

## Aktieägarstatistik 2015

FM0201

*I denna beskrivning redovisas först allmänna och legala uppgifter om undersökningen samt dess syfte och historik. Därefter redovisas undersökningens innehåll och tillförlitlighet samt hur den genomförs och hur man kan ta del av resultaten. Genom att klicka på en rubrik i innehållsförteckningen kommer man direkt till aktuellt avsnitt.*

### Innehållsförteckning

<b>A</b>	<b>Allmänna uppgifter .....</b>	<b>2</b>
A.1	Ämnesområde .....	2
A.2	Statistikområde .....	2
A.3	SOS-klassificering .....	2
A.4	Statistikansvarig .....	2
A.5	Statistikproducent .....	3
A.6	Uppgiftsskyldighet .....	3
A.7	Sekretess och regler för behandling av personuppgifter .....	3
A.8	Gallringsföreskrifter .....	3
A.9	EU-reglering .....	3
A.10	Syfte och historik .....	3
A.11	Statistikanvändning .....	4
A.12	Uppläggning och genomförande .....	4
A.13	Internationell rapportering .....	5
A.14	Planerade förändringar i kommande undersökningar .....	5
<b>B</b>	<b>Kvalitetsdeklaration .....</b>	<b>5</b>
B.0	Inledning .....	5
B.1	Innehåll .....	5
1.1	Statistiska målstorheter .....	5
1.1.1	Objekt och population .....	5
1.1.2	Variabler .....	5
1.1.3	Statistiska mått .....	6
1.1.4	Redovisningsgrupper .....	6
1.1.5	Referenstider .....	7
1.2	Fullständighet .....	7
B.2	Tillförlitlighet .....	7
2.1	Tillförlitlighet totalt .....	7
2.2	Osäkerhetskällor .....	7
2.2.1	Urval .....	7
2.2.2	Ramtäckning .....	7
2.2.3	Mätning .....	7
2.2.4	Svarsbortfall .....	8
2.2.5	Bearbetning .....	8

2.2.6	Modellantaganden .....	8
2.3	Redovisning av osäkerhetsmått .....	8
B.3	<i>Aktualitet</i> .....	8
3.1	Frekvens .....	8
3.2	Framställningstid .....	8
3.3	Punktlighet .....	9
B.4	<i>Jämförbarhet och sam användbarhet</i> .....	9
4.1	Jämförbarhet över tiden.....	9
4.2	Jämförbarhet mellan grupper .....	11
4.3	Sam användbarhet med annan statistik .....	11
B.5	<i>Tillgänglighet och förståelighet</i> .....	12
5.1	Spridningsformer.....	12
5.2	Presentation .....	12
5.3	Dokumentation .....	13
5.4	Tillgång till primärmaterial .....	13
5.5	Upplysningstjänster .....	13

## A Allmänna uppgifter

### A.1 Ämnesområde

*Ämnesområde: Finansmarknad*

### A.2 Statistikområde

*Statistikområde: Aktieägarstatistik*

### A.3 SOS-klassificering

*Tillhör (SOS)*



För undersökningar som ingår i Sveriges officiella statistik gäller särskilda regler när det gäller kvalitet och tillgänglighet, se Förordningen om den officiella statistiken (2001:100).

### A.4 Statistikansvarig

*Myndighet/organisation:*

*Postadress:*

*Besöksadress:*

*Kontaktperson:*

*Telefon:*

*Telefax:*

*E-post:*

Finansinspektionen

Box 7821, 103 97 STOCKHOLM

Brunnsgatan 3

Tove Husell

08-787 80 00

08-24 13 35

fornamn.efternamn@fi.se

## A.5 Statistikproducent

<i>Myndighet/organisation:</i>	Statistiska centralbyrån, SCB
<i>Postadress:</i>	Box 24 300
<i>Besöksadress:</i>	104 51 STOCKHOLM
<i>Kontaktperson:</i>	Per Jonsson, Emil Jansson
<i>Telefon:</i>	08-5069 41 42, 08-5069 4357
<i>Telefax:</i>	08-66 777 88
<i>E-post:</i>	fornamn.efternamn@scb.se

## A.6 Uppgiftsskyldighet

Uppgiftsskyldighet föreligger inte enligt lagen om den officiella statistiken (SFS 2001: 99).

## A.7 Sekretess och regler för behandling av personuppgifter

I myndigheternas särskilda verksamhet för framställning av statistik gäller sekretess enligt 24 kap. 8 § Offentlighets- och sekretesslagen (2009:400). Vid automatiserad behandling av personuppgifter gäller reglerna i personuppgiftslagen (1998:204). På statistikområdet finns dessutom särskilda regler för personuppgiftsbehandling i lagen (2001:99) och förordningen (2001:100) om den officiella statistiken. SCB har tillstånd av Datainspektionen för att få inrätta och föra personregistret "Börsaktieägarregister" enligt Datainspektionens beslut 1984-01-19, Dnr 211083.

## A.8 Gallringsföreskrifter

Personuppgifter gallras när uppgifterna inte längre behövs för sitt ändamål (SFS 2001:99). Uppgifter över person- och organisationsnummer avidentifieras i det material som SCB lagrar och kassetter med grunddata återsänds till Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB).

## A.9 EU-reglering

Någon direkt EU-reglering finns inte för statistik över ägande av aktier i noterade bolag. Statistiken utgör underlag till finansräkenskaperna och tillgodoser behovet av uppgifter om förmögenhet i aktier i noterade bolag. Framställningen av finansräkenskaperna regleras av EU förordningen ENS 2010.

## A.10 Syfte och historik

Statistiken har producerats årligen sedan 1983 och från och med år 2000 framställs statistiken halvårsvis. Syftet med statistiken är att visa strukturen för ägandet av aktier i noterade bolag över tiden, samt att förse finans- och nationalräkenskaperna med underlag till uppgifter om förmögenhet och sparande. Aktieägarstatistiken avser aktier noterade på svensk marknadsplats och visar olika samhällssektors aktieäggande och röstandelar fördelat på marknadsplats. Statistiken belyser också utländska ägare fördelade på de enskilt största ägarländerna, uppgifter om förvaltarregistrerade respektive direktregistrerade värdepapperskonton samt antal noterade bolag fördelade på marknadsplats. För hushållen visas också andelen aktieägare i befolkningen, aktieäggande fördelat på kön och ålder och aktieäggande fördelat på taxerad inkomst, samt genomsnittliga portföljstorlekar.

## A.11 Statistikanvändning

Den främsta användaren av statistiken är SCB:s finansräkenskaper men även aktörer på finansmarknaden, studenter, forskare och media är användare av statistiken.

## A.12 Uppläggning och genomförande

Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB) har tillstånd som auktoriserad central värdepappersförvarare. Enligt lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument finns bestämmelser om kontoföring i avstämningsregister av äganderätt till aktier och andra finansiella instrument.

Två gånger om året, per den sista juni respektive december, producerar SCB statistik över ägandet av aktier i noterade bolag baserat på Euroclear Sweden AB:s register. SCB erhåller dels ett bolagsregister med uppgifter om emittenten, dels ett ägarregister med uppgifter om innehav per ISIN-kod och om direktregistrerat respektive förvaltarregistrerat ägande. Det senare innehåller också en specifikation av slutlig ägare via förvaltare.

Uppgifter om slutlig ägare saknas för förvaltarregistrerat ägande via svensk förvaltare om innehavet understiger 501 aktier i ett bolag. Uppgifter om utländska förvaltares slutkunder saknas då dessa inte ingår i de offentliga aktieböckerna eller förteckning över aktieinnehav som är förvaltarregistrerade.

Marknadsvärden beräknas utifrån aktiekurser för referenstidpunktens sista börsdag. Den kurs som används är senast betalt. Saknas denna används i första hand köpkurs och i andra hand säljkurs. Har en aktie varit tillfälligt handelsstoppad sista börsdagen tas senast aktuell kurs.

Vid aktielån registreras aktieinnehavet på låntagande part.

Uppgifter om befolkningsmängden hämtas från Befolkningsstatistik (<http://www.scb.se/BE0101>). För halvårspubliceringen används preliminär befolkningsökning vilken fördelas proportionellt mellan de olika kön och ålderskategorierna utifrån senaste årsuppgifter.

För sektorklassificering av ägarna matchas Euroclear:s ägarregister mot SCB:s Företagsdatabas (FDB) i vilken alla organisationsnummer tilldelats en sektorkod enligt Standard för institutionell sektorindelning. Klassificeringen av aktieägarna till olika samhällssektorer är från och med 2014 anpassad till ENS 2010, det europeiska systemet för nationella och regionala

Vid beräkningen av inkomstfördelat ägande inom hushållssektorn samkörs ägardatabasen med register över taxerad förvärvs- och kapitalinkomst från Hushållens ekonomi (HE0107). Därefter klassificeras ägarna i olika inkomstgrupper beroende på respektive individs summerade kapital- och förvärvsinkomst. För senast publicerade period, då ingen uppgift om inkomst för den aktuella tidpunkten finns tillgänglig, används inkomsten ett år tidigare. De

ägare som inte kan hittas i inkomstregistret redovisas i kategorin *Inkomstuppegift saknas*.

### **A.13 Internationell rapportering**

Ingen direkt internationell rapportering men ingår i annan statistik.

### **A.14 Planerade förändringar i kommande undersökningar**

Inga förändringar planerade.

## **B Kvalitetsdeklaration**

### **B.0 Inledning**

Statistik över ägande av aktier noterade på svensk marknadsplats sista dagen i respektive period. Statistiken baseras på registeruppgifter.

### **B.1 Innehåll**

#### **1.1 Statistiska målstorheter**

Ägande av aktier i bolag noterade på svensk marknadsplats fördelade på olika samhällssektorer.

##### *1.1.1 Objekt och population*

Objektet är aktier i bolag noterade på svensk marknadsplats. Populationen är fr.o.m. år 2000 samtliga aktier i svenska noterade bolag (här ingår i förekommande fall även aktier som är sekundärnoterade på utländsk marknadsplats och depåbevis), svenska depåbevis samt aktier i utländska bolag som är noterade på svensk marknadsplats. Även sådana aktieserier i noterade bolag som inte handlas på marknaden, t.ex. sådana med hembudsklausul, ingår.

Från och med 1999 följer avgränsningen av vad som räknas som noterad aktie Riksskatteverkets (RSV) definition i deklarationsanvisningarna. Se RSV:s skrivelser 981118, Begreppet marknadsnoterad, RSV dnr. 10145-98/900.

##### *1.1.2 Variabler*

En sektors röstandel i ett bolag beräknas som sektorns antal röster i bolaget dividerat med bolagets totala antal röster. Sektorns totala röstandel är sedan summan av röstandelarna i samtliga noterade bolag multiplicerade med respektive bolags totala värde dividerat med värdet av samtliga noterade bolag.

Värdet av en viss sektors innehav beräknas per ISIN-nr genom antalet aktier multiplicerat med börskurs. För de ISIN-nr som saknar börskurs, skattas värdet utifrån den lägsta kursen för annat ISIN-nr som finns noterad inom samma aktiebolag (organisationsnummer).

### 1.1.3 *Statistiska mått*

Summor, antalsuppgifter, medelvärden, medianer samt procentuella andelar.

### 1.1.4 *Redovisningsgrupper*

Noterade bolag fördelade efter

- ägarsektor (sektortillhörighet från FDB) på marknadsplats och lista
- de största enskilda ägarländerna och vissa ländergrupper (adressland för direktägaren alternativt förvaltarens nationalitet)
- hushållens aktieportfölj fördelad på ålder och kön
- hushållens aktieportfölj fördelad på inkomstgrupper
- andelen aktieägare i befolkningen
- hushållens genomsnittliga portföljstorlek och medianportfölj
- direktregistrerade respektive förvaltarregistrerade värdepapperskonton
- antalet bolag noterade på respektive marknadsplats och lista

Redovisade sektorer bygger på "Standard för institutionell sektorindelning 2014, INSEKT 2014":

Icke-finansiella företag

Finansiella företag

- Banker, kreditmarknadsbolag m.fl.
- Investmentbolag
- Investeringsfonder
- Försäkringsföretag och pensionsinstitut

Offentlig sektor

- Staten
- Kommunal sektor
- Socialförsäkringsfonder

Hushåll

Icke-vinstdrivande organisationer

- Företagens
- Hushållens

Utlandet

Samtliga ägare med personnummer klassificeras som tillhörande hushållssektorn. Personnummer som är juridiska personer tillförs hushållssektorn.

Företagens icke-vinstdrivande organisationer är t.ex. arbetsgivar- och branschorganisationer, personal-, forsknings- och utbildningsstiftelser. Beroende på vilken typ av företag de betjänar klassificeras de som icke-finansiella företags icke-vinstdrivande organisationer eller finansiella företags icke-vinstdrivande organisationer. Till hushållens icke-vinstdrivande organisationer hör fackföreningar, politiska partier, fritids- och idrottsföreningar, konsumentorganisationer, registrerade trossamfund inklusive Svenska kyrkan, välgörenhets- och hjälpororganisationer, aktiesparkklubbar m.fl.

### *1.1.5 Referenstider*

Fr.o.m. år 2000 uppgifter per sista juni respektive sista december. Tidigare insamlades uppgifter endast per sista december. Åren 1990-1992 är ägarförhållandena per 21 februari påföljande år, innehaven är dock värderade till de kurser som gällde sista handelsdagen vid aktuellt årsskifte.

## **1.2. Fullständighet**

Statistiken omfattar inte aktier i onoterade bolag. Med undantag av svenska noterade bolags sekundärnoterade aktier eller depåbevis ingår inte aktier på utländsk marknadsplats.

## **B.2 Tillförlitlighet**

### **2.1 Tillförlitlighet totalt**

Tillförlitligheten är god totalt sett, bl.a. beroende på att statistiken bygger på registeruppgifter. De främsta osäkerhetskällorna rör sektorklassificering av slutlig ägare och att ägare inte alltid rapporteras. För att säkerställa en hög kvalitet läggs mycket resurser på manuell granskning av sektorklassificeringen.

### **2.2 Osäkerhetskällor**

Sektorklassificeringen av slutlig ägare är osäker främst beroende på felaktig eller ofullständig rapportering från förvaltare och värdepappersbolag till Euroclear och eventuella felaktigheter i Företagsdatabasens, FDB:s, sektorkoder.

Ägande via utländsk förvaltare registreras på förvaltarens hemland vilket utgör en osäkerhetskälla vid landfördelningen.

Andelen aktieägare i befolkningen riskerar att bli något underskattad då förvaltarregistrerat ägande via svensk förvaltare (exempelvis handel via depå) måste uppgå till minst 501 aktier i ett bolag för att slutlig ägare ska registreras. Ägande via utländsk förvaltare ingår inte oavsett antalet aktier.

#### *2.2.1 Urval*

Eftersom denna statistik är en totalundersökning existerar inga urvalsfel.

#### *2.2.2 Ramtäckning*

Inga ramtäckningsproblem föreligger.

#### *2.2.3 Mätning*

Uppgifterna om antal aktier per ägare och per emittent levereras från Euroclear på datamedia till SCB. Ägarna matchas med hjälp av organisations- och personnummer med uppgifter från Företagsdatabasen, FDB, för att erhålla sektortillhörighet. Felaktigheter kan uppstå beroende på brister i klassificering av sektor i FDB, denna felkälla bedöms dock vara liten.

Brister i rapporteringen om den slutlige ägaren förekommer från förvaltare, vanligen underrapportering av slutlig ägare men även fiktiva organisations- och personnummer förekommer. Utländska förvaltare redovisar inga slutliga ägare eftersom något krav på sådan rapportering inte finns.

Uppgifter om slutlig ägare från förvaltarna kan innehålla ofullständiga eller felaktiga landskoder. Dessa har försetts med landskod okänd och värdet har tilldelats utländsk ägarsektor.

#### 2.2.4 *Svarsbortfall*

Det är registeruppgifter så svarsbortfall förekommer inte.

#### 2.2.5 *Bearbetning*

Antalet manuella bearbetningar har minskats avsevärt med den systemlösningen som togs i bruk 1999 och felaktigheter i bearbetning bedöms därför som liten.

Visst mått av subjektiv klassificering av sektor förekommer eftersom aktieägare med fiktiva organisationsnummer måste sektorklassificeras manuellt. Huvudsakligen sker denna klassificering genom att utifrån namn och land söka information om ägaren.

#### 2.2.6 *Modellantaganden*

Åren 1994-1998 saknas uppgifter om slutlig ägare till samtliga innehav understigande 501 aktier inom ett bolag. Dessa aktieposter har schablonmässigt förts till 95 procent av värdet till hushållssektorn medan resterande 5 procent förts till sektorn icke-finansiella företag.

Fr.o.m. år 1999 saknas uppgifter om slutlig ägare till förvaltarregistrerade innehav via svensk förvaltare om innehavet understiger 501 aktier i ett bolag. För innehav i svenska bolag skattas fr.o.m. år 1999 sektorfördelningen av dessa innehav genom proportionell fördelning mellan hushållssektorn och hushållens icke-vinstdrivande organisationer. För svenska depåbevis och utländska aktier noterade på svensk marknadsplats skattas fr.o.m. år 2000 sektorfördelningen på dessa innehav genom proportionell fördelning på samtliga samhällssektorer. Ägande via utländsk förvaltare registreras på förvaltarens hemland.

För onoterade aktieserier i noterade bolag skattas kursen med den lägsta noterade kursen för annan aktieserie i det aktuella bolaget.

### **2.3 Redovisning av osäkerhetsmått**

Andelen av hushållens förmögenhet som är skattad pga. att uppgift om slutlig ägare saknas redovisas i fotnot till relevanta tabeller i Statistiskt meddelande.

## **B.3 Aktualitet**

### **3.1 Frekvens**

Mellan 1983-1999 har statistiken framställts årsvis. Fr.o.m. år 2000 framställs samt publiceras statistiken halvårsvis, per sista juni och sista december.

### **3.2 Framställningstid**

T.o.m. 1998 har framställningstiden varit ca 6 månader efter referenstidpunkt. Ett nytt datasystem började användas från och med referensåret 1999 vilket lett till en kraftig uppsnabbning av den löpande produktionen. Framställningstiden är nu ca 2 månader.



### **3.3 Punktlighet**

Punktligheten är god

### **B.4 Jämförbarhet och sammanvändbarhet**

#### **4.1 Jämförbarhet över tiden**

De aktier och marknadsplatser som statistiken omfattar har utökats under åren som den framställts i takt med värdepappersmarknadens expansion.

1983 t.o.m. 1989 omfattas endast svenska bolag på Stockholms fondbörs, nuvarande OMX Stockholmsbörsen, A-lista (då uppdelad på listorna AI och AII). Från och med 1990 omfattar statistiken alla listor på Stockholms fondbörs (dvs. även OTC- och O-listan inkluderades, Externa listan har dock aldrig ingått i statistiken). 1989 uppgick marknadsvärdet för bolag noterade på A-listan till 757 miljarder kronor medan värdet för bolag noterade på OTC-listan var 25 miljarder och värdet för bolag noterade på O-listan var 32 miljarder.

Från och med 1998 inkluderas även andra marknadsplatser än Stockholmsbörsen. 1999 stod bolag noterade på Stockholmsbörsen för över 99 procent av de noterade bolagens marknadsvärde. Utökningen med flera marknadsplatser påverkar därmed inte jämförbarheten över tiden i någon större utsträckning

Statistiken omfattar fr.o.m. år 2000 värdepapperstyperna svenska aktier (AK) och svenska depåbevis (SDB) samt även utländska aktier som är marknadsnoterade i Sverige. Tidigare omfattade statistiken endast svenska aktier.

#### ***Förändringar i Aktieägarstatistiken efter år***

**1983** Aktieägarstatistiken börjar sammanställas, årsvis. Svenska bolag noterade på Stockholms Fondbörs (Nuvarande OMX Stockholmsbörsen) A-lista omfattas.

**1990** Alla svenska bolag på Stockholms Fondbörs (A-, O- och OTC-listan) ingår.

**1998** Även svenska bolag noterade på SBI Marknadsplats (nuvarande Nordic Growth Market), Aktietorget och Nya Marknaden (nuvarande First North) ingår.

**1999** Även svenska bolag noterade på Göteborgs OTC-lista ingår. Den nya sektorindelningen enligt ENS 95 börjar användas.

**2000** Även onoterade aktieserier i noterade bolag omfattas av statistiken.

Exempel på sådana kan vara aktieserier med hembudsklausul. Svenska depåbevis (SDB) samt utländska bolag som är marknadsnoterade i Sverige inkluderas i statistiken. Stockholmsbörsens OTC-lista upphör och bolagen noteras istället på O-listan. Statistiken börjar publiceras halvårsvis.

**2002** I publiceringen avseende juni 2002 omklassificerades vissa ägare till andra sektorer än tidigare. Revideringen berör banksektorn och de icke-vinstdrivande organisationerna och görs tillbaka till 1999. De två listorna NGM Venture och NGM:s observationslista på NGM exkluderas från statistiken.

**2006** Till publiceringen avseende juni har Nya Marknaden övergått till First North. I publiceringen delas NGM:s listor upp i NGM Equity (börs) och NGM

Nordic MTF (annan marknadsplats). NGM Nordic MTF redovisas ihop med Göteborgslistan då aktierna på Göteborgslistan även handlas på NGM Nordic MTF och relativt få bolag är noterade på dessa listor. Listindelningen på OMX Stockholmsbörsen ändrades, tidigare A- och O-listan ersattes av de tre listorna Small Cap, Mid Cap och Large Cap.

**2007** Aktietorget upphörde 29 mars 2007 att vara auktoriserad marknadsplats och redovisas nu i statistiken under annan marknadsplats.

**2008** Finansinspektionen återkallar NGM:s tillstånd att bedriva reglerad marknad och handelsplattform 1 oktober. Efter att NGM sålts till Börse Stuttgart återfår NGM tillstånden i slutet av november. Uppdelningen av marknadsplatser i Aktieägarstatistiken påverkades inte av detta. Sedan 2006 redovisades aktier på Göteborgslistan ihop med NGM Nordic MTF där de handlades parallellt. Sedan 2008 handlas en del bolag istället parallellt på Aktietorget. Aktierna på Göteborgslistan redovisas därför på den lista där de parallellhandlas, dvs. i dagsläget på NGM Nordic MTF eller Aktietorget.

### ***Ändrad sektorindelning från och med 1999***

Även om Standard för institutionell sektorindelning, INSEKT 2000, i allt väsentligt bygger på samma grundprinciper som tidigare (1968-års) standard, är den nya sektorindelningen inte fullt ut jämförbar med den tidigare standarden. Det innebär att det inte går att konstruera en enkel och hanterbar nyckel för översättning dem emellan. Av denna anledning beskrivs i det följande avsnittet de övergripande skillnaderna mellan den nya indelningen som började användas i Aktieägarstatistiken fr.o.m. 1999 och den tidigare indelningen.

Detaljeringsgraden har ökat, främst inom sektorerna Finansiell företagssektor, Statlig sektor, Kommunal sektor, Hushåll samt Utlandet. I synnerhet har den finansiella företagssektorn varit föremål för en mycket långtgående uppdelning jämfört med motsvarande huvudsektor i tidigare standard.

Mellan Icke-finansiell företagssektor och Finansiell företagssektor har en viss omfördelning av enheter ägt rum. Finansiella serviceföretag som i 1968-års standard ingick i huvudsektorn Icke-finansiella företag har i den nya standarden förts till Finansiell företagssektor där de bildar en egen undersektor. Vidare fanns i den tidigare huvudsektorn Icke-finansiella företag en delsektor benämnd Företags intresseorganisationer m.m., i vilken ingick såväl icke-finansiella som finansiella företags icke-vinstdrivande organisationer. Denna delsektor har i den nya standarden delats upp på Finansiella och Icke-finansiella företags icke-vinstdrivande organisationer. Pensionsstiftelser och understödsföreningar som ingick i den tidigare delsektorn Företags intresseorganisationer m.m. har i den nya standarden förts till Finansiell företagssektor där de bildar en särskild delsektor inom undersektor Försäkringsföretag och pensionsinstitut.

Det som tidigare gick under benämningen Offentlig förvaltning har delats upp i tre sektorer; Statlig sektor, Kommunal sektor och Socialförsäkringsfonder. På grund av att Svenska kyrkans skiljdes från staten år 2000 har den tidigare delsektorn Kyrklig kommunal förvaltning ingen motsvarighet i den nya standarden. De allmänna försäkringskassorna som tidigare ingick i delsektorn Social-

försäkring ingår nu i Statlig sektor.

Den tidigare huvudsektorn Hushåll har delats upp i två sektorer, Hushåll och Hushållens icke-vinstdrivande organisationer. I sistnämnda sektor har två undersektorer och två delsektorer bildats som följd av att Svenska kyrkan skiljdes från staten och lagen om registrerade trossamfund. Undersektorn Hushållens icke-vinstdrivande organisationer utom registrerade trossamfund utgör en renodling av de hushållsanknutna organisationer som tidigare ingick i huvudsektorn Ideella föreningar, stiftelser etc., vilken även innehöll offentliga stiftelser.

### ***Ändrad sektorindelning från och med 2014***

Från och med andra halvåret 2014 används en ny sektorindelning, INSEKT 2014, för att klassificera aktieägarna i olika sektorer. INSEKT 2014 är mer detaljerad än den tidigare sektorindelningen och implementeras till följd av införandet av ENS 2010 (Europeiska national- och regionalräkenskapssystemet). Den nya sektorindelningen innebär inte några förändringar i redovisningsgrupper i aktieägarstatistiken, däremot kan klassificeringen av ägare medföra hopp mellan redovisningsgrupper. I och med den nya sektorsindelningen kommer en mängd företag att flyttas från icke-finansiell sektor till den finansiella bolagssektorn. Det handlar i huvudsak om holdingbolag inom finansiella koncerner, holdingbolag som har ett utländskt moderbolag, vissa treasurybolag samt dödsbon. Konsekvenserna för aktieägarstatistiken är att innehav kommer flyttas från hushållens icke-vinstdrivande organisationer, hushållssektorn samt icke-finansiell sektor till finansiell sektor.

Vid publiceringen avseende andra halvåret 2014 var det uppskattningsvis 5 miljarder kronor som flyttades från hushåll till ”koncerninterna finansinstitut och utlåningsföretag” inom redovisningsgruppen ”banker, finansinstitut, m.fl.” på grund av omklassificering av dödsbon. Till samma sektor flyttades även innehav på knappt 17 miljarder kronor från ”hushållens icke-vinstdrivande organisationer” samt ”icke-finansiella företag” på grund av omklassificering av ägare enligt INSEKT 2014.

## **4.2 Jämförbarhet mellan grupper**

Eftersom ägande via utländsk förvaltare registreras på förvaltarens hemland kan landfördelningen skilja sig från slutliga ägarens hemland.

## **4.3 Samanvändbarhet med annan statistik**

### ***Finansräkenskaperna***

Statistiken ingår som en del i Finansräkenskaperna (FM0103 och FM0104) för finansobjektet noterade aktier. I Aktieägarstatistiken görs ingen uppdelning på svenska bolag och ägande i utländska bolag vars aktier är noterade i Sverige. I Finansräkenskaperna klassificeras utländska bolags aktier eller depåbevis noterade på svensk marknadsplats som ägande av utländska aktier. Aktieägarstatistiken visar aktieägandet per sektor medan Finansräkenskaperna också har sektornedbrytning för bolagen som emitterat aktier.

### ***Inkomst- och förmögenhetsstatistiken***

Inkomststatistiken (HE0108) och förmögenhetsstatistiken (HE0104) omfattar bl.a. förmögenhet i aktier, som baseras på deklarationsunderlaget och är därmed en relevant statistik att jämföra med. Publiceringen Investeringsfonder (FM0403) visar ägande av fondandelar fördelat på sektor och typ av fond, exempelvis hushållens ägande av andelar i aktiefonder. I Aktieägarstatistiken ingår investeringsfondernas innehav av aktier i ägarsektorn investeringsfonder i den mån fonderna placerar i aktier noterade på svensk marknadsplats.

### ***Euroclear Sweden***

Euroclear Sweden AB publicerar kvartalsvis statistik över aktieägare i svenska avstämningsbolag uppdelat på bl.a. fysiska och juridiska personers innehav. Skillnader mellan publiceringarna är bl.a. att utländska bolags aktier noterade i Sverige inte ingår i Euroclears statistik och att Euroclears statistik avser börsnoterade bolag. Aktieägarstatistiken inkluderar utländska bolag noterade i Sverige och ägande på andra marknadsplatser än börs.

Antalet aktieägare skiljer sig mellan statistikpubliceringarna. Förutom ovan nämnda orsaker uppkommer en skillnad då Euroclear inkluderar förvaltarregistrerat ägande under 501 aktier i antalet aktieägare. I Aktieägarstatistiken skattas aktieförmögenheten för dessa innehav men de ingår inte i antalet aktieägare. Även hantering av personer bosatta utomlands och dödsbon skiljer sig åt. Euroclear räknar alla svenska personnummer som svenska fysiska personer medan SCB går på om personen är varaktigt bosatt i Sverige eller inte. Euroclear räknar in dödsbon i antalet aktieägare vilket SCB inte gör, däremot inkluderas dödsbon i hushållens aktieförmögenhet.

## **B.5 Tillgänglighet och förståelighet**

### **5.1 Spridningsformer**

Resultaten publiceras som Statistiskt meddelande, serie FM 20, Aktieägarstatistik, i pdf-format. Resultatet publiceras även i statistiknyhet och på SCB:s webbsida under Finansmarknad. Vissa tabeller finns i Statistikdatabasen.

Äldre statistik finns publicerad i SCB-rapporterna "Börsaktieägandet 1983-1988", "Börsaktieägandet 1989" samt i SM serie K 20: Börsaktieägandet.

### **5.2 Presentation**

Presentationen sker i form av tabeller, diagram, text och i Statistikdatabasen.

### **5.3 Dokumentation**

”Standard för institutionell sektorindelning 2000, INSEKT 2000” finns publicerad i "Meddelanden i samordningsfrågor för Sveriges officiella statistik" (MIS), nr. 2, 2001 vilken kan hämtas från SCB:s webbplats.

### **5.4 Tillgång till primärmaterial**

Primärmaterialiet är skyddat av sekretesslagen och gallras, se punkt A7 och A8. Viss möjlighet finns att beställa specialbearbetningar av materialet mot ersättning enligt fastställd taxa.

Angående uppgifter om ägarfördelning i enskilda bolag publicerar en del bolag de största aktieägarna på hemsida och/eller årsredovisning. SIS Ägarservice AB ger sedan många år ut boken ”Ägarna och Makten i Sveriges Börsföretag” som är en sammanställning över de största ägarna i svenska börsnoterade företag.

### **5.5 Upplysningstjänster**

För aktuella kontaktpersoner beträffande statistiken se senaste publikationen av Statistiskt meddelande för Aktieägarstatistik. [www.scb.se/FM0201](http://www.scb.se/FM0201)

SCB:s publikationer kan beställas från Publikationstjänsten, 701 89 Örebro, tel 019-17 68 00.