administrerar dem.

Placeringsfonderna har indelats i tre typer av fonder efter den placeringspolitik de bedriver. Aktiefonder placerar närmast i aktier och räntefonder i huvudsak i masskuldebrev och penningmarknadsinstrument. Blandfonderna kan placera både i aktier och i räntebärande papper.

Sedan år 1988 har Statistikcentralen publicerat statistik över placeringsfonder. Uppgifter om placeringsfonderna publiceras också **kvartalsvis i finansmarknadens månadsserier** (Statistikcentralen, serien Finansiering).

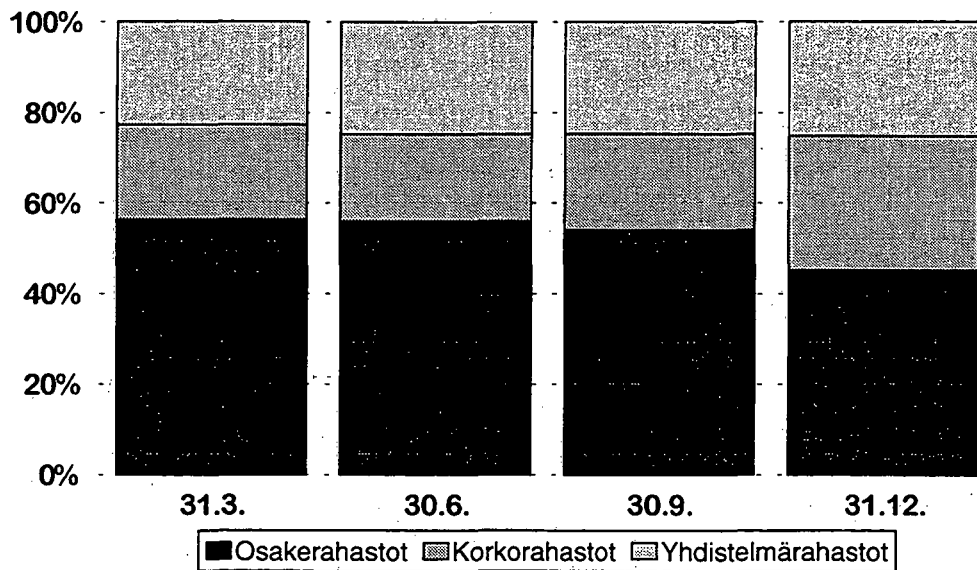
Description

Mutual Funds 1995 includes data on financial statements of mutual funds and fund companies registered in Finland.

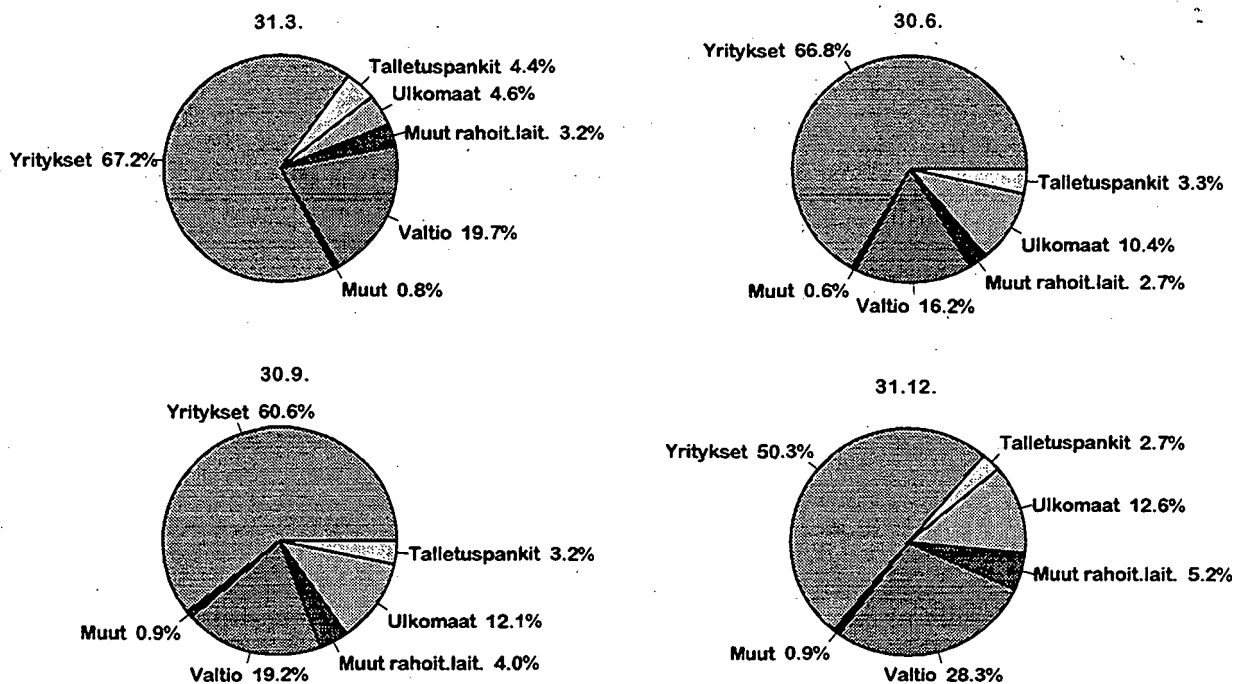
Mutual funds are classified into three subgroups on the basis of investment policy. Equity funds invest mainly in stocks. Fixed-income funds invest predominantly in bonds and money market instruments. Combination funds make both fixed-income and equity investments.

Statistics Finland has published annual statistics on mutual funds since the year 1988. Quarterly information on mutual funds is also published in **Monthly Series on Financial Markets** (Statistics Finland, Finance Series).

Rahastotyyppirakenne neljännesvuosittain v. 1995 osuus rahastojen yhteenlasketusta arvosta



Arvopaperisalkun rakenne neljännesvuosittain v. 1995 liikkeeseenlaskijan sektorin mukaan



Sijoitusrahastoista julkaistaan tietoja neljännesvuosittain rahoitusmarkkinoiden kuukausisarjoja -julkaisussa (Tilastokeskus, Rahoitus-sarja).

SVT Suomen Virallinen Tilasto
Finlands Officiella Statistik
Official Statistics of Finland

Rahoitus 1996:11
Finansiering
Financing

Tiedustelut – Förfrågningar – Inquiries:

Eero Savolainen
Mirja Laine
(90) 17 341

Rahoitusleasing-tilasto nyt entistä kattavampi

Rahoitusleasing-tilasto vuodelta 1995 sisältää tietoja myös yritysten ja muiden rahoituslaitosten harjoittamasta rahoitusleasingistä. Aikaisemmin tiedonantajina ovat olleet ainoastaan luottolaitokset.

Tilasto kuvaa mm. vuoden 1995 aikana tehtyjä rahoitusleasing-investointeja ja saatuja vuokria leasingilleottajasektoreittain ja -toimialoittain. Julkaisu ilmestyy elo-syyskuussa 1996. Hinta 70 mk.

Tiedustelut: Eero Savolainen puh. 90 - 1734 3539
Mirja Laine puh. 90 - 1734 3330