|  |
| --- |
| EBA/GL/2020/14 (konsolideret udgave) |
| 4. november 2020 |

|  |
| --- |
| ØO  Retningslinjer |
| for specifikation og offentliggørelse af indikatorer af systemisk betydning |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | Anvendelsesdato |
| ØO | | 04.11.2020 |
| Ændret ved: | |  |
| ØA1 | EBA/GL/2023/10 |  |

1. Compliance og indberetningsforpligtelser

Status for disse retningslinjer

1. Dette dokument indeholder retningslinjer, der er udstedt i henhold til artikel 16 i forordning (EU) nr. 1093/2010[[1]](#footnote-2). I henhold til artikel 16, stk. 3, i forordning (EU) nr. 1093/2010 skal de kompetente myndigheder og finansielle institutioner bestræbe sig på at efterleve disse retningslinjer bedst muligt.
2. Retningslinjerne afspejler EBAs syn på passende tilsynspraksis inden for det europæiske finanstilsynssystem eller på, hvordan EU-retten bør anvendes inden for et bestemt område. De kompetente myndigheder, som er beskrevet i artikel 4, stk. 2, i forordning (EU) nr. 1093/2010, og som er omfattet af retningslinjerne, bør efterleve disse ved i nødvendigt omfang at indarbejde dem i deres praksis (f.eks. ved at ændre deres retslige rammer eller deres tilsynsprocesser), også hvor retningslinjerne primært er rettet mod institutter.

Indberetningskrav

1. I henhold til artikel 16, stk. 3, i forordning (EU) nr. 1093/2010 skal de kompetente myndigheder senest den (16.02.2021) underrette EBA om, hvorvidt de efterlever eller agter at efterleve disse retningslinjer, eller begrunde en eventuel manglende efterlevelse. Hvis EBA ikke er blevet underrettet inden denne dato, anser EBA de kompetente myndigheder for ikke at efterleve retningslinjerne. Underretninger fremsendes ved hjælp af det skema, der er tilgængeligt på EBAs websted, med referencen "EBA/GL/2020/14". Underretninger fremsendes af personer med behørig beføjelse til at indberette efterlevelse på vegne af deres kompetente myndigheder. Enhver ændring af status med hensyn til efterlevelse skal også meddeles EBA.
2. Underretninger offentliggøres på EBAs websted i henhold til artikel 16, stk. 3.
3. Emne, anvendelsesområde og definitioner

Emne

1. Retningslinjerne vedrører:
   1. specifikationen af de indikatorer, der anvendes til identifikation af globale systemisk vigtige institutter (G-SII'er) i henhold til forordning (EU) nr. 1222/2014 ("indikatorer")
   2. indberetningen af de underliggende data (indikatorer, supplerende data og memorandumposter) og den årlige offentliggørelse af de deraf følgende indikatorværdier, der anvendes til at identificere G-SII'er.

Anvendelsesområde

1. Retningslinjerne finder anvendelse på:
2. koncerner under ledelse af et moderinstitut i EU, et finansielt moderholdingselskab i EU eller et blandet finansielt moderholdingselskab i EU og
3. institutter, som ikke er datterselskaber i et moderinstitut i EU, et finansielt moderholdingselskab i EU eller et blandet finansielt moderholdingselskab i EU

for hvilke eksponeringsmålet udtrykkes ved, at gearingsgraden overstiger 200 mia. EUR på konsolideret niveau eller individuelt niveau (og inklusive forsikringsdatterselskaber) under anvendelse af en passende valutakurs, som tager højde for Den Europæiske Centralbanks offentliggjorte referencevekselkurs ved regnskabsårets udgang og internationale standarder ("relevante enheder").

Målgrupper

1. Disse retningslinjer er rettet mod de kompetente myndigheder som defineret i artikel 4, stk. 2, litra i), i forordning (EU) nr. 1093/2010, og til de finansielle institutter, som disse retningslinjer gælder for. De udpegede myndigheder, der er beskrevet i artikel 131, stk. 1, i direktiv 2013/36/EU, bortset fra kompetente myndigheder, opfordres til at anvende disse retningslinjer. Både kompetente myndigheder og udpegede myndigheder omtales i disse retningslinjer som "relevante myndigheder".
2. Gennemførelse

Anvendelsesdato

1. Disse retningslinjer gælder fra den 16.12.2020.

Ophævelse

De reviderede retningslinjer for yderligere specifikation af indikatorer af global systemisk betydning og offentliggørelse deraf af 29. februar 2016 (EBA/GL/2016/01) ophæves hermed.

1. Specifikation af de data og indikatorer, der anvendes til at identificere G-SII'er

⮛A1

1. Relevante myndigheder og relevante enheder bør følge instrukserne og specifikationerne for de dataposter, der er opført i bilaget, som fastsat i linket "Reporting instructions" på EBA's websted under afsnittet om G-SII'er[[2]](#footnote-3).
2. De relevante myndigheder bør bruge de supplerende data (afdeling 15 og 16 i bilaget til disse retningslinjer) til at understøtte deres tilsynsvurdering i overensstemmelse med artikel 131, stk. 10, i direktiv 2013/36/EU og memorandumposterne (afdeling 17 til 22 i bilaget) til at forbedre datakvaliteten og som en hjælp til udviklingen af kommende forbedringer til identifikationsmetoden. Memorandumposterne bør suppleres med detaljerede bemærkninger fra relevante enheder vedrørende datakvaliteten og eventuel tilgængelighed.
3. A. I medfør af artikel 131, stk. 2a, i direktiv 2013/36/EU, om en supplerende identifikationsmetode, der ikke omfatter grænseoverskridende virksomhed inden for rammerne af den fælles afviklingsmekanisme (SRM), og i overensstemmelse med Baselkomitéens internationale aftale af 31. maj 2022 om at anerkende de fremskridt, der er gjort med hensyn til udviklingen af den europæiske bankunion, bør dataposter, der er relevante for beregningen af justerede indikatorer på tværs af jurisdiktioner inden for rammerne af SRM vedrørende institutter med hovedsæde i medlemsstater, der deltager i SRM, betragtes som en del af indikatorerne for aktiviteter på tværs af jurisdiktioner, og som sådan offentliggøres i henhold til punkt 12, og ikke som supplerende data eller memorandumposter med henblik på G-SII-identifikations- og underkategoritildelingsmetoden.
4. Krav vedrørende relevante institutters indberetning og offentliggørelse
5. De relevante myndigheder bør sikre, at de den 31. december hvert år indsamler alle de dataposter, der er specificeret i bilaget til disse retningslinjer, fra relevante enheder, der opfylder kriterierne i punkt 6 i disse retningslinjer.
6. De relevante myndigheder bør sikre, at relevante enheder hvert år på deres websteder offentliggør de indikatorværdier, der er angivet i afdeling 1-14 i bilaget til disse retningslinjer, og hvis den supplerende identifikationsmetode inden for rammerne af SRM er nødvendig, post e), f) og g) i afdeling 21, samt alle andre poster i afdeling 21, der henviser til aktiviteter på tværs af jurisdiktioner inden for rammerne af SRM, som den relevante myndighed måtte anse for relevante for beregningen af en sådan metode.

⮛O

1. Ved indberetning og offentliggørelse af de oplysninger, der er omhandlet i punkt 11 og 12, bør de relevante enheder anvende den elektroniske skabelon og følge de årlige instruktioner, der offentliggøres til dette formål på EBAs websted.

⮛A1

1. Relevante enheder bør årligt indsende de oplysninger, der er omhandlet i punkt 11, til de relevante myndigheder og offentliggøre de oplysninger, der er omhandlet i punkt 12, senest fire måneder efter hvert regnskabsårs slutdato, begyndende fra den anden slutdato i træk, hvor den tærskel, der er specificeret i punkt 6 i disse retningslinjer, er blevet overskredet. De relevante enheder bør i den forbindelse identificere sig selv ved hjælp af deres identifikatorer for juridiske enheder (LEI-koder).

⮛O

1. De relevante myndigheder kan tillade relevante enheder, hvis regnskabsår ikke slutter den 31. december, at indberette og offentliggøre disse oplysninger baseret på deres stilling så tæt som muligt på den 31. december. Under alle omstændigheder bør oplysningerne offentliggøres senest den 31. juli.
2. De relevante myndigheder bør sikre, at de rapporterede og offentliggjorte data er identiske med de data, som sendes til Baselkomitéen for Banktilsyn, hvor det er relevant.
3. Underretning af EBA
4. De relevante myndigheder bør fremsende alle data, herunder supplerende data og memorandumposter, der er indsamlet i overensstemmelse med disse retningslinjer, til EBA, så de kan offentliggøres samlet på EBAs websted. Relevante enheder bør identificere sig ved hjælp af deres LEI-koder. EBA offentliggør ikke de supplerende data og memorandumposter.

Bilag

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ⮛A1  ***Generelle bankdata*** |  | |
|  | |  |
| **Afdeling 1 – Generelle oplysninger** | | **Svar** |
| a. Generelle oplysninger fra den relevante tilsynsmyndighed: | |
| (1) Landekode | |  |
| (2) Bankens navn | |  |
| (3) Indberetningsdato (åååå-mm-dd) | |  |
| (4) Indberetningsvaluta | |  |
| (5) Eurovekselkurs | |  |
| (6) Indsendelsesdato (åååå-mm-dd) | |  |
| b. Generelle oplysninger fra det indberettende institut: | |  |
| (1) Indberettende enhed | |  |
| (2) Regnskabsstandard | |  |
| (3) Offentliggørelsesdato (åååå-mm-dd) | |  |
| (4) Offentliggørelsessprog | |  |
| (5) Websted for offentliggørelsen | |  |
| (6) LEI-kode | |  |
|  | |  |
| ***Størrelsesindikatorer*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 2 – Eksponeringer i alt** | | **Beløb** |
| a. Derivater | |  |
| (1) Modpartseksponering i forbindelse med derivatkontrakter | |  |
| (2) Nominel nettoværdi af kreditderivater (capped) | |  |
| (3) Potentiel fremtidig eksponering i forbindelse med derivatkontrakter | |  |
| b. Værdipapirfinansieringstransaktioner (VFT'er) | |  |
| (1) Justeret bruttoværdi af VFT'er | |  |
| (2) Modpartseksponering i forbindelse med VFT'er | |  |
| c. Andre aktiver | |  |
| d. Nominel bruttoværdi af ikkebalanceførte poster | |  |
| (1) Poster med en kreditkonverteringsfaktor (CCF) på 0 % | |  |
| (2) Poster med en CCF på 20 % | |  |
| (3) Poster med en CCF på 50 % | |  |
| (4) Poster med en CCF på 100 % | |  |
| e. Lovpligtige justeringer | |  |
| f. Eksponeringer i alt inden lovpligtige justeringer (summen af post 2.a.(1) til 2.c., 0,1 gange post 2.d.(1), 0,2 gange post 2.d.(2), 0,5 gange post 2.d.(3), og post 2.d.(4)) | |  |
| g. Eksponeringer i forbindelse med forsikringsdatterselskaber, der ikke er omfattet af post 2.f., eksklusive koncerninterne eksponeringer: | |  |
| (1) Forsikringsdatterselskabers balanceførte og ikkebalanceførte aktiver | |  |
| (2) Potentiel fremtidig eksponering i forbindelse med derivatkontrakter for forsikringsdatterselskaber | |  |
| (3) Investeringsværdi i konsoliderede enheder | |  |
| h. Koncerninterne eksponeringer, der er omfattet af post 2.f., i forbindelse med forsikringsdatterselskaber indberettet under post 2.g. | |  |
| i. Indikator for eksponeringer i alt, inklusive forsikringsdatterselskaber (summen af post 2.f., 2.g.(1) til 2.g.(2) minus 2.g.(3) til 2.h.) | |  |
| ***Indikatorer for forbundethed*** | | |
| **Afdeling 3 – Aktiver inden for det finansielle system** | | **Beløb** |
| a. Midler deponeret hos eller lånt til andre finansielle institutter | |  |
| (1) Indskudsbeviser | |  |
| b. Uudnyttede bekræftede kreditlinjer, der er ydet andre finansielle institutter | |
| c. Beholdninger af værdipapirer, der er udstedt af andre finansielle institutter | |  |
| (1) Sikrede gældsværdipapirer | |  |
| (2) Ikke-efterstillede usikrede gældsværdipapirer | |  |
| (3) Efterstillede gældsværdipapirer | |  |
| (4) Virksomhedscertifikat (commercial paper) | |  |
| (5) Værdipapirer, der er kapitalandele | |  |
| (6) Korte positioner, der kan modregnes, i tilknytning til de specifikke værdipapirer, der er kapitalandele, omfattet af post 3.c.(5) | |  |
| d. Positiv nettoværdi af VFT'er med andre finansielle institutter | |  |
| e. OTC-derivater med andre finansielle institutter, der har en positiv nettodagsværdi | |  |
| (1) Positiv nettodagsværdi | |  |
| (2) Potentiel fremtidig eksponering | |  |
| f. Indikator for aktiver inden for det finansielle system, inklusive forsikringsdatterselskaber (summen af post 3.a, 3.b til 3.c.(5), 3.d, 3.e.(1), og 3.e.(2) minus post 3.c.(6)) | |
|
|  | |  |
| **Afdeling 4 – Passiver inden for det finansielle system** | | **Beløb** |
| a. Indskud og lån fra andre finansielle institutter | |
| (1) Indskud, som tilkommer depotinstitutter | |  |
| (2) Indskud, som tilkommer finansielle institutter, der ikke er depotinstitutter | |  |
| (3) Lån fra andre finansielle institutter | |  |
| b. Uudnyttede bekræftede kreditlinjer, der er ydet af andre finansielle institutter | |  |
| c. Negativ nettoværdi af VFT'er med andre finansielle institutter | |  |
| d. OTC-derivater med andre finansielle institutter, der har en negativ nettodagsværdi | |  |
| (1) Negativ nettodagsværdi | |  |
| (2) Potentiel fremtidig eksponering | |  |
| e. Indikator for passiver inden for det finansielle system, inklusive forsikringsdatterselskaber (summen af post 4.a.(1) til 4.d.(2)) | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 5 – Udstedte værdipapirer** | | **Beløb** |
| a. Sikrede gældsværdipapirer | |  |
| b. Ikkeefterstillede usikrede gældsværdipapirer | |  |
| c. Efterstillede gældsværdipapirer | |  |
| d. Virksomhedscertifikat (commercial paper) | |  |
| e. Indskudsbeviser | |  |
| f. Ordinære aktier | |  |
| g. Præferenceaktier og andre former for efterstillet finansiering, der ikke er omfattet af post 5.c. | |  |
| h. Indikator for udstedte værdipapirer, inklusive værdipapirer udstedt af forsikringsdatterselskaber (summen af post 5.a. til 5.g.) | |  |
|  | |  |
| ***Indikatorer for substituerbarhed/det finansielle instituts infrastruktur*** | |  |
| **Afdeling 6 – Betalinger foretaget i indberetningsåret (eksklusive koncerninterne betalinger)** | | **Beløb** |
| a. Australsk dollar (AUD) | |  |
| b. ﻿Canadisk dollar (CAD) | |  |
| c. Schweizerfranc (CHF) | |  |
| d. Kinesisk yuan (CNY) | |  |
| e. Euro (EUR) | |  |
| f. Britisk pund (GBP) | |  |
| g. Hongkongsk dollar (HKD) | |  |
| h. Indisk rupee (INR) | |  |
| i. Japansk yen (JPY) | |  |
| j. Newzealandsk dollar (NZD) | |  |
| k. Svensk krone (SEK) | |  |
| l. US-dollar (USD) | |  |
| m. Indikator for betalingsaktivitet (summen af post 6.a til 6.l) | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 7 – Aktiver i depot** | | **Beløb** |
| a. Indikator for aktiver i depot | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 8 – Garanterede transaktioner på gældsbevis- og aktiemarkeder** | | **Beløb** |
| a. Aktivitet i forbindelse med garantistillelse for afsætning af aktier (underwritingaktivitet) | |  |
| b. Aktivitet i forbindelse med garantistillelse for afsætning af gældsbeviser (underwritingaktivitet) | |  |
| c. Indikator for underwritingaktivitet (summen af post 8.a og 8.b) | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 9 – Handel** | | **Beløb** |
| a. Handel med værdipapirer udstedt af andre offentlige enheder, eksklusive koncerninterne transaktioner | |  |
| b. Handel med andre fastforrentede værdipapirer, eksklusive koncerninterne transaktioner | |  |
| c. Delindikator for handelsvolumen – fastforrentet (summen af post 9.a og 9.b.) | |
| d. Handel med børsnoterede aktier, eksklusive koncerninterne transaktioner | |  |
| e. Handel med alle andre værdipapirer, eksklusive koncerninterne transaktioner | |  |
| f. Delindikator for handelsvolumen – aktier og andre værdipapirer (summen af post 9.d. og 9.e.) | |
|  | |  |
| ***Kompleksitetsindikatorer*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 10 – Nominel værdi af OTC-derivater** | | **Beløb** |
| a. OTC-derivater, der er clearet gennem en central modpart | |  |
| b. OTC-derivater, der er afregnet bilateralt | |  |
| c. Indikator for nominel værdi af OTC-derivater, inklusive forsikringsdatterselskaber (summen af post 10.a. og 10.b.) | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 11 – Værdipapirer, der besiddes med handel for øje, og værdipapirer, der er disponible for salg** | | **Beløb** |
| a. Værdipapirer, der besiddes med handel for øje (HFT) | |  |
| b. Værdipapirer, der er disponible for salg (AFS) | |  |
| c. HFT- og AFS-værdipapirer, der opfylder definitionen af aktiver på niveau 1 | |  |
| d. HFT- og AFS-værdipapirer, der opfylder definitionen af aktiver på niveau 2, med haircuts | |  |
| e. Indikator for HFT- og AFS-værdipapirer (summen af post 11.a og 11.b, minus summen af post 11.c og 11.d) | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 12 – Aktiver på niveau 3** | | **Beløb** |
| a. Indikator for aktiver på niveau 3, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
|  | |  |
| ***Indikatorer for aktiviteter på tværs af jurisdiktioner*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 13 – Fordringer på tværs af jurisdiktioner** | | **Beløb** |
| a. Udenlandske fordringer på ultimativ risikobasis i alt | |  |
| b. Udenlandske derivatfordringer på ultimativ risikobasis | |  |
| c. Indikator for fordringer på tværs af jurisdiktioner (summen af post 13.a og 13.b) | |
|  | |  |
| **Afdeling 14 – Passiver på tværs af jurisdiktioner** | | **Beløb** |
| a. Udenlandske passiver på umiddelbar risikobasis, eksklusive derivater og inklusive lokale passiver i lokal valuta | |
| b. Udenlandske derivatpassiver på umiddelbar risikobasis | |  |
| c. Indikator for passiver på tværs af jurisdiktioner (summen af post 14.a og 14.b) | |
|  | |  |
| ***SUPPLERENDE DATA*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 15 – Supplerende indikatorer** | | **Beløb** |
| a. Passiver i alt | |  |
| b. Detailfinansiering | |  |
| c. Kvotient for afhængighed af bruttofinansiering (forskellen mellem post 15.a og 15.b, divideret med post 15.a) | |
| d. Bruttoindtægt i alt | |  |
| e. Nettoindtægt i alt | |  |
| f. Udenlandsk nettoindtægt | |  |
| g. Bruttoværdi af udlånte kontante midler og bruttodagsværdi af værdipapirer udlånt som led i VFT'er | |  |
| h. Bruttoværdi af lånte kontante midler og bruttodagsværdi af værdipapirer lånt som led i VFT'er | |  |
| i. Positiv bruttodagsværdi af OTC-derivattransaktioner | |  |
| j. Negativ bruttodagsværdi af OTC-derivattransaktioner | |  |
|  | | **Beløb i hele enheder** |
| k. Antal jurisdiktioner | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 16 – Supplerende poster** | | **Beløb** |
| a. Værdipapirer, der holdes til udløb | |  |
| b. Betalinger foretaget i indberetningsåret | |  |
| (1) Brasiliansk real (BRL) | |  |
| (2) Mexicansk peso (MXN) | |  |
| (3) Norsk krone (NOK) | |  |
| (4) Russisk rubel (RUB) | |  |
| (5) Singaporeansk dollar (SGD) | |  |
| (6) Sydkoreansk won (KRW) | |  |
|  | |  |
| ***Memorandumposter*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 17 – Poster vedrørende størrelse** | | **Beløb** |
| a. Eksponering i forbindelse med forsikringsdatterselskaber, som allerede er omfattet af den tilsynsmæssige konsolideringsramme | |
| b. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af eksponeringer i alt | |  |
| c. Månedlige gennemsnitlig værdi af eksponeringer i alt | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 18 – Poster vedrørende forbundethed** | | **Beløb** |
| a. Indikator for aktiver inden for det finansielle system (gammel indikator) | |  |
| b. Kvartalsmæssig gennemsnitlig værdi af aktiver inden for det finansielle system | |  |
| c. Månedlig gennemsnitlig værdi af aktiver inden for det finansielle system | |  |
| d. Indikator for passiver inden for det finansielle system (gammel indikator) | |  |
| e. Kvartalsmæssig gennemsnitlig værdi af passiver inden for det finansielle system | |  |
| f. Månedlig gennemsnitlig værdi af passiver inden for det finansielle system | |  |
| g. Indikator for udstedte værdipapirer (gammel indikator) | |  |
| h. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af udstedte værdipapirer | |  |
| i. Månedlig gennemsnitlig værdi af udstedte værdipapirer | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 19 – Poster vedrørende substituerbarhed/finansiel infrastruktur** | | **Beløb** |
| a. Handel med statsligt udstedte værdipapirer, eksklusive koncerninterne transaktioner | |  |
| b. Startmargin for centrale modparter (CCP'er) på vegne af kunder | |  |
| c. Startmargin for CCP'er for den indberettende koncerns egen regning | |  |
| d. Bidrag til misligholdelsesfonde til CCP'er | |  |
| e. Andre faciliteter til CCP'er | |  |
| f. Afviklingstjenester i forbindelse med centralt clearede transaktioner | |
| g. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af aktiver i depot | |  |
| h. Månedlig gennemsnitlig værdi af aktiver i depot | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 20 – Poster vedrørende kompleksitet** | | **Beløb** |
| a. Indikator for OTC-derivater (gammel indikator) | |  |
| b. Nominel værdi af OTC-derivater, inklusive forsikringsdatterselskaber: | |  |
| (1) Clearet gennem en CCP, hvor koncernen (inklusive forsikringsdatterselskaber) fungerer som finansiel formidler (CCP-ben) | |  |
| (2) Clearet gennem en CCP, hvor koncernen (inklusive forsikringsdatterselskaber) fungerer som finansiel formidler (kunde-ben) | |  |
| (3) Clearet gennem en CCP, hvor koncernen, inklusive forsikringsdatterselskaber, fungerer som agent | |  |
| (4) Clearet gennem en CCP, hvor koncernen, inklusive forsikringsdatterselskaber, handler for egen regning | |  |
| c. OTC-derivater clearet gennem en CCP (undtagelse fra LIBOR-overgang) | |  |
| d. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af den nominelle værdi af OTC-derivater | |  |
| e. Månedlig gennemsnitlig værdi af den nominelle værdi af OTC-derivater | |  |
| f. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af værdipapirer, der besiddes med handel for øje, og værdipapirer, der er disponible for salg | |  |
| g. Månedlig gennemsnitlig værdi af værdipapirer, der besiddes med handel for øje, og værdipapirer, der er disponible for salg | |  |
| h. Indikator for aktiver på niveau 3 (gamle indikator) | |  |
| i. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af aktiver på niveau 3 | |  |
| j. Månedlig gennemsnitlig værdi af aktiver på niveau 3 | |  |
| k. Aktiver på niveau 2, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| (1) Aktiver på niveau 2, inklusive forsikringsdatterselskaber, clearet gennem en CCP | |  |
| (2) Aktiver på niveau 2, inklusive forsikringsdatterselskaber, afregnet bilateralt | |  |
| (3) Andre aktiver på niveau 2, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| l. Gennemsnitlig værdi af aktiver på niveau 2, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 21 – Poster vedrørende aktiviteter på tværs af jurisdiktioner** | | **Beløb** |
| a. Indikator for passiver på tværs af jurisdiktioner (gammel indikator) | |  |
| (1) Udenlandske passiver (eksklusive derivater og lokale passiver i lokal valuta) | |  |
| (2) Eventuelle udenlandske passiver over for tilknyttede kontorer medregnet under post 21.a.(1) | |  |
| (3) Lokale passiver i lokal valuta (eksklusive derivataktiviteter) | |  |
| b. Lokale passiver i lokal valuta (inklusive derivataktiviteter) | |  |
| c. Lokale fordringer på tværs af jurisdiktioner i lokal valuta (eksklusive derivataktiviteter) | |  |
| d. Lokale fordringer på tværs af jurisdiktioner i lokal valuta (inklusive derivataktiviteter) | |  |
| e. Udenlandske fordringer på ultimativ risikobasis i alt (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| f. Udenlandske derivatfordringer på ultimativ risikobasis (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| g. Udenlandske passiver på umiddelbar risikobasis, inklusive derivater (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| (1) Udenlandske derivatpassiver på umiddelbar risikobasis (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| h. Lokale fordringer på tværs af jurisdiktioner i lokal valuta, eksklusive derivataktiviteter (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| i. Lokale fordringer på tværs af jurisdiktioner i lokal valuta, inklusive derivataktiviteter (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| j. Udenlandske passiver, eksklusive derivater og lokale passiver i lokal valuta (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| (1) Eventuelle udenlandske passiver over for tilknyttede kontorer medregnet under post 20.j. (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| k. Lokale passiver i lokal valuta, eksklusive derivater (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| l. Lokale passiver i lokal valuta, inklusive derivater (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| m. Lokale nettopositioner i lokal valuta i alt, inklusive derivater, hvis positiv nettoværdi | |  |
| n. Lokale nettopositioner i lokal valuta i alt, inklusive derivater, hvis negativ nettoværdi | |  |
| o. Lokale nettopositioner i lokal valuta i ikke-SRM-lande i alt, inklusive derivater, hvis positiv nettoværdi (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| p. Lokale nettopositioner i lokal valuta i ikke-SRM-lande i alt, inklusive derivater, hvis negativ nettoværdi (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| q. Lokale nettopositioner i lokal valuta i SRM-lande i alt, inklusive derivater (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| r. Intra-office fordringer bogført af udenlandske datterselskaber | |  |
| s. Intra-office fordringer bogført af udenlandske filialer | |  |
| t. Intra-office passiver bogført af udenlandske datterselskaber | |  |
| u. Intra-office passiver bogført af udenlandske filialer | |  |
| v. Kvartalsmæssig gennemsnitlig værdi af fordringer på tværs af jurisdiktioner | |  |
| w. Månedlig gennemsnitlig værdi af fordringer på tværs af jurisdiktioner | |  |
| x. Kvartalsvis gennemsnitlig værdi af passiver på tværs af jurisdiktioner | |  |
| y. Månedlig gennemsnitlig værdi af passiver på tværs af jurisdiktioner | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 22 – Supplerende indikatorer** | |  |
| a. Udenlandsk nettoindtægt (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
| b. Antal jurisdiktioner (hvor SRM betragtes som en enkelt jurisdiktion) | |  |
|  | |  |
| ***Kontrolresumé*** | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 23 – Indikatorværdier (revideret metode)** | | **Indikatorværdi i indberetningsvaluta** |
| a. Afdeling 2 – Indikator for eksponeringer i alt, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| b. Afdeling 3 – Indikator for aktiver inden for det finansielle system, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| c. Afdeling 4 – Indikator for passiver inden for det finansielle system, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| d. Afdeling 5 – Indikator for udstedte værdipapirer, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| e. Afdeling 6 – Indikator for betalingsaktivitet | |  |
| f. Afdeling 7 – Indikator for aktiver i depot | |  |
| g. Afdeling 8 – Indikator for underwritingaktivitet | |  |
| h. Afdeling 9.c – Delindikator for handelsvolumen – fastforrentet | |  |
| i. Afdeling 9.f – Delindikator for handelsvolumen – aktier og andre værdipapirer | |  |
| j. Afdeling 10 – Indikator for OTC-derivater, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| k. Afdeling 11 – Indikator for HFT- og AFS-værdipapirer | |  |
| l. Afdeling 12 – Indikator for aktiver på niveau 3, inklusive forsikringsdatterselskaber | |  |
| m. Afdeling 13 – Indikator for fordringer på tværs af jurisdiktioner | |  |
| n. Afdeling 14 – Indikator for passiver på tværs af jurisdiktioner | |  |
| o. Andre afdelinger | |  |
| (1) Post 1.a – Generelle oplysninger fra tilsynsmyndigheden | |  |
| (2) Post 1.b – Generelle oplysninger fra det indberettende institut | |  |
| (3) Afdeling 15 – Supplerende indikatorer | |  |
| (4) Afdeling 16 – Supplerende poster | |  |
| (5) Afdeling 17 – Poster vedrørende størrelse | |  |
| (6) Afdeling 18 – Poster vedrørende forbundethed | |  |
| (7) Afdeling 19 – Poster vedrørende substituerbarhed/finansiel infrastruktur | |  |
| (8) Afdeling 20 – Poster vedrørende kompleksitet | |  |
| (9) Afdeling 21 – Poster vedrørende aktiviteter på tværs af jurisdiktioner | |  |
| (10) Afdeling 22 – Supplerende indikatorer | |  |
|  | |  |
| **Afdeling 24 – Indikatorværdier (gammel metode)** | | **Indikatorværdi i indberetningsvaluta** |
| a. Afdeling 2 – Indikator for eksponeringer i alt | |  |
| b. Afdeling 18 – Indikator for aktiver inden for det finansielle system | |  |
| c. Afdeling 18 – Indikator for passiver inden for det finansielle system | |  |
| d. Afdeling 18 – Indikator for udstedte værdipapirer | |  |
| e. Afdeling 6 – Indikator for betalingsaktivitet | |  |
| f. Afdeling 7 – Indikator for aktiver i depot | |  |
| g. Afdeling 8 – Indikator for underwritingaktivitet | |  |
| h. Afdeling 20 – Indikator for OTC-derivater | |  |
| i. Afdeling 11 – Indikator for HFT- og AFS-værdipapirer | |  |
| j. Afdeling 20 – Indikator for aktiver på niveau 3 | |  |
| k. Afdeling 13 – Indikator for fordringer på tværs af jurisdiktioner | |  |
| l. Afdeling 21 – Indikator for passiver på tværs af jurisdiktioner | |  |

1. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Banktilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/78/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 12). [↑](#footnote-ref-2)
2. https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions [↑](#footnote-ref-3)