

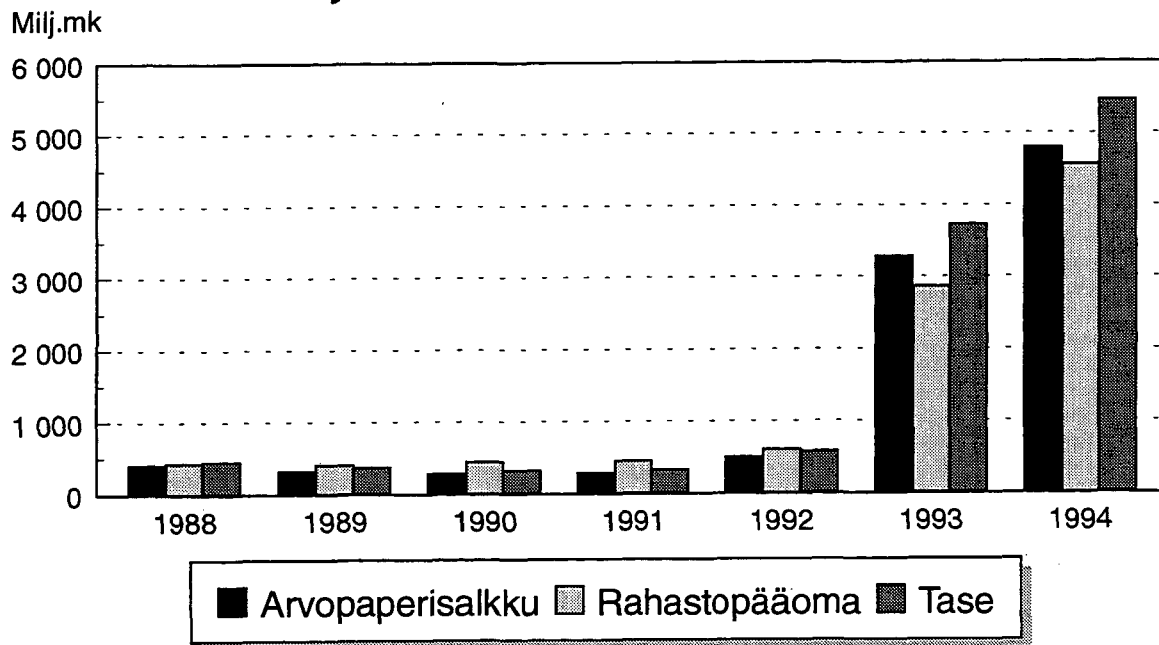
SVT

Placeringsfonder

Rahoitus 1995:11
Finansiering
Financing

12.5.1995

Sijoitusrahastot vv. 1988 - 1994



Sisälllys**Innehåll****Contents**

Katsaus	Översikt	Summary	I
Taulukot	Tabeller	Tables	
Taulukko 1. Sijoitusrahastot Tuloslaskelma Tase Muita tietoja	Tabell 1. Placeringsfonder Resultaträkning Balansräkning Övriga uppgifter	Table 1. Unit trusts 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. Trust funds Profit and loss account Balance sheet Other information	6
Termiluettelo	Terminologi	Glossary	9
Tuoteseloste	Produktsdeklaration	Description	14
Merkkien selitykset	Teckenförklaring	Symbols used	
M% muutosprosentti edellisestä vuodesta (X) muutosprosentti on suurempi kuin 999,9 (Y) nimikettä (riviä) ei ole vertailuajankohtana (Z) nimikkeellä ei tietoa vertailuajankohtana) muutos negatiivisen ja positiivisen luvun välillä	M% ändring från föregående år i procent (X) den procentuella ändringen större än 999,9 (Y) posten (raden) finns inte vid jämförelsetidpunkten (Z) posten visar inget saldo vid jämförelsetidpunkten) förändring mellan ett negativt och positivt tal	M% change on the previous year, per cent (X) change in excess of 999,9 per cent (Y) item not compiled during the period of comparison (Z) no data available on the item for the period of comparison) change between the negative and positive figure	

Sijoitusrahastot 1994

KATSAUS

Vuodelle 1994 oli tyypillistä osake- ja korkomarkkinoiden rajut heilahtelut

Osakekurssit nousivat HEX-yleisindeksillä mitattuna 17 prosenttia. Tosin kurssien kehitys oli hyvin epäyhtenäinen nousun keskittyessä suhteellisen harvoihin osakkeisiin. Pörssin osakevaihto kasvoi liki 70 miljardiin markkaan. Vaihto oli 48 prosenttia edellisvuotista suurempi.

Osake-emissioiden suuri määrä vaikutti osaltaan kurssikehitykseen heikentävästi. Lähimmän kymmenen vuoden aikana vain vuoden 1988 osake-emissioiden määrä ylitti vuoden 1994 tason. Vuoden 1994 aikana kerättiin pääomaa osakeanneilla yli 11 miljardia markkaa.

Myös korkomarkkinoille vuosi 1994 oli vaikea. Pitkät korot laskivat aluksi kääntyen vuoden alussa kuitenkin jyrkkään nousuun. Lyhyet markkinakorot eivät nousseet vastaavasti. Suomen Pankin avomarkkinaoperaatiot sekä huutokauppakoron nostaminen hillitsi lyhyiden markkinakorkojen laskua kääntäen ne nousuun. Pitkiin korkoihin tämä ei kuitenkaan heijastunut.

Sijoitusrahastojen kasvu jatkui viime vuonna

Sijoitusrahastojen rahastopääoma oli vuonna 1994 lähes 4 558 miljoonaa markkaa. Tämä oli 1 708 miljoonaa markkaa enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Rahastoihin sijoittavista sektoreista kotitaloudet oli edelleen merkittävin noin 60 prosentin osuudella kaikista rahasto-sijoituksista.

Rahastopääomista 57 prosenttia oli ohjautunut osakkeisiin sijoittaviin rahastoihin. Korkoinstrumentteihin sijoittavien rahastojen osuus oli 19 ja sekarahastojen osuus noin 24 prosenttia.

Rahastojen markkina-arvoinen arvopaperisalkku oli vuoden 1994 lopussa 4793 miljoonaa markkaa kun se vuoden 1993 lopussa oli 3 274 miljoonaa markkaa. Rakenteellisesti eniten osuuttaan salkussa olivat kasvattaneet valtion liikkeeseen laskemat arvopaperit kun taas rahoituslaitosten papereiden osuus oli edelleen laskenut. Yritysten liikkeeseen laskemien arvopapereiden osuus salkussa oli yhä ylivoimaisesti suurin - noin 76 prosenttia.

Voittoa sijoitusrahastot tuottivat vuonna 1994 runsaat 668 miljoonaa markkaa. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli noin 293 miljoonaa markkaa.

Sijoitusrahastojen vuoden 1994 tuloksesta ehdotettiin jaettavaksi voitto-osuuksina osuudenomistajille noin 80 miljoonaa markkaa. Vuoden 1993 voitonjakoon käytettiin runsaat 92 miljoonaa markkaa.

Sijoitusrahastojen yhteenlasketut taseet olivat 5 458 miljoonaa markkaa. Kasvua edellisestä vuodesta oli 1 734 miljoonaa.

Rekisteröityjä sijoitusrahastoja oli vuoden 1994 lopussa 46 kappaletta, joista tilastoon sisältyy 39 tilinpäätöksen vuonna 1994 tehnyttä sijoitusrahastoa. Edelliseen vuoteen verrattuna lukumäärä tilastossa kasvoi 14 yhtiöllä.

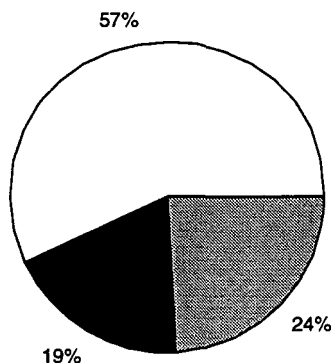
Rahasto-osuuden omistajia sijoitusrahastoilla oli vuoden lopussa 64 210.

Sijoitusrahastoja hallinnoi vuonna 1994 15 rahastoyhtiötä. Henkilökunnan lukumäärä rahastoyhtiöissä oli 43. Osalla rahastoyhtiöitä ei ollut omaa henkilökuntaa vaan sijoitusrahastotoimintaa hoidettiin jonkun muun konserniin kuuluvan yhtiön henkilökunnalla.

Sijoitusrahastot 1994

Osuus rahastopääomista v. 1994 rahastotyypeittäin

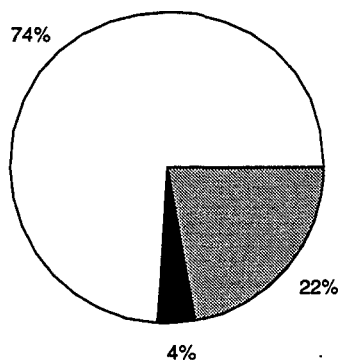
□ Osakerahastot ■ Korkorahastot ▨ Sekarahastot



Rahastopääoma yhteensä 4557,8 milj.mk

Osuus voitosta v. 1994 rahastotyypeittäin

□ Osakerahastot ■ Korkorahastot ▨ Sekarahastot



Tilikauden voitto 668,9 milj.mk

Sijoitusrahastot vuosina 1988- 1994, 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

*) Tilastointivuonna tilinpäätöksen tehneet sijoitusrahastot

Sijoitusrahastot 1994

Taulukko 1.1

Sijoitusrahastot, tuloslaskelma

	Osake- rahastot 1 000 mk	Korko- rahastot 1 000 mk	Seka- rahastot 1 000 mk	Yhteensä 1 000 mk	M %
Tuotot	750574	81837	225372	1057783	125.4
Arvopapereiden myyntivoitot	698534	11433	188446	898413	109.0
Osinkotuotot	37249	10193	8413	55855	310.0
Korkotuotot	14598	60211	28438	103247	317.7
Muut tuotot	193	0	75	268	-76.0
Kulut	255981	55832	77085	388898	317.6
Arvopapereiden myyntitappiot	187581	44414	53604	285599	464.1
Palkkiokulut	66405	5563	22854	94822	143.6
Muut kulut	1995	5855	627	8477	136.4
Tilikauden voitto/tappio	494593	26005	148287	668885	77.8

Taulukko 1.2

Sijoitusrahastot, tase

	Osake- rahastot 1 000 mk	Korko- rahastot 1 000 mk	Seka- rahastot 1 000 mk	Yhteensä 1 000 mk	M %
Vastaavaa					
Kassa ja saamiset pankeilta	171436	80464	110705	362605	11.4
Siirtosaamiset	24427	48899	25037	98363	476.9
Muut saamiset	76689	56549	70821	204059	89.3
Arvopaperit markkina-arvoon	2957742	743621	1091509	4792872	46.4
Vastaavaa yhteensä	3230294	929533	1298072	5457899	46.6
Vastattavaa					
Vieras pääoma	108161	58806	89576	256543	67.9
Siirtovelat	43385	6146	3845	53376	344.9
Muut lyhytaikaiset velat	64776	52660	85731	203167	44.3
Oma pääoma	3122133	870727	1208496	5201356	45.6
Sidottu oma pääoma	2424935	844011	1024313	4293259	32.8
Rahastopääoma	2591179	866820	1099796	4557795	59.9
Realisoitumaton arvomuutos	-166244	-22809	-75483	-264536)
Vapaa oma pääoma	697198	26716	184183	908097	168.9
Edellisten tilikausien voitto/tappio	202605	711	35896	239212)
Tilikauden voitto/tappio	494593	26005	148287	668885	77.8
Vastattavaa yhteensä	3230294	929533	1298072	5457899	46.6

Sijoitusrahastot 1994

Taulukko 1.3

Sijoitusrahastojen liitetietoja

Arvopaperisalkun jakaantuminen sektoreittain, markkina-arvo (1000 mk)

	1 000 mk	M %
Yritykset	3632721	28.8
Pankit	174268	-11.7
Muut rahoituslaitokset	160013	76.5
Valtio	589050	416.0
Ulkomaat	203959	577.1
Muut sektorit	34346	62.1
Johdannaissopimukset	-1485	(Y)
Yhteensä	4792872	46.4
Saamiset pankeilta	362605	11.4
Talletukset	304129	0.2
Sijoitustodistukset	52927	(Y)
Muut saamiset	5549	-74.9
Rahastopääoman jakaantuminen sektoreittain	4557795	59.9
Yritykset	838266	37.8
Pankit	116566	-20.4
Muut rahoituslaitokset	237240	217.7
Kotitaloudet	2738200	56.6
Ulkomaat	25532	280.7
Muut sektorit	601991	126.8
Lukumäärätietoja vuoden lopussa		
Osuuden omistajia	64210	27.8
Liikkeellä olevia osuuksia	890069596	#)
Toimivia sijoitusrahastoja	39	56.0
Ehdotus voiton käytöstä		
Tilikauden voitto	670242	
Edellisten tilikausien voittovarot	239340	
Käytettävissä olevat voittovarot yhteensä	909582	
Jaetaan voitto-osuuksina	79936	
Käyttämättömät voittovarot	829646	

#) ei vertailukelpoinen edelliseen vuoteen verrattuna

Sijoitusrahastojen markkinaosuudet taseen loppusummasta, rahastopääomasta ja markkina-arvoisesta arvopaperisalkusta 31.12.1994, 1000 mk ja osuus%

	Tase osuus%	Rahasto- pääoma osuus%	Arvopape- risalkku osuus%			
Kasvu-SYP	624096	11.5	541891	12.0	592823	12.5
Alfred Berg Finland	511125	9.4	391970	8.7	483821	10.2
Evli Select	443771	8.2	264923	5.9	403320	8.5
Gyllenberg Teollisuus	391155	7.2	268823	5.9	298650	6.3
OP-Delta	352137	6.5	279020	6.2	298758	6.3
Kansallis-Kasvu	239902	4.4	198772	4.4	217621	4.6
Kansallis-Metsä	218805	4.0	223269	4.9	196966	4.1
Gyllenberg Finlandia	176360	3.3	139072	3.1	141244	3.0
Riski-SYP	173675	3.2	173657	3.8	161216	3.4
Selin-Korko	172461	3.2	163056	3.6	119970	2.5
Kansallis-Tuotto	172022	3.2	167481	3.7	161799	3.4
Presta	141312	2.6	119114	2.6	125509	2.6
OP-Tuotto	139254	2.6	130535	2.9	123215	2.6
OP-Metsä	136957	2.5	114819	2.5	106040	2.2
Tuotto-SYP	130639	2.4	129006	2.9	118752	2.5
Alfred Berg Obligaatio	123782	2.3	103663	2.3	89515	1.9
OP-Korko	104534	1.9	106327	2.4	89985	1.9
Selin-Osake	103769	1.9	76829	1.7	98505	2.1
Gyllenberg Bond	103262	1.9	71931	1.6	59715	1.3
Diana Osake	101938	1.9	91396	2.0	98713	2.1
Selin-Kunta	98948	1.8	96212	2.1	91568	1.9
Evli Global	97897	1.8	108587	2.4	87661	1.8
Kansallis-Korko	90480	1.7	91432	2.0	85902	1.8
Alfred Berg Optimal	85107	1.6	70094	1.6	63203	1.3
Investa-Osake	83290	1.5	46545	1.0	78262	1.6
Aktia Capital	76616	1.4	65932	1.5	73585	1.5
Aktia Secura	70119	1.3	50010	1.1	67481	1.4
Diana Korko	50649	0.9	50246	1.1	45619	1.0
Investa-Obligaatio	44493	0.8	44880	1.0	34531	0.7
Gyllenberg Small Firm	42959	0.8	44495	1.0	40043	0.8
OP-Pirkka	29675	0.5	28098	0.6	26200	0.6
Aktia Global	21337	0.4	14206	0.3	19742	0.4
FIM Forte	15173	0.3	14642	0.3	13932	0.3
ABB Korko+Osake	12537	0.2	12216	0.3	9110	0.2
Arctos Finland	10314	0.2	9763	0.2	9003	0.2
Arctos Fenno	10285	0.2	10067	0.2	8064	0.2
Arctos Forte	5931	0.1	5603	0.1	5171	0.1
Arctos Futura	3870	0.1	3369	0.1	3115	0.1

Sijoitusrahasto-osuuksien arvot vuosina 1987 - 1994, mk

	Osuuden arvo 31.12.1987	Osuuden arvo 2.1.1989	Osuuden arvo 31.12.1990	Osuuden arvo 31.12.1991	Osuuden arvo 30.12.1992	Osuuden arvo 30.12.1993	Osuuden arvo 31.12.1994
Osakerahastot							
Alfred Berg Finland					99.19	193.24	204.10
Aktia Capital					107.81	176.26	172.10
Arctos Finland							94.46
Arctos Futura						114.25	99.53
Diana Osake							122.44
Evli Global (osuuden arvo Sveitsin frangeissa)					14683.00	25683.00	9.54 (CHF)
Evli Select			10271.00	10955.00		551.12	25.99
Gyllenberg Finlandia 1)							601.56
Gyllenberg Small Firm							488.83
Investa-Osake						62.86	62.25
Kansallis-Kasvu	16.84	17.38	14.40	8.89	1247.64 (1000 os.)	1875.90 (1000 os.)	1948.03 (1000 os.)
Kasvu-SYP		106.33	86.66	78.45	12.13	20.02	19.21
OP-Delta 2)	501.00	522.98	483.42	320.35	86.13	163.24	177.20
Presta	17.04	18.04	13.87	8.17	343.89	608.49 (1000 os.)	585.24 (1000 os.)
Riski-SYP					11.74	19.56	18.40
Selin-Osake						173.62	169.34
Korkorahastot							
Alfred Berg Obligaatio 3)						105.54	99.93
Arctos Fenno							103.36
Diana Korko							99.60
Gyllenberg Bond							501.03
Investa-Obligaatio							39.58
Kansallis-Korko						1052.57 (1000 os.)	1020.26 (1000 os.)
OP-Korko						100.73	101.23
Selin-Korko							102.18
Selin-Kuntia							102.18
Tuotto-SYP	20.08	21.15	20.15	19.29	19.77	22.41	22.49
Sekarahastot							
ABB Korko+Osake							9.64
Aktia Global 4)	48.14	56.97	52.10	44.88	54.91	87.39	69.50
Aktia Secura 5)	84.96	95.37	80.62	64.34	76.87	119.66	106.34
Alfred Berg Optimal							108.61
Arctos Forte							97.67
Film Forte							105.59
Gyllenberg Teollisuus						964.75	976.24
Kansallis-Metsä						1052.57 (1000 os.)	1047.67 (1000 os.)
Kansallis-Tuotto	504.00	575.12	498.78	335.15	372.88	1126.73 (1000 os.)	1130.20 (1000 os.)
OP-Metsä 6)	103.31	106.78	100.58	75.79	86.36	133.45	132.88
OP-Pirikka				55.69	71.71	118.56	105.33
OP-Tuotto	103.26	107.63	103.18	96.41	104.27	124.66	120.78

1) entinen Gyllenberg Index

4) entinen SP-Tuotto, entinen TAP-Sijoitusrahasto

2) entinen STS-Sijoittaja

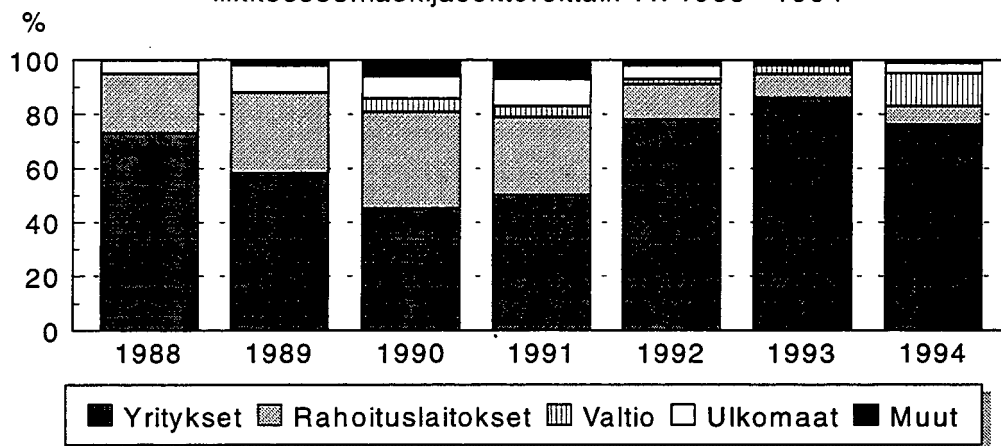
5) entinen SP-Kasvu, entinen Sijoitusrahasto SP

3) entinen Alfred Berg Korkotuotto

6) entinen OP-Kasvu

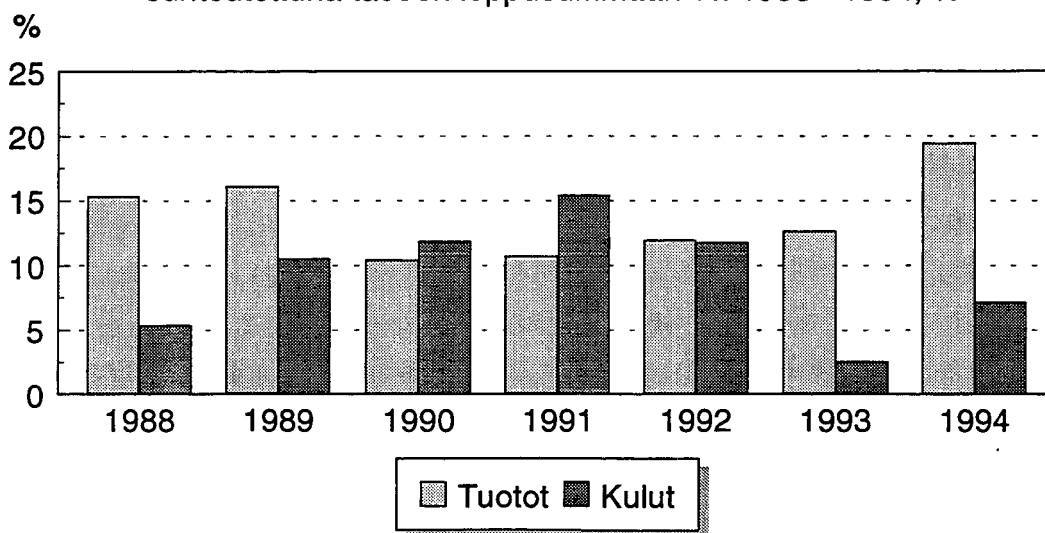
Arvopaperisalkun rakenne

liikkeeseenlaskijasektoreittain vv. 1988 - 1994



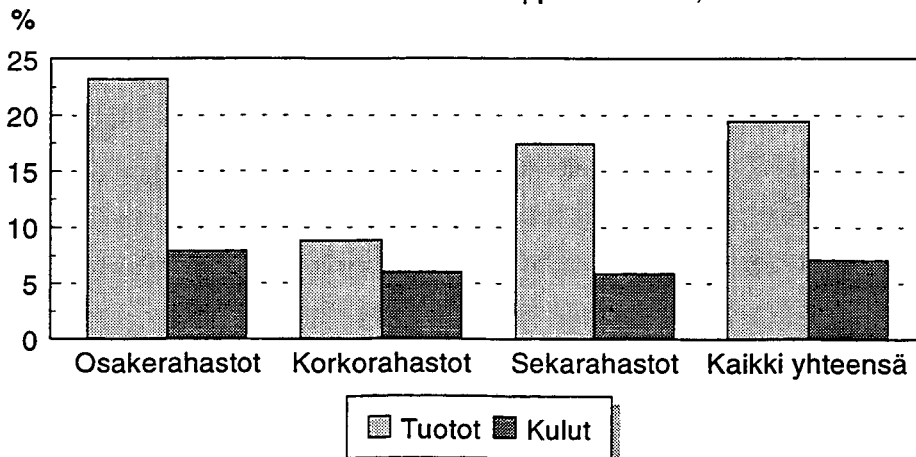
Tuotot ja kulut

suhteutettuna taseen loppusummaan vv. 1988 - 1994, %



Tuotot ja kulut rahastotyypeittäin v. 1994

suhteutettuna taseen loppusummaan, %



Rahastoyhtiöt 1994

Taulukko 2.1

Rahastoyhtiöt, tuloslaskelma

	1 000 mk	M %
Tuotot rahastotoiminnasta	129992	81.2
Hoitopalkkiot	116346	88.7
Muut tuotot	13646	35.8
Kulut	87191	84.8
Palkat ja palkkiot	11860	66.8
Vuokrat	1349	37.2
Muut kulut	73982	89.3
Käyttökate	42801	74.3
Poistot suunnitelman mukaan	-1089	56.9
Rakennuksista ja rakennelmista	67	13.6
Koneista ja kalustosta	531	69.6
Aineettomista oikeuksista	292	27.5
Muut poistot	199	114.0
Liikevoitto/-tappio	41712	74.8
Rahoitustuotot ja -kulut	8733	29.0
Korkotuotot	10174	41.1
Osinkotuotot	3	(Z)
Muut rahoitustuotot	288	(Z)
Korkokulut	-1589	269.5
Muut rahoituskulut	-143	(X)
Tulos rahoituserien jälkeen	50445	64.7
Muut tuotot ja kulut	-10720	181.9
Muut tuotot	5097	711.6
Muut kulut	-15817	257.0
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	39725	48.1
Tilinpäätössiirrot	-391	(X)
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen erotus	-679	(X)
Varausten muutos	288	423.6
Välittömät verot	-8673	41.7
Tilikauden voitto/tappio	30661	48.1

Rahastoyhtiöt 1994

Taulukko 2.2

Rahastoyhtiöt, tase

1 000 mk

M %

Vastaavaa

Rahoitusomaisuus	121906	42.5
Kassa ja saamiset pankeilta	29876	8.0
Muut saamiset	81833	144.6
Osakeantisaamiset	279	(Y)
Lainasaamiset	0	-100.0
Siirtosaamiset	9918	-22.8
Käyttöomaisuus ja muut pitkävaikutteiset menot	5109	214.0
Rakennukset ja rakennelmat	0	-100.0
Koneet ja kalusto	1942	109.7
Osakkeet ja osuudet	1996	(Z)
Aineettomat oikeudet	379	81.3
Muut pitkävaikutteiset menot	451	132.5
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus	341	143.6
Muut pitkäaikaiset sijoitukset	49395	113.3
Vastaavaa yhteensä	176410	59.9
Vastattavaa		
Vieras pääoma	37866	48.6
Lyhytaikainen	37866	48.6
Pitkäaikainen	0	0.0
Varaukset	1099	55.7
Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten poistojen kertynyt erotus	820	485.7
Muut varaukset	279	-50.7
Oma pääoma	137445	63.4
Sidottu oma pääoma	104960	46.7
Osakepääoma	100900	41.1
Osakeanti	4000	(Y)
Vararahasto	60	0.0
Vapaa oma pääoma	32485	158.3
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta	1824	.
Tilikauden voitto/tappio	30661	48.1
Vastattavaa yhteensä	176410	59.9

Rahastoyhtiöt 1994

Taulukko 2.3

Rahastoyhtiöiden liitetietoja

	1 000 mk	M %
Saamiset pankeilta	29876	8.0
Talletukset	26717	-3.0
Muut saamiset	3159	(X)

Rahastoyhtiöiden osakepääoman jakautuminen sektoreittain

Yritykset	25400	182.2
Pankit	52447	20.7
Pankkiiriliikkeet	19400	73.2
Muut rahoituslaitokset	2000	-71.4
Muut sektorit	1653	94.5
Yhteensä	100900	41.1

Rahastoyhtiöiden henkilökuntatietoja

		M %
Henkilökunnan lukumäärä vuoden lopussa	43	53.6
Palkat ja palkkiot tilikauden aikana (1000 mk)	8640	83.9
Työtunnit tilikauden aikana	60204	30.1
Rahastoyhtiöiden lukumäärä vuoden lopussa	15	15.4
Rahastoyhtiöihin kuuluvien sijoitus- rahastojen lukumäärä vuoden lopussa	46	64.3

Rahastoyhtiöiden osakepääoman jakaantuminen sektoreittain 1994, %

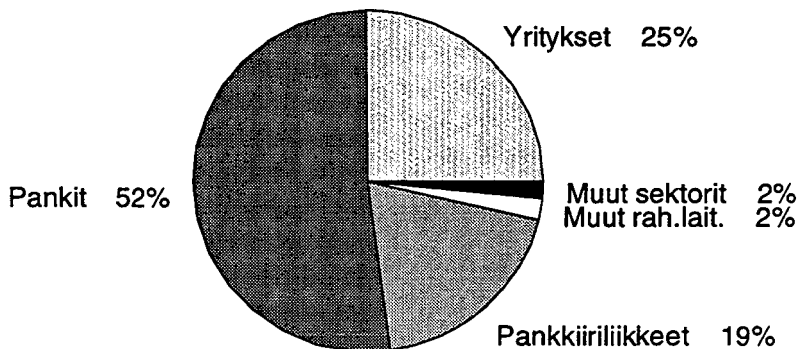


Table 1.1

Unit trusts
Equity funds
Bond funds
Balances funds
Profit and loss account
Income
Profit from sale of securities
Income from dividends
Income from interests
Other income
Expenses
Losses on sale of securities
Commissions paid
Other expenses
Profit/loss for the financial year

Table 1.2

Balance sheet
Assets
Cash and claims on banks
Accrued income
Other claims
Securities at market value
Total assets
Liabilities and shareholders' equity
Liabilities
Accrued expenses
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 1.1

Placeringsfonder
Aktiefonder
Räntefonder
Blandfonder
Resultaträkning
Intäkter
Försäljningsvinst på värdepapper
Dividendintäkter
Ränteintäkter
Övriga intäkter
Kostnader
Försäljningsförlust på värdepapper
Provisionskostnader
Övriga kostnader
Räkenskapsperiodens vinst/förlust

Taulukko 1.2

Balansräkning
Aktiva
Kassa och fordringar hos banker
Resultatregleringar
Övriga fordringar
Värdepapper till marknadsvärdet
Aktiva sammanlagt
Passiva
Främmande kapital
Resultatregleringar
Övriga kortfristiga skulder
Eget kapital
Bundet eget kapital
Fondkapital
Ikke-realiserad värdeförändring
Fritt eget kapital
Balanserad vinst/förlust
Räkenskapsperiodens vinst/förlust
Passiva sammanlagt

Taulukko 1.1

Sijoitusrahastot
Osakerahastot
Korkorahastot
Sekarahastot
Tuloslaskelma
Tuotot
Arvopapereiden myyntivoitot
Osinkotuotot
Korkotuotot
Muut tuotot
Kulut
Arvopapereiden myyntitappiot
Palkkiokulut
Muut kulut
Tilikauden voitto/tappio

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

Taulukko 1.3

Muita tietoja

Arvopapereiden jakaantuminen sektoreittain, markkina-arvo

Julkisesti noteerattut arvopaperit
 Muut arvopaperit
 Yritykset
 Pankit
 Muut rahoituslaitokset
 Valtio
 Ulkomaat
 Muut sektorit
 Johdannaissovimukset

Saamiset pankeilta

Talletukset
 Sijoitustodistukset
 Muut saamiset

Rahastopääoman jakaantuminen sektoreittain

Yritykset
 Pankit
 Muut rahoituslaitokset
 Kotitaloudet
 Ulkomaat
 Muut sektorit

Lukumäärätietoja vuoden lopussa

Osuuden omistajien määrä
 Liikkeellä olevien osuuksien määrä
 Sijoitusrahaostojen lukumäärä

Ehdotus voiton käytöstä

Tilikauden voitto
 Edellisten tilikausien voittovarat
 Käytettävissä olevat voittovarat
 Voiton jako
 Käyttämättömät voittovarat

Tabell 1.3

Övriga uppgifter

Fördelning av värdepapper enligt sektor, marknadsvärdet

Börsnoterade värdepapper
 Övriga värdepapper
 Företag
 Banker
 Övriga finansiella institut
 Staten
 Utlandet
 Övriga sektorer
 Derivatkontrakt

Fordringar hos banker

Depositioner
 Bankcertifikat
 Övriga fordringar

Fördelning av placeringsfondens aktiekapital enligt sektor

Företag
 Banker
 Övriga finansiella institut
 Hushåll
 Utlandet
 Övriga sektorer

Övriga uppgifter i slutet av räkenskapsperioden

Antal andelsägare
 Antal utelöppande andelar
 Antal placeringsfonder

Förslag till vinstanvändning

Räkenskapsperiodens vinst
 Balanserad vinstmedel
 Disponibla vinstmedel
 Vinstutdelning
 Odisponerad vinst

Table 1.3

Other information

Division of securities by sector, market value

Securities quoted on stock exchange
 Other securities
 Enterprises
 Banks
 Other financial institutions
 Central government
 Rest of the world
 Other sectors
 Derivative contracts

Claims on banks

Deposits
 Certificates
 Other claims

Division of unit trusts fund capital by sector

Enterprises
 Banks
 Other financial institutions
 Households
 Rest of the world
 Other sectors

Other information at the end of financial year

Number of shareholders
 Shares subject to trading
 Number of unit trusts

Distribution of profits

Profit in current financial year
 Profit/loss in previous year
 Profit to be distributed
 Profits distributed
 Undistributed profits

Taulukko 2.1

Rahastoyhtiöt

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

Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja**Tilinpäätössiirrot**

Tehtyjen ja suunnitelman mukaisten

poistojen erotus

Varausten muutos

Välittömät verot**Tilikauden voitto/tappio**

Tabell 2.1

Fondbolag

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

Räntointäkter

Dividendintäkter

Övriga finansiella intäkter

Räntekostnader

Övriga finansiella kostnader

Resultat efter finansiella poster**Övriga intäkter och kostnader**

Övriga intäkter

Övriga kostnader

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt**Bokslutsdispositioner**

Differens mellan bokförda avskrivningar

och avskrivningar enligt plan

Förändring av reserveringar

Direkta skatter**Räkenskapsperiodens vinst/förlust**

Table 2.1

Trust funds

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

Income from interests

Income from dividends

Other financing income

Interests paid

Other financing costs

Profit/loss after financing**Other income and expenses**

Other income

Other expenses

Profit/loss before appropriations and taxes**Appropriations**

Difference between planned

and actual depreciation

Chance in provisions

Direct taxes**Profit/loss for the financial year**

Taulukko 2.2

Tase
Vastaavaa
Rahoitusomaisuus
 Kassa ja saamiset pankkeilta
 Muut saamiset
 Osakeantisaamiset
 Lainasaamiset
 Siirtosaamiset

Käyttöomaisuus ja muut pitkävaikuttiset menot
 Rakennukset ja rakennelmat
 Koneet ja kalusto
 Osakkeet ja osuudet
 Aineettomat oikeudet
 Muut pitkävaikuttiset menot
 Tehtyjen ja suunnitellaman mukaisten poistojen kertynyt erotus

Muut pitkäaikaiset sijoitukset

Vastaavaa yhteensä

Vastattavaa
Vieras pääoma
 Lyhytaikainen
 Pitkäaikainen

Varaukset

Tehtyjen ja suunnitellaman mukaisten poistojen kertynyt erotus
 Muut varaukset

Oma pääoma

Sidottu oma pääoma
 Osakepääoma
 Osakeanti
 Vararahasto

Vapaa oma pääoma

Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta

Tabelle 2.2

Balansräkning
Aktiva
Finansieringstillgångar
 Kassa och fordringar hos banker
 Övriga fordringar
 Aktieemissionsfordringar
 Lånefordringar
 Resultatregleringar

Anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid
 Byggnader och konstruktioner
 Maskiner och inventarier
 Aktier och andelar
 Immateriella rättigheter
 Övriga utgifter med lång verkningstid
 Ackumulerad differens mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan

Övriga långfristiga investeringar

Aktiva sammanlagt

Passiva
Främmande kapital
 Kortfristigt
 Långfristigt

Reserveringar

Akkumulerad differens mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan
 Övriga reserveringar

Eget kapital

Bundet eget kapital
 Aktiekapital
 Aktieemission
 Reservfond

Fritt eget kapital

Balanserad vinst/förlust

Table 2.2

Balance sheet
Assets
Liquid assets and claims
 Cash and receipts from banks
 Other receipts due
 Unpaid shares
 Receipts due on loans
 Adjusting entries for assets

Fixed assets and other long-term expenditure
 Buildings and constructions
 Machinery and furniture
 Stocks and shares
 Intangible rights
 Other long-term expenditure
 Accumulated difference between planned and actual depreciation

Other long-term investments

Total assets

Liabilities and shareholders' equity
Liabilities
 Short-term liabilities
 Long-term liabilities

Provisions

Accumulated difference between planned and actual depreciation
 Other provisions

Shareholders' equity

Restricted equity
 Share capital
 Share issues
 Reserve fund

Distributable equity

Profit/loss in previous financial year

Tiliikauden voitto/tappio	Räkningsperiodens vinst/förlust	Profit/loss in current financial year
Vastattavaa yhteensä	Passiva sammanlagt	Total liabilities and shareholders' equity
Taulukko 2.3	Tabell 2.3	Table 2.3
Muita tietoja	Övriga uppgifter	Other information
Saamiset pankeilta	Fordringar hos banker	Claims on banks
Talletukset	Depositioner	Deposits
Muut saamiset	Övriga fordringar	Other claims
Rahastoyhtiöiden osakepääoman jakaantuminen sektoreittain	Fördelning av fondbolagets aktiekapital enligt sektor	Division of trust fund share capital by sektor
Yritykset	Företag	Companies
Pankit	Banker	Banks
Pankkiiriliikkeet	Bankfirmor	Brokers
Muut rahituslaitokset	Övriga finansiella institut	Other financial institutions
Muut sektorit	Övriga sektorer	Other sectors
Rahastoyhtiöiden henkilökuntatietoja	Fondbolagets personal	Trust fund personnel
Lukumäärä vuoden lopussa	Antal anställda vid räkenskapsperiodens slut	Number of employees at the end of financial year
Palkat ja palkkiot tiliikauden aikana	Löner och arvoden under räkenskapsperioden	Salaries and fees paid during the financial year
Työtunnit tiliikauden aikana	Antal arbetstimmar under räkenskapsperioden	Hours worked during the financial year
Rahastoyhtiöiden lukumäärä vuoden lopussa	Antal fondbolag vid räkenskapsperiodens slut	Number of trust fund at the end of financial year
Rahastoyhtiöihin kuuluvien sijoitusrahastojen lukumäärä vuoden lopussa	Antal placeringsfonder inom fondbolaget	Number of unit trusts belonging to the trust fund

Tuoteseloste

Sijoitusrahastot-tilinpäätöstilasto sisältää Suomessa rekisteröityjen sijoitusrahastojen ja niitä hallinnoivien rahastoyhtiöiden tuloslaskelma- ja tasetiedot ryhmäkohtaisesti. Julkaisu sisältää myös joitakin rahastokohtaisia tietoja kuten taseen loppusumman, arvopaperisalkun koon sekä rahaston osuuden arvon kehityksen.

Sijoitusrahastot on luokiteltu vuoden 1994 tilastossa kolmeen rahastotyyppiin sen mukaan miten ne sijoittavat rahaston varoja eri instrumentteihin. **Osakerahastot** sijoittavat ainoastaan osakkeisiin ja **korkorahastot** korkoinstrumentteihin (=joukkovelkakirjalainoihin). **Sekarahastojen** arvopaperisalkku koostuu sekä korko- että osakesijoituksista.

Tilastokeskus on julkaissut sijoitusrahastotilastoa vuodesta 1988 alkaen.

Sijoitusrahastoista tullaan julkaisemaan tietoja myös **neljännesvuosittain rahoitusmarkkinoiden kuukausisarjoja**-julkaisussa vuoden 1995 ensimmäisestä neljänneksestä alkaen (Tilastokeskus, Rahoitus-sarja).

Tulossa:

Sijoitusrahastot neljännesvuosittain

Sijoitusrahastoista tullaan julkaisemaan vuoden 1995 ensimmäisestä neljänneksestä alkaen tietoja mm. arvopaperisalkun rakenteesta ja rahastopääoman määrästä.

Tiedot julkaistaan Rahoitusmarkkinoiden kuukausisarjat-julkaisussa.

Lisätietoja:

Matti Virkkunen (90) 1734 3550

Mirja Laine (90) 1734 3330

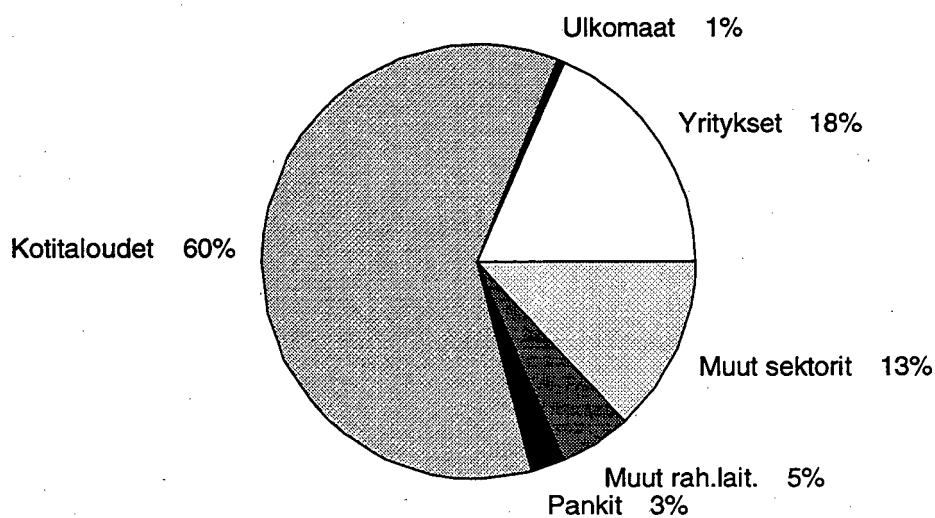
SVT Suomen Virallinen Tilasto
Finlands Officiella Statistik
Official Statistics of Finland

Rahoitus 1995:11
Finansiering
Financing

Tiedustelut – Förfrågningar – Inquiries:

Tuulikki Lund
Mirja Laine
(90) 17 341

Sijoitusrahastojen rahastopääoman jakaantuminen sijoittajasektoreittain v. 1994, %



Rahastopääoma 4557,8 milj.mk