



NARODOWY
BANK POLSKI

15 września, 2020 r.

Statystyka funduszy inwestycyjnych – nota metodyczna



1 Informacje ogólne

Publikowane przez Narodowy Bank Polski zestawienia statystyczne o funduszach inwestycyjnych są opracowywane na podstawie danych sprawozdawczych przekazywanych do NBP zgodnie z przepisami *rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 września 2017 r. w sprawie sposobu, szczegółowego zakresu i terminów przekazywania do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej, okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz analiz ryzyka systemowego* (Dz. U. poz. 1803 z późn. zm.¹⁾), zwanego dalej *rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 września 2017 r.*

Prezentowana statystyka funduszy inwestycyjnych jest zgodna z metodyką Europejskiego Banku Centralnego (EBC), w szczególności z przepisami *rozporządzenia (UE) Nr 1073/2013 Europejskiego Banku Centralnego z dnia 18 października 2013 r. dotyczącego danych statystycznych w zakresie aktywów i zobowiązań funduszy inwestycyjnych* oraz z wytycznymi EBC skierowanymi do krajowych banków centralnych.

Klasyfikacja sektorowa partnerów operacji funduszy inwestycyjnych została przygotowana na podstawie przepisów *rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie europejskiego systemu rachunków narodowych i regionalnych w Unii Europejskiej* (Dz. Urz. UE L 174 z 26.6.2013, s. 1), zwanego dalej *ESA 2010*.

2 Informacje szczegółowe

Publikowane dane funduszy inwestycyjnych obejmują:

- listę funduszy inwestycyjnych,
- informację o zmianach w populacji funduszy inwestycyjnych, oraz
- wybrane dane finansowe funduszy inwestycyjnych w ujęciu agregatowym.

¹⁾ Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 16 lutego 2018 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu, szczegółowego zakresu i terminów przekazywania do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej, okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz analiz ryzyka systemowego (Dz. U. poz. 418);
Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 23 lutego 2018 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu, szczegółowego zakresu i terminów przekazywania do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej, okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz analiz ryzyka systemowego (Dz. U. poz. 443).

2.1 Lista funduszy inwestycyjnych

Lista funduszy inwestycyjnych obejmuje fundusze inwestycyjne określone w przepisach *ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi*, będące podmiotami sprawozdawczymi do NBP zgodnie z przepisami rozporządzenia *Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 września 2017 r.* Według przepisów tego rozporządzenia fundusze inwestycyjne w trakcie likwidacji nie są objęte obowiązkiem sprawozdawczym do NBP, a ich dane nie są ujęte w prezentowanych agregatach danych. Na liście podmioty te są oznaczone wpisem „**w likwidacji**”.

Zgodnie z metodyką Europejskiego Banku Centralnego od 1 września 2020 r. fundusze zdefiniowanej daty oferujące pracownicze plany kapitałowe (PPK) zarządzane przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych klasyfikowane są do sektora emerytalno-rentowego, w związku z czym nie są prezentowane na liście funduszy inwestycyjnych, a ich dane nie są ujęte w agregatach danych.

W celu poprawnej identyfikacji funduszy inwestycyjnych publikowana lista ma charakter **hierarchiczny**, tj. uwzględnia strukturę podmiotową w ramach każdego towarzystwa funduszy inwestycyjnych. Lista obejmuje fundusze inwestycyjne oraz podmioty je reprezentujące, tj. towarzystwa funduszy inwestycyjnych i banki depozytariusze. Każdy podmiot zamieszczony na liście został opatrzony numerem identyfikacyjnym nadanym mu w systemie sprawozdawczym NBP oraz symbolem sektora instytucjonalnego według *ESA 2010*.

Poszczególnym podmiotom prezentowanym na liście nadano następujące oznaczenia sektorowe:

- **S.122** – instytucje przyjmujące depozyty z wyjątkiem banku centralnego, tj. banki-depozytariusze reprezentujące niektóre fundusze inwestycyjne, np. w trakcie likwidacji,
- **S.124** – fundusze inwestycyjne niebędące funduszami rynku pieniężnego według definicji Europejskiego Banku Centralnego²⁾,
- **S.126** – pomocnicze instytucje finansowe, tj. towarzystwa funduszy inwestycyjnych reprezentujące fundusze inwestycyjne lub fundusze inwestycyjne z wydzielonymi subfunduszami,
- **S.1311** – instytucje rządowe szczebla centralnego, tj. fundusze inwestycyjne zaklasyfikowane do tego sektora.

²⁾ Definicja funduszy rynku pieniężnego jest określona w rozporządzeniu Europejskiego Banku Centralnego (UE) nr 1071/2013 z dnia 24 września 2013 r. dotyczącym bilansu sektora monetarnych instytucji finansowych (wersja przekształcona), (Dz. Urz. UE. L 297 z 7.11.2013, s. 1).

2.2 Informacje o zmianach w populacji funduszy inwestycyjnych

Informacje o liczebności oraz zmianach w populacji funduszy inwestycyjnych są publikowane odrębnie dla grup funduszy wydzielonych według kryterium prawnego³. W szczególności są prezentowane dane o liczbie podmiotów nowo utworzonych, tj. podmiotów, które w danym kwartale rozpoczęły sprawozdawanie do NBP oraz o liczbie podmiotów, które w danym kwartale rozpoczęły likwidację i tym samym przestały być objęte obowiązkiem sprawozdawczym do NBP.

2.3 Wybrane dane wartościowe funduszy inwestycyjnych w ujęciu agregatowym

Zgodnie z przyjętą przez NBP metodyką, agregaty danych funduszy inwestycyjnych nie obejmują danych funduszy rynku pieniężnego według definicji EBC, danych funduszy w likwidacji oraz – począwszy od danych za wrzesień 2020 r. - danych funduszy zdefiniowanej daty oferujących pracownicze plany kapitałowe (PPK), które zarządzane są przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych.

Dane funduszy inwestycyjnych są publikowane w określonych przekrojach, m.in. w podziale według kryterium prawnego oraz kryterium polityki inwestycyjnej. Prezentowane podziały populacji funduszy inwestycyjnych są zgodne z definicjami typów i grup funduszy określonych przepisami rozporządzenia *Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 września 2017 r.*

2.4 Terminy publikacji

Lista funduszy inwestycyjnych jest publikowana z częstotliwością miesięczną, 15 dnia miesiąca po miesiącu, którego dotyczy. Dane wartościowe funduszy inwestycyjnych są prezentowane kwartalnie i obejmują dane począwszy od II kwartału 2010 r. Publikacja danych odbywa się 15 dnia drugiego miesiąca następującego po zakończeniu kwartału, którego dotyczą dane.

2.5 Informacje dodatkowe

Ze względu na zaokrąglenia danych, w niektórych przypadkach sumy składników mogą się różnić od podanych wielkości „ogółem”.

W razie konieczności dokonania korekty opublikowanych danych, w ramach publikacji danych za dany kwartał są również publikowane skorygowane dane za poprzedni kwartał.

³⁾ Kryterium prawne – podział funduszy inwestycyjnych na: fundusze inwestycyjne otwarte (FIO), specjalistyczne fundusze inwestycyjne otwarte (SFIO), fundusze inwestycyjne zamknięte (FIZ).

Znaki umowne:

- * – wartości nie spełniają kryterium tajemnicy statystycznej,
- (.) – brak informacji albo brak informacji wiarygodnych.

Dane wartościowe funduszy inwestycyjnych publikowane do grudnia 2018 r., prezentowane w układzie przyjętym dla danych sprawozdawczych pozyskiwanych zgodnie z *rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 27 października 2016 r. w sprawie sposobu, szczegółowego zakresu i terminów przekazywania do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej, okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz analiz ryzyka systemowego* (Dz. U. poz. 1786) zawiera **Archiwum**.

Ewentualne pytania dotyczące prezentowanych danych funduszy inwestycyjnych prosimy kierować na adres: DS_Sprawozdawczosc@nbp.pl

www.nbp.pl