

Europeiska unionens officiella tidning

L 359



Svensk utgåva

Lagstiftning

femtiosjunde årgången

16 december 2014

Innehållsförteckning

I Lagstiftningsakter

DIREKTIV

- ★ Rådets direktiv 2014/107/EU av den 9 december 2014 om ändring av direktiv 2011/16/EU vad gäller obligatoriskt automatiskt utbyte av upplysningar i fråga om beskattning 1

II Icke-lagstiftningsakter

FÖRORDNINGAR

- ★ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 1329/2014 av den 9 december 2014 om införande av de formulär som avses i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg 30
- ★ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 1330/2014 av den 15 december 2014 om godkännande av det verksamma ämnet meptyldinokap i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1107/2009 om utsläppande av växtskyddsmedel på marknaden, och om ändring av bilagan till kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 540/2011⁽¹⁾ 85
- ★ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 1331/2014 av den 15 december 2014 om registrering av import av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål med ursprung i Folkrepubliken Kina och Taiwan 90

Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 1332/2014 av den 15 december 2014 om fastställande av schablonimportvärden för bestämning av ingångspriset för vissa frukter och grönsaker 95

⁽¹⁾ Text av betydelse för EES

SV

De rättsakter vilkas titlar är tryckta med fin stil är sådana rättsakter som har avseende på den löpande handläggningen av jordbrukspolitiska frågor. De har normalt begränsad giltighetstid.

Beträffande alla övriga rättsakter gäller att titlarna är tryckta med fet stil och föregås av en asterisk.

- ★ Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 1333/2014 av den 26 november 2014 om penningmarknadsstatistik (ECB/2014/48) 97

DIREKTIV

- ★ Kommissionens direktiv 2014/108/EU av den 12 december 2014 om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/43/EG vad gäller förteckningen över försvarsrelaterade produkter ⁽¹⁾ 117

BESLUT

- ★ Rådets beslut 2014/906/Gusp av den 15 december 2014 om ändring av beslut 2013/726/Gusp till stöd för FN:s säkerhetsråds resolution 2118 (2013) och beslut EC-M-33/Dec 1 av styrelsen för Organisationen för förbud mot kemiska vapen (OPCW) inom ramen för genomförandet av EU:s strategi mot spridning av massförstörelsevapen 151

2014/907/EU:

- ★ Kommissionens genomförandebeslut av den 11 december 2014 om tillstånd för utsläppande på marknaden av *Clostridium butyricum* (CBM 588) som ny livsmedelsingrediens enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 258/97 [delgivet med nr (2014) 9345] 153

2014/908/EU:

- ★ Kommissionens genomförandebeslut av den 12 december 2014 om likvärdighet hos tillsyns- och regleringskrav i vissa tredje länder och territorier för behandlingen av exponeringar enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 ⁽¹⁾ 155

2014/909/EU:

- ★ Kommissionens genomförandebeslut av den 12 december 2014 om vissa skyddsåtgärder vad gäller bekräftade förekomster av den lilla kupskalbaggen i Italien [delgivet med nr C(2014) 9415] ⁽¹⁾ 161

2014/910/EU:

- ★ Kommissionens genomförandebeslut av den 12 december 2014 om ett ekonomiskt bidrag från unionen för 2014 för att täcka Tysklands, Spaniens, Frankrikes, Italiens, Nederländernas och Österrikes utgifter för bekämpning av skadegörare på växter eller växtprodukter [delgivet med nr C(2014) 9478] 164

⁽¹⁾ Text av betydelse för EES

I

(Lagstiftningsakter)

DIREKTIV

RÅDETS DIREKTIV 2014/107/EU

av den 9 december 2014

om ändring av direktiv 2011/16/EU vad gäller obligatoriskt automatiskt utbyte av upplysningar i fråga om beskattning

EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DETTA DIREKTIV

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 115,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europaparlamentets yttrande,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande ⁽¹⁾,

i enlighet med ett särskilt lagstiftningsförfarande, och

av följande skäl:

- (1) På senare år har gränsöverskridande skattebedrägerier och skatteundandragande blivit ett allt större problem och en viktig källa till oro i unionen och globalt. Orapporterade och obeskattade inkomster leder till att de nationella skatteintäkterna minskar avsevärt. Skatteuppbördens effektivitet och ändamålsenlighet måste därför ökas snarast. Det automatiska utbytet av upplysningar är ett viktigt instrument i detta avseende och i sitt meddelande av den 6 december 2012 med en handlingsplan för att stärka kampen mot skattebedrägeri och skatteundandragande belyste kommissionen behovet att kraftfullt främja det automatiska informationsutbytet som den framtida europeiska och internationella normen för insyn och utbyte av upplysningar i skattefrågor.
- (2) Även på internationell nivå (G20 och G8) har det nyligen erkänts att automatiskt utbyte av upplysningar är ett viktigt medel för att bekämpa gränsöverskridande skattebedrägerier och skatteundandragande. Efter förhandlingar mellan Amerikas förenta stater och flera andra länder, inklusive samtliga medlemsstater, om bilaterala avtal om automatiskt utbyte av upplysningar för att genomföra Förenta staternas *Foreign Account Tax Compliance Act* (vanligen kallad *FATCA*), fick Organisationen för ekonomiskt samarbete och utveckling (OECD) i uppdrag av G20 att bygga vidare på dessa avtal för att utveckla en global standard för automatiskt utbyte av skatteupplysningar.
- (3) Europeiska rådet begärde vid sitt möte den 22 maj 2013 att det automatiska utbytet av upplysningar skulle utökas på unionsnivå och global nivå, i syfte att bekämpa skattebedrägeri, skatteundandragande och aggressiv skatteplanering. Europeiska rådet välkomnade också G20:s, G8:s och OECD:s pågående insatser för att utveckla en global standard för automatiskt informationsutbyte om finansiella konton i skattefrågor.

⁽¹⁾ EUT C 67, 6.3.2014, s. 68.

- (4) I februari 2014 offentliggjorde OECD huvudpunkterna i en global standard för automatiskt informationsutbyte om finansiella konton i skattefrågor, nämligen ett modellavtal för behöriga myndigheter och en gemensam rapporteringsstandard, vilka därefter antogs av G20:s finansministrar och centralbankschefer. I juli 2014 offentliggjorde OECD-rådet hela den globala standarden inklusive dess återstående delar, nämligen kommentarerna till modellavtalet för behöriga myndigheter och den gemensamma rapporteringsstandardens samt it-format för att genomföra den globala standarden. Hela paketet om en global standard antogs av G20:s finansministrar och centralbankschefer i september 2014.
- (5) Rådets direktiv 2011/16/EU⁽¹⁾ innehåller redan bestämmelser om obligatoriskt automatiskt utbyte av upplysningar mellan medlemsstaterna när det gäller vissa kategorier av inkomst och kapital, främst av icke-finansiell art, som skattebetalare innehar i andra medlemsstater än hemviststaten. Direktivet innehåller dessutom en stegvis strategi för att förstärka det automatiska utbytet av upplysningar som innebär att utbytet gradvis utvidgas till att omfatta nya kategorier av inkomst och kapital och att villkoret att upplysningarna bara måste utbytas om de är tillgängliga avskaffas. Med dagens ökade möjligheter att investera utomlands i en mängd finansiella produkter har de befintliga administrativa samarbetsinstrumenten på beskattningsområdet, inom unionen och internationellt, blivit mindre effektiva i bekämpningen av gränsöverskridande skattebedrägerier och skatteundandragande.
- (6) Den utökning av det automatiska utbytet av upplysningar som redan förutses i artikel 8.5 i direktiv 2011/16/EU bör tidigareläggas vad gäller personer med hemvist i andra medlemsstater, vilket belystes av Europeiska rådets begäran. Genom ett unionsinitiativ kommer en enhetlig, konsekvent och övergripande unionsomfattande strategi att säkerställas för automatiskt utbyte av upplysningar på den inre marknaden vilket skulle leda till kostnadsbesparingar, både för skatteförvaltningar och för ekonomiska aktörer.
- (7) Det faktum att medlemsstaterna har ingått eller snart kommer att ingå avtal med Amerikas förenta stater i fråga om FATCA innebär att dessa medlemsstater erbjuder eller kommer att erbjuda ett mer omfattande samarbete i den mening som avses i artikel 19 i direktiv 2011/16/EU, och är eller kommer att vara skyldiga att erbjuda även andra medlemsstater ett mer omfattande samarbete.
- (8) Om medlemsstaterna ingår parallella och icke-samordnade avtal i enlighet med artikel 19 i direktiv 2011/16/EU kunde snedvridningar uppstå som skulle vara skadliga för det sätt på vilket den inre marknaden fungerar. Om det automatiska utbytet av upplysningar utökas på grundval av en unionsövergripande rättsakt skulle medlemsstaterna inte längre behöva åberopa denna artikel för att kunna ingå sådana bilaterala eller multilaterala avtal på detta område som anses lämpliga, i avsikt att undvika relevant unionslagstiftning.
- (9) För att minimera kostnaderna och de administrativa bördorna både för skatteförvaltningarna och för de ekonomiska aktörerna är det också av avgörande vikt att säkerställa att den utökade räckvidden för automatiskt utbyte av upplysningar inom unionen är i linje med den internationella utvecklingen. För att uppnå detta mål bör medlemsstaterna kräva att deras *Finansiella institut* genomför regler om rapportering och åtgärder för kundkännedom (*due diligence*) som fullt ut överensstämmer med reglerna i den gemensamma rapporteringsstandard som utarbetats av OECD. Dessutom bör tillämpningsområdet för artikel 8 i direktiv 2011/16/EU utvidgas till att omfatta samma upplysningar som omfattas av OECD:s modellavtal för behöriga myndigheter och gemensamma rapporteringsstandard. Varje medlemsstat förväntas ha en enda förteckning över nationellt definierade *icke rapporteringsskyldiga finansiella institut* och *Undantagna konton* som den använder både vid genomförandet av det här direktivet och vid tillämpning av andra avtal om genomförande av den globala standarden.
- (10) De kategorier av *Rapporteringsskyldiga finansiella institut* och *Rapporteringspliktiga konton* som omfattas av detta direktiv är utformade i syfte att begränsa skattebetalarnas möjligheter att undvika rapportering genom att skifta tillgångar till *Finansiella institut* eller investera i finansiella produkter som ligger utanför tillämpningsområdet för detta direktiv. Vissa *Finansiella institut* och konton med låg risk för skatteundandragande bör emellertid undantas från detta direktivs tillämpningsområde. Trösklar bör i allmänhet inte förekomma i detta direktiv, eftersom de lätt kan kringgås genom att konton delas upp mellan olika *Finansiella institut*. De finansiella upplysningar som ska rapporteras och utbytas bör inte bara avse alla relevanta inkomster (räntor, utdelningar och liknande typer av inkomster) utan även kontosaldo och intäkter från försäljning av *Finansiella tillgångar*, för att kunna hantera situationer i vilka en skattebetalare försöker dölja kapital som i sig självt motsvarar inkomst eller tillgångar för vilka skatt har undandragits. Behandlingen av upplysningar enligt detta direktiv är därför nödvändig och står i proportion till ändamålet att göra det möjligt för medlemsstaternas skatteförvaltningar att korrekt och entydigt identifiera de berörda skattebetalarna och att kunna administrera och verkställa sin skattelagstiftning i gränsöverskridande situationer, bedöma sannolikheten för skatteundandragande och undvika onödiga ytterligare utredningar.

(1) Rådets direktiv 2011/16/EU av den 15 februari 2011 om administrativt samarbete i fråga om beskattning och om upphävande av direktiv 77/799/EEG (EUT L 64, 11.3.2011, s. 1).

- (11) *Rapporteringskyldiga finansiella institut* kan uppfylla sin skyldighet att lämna uppgifter vad gäller *Rapporteringskyldiga fysiska personer* genom att följa de detaljerade bestämmelser, inbegripet frekvens, som föreskrivs i deras interna förfaranden i enlighet med inhemsk lagstiftning.
- (12) *Rapporteringskyldiga finansiella institut*, sändande medlemsstater och mottagande medlemsstater bör, i egenskap av registeransvariga, inte behålla upplysningar som behandlas i enlighet med detta direktiv längre än vad som krävs för att uppnå dess mål. Med tanke på olikheterna i medlemsstaternas lagstiftning bör den maximala lagringstiden fastställas med hänsyn till regler om tidsfrister i varje registeransvarigs inhemska skattelagstiftning.
- (13) När medlemsstaterna genomför detta direktiv bör de använda de kommentarer till det modellavtal för behöriga myndigheter och den gemensamma rapporteringsstandard som utarbetats av OECD som åskådliggörande och tolkningshjälp för att säkerställa en konsekvent tillämpning i alla medlemsstater. Vad gäller unionens åtgärder inom området bör det även fortsättningsvis tas särskild hänsyn till framtida utvecklingar på OECD-nivå.
- (14) Villkoret i artikel 8.1 i direktiv 2011/16/EU att det automatiska utbytet av upplysningar kan vara beroende av de begärda upplysningarnas tillgänglighet bör inte tillämpas på de nya poster som genom detta direktiv införs i direktiv 2011/16/EU.
- (15) Hänvisningen till ett tröskelvärde i artikel 8.3 i direktiv 2011/16/EU bör strykas, eftersom ett sådant tröskelvärde inte förefaller vara genomförbart i praktiken.
- (16) Den översyn av villkoret om tillgänglighet som kommer att genomföras 2017 bör utvidgas till att omfatta samtliga fem kategorier som avses i artikel 8.1 i direktiv 2011/16/EU i syfte att kunna undersöka argumenten för utbyte av upplysningar mellan alla medlemsstater när det gäller samtliga dessa kategorier.
- (17) Detta direktiv står i överensstämmelse med de grundläggande rättigheter och principer som erkänns särskilt i Europeiska unionens stadga om de grundläggande rättigheterna, inklusive rätten till skydd av personuppgifter.
- (18) Eftersom målet för detta direktiv, nämligen ett effektivt administrativt samarbete mellan medlemsstaterna på villkor som är förenliga med den inre marknadens funktion, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna utan snarare, på grund av den enhetlighet och ändamålsenlighet som krävs, kan uppnås bättre på unionsnivå, får unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går detta beslut inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå detta mål.
- (19) Med hänsyn till befintliga strukturella skillnader bör Österrike tillåtas att automatiskt utbyta upplysningar enligt detta direktiv för första gången senast den 30 september 2018 i stället för den 30 september 2017.
- (20) Direktiv 2011/16/EU bör därför ändras i enlighet med detta.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Direktiv 2011/16/EU ska ändras på följande sätt:

1. I artikel 3 ska punkt 9 ersättas med följande:

”9. *automatiskt utbyte*: systematiskt lämnande av på förhand bestämda upplysningar om personer med hemvist i andra medlemsstater till den relevanta hemvistmedlemsstaten, utan föregående begäran, med i förväg fastställda regelbundna intervaller. Med tillgängliga upplysningar avses enligt artikel 8 upplysningar i skattemyndigheternas akter i den medlemsstat som lämnar informationen och som kan inhämtas i enlighet med förfarandena för insamling och behandling av upplysningar i den medlemsstaten. I artikel 8.3a och 8.7a, artiklarna 21.2, 25.2 och 25.3 ska alla begrepp som har stor begynnelsebokstav ha den betydelse som de har enligt motsvarande definitioner i bilaga I.”

2. Artikel 8 ska ändras på följande sätt:

a) Punkt 3 ska ersättas med följande:

”3. En medlemsstats behöriga myndighet får meddela varje annan medlemsstats behöriga myndighet att den inte önskar erhålla upplysningar beträffande en eller flera av de kategorier av inkomst och kapital som avses i punkt 1. Den ska också underrätta kommissionen om detta.

Det kan tolkas som att en medlemsstat inte önskar få upplysningar i enlighet med punkt 1 om den inte informerar kommissionen om någon kategori alls för vilken den har upplysningar tillgängliga.”

b) Följande punkt ska införas:

”3a. Varje medlemsstat ska vidta de åtgärder som krävs för att se till att dess *Rapporteringskyldiga finansiella institut* följer reglerna för rapportering och åtgärder för kundkännedom (*due diligence*) i bilagorna I och II och för att säkerställa att reglerna faktiskt genomförs och efterlevs i enlighet med avsnitt IX i bilaga I.

I enlighet med de tillämpliga bestämmelserna om rapportering och åtgärder för kundkännedom i bilagorna I och II ska den behöriga myndigheten i varje medlemsstat, genom automatiskt utbyte av upplysningar och inom den tidsfrist som anges i punkt 6.b, till varje annan medlemsstats behöriga myndighet lämna följande upplysningar om beskattningsperioder från och med den 1 januari 2016 avseende ett *Rapporteringspliktigt konto*:

- a) Namn, adress, *Skatteregistreringsnummer* samt födelsedatum och födelseort (när det gäller fysiska personer) för varje *Rapporteringskyldig person* som är *Kontohavare* av detta konto och, när det gäller *Enheter* som är *Kontohavare* och som efter tillämpning av reglerna om åtgärder för kundkännedom i enlighet med bilagorna fastställs ha en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*, *Enhetens* namn, adress och *Skatteregistreringsnummer* samt varje *Rapporteringskyldig persons* namn, adress, *Skatteregistreringsnummer* samt födelsedatum och födelseort.
- b) Kontonummer (eller, om kontonummer saknas, funktionell motsvarighet till sådant).
- c) Det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* namn och identifikationsnummer (i förekommande fall).
- d) Kontots saldo eller värde (inklusive *Kontantvärdet* eller återköpsvärdet om det rör sig om ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal*) vid utgången av relevant kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod, eller att kontot avslutats, om kontot avslutats under det aktuella kalenderåret eller den aktuella perioden.
- e) När det gäller *Depåkonton*:
 - i) Totalt bruttobelopp för ränta, totalt bruttobelopp för utdelning och totalt bruttobelopp för annan inkomst som härrör från de tillgångar som förvaltas på kontot, och som i vart och ett av fallen betalats ut till eller krediterats kontot (eller med avseende på kontot) under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.
 - ii) Total bruttoavkastning från försäljning eller inlösen av *Finansiella tillgångar* som betalats ut till eller krediterats kontot under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod där det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* agerat förvaltare, mäklare, ombud eller annan form av företrädare för *Kontohavaren*.
- f) När det gäller *Inlåningskonton*, totalt bruttobelopp för ränta som betalats ut till eller krediterats kontot under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.
- g) När det gäller konton som inte anges i led e eller f, totalt bruttobelopp som under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod betalats ut till eller krediterats *Kontohavaren* med avseende på kontot och som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* står som garant för eller är gäldenär för, inklusive sammanlagt belopp för eventuella betalningar av inlösen som gjorts till *Kontohavaren* under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.

Vid utbyte av upplysningar enligt denna punkt ska, om inget annat föreskrivs i denna punkt eller i bilagorna, belopp och typ för betalningar som görs avseende ett *Rapporteringspliktigt konto* fastställas i enlighet med den nationella lagstiftningen i den medlemsstat som lämnar upplysningarna.

Första och andra styckena i denna punkt ska ha företräde framför punkt 1 c och alla andra unionens rättsliga instrument, inklusive rådets direktiv 2003/48/EG (*) i den mån det berörda utbytet av upplysningar omfattas av punkt 1 c eller något annat av unionens rättsliga instrument, inklusive direktiv 2003/48/EG.

(*) Rådets direktiv 2003/48/EG av den 3 juni 2003 om beskattning av inkomster från sparande i form av räntebetalningar (EUT L 157, 26.6.2003, s. 38)."

c) Punkt 5 ska ersättas med följande:

"5. Före den 1 juli 2017 ska kommissionen lägga fram en rapport med en översyn över och bedömning av den statistik och information som mottagits angående frågor såsom administrativa och andra relevanta kostnader samt fördelar med det automatiska utbytet av upplysningar liksom praktiska aspekter i samband med detta. Om det bedöms som lämpligt ska kommissionen lägga fram ett förslag för rådet om kategorierna och villkoren i punkt 1, inbegripet villkoret att upplysningar om personer med hemvist i andra medlemsstater ska vara tillgängliga, eller de poster som anges i punkt 3a, eller båda.

När rådet behandlar ett förslag från kommissionen ska det bedöma möjligheterna att ytterligare förstärka effektiviteten och funktionen av det automatiska utbytet av upplysningar och förbättra dess standard i syfte att uppnå följande:

- a) Den behöriga myndigheten i varje medlemsstat ska, genom automatiskt utbyte, till varje annan medlemsstats behöriga myndighet lämna upplysningar rörande beskattningsperioder från och med den 1 januari 2017 avseende personer med hemvist i den andra medlemsstaten när det gäller samtliga kategorier av inkomst och kapital i punkt 1 såsom de får förstås enligt den nationella lagstiftningen i den medlemsstat som lämnar upplysningarna.
- b) Förteckningarna över kategorier och poster i punkterna 1 och 3a ska utvidgas så att de omfattar andra kategorier och poster, däribland royalties."

d) Punkt 6 ska ersättas med följande:

"6. Lämnande av upplysningar ska ske i enlighet med följande:

- a) För de kategorier som fastställs i punkt 1 ska upplysningarna lämnas åtminstone en gång om året, inom sex månader från utgången av det beskattningsår i medlemsstaten under vilket upplysningarna blev tillgängliga.
- b) För de upplysningar som fastställs i punkt 3a ska upplysningarna lämnas årligen, inom nio månader från utgången av det kalenderår eller den andra lämpliga rapporteringsperiod som upplysningarna gäller för."

e) Följande punkt ska införas:

"7a. Varje medlemsstat ska senast den 31 juli 2015 till kommissionen överlämna sin förteckning över enheter och konton som ska betraktas som *Icke rapporteringsskyldiga finansiella institut* och *Undantagna konton* i enlighet med punkterna B.1 c och C.17 g i avsnitt VIII i bilaga I. Varje medlemsstat ska även underrätta kommissionen om eventuella ändringar i förteckningen. Kommissionen ska offentliggöra en samlad förteckning över de uppgifter den mottagit i *Europeiska unionens officiella tidning* och uppdatera den förteckningen vid behov.

Medlemsstaterna ska säkerställa att dessa typer av *Icke rapporteringsskyldiga finansiella institut* och *Undantagna konton* uppfyller alla de krav som anges i punkterna B.1 c och C.17 g i avsnitt VIII i bilaga I och i synnerhet att ett *Finansiellt instituts* status som ett *Icke rapporteringsskyldigt finansiellt institut* eller ett kontos status som *Undantaget konto* inte äventyrar syftet med detta direktiv."

3. Artikel 20.4 ska ersättas med följande:

"4. Det automatiska utbytet av upplysningar enligt artikel 8 ska ske med användning av ett standardiserat datorformat som syftar till att underlätta detta automatiska utbyte och som baseras på det befintliga datorformatet som, i enlighet med artikel 9 i direktiv 2003/48/EG, ska användas för alla typer av automatiskt utbyte av upplysningar och ska fastställas av kommissionen i enlighet med förslaget i artikel 26.2."

4. I artikel 21 ska punkt 2 ersättas med följande:

”2. Kommissionen ska ansvara för den utveckling av CCN-nätet som krävs för att upplysningarna ska kunna utbytas mellan medlemsstaterna och för att säkerställa CCN-nätets säkerhet.

Medlemsstaterna ska ansvara för den utveckling av sina system som behövs för att upplysningarna ska kunna utbytas med hjälp av CCN-nätet och för att säkerställa sina systems säkerhet.

Medlemsstaterna ska säkerställa att varje *Rapporteringskyldig fysisk person* underrättas om en säkerhetsöverträdelse med avseende på dennes uppgifter när denna överträdelse sannolikt kommer att påverka skyddet av dennes personuppgifter eller integritet negativt.

Medlemsstaterna ska avstå från ersättningskrav för utgifter som uppstår vid tillämpningen av detta direktiv, utom i tillämpliga fall vad gäller expertarvoden.”

5. Artikel 25 ska ändras på följande sätt:

a) Den nuvarande texten i artikel 25 ska bli punkt 1.

b) Följande punkter ska införas:

”2. *Rapporteringskyldiga finansiella institut* och de behöriga myndigheterna i varje medlemsstat ska anses vara registeransvariga enligt direktiv 95/46/EG.

3. Utan hinder av vad som sägs i punkt 1 ska varje medlemsstat säkerställa att varje *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* under dess jurisdiktion underrättar varje berörd *Rapporteringskyldig fysisk person* om att de upplysningar om denne som avses i artikel 8.3a kommer att samlas in och överföras i enlighet med detta direktiv och ska säkerställa att det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* tillhandahåller denna person med alla upplysningar som denne är berättigad till enligt den inhemska lagstiftning som genomför direktiv 95/46/EG i tillräckligt god tid för att den fysiska personen ska kunna utöva sina rättigheter vad gäller uppgiftsskydd och, under alla omständigheter, innan det berörda *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* rapporterar de upplysningar som avses i artikel 8.3a till den behöriga myndigheten i dess hemvistmedlemsstat.

4. Upplysningar som behandlas i enlighet med detta direktiv ska inte lagras längre än vad som är nödvändigt för att uppnå syftet med detta direktiv, och under alla omständigheter i enlighet med varje registeransvarigs inhemska regler om tidsfrister.”

6. Bilagorna I och II, vilkas text framgår av bilagorna till detta direktiv, ska läggas till.

Artikel 2

1. Medlemsstaterna ska senast den 31 december 2015 anta och offentliggöra de lagar och andra författningar som är nödvändiga för att följa detta direktiv. De ska genast överlämna texten till dessa bestämmelser till kommissionen.

De ska tillämpa dessa bestämmelser från och med den 1 januari 2016.

När en medlemsstat antar dessa bestämmelser ska de innehålla en hänvisning till detta direktiv eller åtföljas av en sådan hänvisning när de offentliggörs. Närmare föreskrifter om hur hänvisningen ska göras ska varje medlemsstat själv utfärda.

2. Utan hinder av vad som sägs i artikel 1.2 b och punkt 1 i den här artikeln ska Österrike tillämpa bestämmelserna i detta direktiv från och med den 1 januari 2017 med hänsyn till beskattningsperioder från och med den dagen.

3. Medlemsstaterna ska till kommissionen överlämna texten till de centrala bestämmelser i nationell lagstiftning som de antar inom det område som omfattas av detta direktiv.

Artikel 3

Detta direktiv träder i kraft den tjugonde dagen efter det att det har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Artikel 4

Detta direktiv riktar sig till medlemsstaterna.

Utfärdat i Bryssel den 9 december 2014.

På rådets vägnar
P. C. PADOAN
Ordförande

BILAGA

"BILAGA I

REGLER OM RAPPORTERING OCH ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM (*due diligence*) VAD GÄLLER UPPLYSNINGAR OM FINANSIELLA KONTON

I denna bilaga fastställs de regler om rapportering och åtgärder för kundkännedom som ska tillämpas av *Rapporteringskyldiga finansiella institut* för att göra det möjligt för medlemsstaterna att genom automatiskt utbyte lämna de upplysningar som avses i artikel 8.3a i detta direktiv. I bilagan beskrivs också de regler och administrativa förfaranden som medlemsstaterna ska ha för att säkerställa effektivt genomförande av och överensstämmelse med de förfaranden för rapportering och kundkännedom som fastställs nedan.

AVSNITT I

ALLMÄNNA RAPPORTERINGSKRAV

A. Med förbehåll för bestämmelserna i punkterna C–E ska varje *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* rapportera följande upplysningar till den behöriga myndigheten i dess medlemsstat avseende varje *Rapporteringspliktigt konto* hos detta *Rapporteringskyldiga finansiella institut*:

1. Namn, adress, den eller de medlemsstater där personen har sin hemvist, *Skatteregistreringsnummer* samt födelse-datum och födelseort (när det gäller fysiska personer) för varje *Rapporteringskyldig person* som är *Kontohavare* av kontot och när det gäller *Enheter* som är *Kontohavare* och som efter tillämpning av förfarandena för kundkännedom i enlighet med avsnitten V, VI och VII fastställs ha en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*, *Enhetens* namn, adress, den eller de medlemsstater och (i förekommande fall) de andra jurisdiktioner där *Enheten* har sin hemvist, *Skatteregistreringsnummer* samt varje *Rapporteringskyldig persons* namn, adress, den eller de medlemsstater där personen har sin hemvist, *Skatteregistreringsnummer* samt födelse-datum och födelseort.
2. Kontonummer (eller, om kontonummer saknas, funktionell motsvarighet till sådant).
3. Det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* namn och (i förekommande fall) identifikationsnummer.
4. Kontots saldo eller värde (inklusive *Kontantvärdet* eller återköpsvärdet om det rör sig om ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal*) vid utgången av relevant kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod, eller att kontots avslutats, om kontot avslutats under det aktuella kalenderåret eller den aktuella perioden.
5. När det gäller *Depåkonton*:
 - a) Totalt bruttobelopp för ränta, totalt bruttobelopp för utdelning och totalt bruttobelopp för annan inkomst som härrör från de tillgångar som förvaltas på kontot, och som i vart och ett av fallen betalats ut till eller krediterats kontot (eller med avseende på kontot) under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.
 - b) Total bruttoavkastning från försäljning eller inlösen av *Finansiella tillgångar* som betalats ut till eller krediterats kontot under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod där det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* agerat förvaltare, mäklare, ombud eller annan form av företrädare för *Kontohavaren*.
6. När det gäller *Inlåningskonton*, totalt bruttobelopp för ränta som betalats ut till eller krediterats kontot under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.
7. När det gäller konton som inte beskrivs i punkt A.5 eller A.6, totalt bruttobelopp som under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod betalats ut till eller krediterats *Kontohavaren* med avseende på kontot och som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* står som garant för eller är galdenär för, inklusive sammanlagt belopp för eventuella betalningar av inlösen som gjorts till *Kontohavaren* under ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.

B. I de upplysningar som rapporteras måste den valuta som varje belopp visas i anges.

C. Utan hinder av vad som sägs i punkt A.1 behöver inte *Skatteregistreringsnummer* eller födelsedatum rapporteras för *Rapporteringspliktiga konton* som är *Redan befintliga konton* om *Skatteregistreringsnumret* eller födelsedatumet inte finns i det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* arkiv och inte i övrigt ska inhämtas av en sådan *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* enligt nationell lag eller något av unionens rättsliga instrument. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* ska dock göra rimliga ansträngningar för att inhämta *Skatteregistreringsnummer* och födelsedatum för *Redan befintliga konton* före utgången av det kalenderår som följer på det år då *Redan befintliga konton* identifierats som *Rapporteringspliktiga konton*.

- D. Utan hinder av vad som sägs i punkt A.1 behöver inte *Skatteregistreringsnummer* rapporteras om ett *Skatteregistreringsnummer* inte har utfärdats av den behöriga medlemsstaten eller annan hemvistjurisdiktion.
- E. Utan hinder av vad som sägs i punkt A.1 behöver inte födelseort rapporteras om inte
1. det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* i övrigt ska inhämta och rapportera den i enlighet med nationell lag eller det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* i övrigt skulle eller ska inhämta och rapportera den i enlighet med något av unionens rättsliga instrument som har verkan eller hade verkan den 5 januari 2015, och
 2. den finns tillgänglig bland de elektroniskt sökbara uppgifter som innehas av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*.

AVSNITT II

ALLMÄNNA KRAV AVSEENDE ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM

- A. Ett konto ska betraktas som ett *Rapporteringspliktigt konto* från och med den dag det har identifierats som ett sådant i enlighet med förfarandena för kundkännedom i avsnitten II–VII, och om inte annat föreskrivs ska upplysningar med avseende på ett *Rapporteringspliktigt konto* rapporteras årligen under det kalenderår som följer på det år för vilket upplysningarna gäller.
- B. Ett kontos saldo eller värde ska fastställas per den sista dagen ett kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod.
- C. Om ett gränobelopp för saldo eller värde ska fastställas per den sista dagen ett kalenderår ska relevant saldo eller värde fastställas per den sista dagen för den rapporteringsperiod som löper ut vid slutet av eller inom det kalenderåret.
- D. Medlemsstaterna får låta *Rapporteringskyldiga finansiella institut* använda sig av tjänsteleverantörer, i enlighet med nationell lag, för att fullgöra de skyldigheter avseende rapportering och åtgärder för kundkännedom som åligger de *Rapporteringskyldiga finansiella instituten*, men skyldigheterna ska förbli det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* ansvar.
- E. Medlemsstaterna får låta *Rapporteringskyldiga finansiella institut* tillämpa förfaranden för kundkännedom för *Nya konton* på *Redan befintliga konton* och förfaranden för kundkännedom för *Högvärdekonton* på *Lågvärdekonton*. Om en medlemsstat tillåter att förfaranden för kundkännedom för *Nya konton* används för *Redan befintliga konton* ska övriga regler för *Redan befintliga konton* fortsätta att gälla.

AVSNITT III

ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM FÖR REDAN BEFINTLIGA ENSKILDA KONTON

- A. Inledning. Följande förfaranden gäller för att fastställa vilka *Redan befintliga enskilda konton* som är *Rapporteringspliktiga konton*.
- B. *Lågvärdekonton*. Följande förfaranden gäller för *Lågvärdekonton*.
1. Bostadsadress. Om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* i sina arkiv har en aktuell bostadsadress till en innehavare av ett enskilt konto som baseras på *Styrkande dokumentation* får det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* när den fastställer huruvida innehavaren av detta enskilda konto är en *Rapporteringskyldig person*, betrakta *Kontohavaren* som en person som har sin skatterättsliga hemvist i medlemsstaten eller i den andra jurisdiktion i vilken adressen är lokaliserad.
 2. Sökning i elektroniska arkiv. Om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte förlitar sig på en aktuell bostadsadress till innehavaren av det enskilda kontot som baseras på *Styrkande dokumentation* i enlighet med punkt B.1 ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* söka igenom de elektroniskt sökbara uppgifter som innehas av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* efter något av följande indicier och tillämpa punkterna B.3–6:
 - a) Identifiering av att *Kontohavaren* har hemvist i en medlemsstat.
 - b) Aktuell postadress eller bostadsadress (inklusive postbox) i en medlemsstat.

- c) Ett eller flera telefonnummer i en medlemsstat och inget telefonnummer i den medlemsstat där det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* har sitt säte.
- d) Stående order (förutom avseende *Inlåningskonton*) om överföring av medel till ett konto i en medlemsstat.
- e) Gällande fullmakt eller underteckningsrätt som tilldelats en person med adress i en medlemsstat, eller
- f) en poste restante-adress (*hold mail*) eller c/o-adress i en medlemsstat om det är den enda adress som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* har registrerat för *Kontohavaren*.
3. Om inga av de indicier som anges i punkt B.2 upptäcks under sökningen i de elektroniska arkiven behöver inga ytterligare åtgärder vidtas förrän förhållandena ändras på ett sådant sätt att ett eller flera indicier kan kopplas till kontot eller kontot blir ett *Högvärdekonto*.
4. Om något av de indicier som anges i punkt B.2 a–e upptäcks under sökningen i de elektroniska arkiven eller om förhållandena ändras på ett sådant sätt att ett eller flera indicier kan kopplas till kontot ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta *Kontohavaren* som en person som har sin skatterättsliga hemvist i varje medlemsstat för vilken ett indicium identifierats, om den inte väljer att tillämpa punkt B.6 och ett av de undantag som anges i den punkten föreligger med avseende på kontot.
5. Om en poste restante-adress eller c/o-adress upptäcks under sökningen i de elektroniska arkiven och ingen annan adress och inga andra av de indicier som anges i punkt B.2 a–e identifieras för *Kontohavaren* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*, i den ordning som är bäst anpassad efter omständigheterna, tillämpa den sökning i pappersarkiv som beskrivs i punkt C.2 eller från *Kontohavaren* försöka inhämta ett intygande eller *Styrkande dokumentation* för att fastställa *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist. Om man efter sökningen i pappersarkiv inte lyckas fastställa något indicium och om försöket att inhämta ett intygande från *Kontohavaren* eller *Styrkande dokumentation* misslyckas ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* till den behöriga myndigheten i sin medlemsstat anmäla kontot som ett konto utan dokumentation.
6. Trots att indicier upptäckts i enlighet med punkt B.2 behöver ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* inte anse att en *Kontohavare* har hemvist i en medlemsstat såvida:
- a) Upplysningarna om *Kontohavaren* inbegriper en aktuell postadress eller bostadsadress i den medlemsstaten, eller ett eller flera telefonnummer i den medlemsstaten (och inget telefonnummer i den medlemsstat där det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* har sitt säte) eller stående order (förutom avseende *inlåningskonton*) om överföring av medel till ett konto i en medlemsstat och det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inhämtar, eller tidigare har granskat och innehar, dokumentation i form av
- i) ett intygande där *Kontohavaren* intygar att denne har hemvist i en eller flera medlemsstater eller i en annan eller andra jurisdiktioner som inte är den medlemsstaten, och
- ii) *Styrkande dokumentation* som fastställer *Kontohavarens* status som icke rapporteringskyldig.
- b) Upplysningarna om *Kontohavaren* inbegriper en gällande fullmakt eller underteckningsrätt som tilldelats en person med adress i den medlemsstaten och det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inhämtar eller tidigare har granskat och innehar dokumentation i form av
- i) ett intygande där *Kontohavaren* intygar att denne har hemvist i en eller flera medlemsstater eller i en annan eller andra jurisdiktioner som inte är den medlemsstaten, eller
- ii) *Styrkande dokumentation* som fastställer *Kontohavarens* status som icke rapporteringskyldig.
- C. Förstärkta granskningsförfaranden för *Högvärdekonton*. Följande förstärkta granskningsförfaranden gäller för *Högvärdekonton*:
1. Sökning i elektroniska arkiv. Vad gäller *Högvärdekonton* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* söka igenom de elektroniskt sökbara uppgifter som innehas av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* efter de indicier som beskrivs i punkt B.2.

2. Sökning i pappersarkiv. Om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* elektroniskt sökbara arkiv innehåller fält för och omfattar alla de upplysningar som beskrivs i punkt C.3 krävs ingen ytterligare sökning i pappersarkiv. Om de elektroniska arkiven inte omfattar alla dessa upplysningar ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* när det är fråga om *Högvärdekonton* även söka igenom gällande huvudkundregister och, om upplysningarna inte finns i gällande huvudkundregister, följande dokument som rör kontot och som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* har inhämtat under de senaste fem åren, efter något av de indicier som beskrivs i punkt B.2:
 - a) Den senaste inhämtade *Styrkande dokumentationen* avseende kontot.
 - b) Det senaste kontoöppningsavtalet eller annan dokumentation när det gäller kontots öppnande.
 - c) Den dokumentation som senast inhämtats av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* i enlighet med förfaranden för kundkännedom/bekämpning av penningtvätt (nedan kallade *AML/KYC-förfaranden*) eller för andra regleringsändamål.
 - d) Gällande fullmakter eller underteckningsrätter.
 - e) Gällande stående order (förutom avseende *Inlåningskonton*) om överföring av medel.
3. Undantag i det fall de elektroniska arkiven innehåller tillräckliga upplysningar. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* behöver inte göra den sökning i pappersarkiv som beskrivs i punkt C.2 om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* elektroniskt sökbara upplysningar inbegriper följande:
 - a) *Kontohavarens* hemvist.
 - b) Den bostadsadress och den postadress till *Kontohavaren* som vid det aktuella tillfället finns registrerad hos det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*.
 - c) Eventuella telefonnummer som vid det aktuella tillfället finns registrerade för *Kontohavaren* hos det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*.
 - d) När det gäller andra *Finansiella konton* än *Inlåningskonton*, upplysningar om huruvida stående order finns för överföring av medel från kontot till ett annat konto (inklusive ett konto hos en annan filial till det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* eller ett annat *Finansiellt institut*).
 - e) Upplysningar om huruvida en giltig c/o- eller poste restante-adress finns för *Kontohavaren*.
 - f) Upplysningar om huruvida fullmakt eller underteckningsrätt finns för kontot.
4. Förfrågan hos kundansvarig om faktisk kännedom. Utöver sådana sökningar i elektroniska arkiv och pappersarkiv som beskrivs i punkterna C.1 och C.2 ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta varje *Högvärdekonto* för vilket det finns en kundansvarig (inklusive *Finansiella konton* som lagts samman med ett sådant *Högvärdekonto*) som ett *Rapporteringspliktigt konto* om den kundansvarige har faktisk kännedom om att *Kontohavaren* är en *Rapporteringskyldig person*.
5. Konsekvenser av att indicier upptäcks.
 - a) Om inga av de indicier som anges i punkt B.2 upptäcks under det förstärkta granskningsförfarande för *Högvärdekonton* som beskrivs i punkt C och om kontot inte har identifierats som ett konto som innehas av en *Rapporteringskyldig person* i enlighet med punkt C.4 behöver inga ytterligare åtgärder vidtas förrän förhållandena ändras på ett sådant sätt att ett eller flera indicier kan kopplas till kontot.
 - b) Om något av de indicier som anges i punkt B.2 a–e upptäcks under det förstärkta granskningsförfarande för *Högvärdekonton* som beskrivs i punkt C eller om förhållandena senare ändras på ett sådant sätt att ett eller flera indicier kan kopplas till kontot ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta kontot som ett *Rapporteringspliktigt konto* i förhållande till var och en av de medlemsstater för vilka ett indicium identifierats, såvida inte institutet väljer att tillämpa punkt B.6 och ett av de undantag som anges i den punkten föreligger med avseende på kontot.

- c) Om en c/o- eller poste restante-adress upptäcks under det förstärkta granskningsförfarande för *Högvärdekonton* som beskrivs i punkt C och ingen annan adress och inga andra av de indicier som anges i punkt B.2 a–e identifieras för *Kontohavaren* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* från *Kontohavaren* inhämta ett intygande eller *Styrkande dokumentation* som fastställer *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist eller hemvister. Om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte kan inhämta ett sådant intygande eller sådan *Styrkande dokumentation* måste den anmäla kontot till den behöriga myndigheten i sin medlemsstat som ett konto utan dokumentation.
6. Om ett *Redan befintligt personkonto* inte är ett *Högvärdekonto* per den 31 december 2015, men övergår till att bli ett *Högvärdekonto* per den sista dagen ett senare kalenderår ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* senast inom det kalenderår som närmast följer på det kalenderår då kontot övergår till att bli ett *Högvärdekonto* slutföra det förstärkta granskningsförfarande som beskrivs i punkt C med avseende på detta konto. Om kontot baserat på denna granskning identifieras som ett *Rapporteringspliktigt konto* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* rapportera de föreskrivna upplysningarna om detta konto med avseende på det år då det identifierades som ett *Rapporteringspliktigt konto* och därefter årligen, såvida inte *Kontohavaren* upphör att vara en *Rapporteringskyldig person*.
7. Om ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* tillämpar det förstärkta granskningsförfarande som beskrivs i punkt C för ett *Högvärdekonto* behöver det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte, förutom när det gäller sådan förfrågan hos kundansvarig som beskrivs i punkt C.4, återigen tillämpa detta förfarande för samma *Högvärdekonto* under något efterföljande år, om det inte gäller ett konto utan dokumentation, i vilket fall det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* ska upprepa förfarandet tills ett sådant konto inte längre är utan dokumentation.
8. Om förhållandena ändras med avseende på ett *Högvärdekonto* på ett sådant sätt att ett eller flera av de indicier som anges i punkt B.2 kan kopplas till kontot ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta kontot som ett *Rapporteringspliktigt konto* i förhållande till var och en av de medlemsstater för vilka indicierna identifierats, såvida inte det väljer att tillämpa punkt B.6 i detta avsnitt och ett av de undantag som anges i den punkten föreligger med avseende på kontot.
9. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* ska genomföra förfaranden för att säkerställa att en kundansvarig identifierar varje ändring i förhållandena avseende ett konto. Om en kundansvarig exempelvis får information om att *Kontohavaren* har en ny postadress i en medlemsstat ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta den nya adressen som ändrade förhållanden och ska, om institutet väljer att tillämpa punkt B.6, inhämta nödvändig dokumentation från *Kontohavaren*.
- D. Granskning av *Redan befintliga enskilda konton* som är *Högvärdekonton* ska ha utförts senast den 31 december 2016. Granskning av *Redan befintliga enskilda konton* som är *Lägvärdekonton* ska ha utförts senast den 31 december 2017.
- E. *Redan befintliga enskilda konton* som identifierats som *Rapporteringspliktiga konton* i enlighet med detta avsnitt ska betraktas som *Rapporteringspliktiga konton* under alla efterföljande år om inte *Kontohavaren* upphör att vara en *Rapporteringskyldig person*.

AVSNITT IV

ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM FÖR NYA ENSKILDA KONTON

Följande förfaranden gäller för att fastställa vilka *Nya enskilda konton* som är *Rapporteringspliktiga konton*.

- A. När det gäller *Nya enskilda konton* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* vid kontots öppnande inhämta ett intygande från *Kontohavaren* som kan utgöra en del av dokumentationen vid kontots öppnande och som gör det möjligt för det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* att fastställa *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist, samt bekräfta rimligheten i detta intygande på grundval av de upplysningar som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inhämtat i samband med kontots öppnande, inklusive dokumentation som inhämtats i enlighet med AML/KYC-förfaranden.
- B. Om det av intygandet från *Kontohavaren* framgår att *Kontohavaren* har sin skatterättsliga hemvist i en medlemsstat ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta kontot som ett *Rapporteringspliktigt konto*, intygandet ska dock även innehålla kontoinnehavarens *Skatteregistreringsnummer* avseende den medlemsstaten (om inte annat följer av avsnitt I punkt D) samt födelsedatum.
- C. Om förhållandena ändras avseende ett *Nytt enskilt konto* på ett sätt som gör att det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* får kännedom om eller ges anledning att känna till att den ursprungliga intygandet från *Kontohavaren* är inkorrekt eller otillförlitligt kan det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte förlita sig på det ursprungliga intygandet utan ska inhämta ett giltigt intygande från *Kontohavaren* i vilken *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist fastställs.

AVSNITT V

ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM FÖR REDAN BEFINTLIGA ENHETSKONTON

Följande förfaranden gäller för att fastställa vilka *Redan befintliga enhetskonton* som är *Rapporteringspliktiga konton*.

- A. Enhetskonton som inte behöver granskas, identifieras eller rapporteras. Såvida inte det *Rapporteringskyldiga institutet* gör ett annat val, antingen avseende alla *Redan befintliga enhetskonton* eller, separat, avseende en tydligt identifierad grupp av sådana konton, behöver inte ett *Redan befintligt enhetskonto* med ett sammanlagt saldo eller värde som den 31 december 2015 inte överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta motsvarande 250 000 USD granskas, identifieras eller rapporteras som ett *Rapporteringspliktigt konto* förrän kontots sammanlagda saldo eller värde överstiger detta belopp den sista dagen något efterföljande kalenderår.
- B. Enhetskonton som ska granskas. Ett *Redan befintligt enhetskonto* som har ett sammanlagt saldo eller värde som den 31 december 2015 överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 250 000 USD, och ett *Redan befintligt enhetskonto* som den 31 december 2015 inte överstiger detta belopp men vars sammanlagda saldo eller värde överstiger detta belopp den sista dagen något efterföljande kalenderår, måste granskas i enlighet med de förfaranden som anges i punkt D.
- C. *Rapporteringspliktiga enhetskonton*. Vad gäller de *Redan befintliga enhetskonton* som beskrivs i punkt B ska bara konton som innehas av en eller flera *Enheter* som är *Rapporteringskyldiga personer* eller av *Passiva icke-finansiella enheter* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer* betraktas som *Rapporteringspliktiga konton*.
- D. Granskningsförfaranden för att identifiera *Rapporteringspliktiga enhetskonton*. För sådana *Redan befintliga enhetskonton* som beskrivs i punkt B ska ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* tillämpa följande granskningsförfaranden för att fastställa om kontot innehas av en eller flera *Rapporteringskyldiga personer* eller av *Passiva icke-finansiella enheter* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*:
1. Fastställa huruvida *Enheten* är en *Rapporteringskyldig person*.
 - a) Granska upplysningar som innehas för regleringsändamål eller kundrelationsändamål (inklusive upplysningar som inhämtats i enlighet med *AML/KYC-förfaranden*) för att fastställa om upplysningarna visar att *Kontohavaren* har sin hemvist i en medlemsstat. Med upplysningar som tyder på att en *Kontohavare* har sin hemvist i en medlemsstat avses bland annat platsen för *Enhets* bildande eller organisation, eller en adress i en medlemsstat.
 - b) Om upplysningarna tyder på att *Kontohavaren* har sin hemvist i en medlemsstat ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* betrakta kontot som ett *Rapporteringspliktigt konto* såvida inte institutet från *Kontohavaren* inhämtar ett intygande eller, baserat på upplysningar som det förfogar över eller som är allmänt tillgängliga, rimligen fastställer att *Kontohavaren* inte är en *Rapporteringskyldig person*.
 2. Fastställa huruvida *Enheten* är en *Passiv icke-finansiell enhet* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*. När det är fråga om en *Kontohavare* av ett *Redan befintligt konto* (inklusive en *Enhet* som är en *Rapporteringskyldig person*) ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*. Om någon av *Personerna med bestämmande inflytande* över den *Passiva icke-finansiella enheten* är en *Rapporteringskyldig person* ska kontot betraktas som ett *Rapporteringspliktigt konto*. När det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* fastställer ovanstående ska den följa riktlinjerna i punkt D.2 a–c i den ordning som efter omständigheterna är lämpligast.
 - a) Fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet*. För att fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* från *Kontohavaren* inhämta ett intygande där dennes status fastställs, såvida inte institutet, på grundval av upplysningar som den förfogar över eller som är allmänt tillgängliga, rimligen kan fastställa att *Kontohavaren* är en *Aktiv icke-finansiell enhet* eller ett annat *Finansiellt institut* än en sådan *Investeringsenhet* som beskrivs i avsnitt VIII punkt A.6 b som inte är ett *Finansiellt institut* i en deltagande jurisdiktion.
 - b) Identifiera *Personer med bestämmande inflytande* över *Kontohavaren*. För att identifiera *Personer med bestämmande inflytande* över *Kontohavaren* får ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* förlita sig på upplysningar som inhämtas och förvaras i enlighet med *AML/KYC-förfaranden*.

- c) Fastställa huruvida en *Person med bestämmande inflytande* över en *Passiv icke-finansiell enhet* är en *Rapporterings-skyldig person*. För att fastställa huruvida en *Person med bestämmande inflytande* över en *Passiv icke-finansiell enhet* är en *Rapporterings-skyldig person* får ett *Rapporterings-skyldigt finansiellt institut* förlita sig på
- i) upplysningar som inhämtats och förvaras i enlighet med *AML/KYC-förfaranden* när det är fråga om ett *Redan befintligt enhetskonto* som innehas av en eller flera *Icke-finansiella enheter* och vars sammanlagda saldo eller värde inte överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 1 000 000 USD, eller
 - ii) ett intygande från *Kontohavaren* eller *Personen med bestämmande inflytande* från den eller de medlemsstater eller den eller de andra jurisdiktioner där *Personen med bestämmande inflytande* har sin skatterättsliga hemvist.
- E. Tidsplan för granskning och ytterligare förfaranden som gäller för *Redan befintliga enhetskonton*.
1. Granskning av *Redan befintliga enhetskonton* med ett sammanlagt saldo eller värde som den 31 december 2015 överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 250 000 USD ska ha utförts senast den 31 december 2017.
 2. Granskning av *Redan befintliga enhetskonton* med ett sammanlagt saldo eller värde som den 31 december 2015 inte överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 250 000 USD, men som överstiger detta belopp den 31 december något efterföljande år, ska ha slutförts före utgången av det kalenderår som följer på det år då det sammanlagda saldot eller värdet överstiger detta belopp.
 3. Om förhållandena ändras med avseende på ett *Redan befintligt enhetskonto* på ett sätt som gör att det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* får kännedom om eller ges anledning till att känna till att intygandet eller annan dokumentation med avseende på ett konto är inkorrekt eller otillförlitlig ska det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* ompröva sin bedömning av kontots status i enlighet med de förfaranden som anges i punkt D.

AVSNITT VI

ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM FÖR NYA ENHETSKONTON

Följande förfaranden gäller för att fastställa vilka *Nya enhetskonton* som är *Rapporteringspliktiga konton*.

Granskningsförfaranden för att identifiera *Rapporteringspliktiga enhetskonton*. För *Nya enhetskonton* ska ett *Rapporterings-skyldigt finansiellt institut* tillämpa följande granskningsförfaranden för att fastställa huruvida kontot innehas av en eller flera *Rapporterings-skyldiga personer* eller av *Passiva icke-finansiella enheter* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporterings-skyldiga personer*:

1. Fastställa huruvida *Enheten* är en *Rapporterings-skyldig person*.
 - a) Inhämta ett intygande från *Kontohavaren* som kan utgöra en del av dokumentationen vid kontots öppnande och som gör det möjligt för det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* att fastställa *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist, samt bekräfta rimligheten i detta intygande på grundval av de upplysningar som det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* inhämtat i samband med kontots öppnande, inklusive dokumentation som inhämtats i enlighet med *AML/KYC-förfaranden*. Om *Enheten* i sitt intygande anger att denne inte har någon skatterättslig hemvist får det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* förlita sig på adressen till *Enhetens* huvudkontor för att fastställa *Kontohavarens* hemvist.
 - b) Om det av intygandet framgår att *Kontohavaren* har sin hemvist i en medlemsstat ska det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* betrakta kontot som ett *Rapporteringspliktigt konto* såvida den inte baserat på upplysningar som den förfogar över eller som är allmänt tillgängliga med rimlighet fastställer att kontoinnehavaren inte är en *Rapporterings-skyldig person* med avseende på den medlemsstaten.
2. Fastställa huruvida *Enheten* är en *Passiv icke-finansiell enhet* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporterings-skyldiga personer*. När det gäller en *Kontohavare* av ett *Nytt enhetskonto* (inklusive en *Enhet* som är en *Rapporterings-skyldig person*) måste det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporterings-skyldiga personer*. Om någon *Person med bestämmande inflytande* över den *Passiva icke-finansiella enheten* är en *Rapporterings-skyldig person* ska kontot betraktas som ett *Rapporteringspliktigt konto*. När det *Rapporterings-skyldiga finansiella institutet* fastställer ovanstående ska den följa riktlinjerna i punkt A.2 a–c i den ordning som efter omständigheterna är lämpligast.

- a) Fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet*. För att fastställa huruvida *Kontohavaren* är en *Passiv icke-finansiell enhet* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* förlita sig på ett intygande från *Kontohavaren* för att fastställa dennes status, såvida inte institutet, på grundval av upplysningar som den förfogar över eller som är allmänt tillgängliga, rimligen kan fastställa att *Kontohavaren* är en *Aktiv icke-finansiell enhet* eller ett *Finansiellt institut* som inte är en sådan *Investeringsenhet* som beskrivs i avsnitt VIII punkt A.6 b som inte är ett *Finansiellt institut* i en deltagande jurisdiktion.
- b) Identifiera *Personer med bestämmande inflytande över Kontohavaren*. För att identifiera *Personer med bestämmande inflytande över Kontohavaren* får ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* förlita sig på upplysningar som inhämtas och förvaras i enlighet med AML/KYC-förfaranden.
- c) Fastställa huruvida en *Person med bestämmande inflytande över en Passiv icke-finansiell enhet* är en *Rapporteringskyldig person*. För att fastställa huruvida en *Person med bestämmande inflytande över en Passiv icke-finansiell enhet* är en *Rapporteringskyldig person* får ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* förlita sig på ett intygande från *Kontohavaren* eller från *Personen med bestämmande inflytande*.

AVSNITT VII

SÄRSKILDA REGLER OM ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM

Följande ytterligare regler gäller för genomförande av de förfaranden för kundkännedom som beskrivs ovan:

- A. Användning av intygande från *Kontohavaren* och *Styrkande dokumentation*. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* får inte förlita sig på ett intygande från *Kontohavaren* eller på *Styrkande dokumentation* om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* känner till eller har anledning att känna till att intygandet från *Kontohavaren* eller den *Styrkande dokumentationen* är inkorrekta eller otillförlitliga.
- B. Alternativa förfaranden för *Finansiella konton* som innehas av *Fysiska personer som är förmånstagare till ett försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* samt för *Gruppförsäkringsavtal med kontantvärde* eller *Grupplivränteavtal*. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* får anta att en fysisk person som är förmånstagare (och som inte är försäkringstagare) till ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* och som mottar en dödsfallsförmån, inte är en *Rapporteringskyldig person* och får betrakta ett sådant *Finansiellt konto* som ett *icke Rapporteringspliktigt konto*, såvida inte det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* har faktisk kännedom om eller anledning att känna till att förmånstagaren är en *Rapporteringskyldig person*. Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* har anledning att känna till att en förmånstagare i ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* är en *Rapporteringskyldig person* om de upplysningar som inhämtats av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* med avseende på förmånstagaren innehåller sådana indicier som beskrivs i avsnitt III punkt B. Om ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* har faktisk kännedom om eller har anledning att känna till att förmånstagaren är en *Rapporteringskyldig person* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* följa förfarandena i avsnitt III punkt B.

Ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* får betrakta ett *Finansiellt konto* som är en medlems andel i ett *Gruppförsäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Grupplivränteavtal* som ett *Finansiellt konto* som inte är *Rapporteringspliktigt konto* fram till den dag då en summa ska utbetalas till den anställda/försäkringstagaren eller förmånstagaren, om det *Finansiella kontot* som är en medlems andel i ett *Gruppförsäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Grupplivränteavtal* uppfyller följande krav:

- i) *Gruppförsäkringsavtalet med kontantvärde* eller *Grupplivränteavtalet* är ställt till en arbetsgivare och täcker 25 eller fler anställda/försäkringstagare.
- ii) De anställda/försäkringstagarna har rätt att erhålla det kontraktsvärde som är kopplat till deras andel och namnge förmånstagare för den förmån som ska utbetalas vid den anställdes död.
- iii) Det sammanlagda belopp som ska utbetalas till en anställd/försäkringstagare eller förmånstagare överstiger inte ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 1 000 000 USD.

I detta direktiv avses med *Gruppförsäkringsavtal med kontantvärde* ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* som i) täcker fysiska personer som är anslutna genom en arbetsgivare, en branschorganisation, en fackförening eller annan förening eller grupp, och som ii) tar ut en premie för varje medlem i gruppen (eller medlemmar av en kategori inom gruppen) som fastställs utan att ta hänsyn till medlemmarnas (eller medlemskategoriernas) personliga hälsoförhållanden förutom ålder, kön och rökvanor.

I detta direktiv avses med *Grupplivränteavtal* ett *Livränteavtal* i vilket rättighetsinnehavarna är fysiska personer som är anslutna genom en arbetsgivare, en branschorganisation, en fackförening eller annan förening eller grupp.

C. Regler för sammanläggning av kontosalidon samt valutaomvandling.

1. Sammanläggning av enskilda konton. För att fastställa ett sammanlagt saldo eller värde för de *Finansiella konton* som innehas av en fysisk person ska ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* lägga samman samtliga *Finansiella konton* som förvaltas av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* eller av en *Närstående enhet*, men endast om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* it-system kopplar de *Finansiella kontona* till ett dataelement som exempelvis ett kundnummer eller *Skatteregistreringsnummer* samt tillåter sammanläggning av kontosalidon och kontovärden. Varje innehavare av ett gemensamt ägt *Finansiellt konto* ska påföras det totala saldot eller värdet för det gemensamt ägda *Finansiella kontot* vid tillämpningen av de sammanläggningskrav som beskrivs i denna punkt.
2. Sammanläggning av *Enhetskonton*. För att fastställa ett sammanlagt saldo eller värde för de *Finansiella konton* som innehas av en *Enhet* ska ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* beakta samtliga *Finansiella konton* som förvaltas av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* eller av en *Närstående enhet*, men endast om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* it-system kopplar de *Finansiella kontona* till ett dataelement som exempelvis ett kundnummer eller *Skatteregistreringsnummer* samt tillåter sammanläggning av kontosalidon och kontovärden. Varje innehavare av ett gemensamt ägt *Finansiellt konto* ska påföras det totala saldot eller värdet för det gemensamt ägda *Finansiella kontot* vid tillämpningen av de sammanläggningskrav som beskrivs i denna punkt.
3. Särskild sammanläggningsregel för kundansvariga. För att fastställa ett sammanlagt saldo eller värde för ett *Finansiellt konto* som innehas av en person i syfte att avgöra om ett *Finansiellt konto* är ett *Högvärdekonto* ska det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*, i förekommande fall, även lägga samman samtliga *Finansiella konton* som en kundansvarig känner till eller har anledning att känna till direkt eller indirekt ägs, kontrolleras eller har öppnats (förutom i egenskap av förvaltare) av en och samma person.
4. Belopp ska förstås så att de omfattar motsvarande belopp i andra valutor. Alla belopp som anges i varje medlemsstats nationella valuta ska förstås omfatta motsvarande belopp i andra valutor, i enlighet med nationell lagstiftning.

AVSNITT VIII

DEFINIERADE BEGREPP

Följande begrepp ska ha den betydelse som anges nedan:

A. Rapporteringskyldigt finansiellt institut

1. *Rapporteringskyldigt finansiellt institut*: ett *Finansiellt institut* i en medlemsstat som inte är ett *Icke rapporteringskyldigt finansiellt institut*. Begreppet *Finansiellt institut i en medlemsstat*: i) ett *Finansiellt institut* som har sin hemvist i en medlemsstat, men inte filialer till det *Finansiella institutet* som är belägna utanför den medlemsstaten och ii) en filial till ett *Finansiellt institut* som inte har sin hemvist i en medlemsstat om filialen är belägen i den medlemsstaten.
2. *Finansiellt institut i en deltagande jurisdiktion*: i) ett *Finansiellt institut* som har sin hemvist i en deltagande jurisdiktion, men inte filialer till det *Finansiella institutet* som är belägna utanför en sådan deltagande jurisdiktion och ii) en filial till ett *Finansiellt institut* som inte har sin hemvist i en deltagande jurisdiktion om filialen är belägen i en sådan deltagande jurisdiktion.
3. *Finansiellt institut*: ett *Depåinstitut*, ett *Inlåningsinstitut*, en *Investeringsenhet* eller ett *Specificerat försäkringsföretag*.
4. *Depåinstitut*: en *Enhet* där innehav av *Finansiella tillgångar* för andras räkning utgör en väsentlig del av verksamheten. En *Enhets* innehav av *Finansiella tillgångar* för andras räkning ska anses utgöra en väsentlig del av verksamheten om de bruttointäkter inom *Enheten* som härrör från innehav av *Finansiella tillgångar* och därtill knutna finansiella tjänster motsvarar eller överstiger 20 % av *Enhetens* bruttointäkter under den period som är kortast av antingen i) den treårsperiod som avslutas den 31 december (eller det slutdatum som gäller för räkenskapsår som inte är kalenderår) det år som föregår det år då bedömningen görs, eller ii) den period som *Enheten* har existerat.
5. *Inlåningsinstitut*: en *Enhet* som tar emot insättningar inom ramen för sin ordinarie bankverksamhet eller liknande verksamhet.

6. *Investeringsenhet*:

- a) en *Enhet* vars näringsverksamhet till övervägande del består i att bedriva en eller flera av följande verksamheter för en kund eller för en kunds räkning:
- i) Handel med penningmarknadsinstrument (checkar, växlar, inlåningsbevis, derivatinstrument etc.), valuta, valuta-, ränte- och indexinstrument, överlåtbara värdepapper eller handel med råvaruterminer.
 - ii) Individuell och kollektiv portföljförvaltning.
 - iii) Annan investering, administration eller förvaltning av *Finansiella tillgångar* för andra personers räkning.
- eller
- b) en *Enhet* vars bruttointäkter främst kommer från investering i, återinvestering i och handel med *Finansiella tillgångar* om *Enheten* förvaltas av en annan *Enhet* som är ett sådant *Depåinstitut*, *Inlåningsinstitut*, *Specificerat försäkringsföretag* eller en sådan *Investeringsenhet* som beskrivs i punkt A.6 a.

En *Enhet* ska anses ha som övervägande näringsverksamhet att bedriva en eller flera av de verksamheter som avses i punkt A.6 a, eller en *Enhets* bruttointäkter ska anses främst komma från investering i, återinvestering i och handel med *Finansiella tillgångar* i enlighet med punkt A.6 b, om de bruttointäkter inom *Enheten* som härrör från verksamheten i fråga motsvarar eller överstiger 50 % av *Enhets* bruttointäkter under den period som är kortast av antingen i) den treårsperiod som avslutas den 31 december det år som föregår det år då bedömningen görs, eller ii) den period som *Enheten* har existerat. Med *Investeringsenhet* avses inte en *Enhet* som på grund av att den uppfyller något av villkoren i punkt D.8 d–g är en *Aktiv icke-finansiell enhet*.

Tolkningen av denna punkt ska stämma överens med motsvarande formuleringar i definitionen av *financial institution* i rekommendationerna från arbetsgruppen för finansiella åtgärder (*Financial Action Task Force*, FATF).

7. *Finansiella tillgångar*: värdepapper (till exempel aktier i företag, andelar i en delägarbeskattad juridisk person (partnership) eller förmånsintresse i ett bolag eller en trust med ett stort antal delägare eller ett börsnoterat bolag eller trust; skuldebrev, obligationer, lånebevis för en delägarbeskattad juridisk person, eller andra skuldbevis), delägarandelar, råvaror, swappar (till exempel ränteswappar, valutaswappar, basswappar, räntetak, räntegolv, råvaruswappar, aktieswappar, aktieindexswappar och liknande avtal), *Försäkringsavtal* eller *Livränteavtal* eller en andel (inklusive ett termins- eller forwardkontrakt eller en option) i ett värdepapper, delägarandel, råvara, swap, *Försäkringsavtal* eller *Livränteavtal*. Med *Finansiella tillgångar* avses inte icke belånade direkta fastighetsinnehav.
8. *Specificerat försäkringsföretag*: en *Enhet* som är ett försäkringsföretag (eller ett försäkringsföretags holdingbolag) och som tecknar, eller är förpliktigt att verkställa utbetalningar i enlighet med, ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller *Livränteavtal*.

B. Icke rapporteringsskyldigt finansiellt institut

1. *Icke rapporteringsskyldigt finansiellt institut*: ett *Finansiellt institut* som är

- a) en *Myndighetsenhet*, en *Internationell organisation* eller en *Centralbank*, förutom avseende en utbetalning som hänför sig till en skyldighet som uppstått i samband med sådan kommersiell finansiell verksamhet som ett *Specificerat försäkringsföretag*, ett *Depåinstitut* eller ett *Inlåningsinstitut* ägnar sig åt,
- b) en *Bred pensionsfond*, en *Smal pensionsfond*, en pensionsfond hos ett statligt organ, *Internationell organisation* eller *Centralbank* eller en *Kvalificerad kreditkortsutfärdare*,
- c) en annan *Enhet* för vilken risken är låg att den används för skatteundandragande och som liknar någon av de *Enheter* som anges i punkt B.1 a–b samt finns uppförd på den förteckning över *Icke rapporteringsskyldiga finansiella institut* som avses i artikel 8.7a i detta direktiv, om det *Finansiella institutets* status som en *Icke rapporteringsskyldigt finansiellt institut* inte äventyrar syftet med detta direktiv,

- d) ett *Undantaget företag för kollektiva investeringar*, eller
- e) en trust om trustförvaltaren är ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* och rapporterar alla upplysningar som ska rapporteras i enlighet med avsnitt I avseende trustens samtliga *Rapporteringspliktiga konton*,
2. *Myndighetsenhet*: en medlemsstats eller annan jurisdiktions regering, ett subnationellt politiskt förvaltningsområde i en medlemsstat eller i en annan jurisdiktion (för att undvika oklarheter omfattar *subnationellt politiskt förvaltningsområde* stat, provinser, län och kommuner), eller ett av en medlemsstat eller en annan jurisdiktion eller en eller flera av de ovannämnda, helägt organ eller verk (var och en utgör en *Myndighetsenhet*). Denna kategori omfattar integrerade delar, kontrollerade enheter och subnationella politiska förvaltningsområden i en medlemsstat eller i annan jurisdiktion.
- a) *integrerad del* (av en medlemsstat eller en annan jurisdiktion): en person, organisation, förvaltning, byrå, fond, verk eller annat organ, oavsett sammansättning, som utgör en styrande myndighet i en medlemsstat eller en annan jurisdiktion. Myndighetens nettoinkomster ska krediteras myndighetens eget konto eller annat konto som tillhör medlemsstaten eller den andra jurisdiktionen, och ingen del härav får utfalla till förmån för en privatperson. Med *integrerad del* avses inte en fysisk person som är statschef, tjänsteman eller handläggare inom offentlig förvaltning och som agerar i privat eller eget syfte.
- b) *kontrollerad enhet*: *Enhet* som till sin form är skild från medlemsstaten eller den andra jurisdiktionen eller som på annat sätt utgör en separat juridisk person, under förutsättning att
- i) *Enheten* helt och hållet ägs och kontrolleras av en eller flera *Myndighetsenheter*, antingen direkt eller via en eller flera kontrollerade enheter,
- ii) *Enhetens* nettoinkomster krediteras *Enhetens* eget konto eller konton hos en eller flera *Myndighetsenheter*, och ingen del av *Enhetens* inkomster utfaller till förmån för någon privatperson, och
- iii) *Enhetens* tillgångar tillfaller en eller flera *Myndighetsenheter* vid upplösning.
- c) Inkomster anses inte utfalla till förmån för privatpersoner om dessa personer är de avsedda förmånstagarna för ett offentligt program, och verksamheten inom programmet bedrivs till förmån för allmänheten och för det allmännas bästa eller rör administration inom någon fas av myndighetsutövning. Utan hinder av det som anges ovan ska inkomsterna anses utfalla till förmån för privatpersoner om inkomsterna härrör från en *Myndighetsenhet* som används för att bedriva kommersiell näringsverksamhet, t.ex. kommersiell bankverksamhet som tillhandahåller tjänster till privatpersoner.
3. *Internationell organisation*: *Internationell organisation*, eller organ eller verk som ägs helt av sådan organisation. Denna kategori omfattar mellanstatliga organisationer (inklusive överstatliga organisationer) som i) huvudsakligen består av regeringar, ii) har en gällande överenskommelse om säte eller ett i huvudsak liknande avtal med medlemsstaten och iii) vars inkomster inte utfaller till förmån för privatpersoner.
4. *Centralbank*: en institution som enligt lag eller regeringsbeslut är den centrala myndighet, förutom medlemsstatens regering, som utfärdar instrument avsedda att användas som cirkulerande valuta. En sådan institution kan inbegripa ett organ som är skilt från medlemsstatens regering, oavsett om det helt eller delvis ägs av medlemsstaten.
5. *Bred pensionsfond*: fond som etablerats för att tillhandahålla förmåner vid ålderspensionering, invaliditet eller dödsfall, eller någon kombination av dessa, till förmånstagare som är eller tidigare har varit anställda (eller förmånstagare som angetts av sådana anställda) hos en eller flera arbetsgivare på grundval av utförda tjänster, under förutsättning att fonden
- a) inte har någon enskild förmånstagare som har rätt till mer än 5 % av fondens tillgångar,
- b) regleras av offentlig myndighet och rapporterar in uppgifter om sina förmånstagare till skattemyndigheterna och
- c) uppfyller minst ett av följande krav:
- i) Fonden är generellt undantagen från beskattning av investeringsinkomst, alternativt att investeringsinkomster från kontot är föremål för uppskjuten skatt eller lägre skattesats, på grund av fondens status som ålderspensionssystem eller annat pensionssystem.

- ii) Minst 50 % av inbetalningarna till fonden (med undantag för överföringar av tillgångar från sådana andra system som beskrivs i punkterna B.5–7 eller från sådana pensionskonton som beskrivs i punkt C.17.a kommer från den finansierande arbetsgivaren.
 - iii) Utdelning eller uttag från fonden medges endast vid specificerade händelser i samband med ålderspensionering, invaliditet eller dödsfall (förutom överföringar till sådana andra pensionsfonder som beskrivs i punkterna B.5–7 i detta avsnitt eller sådana pensionskonton som beskrivs i punkt C.17.a, alternativt att utdelning eller uttag som görs före sådana specificerade händelser är förbundna med kostnader.
 - iv) Inbetalningar (med undantag för vissa tillåtna kompensationsinbetalningar) som arbetstagare gör till fonden ska begränsas med hänsyn till arbetstagarens intjänade inkomst alternativt får inte överstiga ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 50 000 USD per år, varvid de regler för sammanläggning av konton och valutaomräkning som anges i avsnitt VII punkt C ska tillämpas.
6. *Smal pensionsfond*: fond som etablerats för att tillhandahålla förmåner vid ålderspensionering, invaliditet eller dödsfall till förmånstagare som är eller tidigare har varit anställda (eller förmånstagare som angetts av sådana anställda) hos en eller flera arbetsgivare på grundval av utförda tjänster, under förutsättning att
- a) fonden har färre än 50 deltagare,
 - b) fonden finansieras av en eller fler arbetsgivare som inte är *Investeringsenheter* eller *Passiva icke-finansiella enheter*,
 - c) arbetstagarens och arbetsgivarens respektive inbetalningar till fonden (med undantag för överföringar av tillgångar från sådana pensionskonton som beskrivs i punkt C.17 a) begränsas med hänsyn till arbetstagarens intjänade inkomster och ersättningar,
 - d) deltagare som inte har sin hemvist i medlemsstaten inte har rätt till mer än 20 % av fondens tillgångar, och
 - e) fonden är offentligt reglerad och rapporterar in uppgifter om sina förmånstagare till skattemyndigheterna.
7. *Pensionsfond hos en myndighetsenhet, en Internationell organisation eller en Centralbank*: en fond som etablerats av en *Myndighetsenhet*, en *Internationell organisation* eller en *Centralbank* för att tillhandahålla förmåner vid ålderspensionering, invaliditet eller dödsfall till förmånstagare som är eller tidigare har varit anställda (eller förmånstagare som angetts av sådana anställda) eller som inte är eller tidigare varit anställda om förmånerna tillhandahållits förmånstagarna på grundval av personligen utförda tjänster åt *Myndighetsenheten*, den *Internationella organisationen* eller *Centralbanken*.
8. *Kvalificerad kreditkortsutfärdare*: ett *Finansiellt institut* som uppfyller följande krav:
- a) Det *Finansiella institutet* är ett *Finansiellt institut* endast på grundval av att den utfärdar kreditkort på vilka insättningar endast accepteras när en kund gör en inbetalning som överstiger det utestående saldot med avseende på kortet och det överskjutande beloppet inte omedelbart återbetalas till kunden.
 - b) Det *Finansiella institutet* inför riktlinjer och förfaranden senast den 1 januari 2016 antingen för att förhindra att en kund gör en inbetalning som överstiger det utestående saldot med mer än ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 50 000 USD, eller för att säkerställa att en kundbetalning som överstiger det utestående saldot med mer än detta belopp återbetalas till kunden inom 60 dagar, varvid de regler för sammanläggning av konton och valutaomräkning som anges i avsnitt VII.C ska tillämpas i båda fallen. I detta sammanhang ska en överskjutande kundbetalning inte avse creditsaldon som uppstått på grund av omtvistade debiteringar, medan däremot creditsaldon som uppstått på grund av returnerade varor omfattas.
9. *Undantaget företag för kollektiva investeringar*: en *Investeringsenhet* som regleras som ett företag för kollektiva investeringar, under förutsättning att alla andelar i företaget för kollektiva investeringar ägs av eller genom *Enheter* eller fysiska personer som inte är *Rapporteringskyldiga personer*, med undantag för *Passiva icke-finansiella enheter* med *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*.

En *Investeringsenhet* som regleras som ett företag för kollektiva investeringar ska inte anses inte ha uppfyllt kraven för ett *Undantaget företag för kollektiva investeringar* i punkt B.9 endast på grundval av att företaget för kollektiva investeringar har emitterat fysiska aktier ställda till innehavaren (nedan kallade *innehavaraktier*), under förutsättning att

- a) företaget för kollektiva investeringar inte har emitterat och inte emitterar några fysiska innehavaraktier efter den 31 december 2015,
- b) företaget för kollektiva investeringar drar in alla sådana aktier efter inlösen,
- c) företaget för kollektiva investeringar vidtar de förfaranden för kundkännedom som anges i avsnitten II–VII och rapporterar alla upplysningar som ska rapporteras med avseende på sådana aktier när sådana aktier blir föremål för inlösen eller annan utbetalning, och
- d) företaget för kollektiva investeringar har infört riktlinjer och förfaranden för att säkerställa att sådana aktier löses in eller spärras snarast möjligt och i alla händelser före den 1 januari 2018.

C. Finansiellt konto

1. *Finansiellt konto*: ett konto hos ett *Finansiellt institut*, inklusive *Inlåningskonton*, *Depåkonton* och

- a) när det är fråga om en *Investeringsenhet*, andel i eget kapital eller skulder i det *Finansiella institutet*. Trots vad som anges i det föregående omfattar begreppet *Finansiellt konto* inte andel i eget kapital eller skulder i en *Enhet* som är en *Investeringsenhet* enbart på grundval av att den i) erbjuder investeringsrådgivning till kund och agerar på sådan kunds vägnar eller ii) hanterar portföljer för kund och agerar på sådan kunds vägnar i syfte att investera, förvalta eller administrera *Finansiella tillgångar* som i kundens namn sätts in hos ett annat *Finansiellt institut* än en sådan *Enhet*.
- b) när det är fråga om ett *Finansiellt institut* som inte beskrivs i punkt C.1 a, andel i eget kapital eller skulder i det *Finansiella institutet* om typen av andel har valts i syfte att undvika rapportering i enlighet med avsnitt I, och
- c) *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller *Livränteavtal* som tecknas eller förvaltas av ett *Finansiellt institut*, dock inte icke-investeringsrelaterad, icke-överförbar och omedelbart utbetalbar livränteförsäkring som tecknats för en fysisk person och innebär penningutbetalning av ålders- eller invaliditetspensionsförmån på ett konto som är ett *Undantaget konto*.

Med *Finansiellt konto* avses inte ett sådant konto som är ett *Undantaget konto*.

2. *Inlåningskonto*: ett företags-, löne-, spar-, termins- eller kapitalkonto eller ett konto som finns dokumenterat genom bankcertifikat, sparbevis, investeringsbevis, inlåningsbevis eller annat liknande instrument som tillhandahålls av ett *Finansiellt institut* inom ramen för dess regelmässiga bankverksamhet eller liknande verksamhet. Ett *Inlåningskonto* omfattar även belopp som förvaltas av ett försäkringsföretag och som i enlighet med ett avtal om garanterad investering eller liknande avtal är föremål för utbetalning eller kreditering av ränta.
3. *Depåkonto*: ett konto (dock inte ett *Försäkrings-* eller *Livränteavtal*) som innehåller *Finansiella tillgångar* och förs till förmån för annan person.
4. *Andel i eget kapital*: när det gäller en delägarbeskattad juridisk person som är ett *Finansiellt institut*, en andel antingen i den juridiska personens kapital eller i dess avkastning. När det gäller en trust som är ett *Finansiellt institut* ska *Andel i eget kapital* anses innehas av en person som betraktas som stiftare eller förmånstagare för hela eller del av trusten eller annan fysisk person som utövar verklig kontroll över trusten. En *Rapporteringsskyldig person* ska betraktas som förmånstagare av en trust om den *Rapporteringsskyldiga personen* har rätt att direkt eller indirekt (t.ex. genom ombud) erhålla en fixerad utdelning eller kan, direkt eller indirekt, erhålla en diskretionär utdelning från trusten.
5. *Försäkringsavtal*: ett avtal (dock inte *Livränteavtal*) som innebär att utfärdaren förbinder sig att betala ut ett belopp i samband med en specificerad oförutsedd händelse förknippad med dödsfall, sjukdom, olycksfall, skadeståndsanspråk eller egendomsskaderisk.

6. *Livränteavtal*: ett avtal enligt vilket utfärdaren förbinder sig att göra utbetalningar under en viss tidsperiod som helt eller delvis fastställs med hänsyn till den förväntade livslängden för en eller flera fysiska personer. Begreppet innefattar även avtal som betraktas som *Livränteavtal* i enlighet med lagstiftning, föreskrifter eller praxis inom den medlemsstat eller annan jurisdiktion inom vilken avtalet slöts och i enlighet med vilken utfärdaren förbinder sig att göra utbetalningar under ett visst antal år.
7. *Försäkringsavtal med kontantvärde*: ett *Försäkringsavtal* (som inte är ett ansvarsåterförsäkringsavtal mellan två försäkringsföretag) med ett *Kontantvärde*.
8. *Kontantvärde*: det belopp som är det högsta av i) det belopp som försäkringstagaren har att erhålla vid återköp eller uppsägning av avtalet (utan avdrag för avgifter för återköp eller pantsättning) och ii) det belopp som försäkringstagaren kan låna i enlighet med eller med hjälp av avtalet. Utan hinder av vad som sägs ovan innefattar begreppet *Kontantvärde* inte ett belopp som ska betalas enligt ett *Försäkringsavtal*
 - a) endast då en fysisk person som är försäkrad enligt ett livförsäkringsavtal avlider,
 - b) som en personskade- eller sjukdomsförmån eller annan försäkringsförmån som utgör ersättning för ekonomisk skada som uppkommit i samband med en sådan händelse som försäkringen gäller för,
 - c) som en återbetalning till försäkringstagaren av premie (exklusive försäkringsavgifter, oavsett om de faktiskt uppkommit) som tidigare erlagts i enlighet med ett *Försäkringsavtal* (som inte är ett investeringsrelaterat livförsäkringsavtal eller livränteavtal) på grund av att avtalet hävts eller sagts upp, risken reducerats under avtalets löptid eller premien ändrats till följd av en korrigering av ett räknefel eller liknande fel,
 - d) som en återbäring till försäkringstagaren (utom utbetalning vid uppsägning) förutsatt att återbäringen avser ett *Försäkringsavtal* enligt vilket de enda förmåner som ska betalas beskrivs i punkt C.8 b, eller
 - e) som avkastning på en förskottspremie eller en premieinbetalning för ett *Försäkringsavtal* för vilket premien ska betalas minst årligen, om beloppet av förskottspremien eller premieinbetalningen inte överstiger nästa årspremie som ska betalas enligt avtalet.
9. *Redan befintligt konto*:
 - a) ett *Finansiellt konto* som förvaltas av ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* från och med den 31 december 2015,
 - b) varje *Finansiellt konto* tillhörande en *Kontohavare*, oavsett vilket datum detta *Finansiella konto* öppnades om
 - i) *Kontohavaren* även innehar ett *Finansiellt konto* som är ett *Redan befintligt konto* enligt punkt C.9 a hos det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* (eller hos en *Närstående enhet* inom samma medlemsstat som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*),
 - ii) det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* (och, i tillämpliga fall, den *Närstående enheten* inom samma medlemsstat som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*) behandlar de två ovannämnda *Finansiella kontona*, samt *Kontohavarens* eventuella andra *Finansiella konton* som behandlas som *Redan befintliga konton* enligt led b, som ett enda *Finansiellt konto* i syfte att följa standarderna för kunskapskrav i avsnitt VII.A och i syfte att fastställa saldot eller värdet av något av de *Finansiella kontona* vid tillämpning av något av tröskelvärdena för konton,
 - iii) det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*, med avseende på ett *Finansiellt konto* som omfattas av *AML/KYC-förfaranden*, får uppfylla kraven för sådana förfaranden för det *Finansiella kontot* genom att använda de *AML/KYC-förfaranden* som genomförs för det *Redan befintliga kontot* enligt punkt C.9 a, och
 - iv) det för att öppna det *Finansiella kontot* inte krävs att *Kontohavaren* tillhandahåller nya, kompletterande eller ändrade kunduppgifter utöver dem som krävs för detta direktivs tillämpning.
10. *Nytt konto*: ett *Finansiellt konto* som förvaltas av ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* och som öppnas den 1 januari 2016 eller senare, såvida det inte behandlas som ett *Redan befintligt konto* enligt punkt C.9 b.

11. *Redan befintligt enskilt konto*: ett *Redan befintligt konto* som innehas av en eller flera fysiska personer.
12. *Nytt enskilt konto*: ett *Nytt konto* som innehas av en eller flera fysiska personer.
13. *Redan befintligt enhetskonto*: ett *Redan befintligt konto* som innehas av en eller flera *Enheter*.
14. *Lågvärdekonto*: ett *Redan befintligt enskilt konto* med ett sammanlagt saldo eller värde den 31 december 2015 som inte överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 1 000 000 USD.
15. *Högvärdekonto*: ett *Redan befintligt enskilt konto* med ett sammanlagt saldo eller värde den 31 december 2015 eller den 31 december något efterföljande år som överstiger ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 1 000 000 USD.
16. *Nytt enhetskonto*: ett *Nytt konto* som innehas av en eller flera *Enheter*.
17. *Undantaget konto*:
 - a) Ett pensionskonto som uppfyller följande krav:

- i) Kontot regleras som ett individuellt pensionskonto eller ingår som en del i en registrerad eller reglerad pensionsordning vars syfte är att tillhandahålla pensionsförmåner (inklusive förmåner vid invaliditet eller dödsfall).
- ii) Kontot är förknippat med skattelättnader (t.ex. genom att insättningar på kontot som annars skulle beskattas är avdragsgilla eller inte räknas in i *Kontohavarens* bruttoinkomster eller beskattas enligt lägre skattesats, eller genom att investeringsinkomster från kontot är föremål för uppskjuten skatt eller lägre skattesats).
- iii) Inrapportering av upplysningar till skattemyndigheterna krävs med avseende på kontot.
- iv) Utbetalningar sker på villkor att en specificerad pensionsålder uppnåtts eller att invaliditet eller dödsfall inträffat, alternativt att utbetalningar som görs innan sådana specificerade händelser inträffat är förbundna med kostnader.
- v) Antingen i) är de årliga insättningarna begränsade till ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta motsvarande högst 50 000 USD eller ii) får det totala belopp som sätts in på kontot under en livstid uppgå till högst ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta motsvarande högst 1 000 000 USD, och i båda fallen ska de regler för sammanläggning av konton och valutaomräkning som anges i avsnitt VII.C tillämpas

Ett *Finansiellt konto* som i övrigt uppfyller kravet i punkt C.17 a v fortsätter att uppfylla detta krav även om ett sådant *Finansiellt konto* får erhålla tillgångar eller medel som överförts från ett eller flera *Finansiella konton* som uppfyller kraven i punkt C.17 a–b eller från en eller flera pensionsfonder som uppfyller något av kraven i punkterna B.5–7.

- b) Ett konto som uppfyller följande krav:
 - i) Kontot regleras som ett investeringsinstrument med annat syfte än att tillhandahålla pension och är föremål för regelbunden handel på en etablerad värdepappersmarknad, alternativt regleras det som ett sparinstrument med annat syfte än att tillhandahålla pension.
 - ii) Kontot är förknippat med skattelättnader (t.ex. genom att insättningar på kontot som annars skulle beskattas är avdragsgilla eller inte räknas in i *Kontohavarens* bruttoinkomster eller beskattas enligt lägre skattesats, eller genom att investeringsinkomster från kontot är föremål för uppskjuten skatt eller lägre skattesats).
 - iii) För uttag krävs uppfyllande av specifika kriterier i fråga om syftet med investerings- eller sparkontot (till exempel tillhandahållande av utbildningsförmåner eller sjukvårdsförmåner), och kostnader tillämpas om uttag görs utan att dessa kriterier är uppfyllda.

- iv) De årliga insättningarna är begränsade till högst ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar högst 50 000 USD, med tillämpning av de bestämmelser som anges i avsnitt VII.C om sammanläggning av konton och valutaomräkning.

Ett *Finansiellt konto* som i övrigt uppfyller kravet i punkt C.17 b iv fortsätter att uppfylla detta krav även om ett sådant *Finansiellt konto* får erhålla tillgångar eller medel som överförs från ett eller flera *Finansiella konton* som uppfyller kraven i punkt C.17 a–b eller från en eller flera pensionsfonder som uppfyller något av kraven i punkterna B.5–7.

- c) Ett livförsäkringsavtal med en löptid som löper ut innan den försäkrade personen når 90 års ålder, förutsatt att avtalet uppfyller följande krav:
- i) Regelbundna premier som inte minskar över tid och som ska betalas minst årligen under den tid som avtalet löper eller fram till dess att den försäkrade fyller 90 år, beroende på vilken period som är kortast.
 - ii) Avtalet har inget avtalsvärde som en person kan få tillgång till (genom uttag, lån eller på annat sätt) utan att avtalet sägs upp.
 - iii) Det belopp (förutom dödsfallsförmån) som ska betalas ut vid avtalets annullering eller utgång får inte överstiga de sammanlagda premier som betalats in under avtalet, minus dödsfalls-, sjukdoms- och omkostnadsersättning (oavsett om sådan faktiskt uppkommit) för den period eller de perioder som avtalet löpt och eventuella belopp som betalats innan avtalet annullerats eller löpt ut.
 - iv) Avtalet innehas inte av en person som förvärvat avtalet i värdeskapande syfte.
- d) Ett konto som innehas uteslutande av dödsbo om kopia på den avlidnes testamente eller dödsattest finns med i dokumentationen för kontot.
- e) Ett konto som upprättats i samband med något av följande:
- i) Domstols beslut eller dom.
 - ii) Försäljning, byte eller uthyrning av fast eller lös egendom, under förutsättning att kontot uppfyller följande krav:
 - Kontomedlen utgörs uteslutande av förskottsbetalning, handpenning, deposition av ett lämpligt belopp som säkerhet med en direkt koppling till transaktionen i fråga, eller en liknande betalning, eller av *Finansiella tillgångar* som satts in på kontot i samband med försäljning, byte eller uthyrning av egendomen.
 - Kontot har öppnats och används uteslutande för att säkerställa fullgörandet av köparens skyldighet att betala köpeskilling för egendomen, säljarens skyldighet att stå för eventuella ansvarsförpliktelser eller uthyrarens eller hyrestagarens skyldighet att ersätta eventuella skador på den hyrda egendomen i enlighet med hyreskontraktet.
 - Tillgångarna på kontot, inklusive de inkomster som de genererar, kommer att utbetalas eller på annat sätt utfalla till förmån för köparen, säljaren, uthyraren eller hyrestagaren (inklusive för att någon av dessa ska kunna uppfylla sina skyldigheter) när egendomen säljs, byts eller överläts, eller när avtalet upphör att gälla.
 - Kontot är inte ett marginalkonto eller liknande konto som öppnats i samband med att en *Finansiell tillgång* säljs eller byts.
 - Kontot är inte knutet till ett konto som beskrivs i punkt C.17 f.
 - iii) Skyldighet för ett *Finansiellt institut* som betalar kostnader för ett lån med fast egendom som säkerhet att sätta av en del av betalningen uteslutande i syfte att underlätta att skatter eller försäkringsavgifter som rör den fasta egendomen kan betalas vid ett senare tillfälle.
 - iv) Ett *Finansiellt instituts* skyldighet, enbart i syfte att underlätta betalning av skatter vid ett senare tillfälle.
- f) Ett *Inlåningskonto* som uppfyller följande krav:
- i) Kontot finns uteslutande på grund av att en kund gör en inbetalning som överstiger det utestående saldot med avseende på ett kreditkort eller annan revolverande kredit, och det överskjutande beloppet återbetalas inte omedelbart till kunden.

- ii) Det *Finansiella institutet* inför riktlinjer och förfaranden senast den 1 januari 2016 antingen för att förhindra att en kund gör en inbetalning som överstiger det utestående saldot med mer än ett belopp angivet i varje medlemsstats nationella valuta som motsvarar 50 000 USD, eller för att säkerställa att en kundbetalning som överstiger det utestående saldot med mer än detta belopp återbetalas till kunden inom 60 dagar, varvid de regler för valutaomräkning som anges i avsnitt VII.C ska tillämpas i båda fallen. I detta sammanhang ska en överskjutande kundbetalning inte avse kreditsaldon som uppstått på grund av omtvistade debiteringar, medan däremot kreditsaldon som uppstått på grund av returnerade varor omfattas.
- g) Andra konton med låg risk för skatteundandragande och som liknar något av de konton som beskrivs i punkt C.17 a–f och finns uppförda på den förteckning över *Undantagna konton* som avses i artikel 8.7a i detta direktiv, om kontots status som ett *Undantaget konto* inte äventyrar syftet med detta direktiv.

D. Rapporteringspliktiga konton

1. *Rapporteringspliktigt konto*: ett *Finansiellt konto* som förvaltas av ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* i en medlemsstat och innehas av en eller flera *Rapporteringskyldiga personer* eller en *Passiv icke-finansiell enhet* med en eller flera *Personer med bestämmande inflytande* som är *Rapporteringskyldiga personer*, förutsatt att det har identifierats som ett sådant i enlighet med de åtgärder för kundkännedom som beskrivs i avsnitten II–VII.
2. *Rapporteringskyldig person*: en person i en medlemsstat som inte är i) ett bolag vars aktier det handlas regelmässigt med på en eller flera etablerade värdepappersmarknader, ii) ett bolag som är en *Närstående enhet* till ett bolag som beskrivs i led i, iii) en *Myndighetsenhet*, iv) en *Internationell organisation*, v) en *Centralbank* eller vi) ett *Finansiellt institut*.
3. *En person i en medlemsstat*: med avseende på en medlemsstat en fysisk person eller *Enhet* som har sin hemvist i en annan medlemsstat i enlighet med den andra medlemsstatens skattelagstiftning eller ett dödsbo efter en avliden som hade sin hemvist i en annan medlemsstat. I detta syfte ska en *Enhet* såsom en delägarbeskattad juridisk person, en delägarbeskattad juridisk person med begränsat ansvar eller liknande juridisk konstruktion som inte har någon skatterättslig hemvist behandlas som om den hade sin hemvist i den jurisdiktion där platsen för dess faktiska företagsledning finns.
4. *Deltagande jurisdiktion*: med avseende på en medlemsstat
 - a) övriga medlemsstater,
 - b) övriga jurisdiktioner i) med vilka den berörda medlemsstaten har en överenskommelse enligt vilken den jurisdiktionen tillhandahåller de upplysningar som specificeras i avsnitt I, och ii) som identifieras i en förteckning som offentliggörs av den medlemsstaten och anmäls till Europeiska kommissionen,
 - c) övriga jurisdiktioner i) med vilka unionen har en överenskommelse enligt vilken den jurisdiktionen kommer att tillhandahålla de upplysningar som specificeras i avsnitt I, och ii) som identifieras i en förteckning som offentliggörs av Europeiska kommissionen.
5. *Personer med bestämmande inflytande*: de fysiska personer som utövar kontroll över en *Enhet*. När det är fråga om en trust avses stiftare, förvaltare, beskyddare (i förekommande fall), förmånstagare eller förmånstagarkrets(ar) och andra fysiska personer som utövar verklig kontroll över trusten, och när det är fråga om en juridisk konstruktion som inte är en trust avser begreppet personer i motsvarande eller liknande ställning. Tolkningen av *Personer med bestämmande inflytande* måste stämma överens med rekommendationerna från arbetsgruppen för finansiella åtgärder.
6. *Icke-finansiell enhet*: varje *Enhet* som inte är ett *Finansiellt institut*.
7. *Passiv icke-finansiell enhet*: varje i) *Icke-finansiell enhet* som inte är en *Aktiv icke-finansiell enhet*, eller ii) en *Investeringsenhet* som beskrivs i punkt A.6 b som inte är ett *Finansiellt institut* i en deltagande jurisdiktion.
8. *Aktiv icke-finansiell enhet*: varje *Icke-finansiell enhet* som uppfyller något av följande kriterier:
 - a) Mindre än 50 % av den *Icke-finansiella enhetens* bruttointäkter under föregående kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod utgörs av passiva intäkter, och mindre än 50 % av de tillgångar som innehades av den *Icke-finansiella enheten* under föregående kalenderår eller annan lämplig rapporteringsperiod utgörs av tillgångar som genererar eller innehas i syfte att generera passiva intäkter.

- b) Aktierna i den *Icke-finansiella enheten* är föremål för regelmässig handel på en etablerad värdepappersmarknad, eller också är enheten en *Närstående enhet* till en *Enhet* vars aktier är föremål för regelmässig handel på en etablerad värdepappersmarknad.
- c) Den *Icke-finansiella enheten* är en *Myndighetsenhet*, en *Internationell organisation*, en *Centralbank* eller en *Enhet* som helt ägs av någon av dessa.
- d) Väsentligen all verksamhet i den *Icke-finansiella enheten* består i att äga (hela eller delar av) det utestående aktieinnehavet i, eller tillhandahålla finansiering och tjänster till, ett eller flera dotterbolag som bedriver handel eller affärsverksamhet som inte utgör verksamhet i en *Finansiell enhet*, där dock en *Enhet* inte ska anses ha denna status om *Enheten* fungerar som (eller utger sig för att vara) en investeringsfond, såsom exempelvis en private equity-fond, riskkapitalfond, leveraged buy-out-fond eller någon form av investeringsinstrument vars syfte är att förvärva eller finansiera bolag och sedan äga andelar i dessa bolag som anläggningstillgångar för investeringsändamål.
- e) Den *Icke-finansiella enheten* bedriver ännu inte någon affärsverksamhet och har inte tidigare bedrivit någon affärsverksamhet men investerar kapital i tillgångar i syfte att bedriva annan affärsverksamhet än verksamhet i en *Finansiell enhet*, under förutsättning att den *Icke-finansiella enheten* inte anses uppfylla kraven för detta undantag efter det datum som infaller 24 månader efter det datum då den *Icke-finansiella enheten* först etablerades.
- f) Den *Icke-finansiella enheten* har inte varit en *Finansiell enhet* under de senaste fem åren och håller på att avveckla sina tillgångar eller genomgår en omorganisation i syfte att fortsätta eller återuppta affärsverksamhet som inte utgör verksamhet i en *Finansiell enhet*.
- g) Den *Icke-finansiella enheten* ägnar sig huvudsakligen åt finansierings- och hedgingtransaktioner med eller åt *Närstående enheter* som inte är *Finansiella enheter*, och tillhandahåller inte några finansierings- eller hedgingtjänster till någon *Enhet* som inte är en *Närstående enhet*, förutsatt att den grupp som sådana *Närstående enheter* ingår i huvudsakligen ägnar sig åt affärsverksamhet som inte utgör verksamhet i en *Finansiell enhet*.
- h) Den *Icke-finansiella enheten* uppfyller samtliga följande krav:
- Den har etablerats och är verksam i den medlemsstat eller jurisdiktion där den har sin hemvist uteslutande för religiösa, välgörenhetsmässiga, vetenskapliga, konstnärliga, kulturella, idrottsliga eller utbildningsmässiga ändamål, eller har etablerats och är verksam i den medlemsstat eller jurisdiktion där den har sin hemvist och är en yrkesorganisation, branschorganisation, handelskammare, arbetstagarorganisation, jordbruks- eller trädgårdsbruksorganisation, medborgarorganisation eller en organisation som uteslutande verkar för att främja social välfärd.
 - Den är befriad från inkomstskatt i den medlemsstat eller jurisdiktion där den har sin hemvist.
 - Den har inga aktieägare eller medlemmar med ägar- eller vinstintressen när det gäller dess intäkter eller tillgångar.
 - Gällande lagstiftning i den medlemsstat eller jurisdiktion där den *Icke-finansiella enheten* har sin hemvist eller *Enhetens* stiftelseurkund tillåter inte att några av *Enhetens* intäkter eller tillgångar utdelas till eller används till förmån för privatperson eller *Enhet* som inte är en välgörenhetsenhet, förutom om detta sker som en följd av den *Icke-finansiella enhetens* välgörenhetsverksamhet eller som betalning av rimlig ersättning för utförda tjänster eller som betalning som motsvarar skäligt marknadsvärde för egendom som den *Icke-finansiella enheten* har förvärvat.
 - Gällande lagstiftning i den medlemsstat eller jurisdiktion där den *Icke-finansiella enheten* har sin hemvist eller den *Icke-finansiella enhetens* stiftelseurkund föreskriver att alla tillgångar vid den *Icke-finansiella enhetens* likvidation eller upplösning överförs till en *Myndighetsenhet* eller annan organisation utan vinstsyfte eller tillfaller regeringen i den medlemsstat eller jurisdiktion där den *Icke-finansiella enheten* har sin hemvist eller något politiskt förvaltningsområde under sådan regering.

E. Övrigt

- Kontohavare:** den person som den kontohållande *Finansiella enheten* har registrerat eller identifierat som innehavare av ett *Finansiellt konto*. En person som inte är ett *Finansiellt institut* och som i egenskap av ombud, förmyndare, förvaltare, underteckningsbehörig, investeringsrådgivare eller förmedlare förvaltar ett *Finansiellt konto* till förmån för annan person eller för annan persons räkning ska inte anses vara innehavare av kontot vid tillämpningen av detta direktiv, utan denna andra person ska anses vara innehavare av kontot. När det är fråga om ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* är *Kontohavaren* varje person som har rättmätig tillgång till *Kontantvärdet* eller rätt att ändra avtalets förmånstagare. Om det inte finns någon person som har tillgång till *Kontantvärdet* eller rätt att ändra förmånstagare ska *Kontohavaren* anses vara varje person som i avtalet anges som ägare och varje person med förvärvade rättigheter till utbetalning i enlighet med avtalet. När ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* faller ut anses varje person som i enlighet med avtalet har rätt till utbetalning som *Kontohavare*.

2. *AML/KYC-förfaranden*: ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut*s åtgärder för kundkännedom i enlighet med kraven på bekämpning av penningtvätt eller liknande krav som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* omfattas av.
3. *Enhet*: en juridisk person eller rättslig konstruktion, såsom ett bolag, en delägarbeskattad juridisk person, en trust eller en stiftelse.
4. *Närstående enhet*: i) en *Enhet* som kontrollerar eller kontrolleras av en annan *Enhet*, ii) en *Enhet* som står under gemensam kontroll med en annan *Enhet* eller iii) två *Enheter* som är *Investeringsenheter* enligt punkt A.6 b och står under gemensam företagsledning, och ledningen uppfyller kraven på åtgärder för kundkännedom för sådana *Investeringsenheter*. Med kontroll avses här direkt eller indirekt innehav av över 50 % av rösterna och värdet i en *Enhet*.
5. *Skatteregistreringsnummer*: identifikationsnummer för skattebetalare (eller funktionell motsvarighet om sådant nummer saknas).
6. *Styrkande dokumentation*:
 - a) Ett hemvistsintyg utfärdat av ett behörigt myndighetsorgan (till exempel en regering, ett regeringsorgan eller en kommun) i den medlemsstat eller jurisdiktion där betalningsmottagaren uppger sig ha hemvist.
 - b) För fysiska personer, en giltig identitetshandling som utfärdats av ett behörigt myndighetsorgan (till exempel en regering, ett regeringsorgan eller en kommun) och som innehåller personens namn och vanligtvis används för identifikationsändamål.
 - c) När det är fråga om en *Enhet*, officiella handlingar som utfärdats av ett behörigt myndighetsorgan (till exempel en regering, ett regeringsorgan eller en kommun) och som innehåller *Enhetens* namn och adressen till dess huvudkontor antingen i den medlemsstat eller jurisdiktion där *Enheten* säger sig ha sin hemvist eller i den medlemsstat eller jurisdiktion där *Enheten* bildades eller organiserades.
 - d) Årsredovisningshandling, tredje parts kreditrapport, konkursansökan eller rapport från myndighet med ansvar för värdepapperstillsyn.

När det är fråga om ett *Redan befintligt enhetskonto* får *Rapporteringskyldiga finansiella institut* som *Styrkande dokumentation* använda varje klassificering i det *Rapporteringskyldiga finansiella institutets* arkiv med avseende på *Kontohavaren* och som fastställts på grundval av ett standardiserat system för branschkode, som registrerats av det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* i överensstämmelse med dess normala affärsmetoder för förfaranden för kundkännedom/bekämpning av penningtvätt eller för andra regleringsändamål (utom beskattningsändamål) och som det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* genomförde före dagen för klassificeringen av det *Finansiella kontot* som ett *Redan befintligt konto*, förutsatt att det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte känner till eller inte har anledning att känna till att en sådan klassificering är felaktig eller otillförlitlig. Ett *Standardiserat system för branschkode* är ett kodsysteem som används för att klassificera verksamheter efter verksamhetstyp för andra ändamål än skatteändamål.

AVSNITT IX

FAKTISKT GENOMFÖRANDE

I enlighet med artikel 8.3a i detta direktiv ska det i medlemsstaterna finnas regler och administrativa förfaranden för att säkerställa ett effektivt genomförande och effektiv efterlevnad av de förfaranden för rapportering och åtgärder för kundkännedom som anges ovan, inbegripet:

1. Regler för att förhindra att *Finansiella institut*, fysiska personer eller förmedlare införa rutiner avsedda att kringgå förfarandena för rapportering och åtgärderna för kundkännedom.
2. Regler enligt vilka det krävs att *Rapporteringskyldiga finansiella institut* för register över de åtgärder som vidtas och de belägg som åberopas för att genomföra förfarandena ovan samt lämpliga åtgärder för att inhämta dessa registrerade upplysningar.
3. Administrativa förfaranden för att verifiera *Rapporteringskyldiga finansiella institut*s efterlevnad av förfarandena för rapportering och åtgärderna för kundkännedom, och administrativa förfaranden för uppföljning av ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* när icke dokumenterade konton rapporteras.

4. Administrativa förfaranden för att säkerställa att risken är fortsatt låg för att de *Enheter* och konton som enligt nationell lagstiftning är *Icke rapporteringsskyldiga finansiella institut* och *Undantagna konton* ska användas för skatteundrandragande.
5. Effektiva verkställighetsbestämmelser för att komma tillrätta med bristande efterlevnad.

AVSNITT X

GENOMFÖRANDEDATUM FÖR RAPPORTERINGSSKYLDIGA FINANSIELLA INSTITUT BELÄGNA I ÖSTERRIKE

För *Rapporteringsskyldiga finansiella institut* belägna i Österrike ska samtliga hänvisningar till '2016' och '2017' i denna bilaga betraktas som hänvisningar till '2017' respektive '2018'.

Vad gäller *Redan befintliga konton* som innehas av *Rapporteringsskyldiga finansiella institut* belägna i Österrike ska samtliga hänvisningar till den 31 december 2015 i denna bilaga betraktas som hänvisningar till den 31 december 2016.

BILAGA II

KOMPLETTERANDE REGLER OM RAPPORTERING OCH ÅTGÄRDER FÖR KUNDKÄNNEDOM VAD GÄLLER UPPLYSNINGAR OM FINANSIELLA KONTON

1. Ändrade förhållanden

Ändrade förhållanden är varje förändring som leder till tillägg av upplysningar som är relevanta för en persons status eller som på annat sätt står i strid med personens status. Ändrade förhållanden är även varje förändring eller tillägg av upplysningar avseende *Kontohavarens* konto (inbegripet tillägg, ersättning eller annan förändring avseende en *Kontohavare*) eller varje förändring eller tillägg av upplysningar avseende varje konto som är knutet till ett sådant konto (med tillämpning av de regler för sammanläggning av konton som beskrivs i punkt C.1–3) om en sådan förändring eller ett sådant tillägg av upplysningar påverkar *Kontohavarens* status.

Om ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* har gjort en kontroll av hemvistadressen enligt bilaga I avsnitt III punkt B.1, och ändrade förhållanden gör att det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* får kännedom om eller ges anledning till att känna till att den ursprungliga *Styrkande dokumentationen* (eller annan motsvarande dokumentation) är felaktig eller otillförlitlig, måste det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet*, senast den sista dagen på kalenderåret i fråga eller annan lämplig rapporteringsperiod eller 90 kalenderdagar efter anmälan eller upptäckten av sådana ändrade förhållanden, inhämta ett intygande från *Kontohavaren* och ny *Styrkande dokumentation* för att fastställa *Kontohavarens* skatterättsliga hemvist(er). Om det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* inte kan inhämta intyganden och den *Styrkande dokumentationen* till denna dag måste det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* tillämpa det förfarande för sökning i elektroniska arkiv som beskrivs i bilaga I avsnitt III punkt B.2–6.

2. Intyganden för *Nya enhetskonton*

I syfte att fastställa, i fråga om *Nya enhetskonton*, huruvida en *Person med bestämmande inflytande* över en *Passiv icke-finansiell enhet* är en *Rapporteringskyldig person* får ett *Rapporteringskyldigt finansiellt institut* endast använda ett intygande, antingen från *Kontohavaren* eller från *Personen med bestämmande inflytande*.

3. Ett *Finansiellt instituts* hemvist

Ett *Finansiellt institut* har sin hemvist i en medlemsstat om den omfattas av medlemsstatens jurisdiktion (dvs. att medlemsstaten kan ålägga det *Rapporteringskyldiga finansiella institutet* en rapporteringsskyldighet). Om ett *Finansiellt institut* har sin skatterättsliga hemvist i en medlemsstat omfattas den i allmänhet av medlemsstatens jurisdiktion och är således ett *Finansiellt institut* i den medlemsstaten. När det är fråga om en trust som är ett *Finansiellt institut* (oavsett om den har sin skatterättsliga hemvist i en medlemsstat) anses trusten omfattas av en medlemsstats jurisdiktion om en eller flera av dess förvaltare har sin hemvist i denna medlemsstat, utom om trusten rapporterar samtliga upplysningar som krävs i enlighet med detta direktiv med avseende på *Rapporteringspliktiga konton* som förvaltas av trusten till en annan medlemsstat eftersom den har sin skatterättsliga hemvist i denna andra medlemsstat. Om ett *Finansiellt institut* (med undantag för trust) inte har någon skatterättslig hemvist (t.ex. eftersom den behandlas som skatterättslig transparent eller är belägen i en jurisdiktion som inte har någon inkomstskatt) anses den lyda under en medlemsstats jurisdiktion och är således ett *Finansiellt institut* i en medlemsstat om

- a) den är registrerad i enlighet med medlemsstatens lagstiftning,
- b) den har sin företagsledning (inbegripet faktisk företagsledning) i medlemsstaten eller
- c) den omfattas av finansiell tillsyn i medlemsstaten.

Om ett *Finansiellt institut* (med undantag för trust) har sin hemvist i två eller fler medlemsstater kommer detta *Finansiella institut* att omfattas av skyldigheterna avseende rapportering och åtgärder för kundkännedom i den medlemsstat där den förvaltar det eller de *Finansiella kontona*.

4. Kontoförvaltning

Ett konto anses i allmänhet förvaltas av ett *Finansiellt institut* enligt följande:

- a) Ett *Depåkonto* förvaltas av det *Finansiella institut* som förvaltar tillgångarna på kontot (inbegripet ett *Finansiellt institut* som i egenskap av mäklare innehar tillgångar för en *Kontohavare* i detta institut).
- b) Ett *Inlåningskonto* förvaltas av det *Finansiella institut* som är skyldigt att göra utbetalningar med avseende på kontot (utom ett ombud för ett *Finansiellt institut* oavsett om ombudet är ett *Finansiellt institut*).

- c) Räkta på aktiekapital eller lån som utgör ett *Finansiellt konto* i ett *Finansiellt institut* förvaltas av ett sådant *Finansiellt institut*.
- d) Ett *Försäkringsavtal med kontantvärde* eller ett *Livränteavtal* förvaltas av det *Finansiella institut* som är skyldigt att göra utbetalningar med avseende på avtalet.

5. Truster som är *Passiva icke-finansiella enheter*

En *Enhet* såsom en delägarbeskattad juridisk person, en delägarbeskattad juridisk person med begränsat ansvar eller liknande juridisk konstruktion som i enlighet med bilaga I avsnitt VIII punkt D.3 inte har någon skatterättslig hemvist, ska behandlas som om den hade hemvist i den jurisdiktion där platsen för dess faktiska företagsledning finns. För dessa syften anses en juridisk person eller juridisk konstruktion 'likna' en delägarbeskattad juridisk person och en delägarbeskattad juridisk person med begränsat ansvar om den inte behandlas som en beskattningsbar enhet i en medlemsstat enligt medlemsstatens skattelagstiftning. I syfte att undvika dubbelrapportering (med tanke på omfattningen av begreppet *Personer med bestämmande inflytande* i fråga om truster) får en trust som är en *Passiv icke-finansiell enhet* inte anses vara en liknande juridisk konstruktion.

6. Adress till *Enhetens* huvudkontor

Ett av de krav som beskrivs i bilaga I avsnitt VIII punkt E.6 c är att den officiella dokumentationen om en *Enhet* ska innehålla adressen till *Enhetens* huvudkontor antingen i den medlemsstat eller jurisdiktion där *Enheten* uppger sig ha sin hemvist, eller den medlemsstat eller jurisdiktion där *Enheten* bildades eller organiserades. Adressen till *Enhetens* huvudkontor är i allmänhet platsen för dess faktiska företagsledning. Adressen till ett *Finansiellt institut* där *Enheten* för ett konto, en postbox eller en adress som används enbart för post är inte adressen till *Enhetens* huvudkontor såvida inte denna adress är den enda adress som *Enheten* använder och anges som *Enhetens* registrerade adress i dess organisationsdokumentation. Vidare är en adress som tillhandahålls med anvisningar om att hålla kvar all post till adressen i fråga inte adressen till *Enhetens* huvudkontor."

II

(Icke-lagstiftningsakter)

FÖRORDNINGAR

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 1329/2014

av den 9 december 2014

om införande av de formulär som avses i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾, särskilt artiklarna 46.3 b, 59.1, 60.2, 61.2, 65.2 och 67.1, och

av följande skäl:

- (1) En korrekt tillämpning av förordning (EU) nr 650/2012 kräver att ett antal formulär införs.
- (2) I enlighet med protokoll nr 21 om Förenade kungarikets och Irlands ställning med avseende på området med frihet, säkerhet och rättvisa, fogat till fördraget om Europeiska unionen och fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, hade dessa medlemsstater meddelat att de inte önskade delta i antagandet och tillämpningen av förordning (EU) nr 650/2012. Förenade kungariket och Irland deltar därför inte i antagandet av detta beslut, som inte är bindande för eller tillämpligt på dem.
- (3) I enlighet med artiklarna 1 och 2 i protokoll nr 22 om Danmarks ställning, fogat till fördraget om Europeiska unionen och fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, deltar Danmark inte i antagandet av denna förordning, som inte är bindande för eller tillämplig på Danmark.
- (4) De åtgärder som föreskrivs i denna förordning är förenliga med yttrandet från arvskommittén.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

1. Det formulär som ska användas för intyg avseende dom i samband med arv i enlighet med artikel 46.3 b i förordning (EU) nr 650/2012 ska utformas på det sätt som anges i bilaga 1, formulär I.
2. Det formulär som ska användas för intyg avseende officiell handling i samband med arv i enlighet med artiklarna 59.1 och 60.2 i förordning (EU) nr 650/2012 ska utformas på det sätt som anges i bilaga 2, formulär II.
3. Det formulär som ska användas för intyg avseende förlikning inför domstol i samband med arv i enlighet med artikel 61.2 i förordning (EU) nr 650/2012 ska utformas på det sätt som anges i bilaga 3, formulär III.

⁽¹⁾ EUTL 201, 27.7.2012, s. 107.

4. Det formulär som ska användas för att ansöka om ett europeiskt arvsintyg i enlighet med artikel 65.2 i förordning (EU) nr 650/2012 ska utformas på det sätt som anges i bilaga 4, formulär IV.
5. Det formulär som ska användas för att utfärda ett europeiskt arvsintyg i enlighet med artikel 67.1 i förordning (EU) nr 650/2012 ska utformas på det sätt som anges i bilaga 5, formulär V.

Artikel 2

Denna förordning träder i kraft den 17 augusti 2015.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i medlemsstaterna i enlighet med fördragen.

Utfärdad i Bryssel den 9 december 2014.

På kommissionens vägnar
Jean-Claude JUNCKER
Ordförande

—

BILAGA 1

FORMULÄR I

INTYG

avseende dom i samband med arv

(Artikel 46.3 b i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾)

1. Ursprungsmedlemsstat (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
 Sverige

2. Domstol eller behörig myndighet som utfärdar intyget

2.1. Domstolens eller myndighetens namn och beteckning (*):

2.2. Adress

2.2.1. Gatuadress/box (*):

2.2.2. Ort och postnummer (*):

2.3. Telefon (*):

2.4. Fax

2.5. E-post:

2.6. Övriga relevanta upplysningar (precisera):

3. Domstol ⁽²⁾ som meddelat domen (fylls i ENDAST om detta är en annan än den som anges i avsnitt 2)

3.1. Domstolens namn och beteckning (*):

3.2. Adress

3.2.1. Gatuadress/box (*):

3.2.2. Ort och postnummer (*):

3.3. Telefon (*):

3.4. Fax

3.5. E-post:

4. Dom

4.1. Datum (dd/mm/åååå) då domen meddelades (*):

4.2. Domens referensnummer (*):

4.3. Parter i målet ⁽³⁾**4.3.1. Part A**4.3.1.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):
.....

4.3.1.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

4.3.1.3. Identifikationsnummer ⁽⁴⁾

4.3.1.3.1. Personnummer:

4.3.1.3.2. Socialförsäkringsnummer:

4.3.1.3.3. Registreringsnummer:

4.3.1.3.4. Övrigt (precisera):

4.3.1.4. Adress

4.3.1.4.1. Gatuadress/box:
.....
.....

4.3.1.4.2. Ort och postnummer:

4.3.1.4.3. Land

 Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige Annat (ange ISO-kod):4.3.1.5. E-post:
.....

4.3.1.6. Roll i målet (*)

4.3.1.6.1. Kärande4.3.1.6.2. Svarande4.3.1.6.3. Annan (precisera):

4.3.1.7. Arvsrättslig ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

4.3.1.7.1. Arvtagare4.3.1.7.2. Testamentstagare4.3.1.7.3. Testamentsexekutor4.3.1.7.4. Boutredningsman4.3.1.7.5. Annan (precisera):

4.3.2. Part B

4.3.2.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

4.3.2.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

4.3.2.3. Identifikationsnummer (⁴)

4.3.2.3.1. Personnummer:

4.3.2.3.2. Socialförsäkringsnummer:

4.3.2.3.3. Registreringsnummer:

4.3.2.3.4. Övrigt (precisera):

4.3.2.4. Adress

4.3.2.4.1. Gatuadress/box:

4.3.2.4.2. Ort och postnummer:

4.3.2.4.3. Land

Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike

Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta

Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien

Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

4.3.2.5. E-post:

4.3.2.6. Roll i målet (*)

4.3.2.6.1. Kärande

4.3.2.6.2. Svarande

4.3.2.6.3. Annan (precisera):

4.3.2.7. Arvsrättslig ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

4.3.2.7.1. Arvtagare

4.3.2.7.2. Testamentstagare

4.3.2.7.3. Testamentsexekutor

4.3.2.7.4. Boutredningsman

4.3.2.7.5. Annan (precisera):

4.4. Rör det sig om en tredskodom eller en annan typ av dom som meddelats i svarandens frånvaro? (*)

4.4.1. Ja (ange vilket datum (dd/mm/åååå) de handlingar som inledde det rättsliga förfarandet delgavs den berörda personen):

4.4.2. Nej

4.5. Begärs registrering i ett offentligt register?

4.5.1. Ja

4.5.2. Nej

4.6. Om punkt 4.5.1 besvarats med JA: är det frågan om en dom i vilken ändring inte längre kan sökas genom ordinära rättsmedel, inte heller genom överklagande till högsta instans?

4.6.1. Ja

4.6.2. Nej

5. Domens verkställbarhet

5.1. Söks intyget för att domen ska kunna verkställas i en annan medlemsstat? (*)

5.1.1. Ja

5.1.2. Nej

5.1.3. Vet ej

5.2. Om punkt 5.1.1. besvarats med JA: är domen verkställbar i ursprungsmedlemsstaten utan att några ytterligare villkor måste vara uppfyllda? (*)

5.2.1. Ja (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):

.....

5.2.2. Ja, men endast i förhållande till en del/delar av domen (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):

.....

5.2.3. Den/de skyldighet(er) som ska fullgöras avser följande person(er):

5.2.3.1. Part A

5.2.3.2. Part B

5.2.3.3. Annan (precisera):

6. Ränta

6.1. Begärs ränta? (*)

6.1.1. Ja

6.1.2. Nej

6.2. Om punkt 6.1.1 besvarats med JA (*)

6.2.1. Ränta

6.2.1.1. Anges inte i domen

6.2.1.2. Ja, anges i domen på nedanstående sätt

6.2.1.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
 till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

6.2.1.2.2. Slutligt belopp:

6.2.1.2.3. Metod för beräkning av räntan

6.2.1.2.3.1. Räntesats: %

6.2.1.2.3.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:)

som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

6.2.2. Lagstadgad ränta som ska beräknas enligt (ange relevant bestämmelse):

.....

.....

.....

.....

6.2.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

6.2.2.2. Metod för beräkning av räntan

6.2.2.2.1. Räntesats: %

6.2.2.2.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell
centralbank:)

.....
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

6.2.3. Räntekapitalisering (precisera):

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

6.2.4. Valuta

euro (EUR) lev (BGN)

tjeckisk kron (CZK) kuna (HRK)

forint (HUF) zloty (PLN)

rumänsk leu (RON) krona (SEK)

annan valuta (vilken (ange ISO-kod)):

7. Kostnader eller avgifter

7.1. Parter som helt eller delvis fått rättshjälp

7.1.1. Part A

7.1.2. Part B

7.1.3. Annan part (precisera):

7.2. Parter som befriats från kostnader och avgifter

7.2.1. Part A

7.2.2. Part B

7.2.3. Annan part (precisera):

7.3. Begärs återbetalning av kostnader och avgifter? (*)

7.3.1. Ja ⁽⁶⁾

7.3.2. Nej

7.4. Om punkt 7.3.1 bevarats med JA, vem av följande person(er) ska bära kostnader och avgifter? (*)

7.4.1. Part A

7.4.2. Part B

7.4.3. Annan part (precisera):

7.4.4. Om mer än en person ska bära kostnader och avgifter, kan då hela beloppet inkasseras från vilken som helst av dem?

7.4.4.1. Ja

7.4.4.2. Nej

7.5. Om punkt 7.3.1 besvarats med JA är de kostnader och avgifter som ska återbetalas som följer (om kostnaderna och avgifterna får inkasseras från flera olika personer, ange hur kravet fördelas på var och en) (*)

7.5.1. Kostnaderna eller avgifterna har i domen fastställts till ett sammanlagt belopp på (ange beloppet):
.....

7.5.2. Kostnaderna eller avgifterna har i domen fastställts till en procentandel av de sammanlagda kostnaderna (ange procentandelen av totalbeloppet): %.

7.5.3. Kostnaderna eller avgifterna har i domen fastställts till följande belopp:

7.5.3.1. Domstolsavgifter:

7.5.3.2. Advokatarvoden:

7.5.3.3. Delgivningskostnader:

7.5.3.4. Övriga kostnader (precisera):

7.5.4. Övriga kostnader (precisera):
.....
.....

7.6. Om punkt 7.3.1 besvarats med JA (*)

7.6.1. Räkna på kostnader eller avgifter

7.6.1.1. Anges inte i domen

7.6.1.2. Ja, anges i domen på nedanstående sätt

7.6.1.2.1. Räknan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

7.6.1.2.2. Slutligt belopp:

7.6.1.2.3. Metod för beräkning av räntan

7.6.1.2.3.1. Räntesats: %

7.6.1.2.3.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank bank:) som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

7.6.2. Lagstadgad ränta som ska beräknas enligt (ange relevant bestämmelse):

.....

.....

.....

7.6.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)⁽⁵⁾

7.6.2.2. Metod för beräkning av räntan

7.6.2.2.1. Räntesats: %

7.6.2.2.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:
.....)
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

7.6.3. Räntekapitalisering (precisera):

.....

.....

.....

7.6.4. Valuta

euro (EUR) lev (BGN)

tjeckisk krona (CZK) kuna (HRK)

forint (HUF) zloty (PLN)

rumänsk leu (RON) krona (SEK)

annan valuta (vilken (ange ISO-kod)):

Om ytterligare sidor bilagts, ange sammanlagt antal sidor (*):

Utfärdat i (*): den (*): (dd/mm/åååå)

Underskrift och/eller stämpel från den domstol eller behöriga myndighet som utfärdar intyget (*):

.....

.....

(*) Obligatoriska uppgifter

⁽¹⁾ EUT L 201, 27.7.2012, s. 107.

⁽²⁾ I enlighet med artikel 3.2 i förordning (EU) nr 650/2012 omfattar begreppet "domstol" på vissa villkor utöver rättsliga myndigheter även andra myndigheter och rättstillämpare som har behörighet i arvsfrågor och som utövar rättsliga funktioner eller agerar genom delegering från en rättslig myndighet eller agerar under kontroll av en rättslig myndighet. En förteckning över sådana andra myndigheter och rättstillämpare har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

⁽³⁾ Om domen rör fler än två parter, lägg till ytterligare en sida.

⁽⁴⁾ Ange i förekommande fall det nummer som är mest relevant.

⁽⁵⁾ Om flera perioder är aktuella, lägg till ytterligare relevanta perioder.

⁽⁶⁾ Punkten avser även situationer när kostnader och avgifter regleras i ett annat beslut.

BILAGA 2

FORMULÄR II

INTYG

avseende officiell handling i samband med arv

(Artiklarna 59.1 and 60.2 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾)

1. Ursprungsmedlemsstat (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
 Sverige

2. Myndighet som upprättat den officiella handlingen och som utfärdar intyget

2.1. Myndighetens namn och beteckning (*):

2.2. Adress

2.2.1. Gatuadress/box (*):

.....

2.2.2. Ort och postnummer (*):

2.3. Telefon (*):

2.4. Fax

2.5. E-post:

2.6. Övriga relevanta upplysningar (precisera):

.....

3. Officiell handling

3.1. Datum (dd/mm/åååå) då den officiella handlingen upprättades (*):

3.2. Den officiella handlingens referensnummer:

3.3. Datum (dd/mm/åååå) då den officiella handlingen

3.3.1. registrerades i ursprungsmedlemsstatens register ELLER

3.3.2. deponerades i ursprungsmedlemsstatens register

(Punkterna 3.3.1 och 3.3.2. fylls i ENDAST om det är ett annat datum än det som anges i punkt 3.1 och om registrerings- eller deponeringsdagen är av vikt för handlingens rättsverkan)

3.3.3. Referensnummer i registret:

3.4. Parter i den officiella handlingen ⁽²⁾

3.4.1. Part A

3.4.1.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

3.4.1.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

3.4.1.3. Identifikationsnummer (⁴)

3.4.1.3.1. Personnummer:

3.4.1.3.2. Socialförsäkringsnummer:

3.4.1.3.3. Registreringsnummer:

3.4.1.3.4. Övrigt (precisera):

3.4.1.4. Adress

3.4.1.4.1. Gatuadress/box:

3.4.1.4.2. Ort och postnummer:

3.4.1.4.3. Land

Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

3.4.1.5. Part A:s arvsrättsliga ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

3.4.1.5.1. Arvtagare

3.4.1.5.2. Testamentstagare

3.4.1.5.3. Testamentsexekutor

3.4.1.5.4. Boutredningsman

3.4.1.5.5. Testator

3.4.1.5.6. Annan (precisera):

3.4.2. Part B

3.4.2.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

3.4.2.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

3.4.2.3. Identifikationsnummer

3.4.2.3.1. Personnummer:

3.4.2.3.2. Socialförsäkringsnummer:

3.4.2.3.3. Registreringsnummer:

3.4.2.3.4. Övrigt (precisera):

3.4.2.4. Adress

3.4.2.4.1. Gatuadress/box:

3.4.2.4.2. Ort och postnummer:

3.4.2.4.3. Land

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

3.4.2.5. Part B:s arvsrättsliga ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

3.4.2.5.1. Arvtagare

3.4.2.5.2. Testamentstagare

3.4.2.5.3. Testamentsexekutor

3.4.2.5.4. Boutredningsman

3.4.2.5.5. Testator

3.4.2.5.6. Annan (precisera):

4. Godkännande av den officiella handlingen (artikel 59 i förordning (EU) nr 650/2012)

4.1. Begärs godkännande av den officiella handlingen? (*)

4.1.1. Ja

4.1.2. Nej

4.2. **Handlingens officiella karaktär (** om punkt 4.1.1 besvarats med JA)**

4.2.1. Enligt lagstiftningen i ursprungsmedlemsstaten har den officiella handlingen särskilt bevisvärde jämfört med andra skriftliga handlingar (*).

4.2.1.1. Det särskilda bevisvärdet gäller följande omständigheter: (*)

4.2.1.1.1. Bestyrkande av det datum då den officiella handlingen upprättades

4.2.1.1.2. Bestyrkande av den plats där den officiella handlingen upprättades

4.2.1.1.3. Bestyrkande av äktheten hos parternas namnteckningar

4.2.1.1.4. Bestyrkande av innehållet i parternas förklaringar

4.2.1.1.5. Bestyrkande av de omständigheter som den utfärdande myndigheten anger har kontrollerats

4.2.1.1.6. Bestyrkande av de åtgärder som myndigheten anger att den vidtagit

4.2.1.1.7. Övrigt (precisera):

.....

4.2.2. Enligt lagstiftningen i ursprungsmedlemsstaten förlorar den officiella handlingen sitt särskilda bevisvärde (i förekommande fall):

4.2.2.1. genom en dom som meddelats i

4.2.2.1.1. ett gängse domstolsförfarande

- 4.2.2.1.2. ett särskilt rättsligt förfarande som fastställts i lag för detta ändamål (ange namnet på förfarandet och/eller tillämpliga lagrum):
- 4.2.2.2. på annat sätt (precisera):
- 4.2.3. Såvitt myndigheten känner till har inga invändningar gjorts i ursprungsmedlemsstaten mot den officiella handlingens äkthet (*).
- 4.3. **Rättshandlingar eller rättsförhållanden som fastställs i den officiella handlingen (* om punkt 4.1.1 besvarats med JA)**
- 4.3.1. Såvitt myndigheten känner till har den officiella handlingen (*):
- 4.3.1.1. inte varit föremål för invändningar mot de rättshandlingar eller rättsförhållanden som fastställs i handlingen
- 4.3.1.2. varit föremål för invändningar mot de rättshandlingar eller rättsförhållanden som fastställs i handlingen på vissa punkter som inte omfattas av detta intyg (preciseras nedan):
- 4.3.2. Övriga relevanta upplysningar (precisera):

5. Övriga upplysningar

- 5.1. I ursprungsmedlemsstaten är den officiella handlingen giltigt underlag för att begära registrering av rättigheter i fast eller lös egendom i därför avsedda register (⁴).
- 5.1.1. Ja (precisera):
- 5.1.2. Nej

6. Den officiella handlingens verkställbarhet (artikel 60 i förordning (EU) nr 650/2012)

- 6.1. Begärs verkställighet av den officiella handlingen? (*)
- 6.1.1. Ja
- 6.1.2. Nej
- 6.2. Om punkt 6.1.1. besvarats med JA, är den officiella handlingen verkställbar i ursprungsmedlemsstaten utan att några ytterligare villkor måste vara uppfyllda? (*)

6.2.1. Ja (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):

.....

.....

6.2.2. Ja, men endast i förhållande till en del/delar av den officiella handlingen (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):

.....

.....

6.2.3. Den/de skyldighet(er) som ska fullgöras avser följande person(er): (*)

6.2.3.1. Part A

6.2.3.2. Part B

6.2.3.3. Annan (precisera):

.....

.....

7. Ränta

7.1. Begärs ränta? (*)

7.1.1. Ja

7.1.2. Nej

7.2. Om punkt 7.1.1 besvarats med JA (*)

7.2.1. Ränta

7.2.1.1. Anges inte i den officiella handlingen

7.2.1.2. Ja, anges i den officiella handlingen på nedanstående sätt

7.2.1.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

7.2.1.2.2. Slutligt belopp:

7.2.1.2.3. Metod för beräkning av räntan

7.2.1.2.3.1. Räntesats: %

7.2.1.2.3.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:)
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

7.2.2. Lagstadgad ränta som ska beräknas enligt (ange relevant bestämmelse):

.....

.....

7.2.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

7.2.2.2. Metod för beräkning av räntan

7.2.2.2.1. Räntesats: %

7.2.2.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:)
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

7.2.3. Räntekapitalisering (precisera):
.....
.....

7.2.4. Valuta
 euro (EUR) lev (BGN)
 tjeckisk krona (CZK) kuna (HRK)
 forint (HUF) zloty (PLN)
 rumänsk leu (RON) krona (SEK)
 annan valuta (ISO-kod):

Om ytterligare sidor bilagts, ange sammanlagt antal sidor (*):

Utfärdat i (*): den (*): (dd/mm/åååå)

Underskrift och/eller stämpel från den myndighet som utfärdar intyget (*):

.....
.....

(¹) Obligatoriska uppgifter

(¹) EUT L 201, 27.7.2012, s. 107.

(²) Om den officiella handlingen avser fler än två parter, lägg till ytterligare en sida.

(³) Ange i förekommande fall det nummer som är mest relevant.

(⁴) Registrering av rättigheter i fast eller lös egendom i därför avsedda register omfattas av lagstiftningen i den medlemsstat där registret förs.

(⁵) Om flera perioder är aktuella, lägg till ytterligare relevanta perioder.

BILAGA 3

FORMULÄR III

INTYG

avseende förlikning inför domstol i samband med arv

(Artikel 61.2 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾)

1. Ursprungsmedlemsstat (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spain Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

2. Domstol som godkänt förlikningen eller inför vilken förlikningen ingåtts och som utfärdar intyget

2.1. Domstolens namn och beteckning ⁽²⁾ (*):

2.2. Adress

2.2.1. Gatuadress/box (*):

2.2.2. Ort och postnummer (*):

2.3. Telefon (*):

2.4. Fax

2.5. E-post:

2.6. Övriga relevanta upplysningar (precisera):

3. Förlikning inför domstol

3.1. Datum (dd/mm/åååå) för förlikningen (*):

3.2. Förlikningens referensnummer

3.3. Parter i förlikningen ⁽³⁾:

3.3.1. Part A

3.3.1.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

3.3.1.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

3.3.1.3. Identifikationsnummer ⁽⁴⁾

3.3.1.3.1. Personnummer:

3.3.1.3.2. Socialförsäkringsnummer:

3.3.1.3.3. Registreringsnummer:

3.3.1.3.4. Övrigt (precisera):

3.3.1.4. Adress

3.3.1.4.1. Gatuadress/box:

3.3.1.4.2. Ort och postnummer:

3.3.1.4.3. Land:

Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

 Annat (ange ISO-kod):

3.3.1.5. E-post:

3.3.1.6. Roll i målet (*)

3.3.1.6.1. Kärande3.3.1.6.2. Svarande3.3.1.6.3. Annan (precisera):

3.3.1.7. Arvsrättslig ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

3.3.1.7.1. Arvtagare3.3.1.7.2. Testamentstagare3.3.1.7.3. Testamentsexekutor3.3.1.7.4. Boutredningsman3.3.1.7.5. Annan (precisera):3.3.2. **Part B**

3.3.2.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

3.3.2.2. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

3.3.2.3. Identifikationsnummer

3.3.2.3.1. Personnummer:

3.3.2.3.2. Socialförsäkringsnummer:

3.3.2.3.3. Registreringsnummer:

3.3.2.3.4. Övrigt (precisera):

3.3.2.4. Adress

3.3.2.4.1. Gatuadress/box:

3.3.2.4.2. Ort och postnummer:

3.3.2.4.3. Land

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

3.3.2.5. E-post:

3.3.2.6. Roll i målet (*)

3.3.2.6.1. Kärande3.3.2.6.2. Svarande3.3.2.6.3. Annan (precisera):

3.3.2.7. Arvsrättslig ställning (markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga) (*)

3.3.2.7.1. Arvtagare3.3.2.7.2. Testamentstagare3.3.2.7.3. Testamentsexekutor3.3.2.7.4. Boutredningsman3.3.2.7.5. Annan (precisera):

4. Verkställbarhet av förlikningar inför domstol

4.1. Är förlikningen inför domstol verkställbar i ursprungsmedlemsstaten utan att några ytterligare villkor måste vara uppfyllda? (*)

4.1.1. Ja (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):4.1.2. Ja, men endast i förhållande till en del/delar av förlikningen (ange vilken/vilka skyldighet(er) som ska fullgöras):

4.2. Den/de skyldighet(er) som ska fullgöras avser följande person(er): (*)

4.2.1. Part A4.2.2. Part B4.2.3. Annan (precisera):

5. Ränta

5.1. Begärs ränta? (*)

5.1.1. Ja5.1.2. Nej

5.2. Om punkt 5.1.1 besvarats med JA (*)

5.2.1. Ränta

5.2.1.1. Anges inte i förlikningen5.2.1.2. Ja, anges i förlikningen på nedanstående sätt5.2.1.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾5.2.1.2.2. Slutligt belopp:5.2.1.2.3. Metod för beräkning av räntan5.2.1.2.3.1. Räntesats: %5.2.1.2.3.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:
.....)
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

5.2.2. Lagstadgad ränta som ska beräknas enligt (ange relevant bestämmelse):

5.2.2.1. Räntan ska beräknas från: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)
till: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse) ⁽⁵⁾

5.2.2.2. Metod för beräkning av räntan

5.2.2.2.1. Räntesats: %5.2.2.2.2. Räntesats: % över den referensränta (vid ECB/nationell centralbank:
.....)
som gällde den: (datum (dd/mm/åååå) eller händelse)

5.2.3. Räntekapitalisering (precisera):

5.2.4. Valuta

 euro (EUR) lev (BGN) tjeckisk krona (CZK) kuna (HRK) forint (HUF) zloty (PLN) rumänsk leu (RON) krona (SEK) annan valuta (vilken (ange ISO-kod)):

Om ytterligare sidor bilagts, ange sammanlagt antal sidor (*):

Utfärdat i (*): den (*): (dd/mm/åååå)

Underskrift och/eller stämpel från den domstol som utfärdar intyget (*):

.....

(⁰) Obligatoriska uppgifter

(¹) EUT L 201, 27.7.2012, s. 107.

(²) I enlighet med artikel 3.2 i förordning (EU) nr 650/2012 omfattar begreppet "domstol" på vissa villkor utöver rättsliga myndigheter även andra myndigheter och rättstillämpare som har behörighet i arvsfrågor och som utövar rättsliga funktioner eller agerar genom delegering från en rättslig myndighet eller agerar under kontroll av en rättslig myndighet. En förteckning över sådana andra myndigheter och rättstillämpare har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

(³) Om förlikningen avser fler än två parter, lägg till ytterligare en sida.

(⁴) Ange i förekommande fall det nummer som är mest relevant.

(⁵) Om flera perioder är aktuella, lägg till ytterligare relevanta perioder

BILAGA 4

FORMULÄR IV

Ansökan om ett europeiskt arvsintyg

(Artikel 65 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾)

INFORMATION TILL SÖKANDEN

Detta icke-obligatoriska formulär kan underlätta insamlingen av de uppgifter som behövs för att utfärda ett europeiskt arvsintyg. I bilagorna finns ytterligare upplysningar som avser särskilda situationer.

Kontrollera vilka uppgifter som behövs beroende på arvsintygets syfte.

Bilagorna finns med i ansökningsformuläret ⁽²⁾

- Bilaga I — Uppgifter om den domstol eller behöriga myndighet som handlägger eller har handlagt själva arvet (OBLIGATORISKT om det är någon annan än den som anges i avsnitt 2 i ansökan)
- Bilaga II — Uppgifter om sökanden (OBLIGATORISKT om sökanden är juridisk person)
- Bilaga III — Uppgifter om sökandens företrädare (OBLIGATORISKT om sökanden har utsett företrädare)
- Bilaga IV — Uppgifter om den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner (OBLIGATORISKT om den avlidne hade en (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner)
- Bilaga V — Uppgifter om eventuella förmånstagare (OBLIGATORISKT om förmånstagaren är någon annan än sökanden eller den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner)
- Ingen bilaga

1. Medlemsstat till vars myndigheter ansökan lämnas in ⁽³⁾ (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
 Sverige

2. Myndighet till vilken ansökan lämnas in ⁽⁴⁾

2.1. Namn (*):

2.2. Adress

2.2.1. Gatuadress/box (*):

.....

2.2.2. Ort och postnummer (*):

2.3. Övriga relevanta upplysningar (precisera):

.....

3. Uppgifter om sökanden (fysisk person)

3.1. Efternamn och samtliga förnamn (*):

.....

3.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 3.1.):

3.3. Kön (*)

3.3.1. M3.3.2. K

3.4. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort (*):

3.5. Civilstånd

3.5.1. Ensamstående3.5.2. Gift3.5.3. Registrerad partner3.5.4. Frånskild3.5.5. Änka/Änkling3.5.6. Annat (precisera):

3.6. Medborgarskap (*)

 Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland Sverige Annat (ange ISO-kod):3.7. Identifikationsnummer ⁽⁶⁾:

3.7.1. Personnummer:

3.7.2. Socialförsäkringsnummer:

3.7.3. Skatteregistreringsnummer:

3.7.4. Övrigt (precisera):

3.8. Adress

3.8.1. Gatuadress/box (*):

.....

.....

3.8.2. Ort och postnummer (*):

3.8.3. Land (*)

 Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland Sverige Annat (ange ISO-kod):

5.8. Identifikationsnummer ⁽⁶⁾

5.8.1. Personnummer:

5.8.2. Personbevis eller födelseattest nr:

5.8.3. Dödsattest nr:

5.8.4. Socialförsäkringsnummer:

5.8.5. Skatteregistreringsnummer:

5.8.6. Övrigt (precisera):

5.9. Adress vid dödstillfället ⁽¹⁾

5.9.1. Gatuadress/box (*):

.....

.....

5.9.2. Ort och postnummer (*):

5.9.3. Land (*)

Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike

Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta

Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien

Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

6. Ytterligare upplysningar

6.1. Omständigheter som ligger till grund för mitt anspråk på arv ^(**)

6.1.1. Jag är förmånstagare enligt ett förordnande om kvarlåtenskap

6.1.2. Jag är förmånstagare enligt lag

6.2. Omständigheter som ligger till grund för min befogenhet som testamentsexekutor ^(***)

6.2.1. Jag har utsetts till testamentsexekutor enligt ett förordnande om kvarlåtenskap

6.2.2. Jag har utsetts till testamentsexekutor av domstol

6.2.3. Övrigt (precisera):

.....

.....

6.3. Omständigheter som ligger till grund för min befogenhet som boutredningsman ^(***)

6.3.1. Jag har utsetts till boutredningsman enligt ett förordnande om kvarlåtenskap

6.3.2. Jag har utsetts till boutredningsman av domstol

6.3.3. Jag har utsetts till boutredningsman genom en utomrättslig överenskommelse mellan förmånstagarna

6.3.4. Jag är boutredningsman enligt lag

6.4. Hade den avlidne gjort några förordnanden om kvarlåtenskap? (*)

6.4.1. Ja

6.4.2. Nej

6.4.3. Vet ej

6.5. Hade den avlidne angivit vilken lag som skulle tillämpas på arvet (lagval)? (*)

6.5.1. Ja

6.5.2. Nej

6.5.3. Vet ej

6.6. Ägde den avlidne vid dödstillfället tillsammans med någon annan än den (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner) som anges i bilaga IV en eller flera tillgångar som ingår i kvarlåtenskapen? (*)

6.6.1. Ja (ange vem/vilka och de(n) tillgång(ar) som berörs):

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

6.6.2. Nej

6.6.3. Vet ej

6.7. Finns eventuella andra förmånstagare? (*)

6.7.1. Ja ⁽¹²⁾

6.7.2. Nej

6.7.3. Vet ej

6.8. Har någon av förmånstagarna uttryckligen accepterat arvet? (*)

6.8.1. Ja (precisera):

.....
.....

6.8.2. Nej

6.8.3. Vet ej

6.9. Har någon av förmånstagarna uttryckligen avstått från arvet? (*)

6.9.1. Ja (precisera):

.....
.....

6.9.2. Nej

6.9.3. Vet ej

6.10. Övriga upplysningar av relevans för syftet med intyget (utöver de som lämnas i avsnitt 4 på ansökningsformuläret eller i bilagorna):

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

7. Handlingar som fogas till ansökan

Den sökande ska tillhandhålla alla handlingar som krävs för att styrka de uppgifter som lämnas på formuläret. Om den myndighet som anges i punkt 2 ännu inte förfogar över handlingen bör du om möjligt bifoga ett original eller en kopia av den handling som krävs för att kunna styrka äktheten.

- Dödsattest eller dödförklaring
- Dom
- Avtal om val av domstol
- Testamente eller gemensamt testamente ⁽¹³⁾:
-
- Intyg om registrering av testamente
- Arvsavtal ⁽¹³⁾:
-
- Lagvalsförklaring ⁽¹³⁾:
-
- Äktenskapsförord eller ett avtal om egendomsordningen i ett förhållande som kan ha jämförbar verkan med äktenskap ⁽¹³⁾:
-
-
- Förklaring om accept av arv
- Förklaring om avstående från arv
- Utnämning av boutredningsman
- Bouppteckning
- Fördelning av kvarlåtenskapen
- Fullmakt
- Annan handling (precisera):
-
-
-

Om ytterligare sidor bilagts, ange sammanlagt antal sidor (*):

Sammanlagt antal handlingar som biläggs ansökan (*):

Utfärdat i (*): den (*) (dd/mm/åååå)

Underskrift (*):

Härmed intygas att de omständigheter jag vill få styrkta i intyget såvitt jag känner till inte utgör föremål för tvist.

Utfärdat i (*): den (*) (dd/mm/åååå)

Underskrift (*):

FORMULÄR IV — BILAGA I

**Domstol eller behörig myndighet som handlägger eller
har handlagt själva arvet
(fylls i ENDAST om det är en annan än den som anges i avsnitt 2 i ansökningsformuläret)**

1. Domstolens eller myndighetens namn och beteckning (*):
-
-
2. Adress
- 2.1. Gatuadress/box (*):
-
-
- 2.2. Ort och postnummer (*):
- 2.3. Land (*)
- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
- Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
- Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
- Sverige
- Annat (ange ISO-kod):
3. Telefon (*):
4. Fax
5. E-post:
6. Ärendenummer:
7. Övriga relevanta upplysningar (precisera):
-
-
-
-

FORMULÄR IV — BILAGA II

Uppgifter om sökanden (fylls i ENDAST om sökanden är juridisk person) ⁽¹⁴⁾	
1.	Organisationens namn (*):

2.	Organisationens registrering
2.1.	Registreringsnummer:
2.2.	Register/registeringsmyndighet (*):
2.3.	Datum (dd/mm/åååå) och ort för registreringen:
3.	Organisationens adress
3.1.	Gatuadress/box (*):

3.2.	Ort och postnummer (*):
3.3.	Land (*)
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike
	<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta
	<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien <input type="checkbox"/> Finland
	<input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
4.	Telefon (*):
5.	Fax
6.	E-post:
7.	Efternamn och samtliga förnamn på organisationens firmatecknare:
8.	Övriga relevanta upplysningar (precisera):

FORMULÄR IV — BILAGA III

Uppgifter om sökandens företrädare ⁽¹⁵⁾ ((fylls i ENDAST om sökanden har utsett företrädare))	
1.	Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

2.	Organisationens registrering
2.1.	Registreringsnummer:
2.2.	Register/registreringsmyndighet (*):
2.3.	Datum (dd/mm/åååå) och ort för registreringen:
3.	Adress
3.1.	Gatuadress/box (*):

3.2.	Ort och postnummer (*):
3.3.	Land (*)
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike <input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta <input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien <input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
4.	Telefon:
5.	Fax
6.	E-post:
7.	Företrädare* på följande grund (*)
	<input type="checkbox"/> Förmyndare <input type="checkbox"/> Anhörig <input type="checkbox"/> Firmatecknare för juridisk person <input type="checkbox"/> Befullmäktigad <input type="checkbox"/> Övrigt (precisera):

FORMULÄR IV — BILAGA IV

Uppgifter om den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner ⁽¹⁶⁾ (fylls i ENDAST om den avlidne hade en (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner)	
1.	Är sökanden den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner)? (*)
1.1.	<input type="checkbox"/> Ja (se uppgifterna i avsnitt 3 i ansökningsformuläret – ange vid behov vilken sökande):
1.2.	<input type="checkbox"/> Nej
1.2.1.	Efternamn och samtliga förnamn (*):
1.2.2.	Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 1.2.1):
1.2.3.	Kön (*)
1.2.3.1.	<input type="checkbox"/> M
1.2.3.2.	<input type="checkbox"/> K
1.2.4.	Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort (*):
1.2.5.	Civilstånd
1.2.5.1.	<input type="checkbox"/> Ensamstående
1.2.5.2.	<input type="checkbox"/> Gift
1.2.5.3.	<input type="checkbox"/> Registrerad partner
1.2.5.4.	<input type="checkbox"/> Frånskild
1.2.5.5.	<input type="checkbox"/> Änka/Änkling
1.2.5.6.	<input type="checkbox"/> Annat (precisera):
1.2.6.	Medborgarskap (*) <input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike <input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta <input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien <input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige <input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
1.2.7.	Identifikationsnummer ⁽⁶⁾
1.2.7.1.	Personnummer:
1.2.7.2.	Socialförsäkringsnummer:
1.2.7.3.	Skatteregistreringsnummer:
1.2.7.4.	Övrigt (precisera):

1.2.8.	Adress
1.2.8.1.	Gatuadress/box (*):

1.2.8.2.	Ort och postnummer (*):
1.2.8.3.	Land (*)
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike
	<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta
	<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien
	<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
1.2.9.	Telefon:
1.2.10.	E-post:
1.2.11.	Anknytning till den avlidne vid dödstillfället (*)
1.2.11.1.	<input type="checkbox"/> Gift med den avlidne
1.2.11.2.	<input type="checkbox"/> Den avlidnes registrerade partner
1.2.11.3.	<input type="checkbox"/> Skild från den avlidne
1.2.11.4.	<input type="checkbox"/> Separerad från den avlidne
1.2.11.5.	<input type="checkbox"/> Annan (precisera):
2.	Parets adress vid tidpunkten för äktenskapets ingående/registreringen av partnerskapet:
2.1.	Gatuadress/box:

2.2.	Ort och postnummer:
2.3.	Land
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike
	<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta
	<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien
	<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
3.	Make/makas eller partner adress vid dödstillfället (om annan än i punkt 5.9 i ansökan)
3.1.	Gatuadress/box:

3.2.	Ort och postnummer:
3.3.	Land
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike
	<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta
	<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien
	<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):

FORMULÄR IV — BILAGA V

Uppgifter om eventuella förmånstagare (som inte är sökande eller den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner) ⁽¹⁷⁾	
1. Förmånstagare A	
1.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*): .....	.....
1.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 1.1.): .....	.....
1.3. Identifikationsnummer ⁽⁶⁾	
1.3.1. Personnummer: .....	.....
1.3.2. Socialförsäkringsnummer: .....	.....
1.3.3. Skatteregistreringsnummer: .....	.....
1.3.4. Registreringsnummer: .....	.....
1.3.5. Övrigt (precisera): .....	.....
1.4. Adress	
1.4.1. Gatuadress/box (*): .....	.....
1.4.2. Ort och postnummer (*): .....	.....
1.4.3. Land (*)	
<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike	
<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta	
<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien	
<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige	
<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod): .....	.....
1.5. Telefon: .....	.....
1.6. E-post: .....	.....

1.7. Anknytning till den avlidne

- Son Dotter Far Mor Barnbarn (manligt kön) Barnbarn (kvinnligt kön) Farfar/Morfar
 Farmor/Mormor Bror Syster Brorson/Systemson Brorsdotter/Systerdotter
 Farbror/Morbror Faster/Moster Kusin Annan (precisera):

1.8. Förmånstagare (*)

1.8.1. enligt ett förordnande om kvarlåtenskap1.8.2. enligt lag

2. Förmånstagare B

2.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):

2.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 2.1.):

2.3. Identifikationsnummer ⁽⁶⁾

2.3.1. Personnummer:

2.3.2. Socialförsäkringsnummer:

2.3.3. Skatteregistreringsnummer:

2.3.4. Registreringsnummer:

2.3.5. Övrigt (precisera):

2.4. Adress

2.4.1. Gatuadress/box (*):

2.4.2. Ort och postnummer (*):

2.4.3. Land (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

2.5. Telefon:

2.6. E-post:

2.7. Anknytning till den avlidne

- Son Dotter Far Mor Barnbarn (manligt kön) Barnbarn (kvinnligt kön) Farfar/Morfar
 Farmor/Mormor Bror Syster Brorson/Systemson Brorsdotter/Systersdotter
 Farbror/Morbror Faster/Moster Kusin Annan (precisera):

2.8. Förmånstagare (*)

2.8.1. enligt ett förordnande om kvarlåtenskap2.8.2. enligt lag

(*) Obligatorisk uppgift.

(**) Obligatorisk uppgift om syftet med intyget är att styrka rätten till arv.

(***) Obligatorisk uppgift om syftet med intyget är att styrka testamentsexekutors eller boutredningsmans befogenheter.

⁽¹⁾ EUT L 201, 27.7.2012, s. 107.

⁽²⁾ Sätt ett kryss i de rutor som är tillämpliga.

⁽³⁾ Detta bör vara den medlemsstat vars domstolar är behöriga enligt förordning (EU) nr 650/2012.

⁽⁴⁾ Om en annan domstol eller behörig myndighet handlägger eller har handlagt själva arvet ska bilaga I fyllas i och bifogas.

⁽⁵⁾ För juridiska personer ska bilaga II fyllas i och bifogas.
Om det finns mer än en sökande, lägg till ytterligare en sida.
För företrädare ska bilaga II fyllas i och bifogas.

⁽⁶⁾ Ange i förekommande fall det nummer som är mest relevant.

⁽⁷⁾ Fyll i och bifoga bilaga IV.

⁽⁸⁾ Begreppet omfattar även sådana former för sammanboende som reglerats rättsligt bara i vissa medlemsstater, såsom "sambo" i Sverige eller "avopuoliso" i Finland).

⁽⁹⁾ Markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga.

⁽¹⁰⁾ Om den avlidne var gift eller hade ett förhållande som kan ha jämförbar verkan med äktenskap ska bilaga IV fyllas i och bifogas.

⁽¹¹⁾ Om den avlidne hade flera bostadsadresser vid dödstillfället, ange den mest relevanta.

⁽¹²⁾ För förmånstagare som inte är sökande eller den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner ska bilaga V fyllas i och bifogas.

⁽¹³⁾ Om varken originalet eller en kopia har bifogats, uppge var originalet finns.

⁽¹⁴⁾ Om mer än en juridisk person ansöker, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁵⁾ Om det finns mer än en företrädare, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁶⁾ Om det gäller mer än en person, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁷⁾ Se avsnitt 3 i ansökningsformuläret samt bilaga II eller IV.

Ange i synnerhet alla den avlidnes släktingar i direkt nedstigande led som du känner till.

Om du känner till att det finns fler än två möjliga förmånstagare, lägg till ytterligare sidor.

BILAGA 5

FORMULÄR V

Europeiskt arvsintyg

(Artikel 67 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 650/2012 av den 4 juli 2012 om behörighet, tillämplig lag, erkännande och verkställighet av domar samt godkännande och verkställighet av officiella handlingar i samband med arv och om inrättandet av ett europeiskt arvsintyg ⁽¹⁾)

Den utfärdande myndigheten behåller originalet av arvsintyget

Bestyrkta kopior av arvsintyget gäller fram till och med det förfallodatum som anges i slutet av intyget

Bilagor till intyget (†)

- Bilaga I — Uppgifter om sökanden (OBLIGATORISKT om sökanden är juridisk person)
- Bilaga II — Uppgifter om sökandens företrädare (OBLIGATORISKT om sökanden har utsett företrädare)
- Bilaga III — Uppgifter om egendomsordningen inom den avlidnes äktenskap eller förhållande med jämförbar verkan (OBLIGATORISKT om den avlidne vid dödstillfället hade ett avtal om egendomsordningen)
- Bilaga IV — Ställningen och/eller rättigheterna för varje arvtagare (OBLIGATORISKT om syftet med intyget är att styrka dessa omständigheter)
- Bilaga V — Ställningen och/eller rättigheterna för varje testamentstagare som har direkta rättigheter i arvet (OBLIGATORISKT om syftet med intyget är att styrka dessa omständigheter)
- Bilaga VI — Testamentsexekutors och/eller boutredningsmannens befogenheter (OBLIGATORISKT om syftet med intyget är att styrka dessa omständigheter)
- Ingen bilaga

1. Medlemsstat där den utfärdande myndigheten är belägen (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
 Sverige

2. Utfärdande myndighet

- 2.1. Myndighetens namn och beteckning (*):
- 2.2. Adress
- 2.2.1. Gatadress/box (*):
-
-
- 2.2.2. Ort och postnummer (*):
- 2.3. Telefon:
- 2.4. Fax
- 2.5. E-post:

3. Uppgifter i akten

3.1. Referensnummer (*):

3.2. Datum (dd/mm/åååå) då intyget utfärdas (*):

4. Den utfärdande myndighetens behörighet (Artikel 64 i förordning (EU) nr 650/2012)

4.1. Den utfärdande myndigheten är belägen i den medlemsstat vars domstolar är behöriga att pröva arvs målet i enlighet med (*)

 Artikel 4 i förordning (EU) nr 650/2012 (allmän behörighet) Artikel 7 a i förordning (EU) nr 650/2012 (behörighet vid lagval) Artikel 7 b i förordning (EU) nr 650/2012 (behörighet vid lagval) Artikel 7 c i förordning (EU) nr 650/2012 (behörighet vid lagval) Artikel 10 i förordning (EU) nr 650/2012 (subsidiär behörighet) Artikel 11 i förordning (EU) nr 650/2012 (*forum necessitatis*)4.2. Omständigheter som ligger till grund för den utfärdande myndighetens bedömning att den är behörig att utfärda arvsintyget ⁽²⁾:**5. Personuppgifter om sökanden (fysisk person ⁽³⁾)**

5.1. Efternamn och samtliga förnamn (*):

5.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 5.1.):

5.3. Kön (*)

5.3.1. M5.3.2. K

5.4. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseplats (ort/land (ISO-kod)) (*):

5.5. Civilstånd (*)

5.5.1. Ensamstående5.5.2. Gift5.5.3. Registrerad partner5.5.4. Frånskild5.5.5. Änka/Änkling5.5.6. Annat (precisera):

5.6. Medborgarskap (*)
 Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige
 Annat (ange ISO-kod):

5.7. Identifikationsnummer (⁴)

5.7.1. Personnummer:

5.7.2. Socialförsäkringsnummer:

5.7.3. Skatteregistreringsnummer:

5.7.4. Övrigt (precisera):

5.8. Adress

5.8.1. Gatuadress/box (*):

.....

5.8.2. Ort och postnummer (*):

.....

5.8.3. Land (*)
 Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige
 Annat (ange ISO-kod):

5.9. Telefon:

5.10. Fax

5.11. E-post:

5.12. Anknytning till den avlidne
 Son Dotter Far Mor Barnbarn (manligt kön) Barnbarn (kvinnligt kön)
 Farfar/Morfar Farmor/Mormor Make/maka Registrerad partner *De Facto* partner (⁵)
 Sambo Bror Syster Brorson/Systerson Brorsdotter/Systerdotter Farbror/Morbror
 Faster/Moster Kusin Annan (precisera):

6. **Uppgifter om den avlidne**

6.1. Efternamn och samtliga förnamn (*):

.....

.....

6.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 6.1.):

6.3. Kön (*)

6.3.1. M

6.3.2. K

6.4.	Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseplats (ort/land (ISO-kod)) (*):
.....	
6.5.	Civilstånd vid dödstillfället (*)
6.5.1.	<input type="checkbox"/> Ensamstående
6.5.2.	<input type="checkbox"/> Gift
6.5.3.	<input type="checkbox"/> Registrerad partner
6.5.4.	<input type="checkbox"/> Frånskild
6.5.5.	<input type="checkbox"/> Änka/Änkling
6.5.6.	<input type="checkbox"/> Annat (precisera):
.....	
6.6.	Medborgarskap (*)
<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike	
<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta	
<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien	
<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige	
<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):	
.....	
6.7.	Identifikationsnummer (⁴)
6.7.1.	Personnummer:
6.7.2.	Socialförsäkringsnummer:
6.7.3.	Skatteregistreringsnummer:
6.7.4.	Personbevis eller födelseattest nr:
6.7.5.	Övrigt (precisera):
.....	
6.8.	Adress vid dödstillfället
6.8.1.	Gatuadress/box (*):
.....	
.....	
6.8.2.	Ort och postnummer (*):
6.8.3.	Land (*)
<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike	
<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta	
<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien	
<input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige	
<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):	
.....	
6.9.	Dödsdatum (dd/mm/åååå) och dödsort (*):
.....	
.....	
6.9.1.	Dödsattestens nummer, utfärdandedatum och ort:
.....	

7. Arv enligt en testamentarisk arvsordning/den legala arvsordningen

7.1. Arvet omfattas av (*)

7.1.1. en testamentarisk arvsordning

7.1.2. den legala arvsordningen

7.1.3. både den testamentariska och den legala arvsordningen

7.2. Om arvet helt eller delvis omfattas av den testamentariska arvsordningen bygger arvsintyget på följande giltiga förordnande(n) om kvarlåtenskap (⁶)

7.2.1. Typ: Testamente Gemensamt testamente Arvsavtal

7.2.2. Datum (dd/mm/åååå) då handlingen upprättades:

7.2.3. Plats där handlingen upprättades (ort/land (ISO-kod)):

7.2.4. Namn och beteckning på den myndighet inför vilken handlingen upprättades:

.....

.....

7.2.5. Datum (dd/mm/åååå) då handlingen registrerades eller deponerades:

7.2.6. Registrets eller depositariens beteckning:

.....

7.2.7. Referensnummer i registret eller depån:

7.2.8. Övriga referensnummer:

7.3. Såvitt den utfärdande myndigheten känner till hade den avlidne gjort följande förordnanden om kvarlåtenskapen vilka återkallats eller ogiltigförklarats (⁶)

7.3.1. Typ: Testamente Gemensamt testamente Arvsavtal

7.3.2. Datum (dd/mm/åååå) då handlingen upprättades:

7.3.3. Plats där handlingen upprättades (ort/land (ISO-kod)):

7.3.4. Namn och beteckning på den myndighet inför vilken handlingen upprättades:

.....

.....

7.3.5. Datum (dd/mm/åååå) då handlingen registrerades eller deponerades:

7.3.6. Registrets eller depositariens beteckning:

.....

7.3.7. Referensnummer i registret eller depån:

7.3.8. Övriga referensnummer:

7.4. Övriga relevanta upplysningar i enlighet med artikel 68 j i förordning (EU) nr 605/2012 (precisera):

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

8. Lag som är tillämplig på arvet

8.1. Den lag som är tillämplig på arvet är lagen i (*)

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige
 Annat (ange ISO-kod):

8.2. Vilken lag som är tillämplig har avgjorts med hjälp av följande omständigheter (*)

8.2.1. Den avlidne hade hemvist i landet vid sin död (artikel 21.1 i förordning (EU) nr 650/2012).

8.2.2. Den avlidne hade valt lagen i det land där han eller hon var medborgare (artikel 22.1 i förordning (EU) nr 650/2012) (se punkt 7.2.).

8.2.3. Den avlidne hade uppenbart en närmare anknytning till ett annat land än det där han eller hon hade sin hemvist (artikel 21.2 i förordning (EU) nr 650/2012), precisera hur:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

8.2.4. Lagen i ett tredjeland som är tillämplig i enlighet med artikel 21.1 i förordning (EU) nr 650/2012 hänvisar till lagen i landet (artikel 34.1 i förordning (EU) nr 650/2012). Precisera:

.....
.....
.....
.....
.....

8.3. Den tillämpliga lagen är lagen i en stat med mer än en rättsordning (artiklarna 36 och 37 i förordning (EU) nr 650/2012). Följande rättsregler är tillämpliga (ange vid behov vilken territoriell enhet som avses):

.....
.....

8.4. Särskilda regler är tillämpliga vilka fastställer begränsningar för eller påverkar arvskiftet med avseende på vissa av den avlidnes tillgångar (artikel 30 i förordning (EU) nr 650/2012) (ange vilka särskilda regler och tillgångar som berörs):

.....
.....
.....
.....
.....

Myndigheten intygar att den vidtagit alla nödvändiga åtgärder för att upplysa förmånstagarna om att ett arvsintyg sökts och att inga av de i intyget nämnda omständigheterna hade bestridits av förmånstagarna när intyget upprättades.

Följande punkter har inte fyllts i eftersom de inte ansågs vara relevanta för det syfte för vilket intyget utfärdats (*):

.....

Om ytterligare sidor bilagts, ange sammanlagt antal sidor (*):

.....

Utfärdat i (*) den (*) (dd/mm/åååå)

Underskrift och/eller stämpel från den myndighet som utfärdar intyget (*):

.....

BESTYRKT KOPIA

Denna bestyrkta kopia av ett europeiskt arvsintyg har utfärdats

till (*):

.....

(namn på den eller de sökande eller den eller de personer som visat legitimt intresse)
(enl. artikel 70 i förordning (EU) nr 650/2012)

Kopian är giltig t.o.m. den (*): (dd/mm/åååå)

Datum för utfärdandet (*): (dd/mm/åååå)

Underskrift och/eller stämpel från den myndighet som utfärdar intyget (*):

.....

FORMULÄR V — BILAGA I

Uppgifter om sökanden (juridisk person (⁷))	
1.	Organisationens namn (*):

2.	Organisationens registrering (*)
2.1.	Registreringsnummer (⁴):

2.2.	Register/registreringsmyndighet (*):

2.3.	Datum (dd/mm/åååå) och ort för registreringen (*):

3.	Organisationens adress
3.1.	Gatuadress/box (*):

3.2.	Ort och postnummer (*):
3.3.	Land (*)
	<input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike
	<input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta
	<input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien <input type="checkbox"/> Finland
	<input type="checkbox"/> Sverige
	<input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
4.	Telefon (*):
5.	Fax
6.	E-post:
7.	Efternamn och samtliga förnamn på organisationens firmatecknare (*):

8.	Övriga relevanta upplysningar (precisera):

FORMULÄR V — BILAGA II

Uppgifter om sökandens företrädare ⁽⁸⁾

1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn (*):
-
-
2. Organisationens registrering
- 2.1. Registreringsnummer:
- 2.2. Register/registreringsmyndighet (*):
- 2.3. Datum (dd/mm/åååå) och ort för registreringen (*):
3. Adress
- 3.1. Gatuadress/box (*):
-
-
- 3.2. Ort och postnummer (*):
- 3.3. Land (*)
- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
- Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
- Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
- Sverige
- Annat (ange ISO-kod):
4. Telefon:
5. Fax
6. E-post:
7. Företrädare (*) på följande grund:
- Förmyndare Anhörig Firmatecknare för juridisk person Befullmäktigad
- Övrigt (precisera):

FORMULÄR V — BILAGA III

Uppgifter om egendomsordningen inom den avlidnes äktenskap eller förhållande med jämförbar verkan ⁽⁹⁾

1. Efternamn och samtliga förnamn på den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner (*):
-
2. Efternamn vid födseln på den avlidnes (f.d.) make/maka eller (f.d.) partner (om annat än i punkt 1): ...
-
-
3. Datum och ort där äktenskapet eller det förhållande som kan ha jämförbar verkan med äktenskap ingicks:
-
4. Hade den avlidne ingått ett äktenskapsförord med den person som nämns i punkt 1?
- 4.1. Ja
- 4.1.1. Datum (dd/mm/åååå) när äktenskapsförordet upprättades:
- 4.2. Nej
5. Hade den avlidne ingått ett avtal om egendomsordningen inom ett förhållande med jämförbar verkan med den person som nämns i punkt 1?
- 5.1. Ja
- 5.1.1. Datum (dd/mm/åååå) när avtalet upprättades:
- 5.2. Nej
6. Den lag som tillämpas på egendomsordningen är lagen i
- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
- Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
- Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien Finland
- Sverige
- Annat (ange ISO-kod):
- 6.1. Tillämplig lag har fastställts genom lagval (*)
- 6.1.1. Ja
- 6.1.2. Nej
- 6.2. Ange om den tillämpliga lagen är lagen i en stat med mer än en rättsordning (och vid behov vilken territoriell enhet som avses):

7. Den tillämpliga egendomsordningen är följande:
- 7.1. All egendom utgör enskild egendom
- 7.2. All egendom utgör undantagslöst giftorättsgods
- 7.3. All egendom som inte är enskild egendom utgör giftorättsgods
- 7.4. Avkastning av egendomen utgör giftorättsgods
- 7.5. Egendom som förvärvas under äktenskapet utgör giftorättsgods
- 7.6. Annan (precisera):
8. Ange egendomsordningens benämning på ursprungsspråket och de lagrum som avses ⁽¹⁰⁾:
-
-
-
9. Bodelning och skifte har skett av den egendom som omfattas av egendomsordningen inom den avlidnes äktenskap eller förhållande med jämförbar verkan med den person som anges i punkt 1:
- 9.1. Ja
- 9.2. Nej

FORMULÄR V — BILAGA IV

Ställning och rättigheter för varje arvtagare ⁽¹¹⁾	
1.	Är sökanden arvtagare? (*)
1.1.	<input type="checkbox"/> Ja
1.1.1.	<input type="checkbox"/> Se avsnitt 5 i formuläret (ange i förekommande fall vilken sökande):
1.1.2.	<input type="checkbox"/> Se bilaga I (ange i förekommande fall vilken sökande):
1.2.	<input type="checkbox"/> Nej
1.2.1.	Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn:
1.2.2.	Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 1.2.1.):
1.2.3.	Identifikationsnummer ⁽⁴⁾
1.2.3.1.	Personnummer:
1.2.3.2.	Socialförsäkringsnummer:
1.2.3.3.	Skatteregistreringsnummer:
1.2.3.4.	Registreringsnummer:
1.2.3.5.	Övrigt (precisera):
1.2.4.	Adress
1.2.4.1.	Gatuadress/box:
1.2.4.2.	Ort och postnummer:
1.2.4.3.	Land <input type="checkbox"/> Belgien <input type="checkbox"/> Bulgarien <input type="checkbox"/> Tjeckien <input type="checkbox"/> Tyskland <input type="checkbox"/> Estland <input type="checkbox"/> Grekland <input type="checkbox"/> Spanien <input type="checkbox"/> Frankrike <input type="checkbox"/> Kroatien <input type="checkbox"/> Italien <input type="checkbox"/> Cypern <input type="checkbox"/> Lettland <input type="checkbox"/> Litauen <input type="checkbox"/> Luxemburg <input type="checkbox"/> Ungern <input type="checkbox"/> Malta <input type="checkbox"/> Nederländerna <input type="checkbox"/> Österrike <input type="checkbox"/> Polen <input type="checkbox"/> Portugal <input type="checkbox"/> Rumänien <input type="checkbox"/> Slovenien <input type="checkbox"/> Slovakien <input type="checkbox"/> Finland <input type="checkbox"/> Sverige <input type="checkbox"/> Annat (ange ISO-kod):
1.2.5.	Telefon:
1.2.6.	Fax
1.2.7.	E-post:
1.2.8.	Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

2.	Arvtagaren har accepterat arvet
2.1.	<input type="checkbox"/> Ja, förbehållslöst
2.2.	<input type="checkbox"/> Ja, med förbehåll för bouppteckning (ange verkan):

2.3.	<input type="checkbox"/> Ja, med andra förbehåll (ange verkan):

2.4.	<input type="checkbox"/> Accept av arvet krävs inte enligt den lag som är tillämplig på arvet
3.	Arvtagaren har utsetts ⁽¹²⁾ (*):
3.1.	<input type="checkbox"/> enligt ett förordnande om kvarlåtenskap
3.2.	<input type="checkbox"/> enligt lag
4.	<input type="checkbox"/> Arvtagaren har avstått från arvet.
5.	<input type="checkbox"/> Arvtagaren har accepterat sin laglott.
6.	<input type="checkbox"/> Arvtagaren har avstått från sin laglott.
7.	<input type="checkbox"/> Arvtagaren har fråntagits rätten att ärva:
7.1.	<input type="checkbox"/> enligt ett förordnande om kvarlåtenskap
7.2.	<input type="checkbox"/> enligt lag
7.3.	<input type="checkbox"/> enligt dom
8.	Arvtagaren har rätt till följande andel av kvarlåtenskapen (precisera):

9.	Tillgång(ar) som tilldelats arvtagaren som omfattas av intyget (ange tillgång(ar) och alla relevanta identifikationsuppgifter ⁽¹³⁾):

10.	Villkor och begränsningar i arvtagarens rättigheter (ange om arvtagarens rättigheter inskränks i den lag som är tillämplig på arvet och/eller ett förordnande om kvarlåtenskap):

11.	Övriga relevanta upplysningar eller förtydliganden (precisera):

FORMULÄR V — BILAGA V

Ställningen och/eller rättigheterna för testamentstagare som har direkta rättigheter i arvet ⁽¹⁴⁾

1. Är sökanden testamentstagare? (*)

1.1. Ja

1.1.1. Se avsnitt 5 i formuläret (ange i förekommande fall vilken sökande):

.....

1.1.2. Se bilaga I (ange i förekommande fall vilken sökande):

.....

1.2. Nej

1.2.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn:

.....

1.2.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 1.2.1.):

1.2.3. Identifikationsnummer ⁽⁴⁾:

1.2.3.1. Personnummer:

1.2.3.2. Socialförsäkringsnummer:

1.2.3.3. Skatteregistreringsnummer:

1.2.3.4. Registreringsnummer:

1.2.3.5. Övrigt (precisera):

1.2.4. Adress

1.2.4.1. Gatuadress/box:

.....

1.2.4.2. Ort och postnummer:

1.2.4.3. Land:

Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

1.2.5. Telefon:

1.2.6. Fax

1.2.7. E-post:

1.2.8. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:

.....

2. Testamentstagaren har accepterat arvet
- 2.1. Ja, förbehållslöst
- 2.2. Ja, med vissa förbehåll (ange vilka):
.....
.....
- 2.3. Accept av arvet krävs inte enligt den lag som är tillämplig på arvet
3. Testamentstagaren har avstått från arvet
4. Testamentstagaren har rätt till följande andel av kvarlåtenskapen (precisera):
.....
.....
5. Tillgång(ar) som tilldelats testamentstagaren som omfattas av intyget (ange tillgång(ar) och alla relevanta identifikationsuppgifter) ⁽¹⁵⁾:
.....
.....
.....
.....
.....
.....
6. Villkor och begränsningar i testamentstagarens rättigheter (ange om testamentstagarens rättigheter inskränks i den lag som är tillämplig på arvet och/eller ett förordnande om kvarlåtenskap) (*):
.....
.....
.....
.....
.....
.....
7. Övriga relevanta upplysningar eller förtydliganden (precisera):
.....
.....
.....
.....

FORMULÄR V — BILAGA VI

Testamentsexekutors och/eller boutredningsmannens befogenheter ⁽¹⁶⁾

1. Fullmakt för följande person (*):

1.1. Sökanden

1.1.1. Se avsnitt 5 i formuläret (ange i förekommande fall vilken sökande):

.....

.....

1.1.2. Se bilaga I (ange i förekommande fall vilken sökande):

.....

.....

1.2. Arvtagare som nämns i bilaga IV (ange i förekommande fall vilken arvtagare):

.....

.....

1.3. Testamentstagare som nämns i bilaga V (ange i förekommande fall vilken testamentstagare): ..

.....

.....

1.4. Annan

1.4.1. Efternamn och samtliga förnamn eller organisationsnamn:

.....

1.4.2. Efternamn vid födseln (om annat än i punkt 1.4.1):

1.4.3. Identifikationsnummer ⁽⁴⁾:

1.4.3.1. Personnummer:

1.4.3.2. Socialförsäkringsnummer:

1.4.3.3. Skatteregistreringsnummer:

1.4.3.4. Registreringsnummer:

1.4.3.5. Övrigt (precisera):

1.4.4. Adress

1.4.4.1. Gatuadress/box:

.....

.....

1.4.4.2. Ort och postnummer:

1.4.4.3. Land:

- Belgien Bulgarien Tjeckien Tyskland Estland Grekland Spanien Frankrike
 Kroatien Italien Cypern Lettland Litauen Luxemburg Ungern Malta
 Nederländerna Österrike Polen Portugal Rumänien Slovenien Slovakien
 Finland Sverige

Annat (ange ISO-kod):

- 1.4.5. Telefon:
- 1.4.6. Fax
- 1.4.7. E-post:
- 1.4.8. Födelsedatum (dd/mm/åååå) och födelseort. För organisationer ange datum för registrering (dd/mm/åååå), registreringsort och namnet på det register där organisationen finns upptagen/den myndighet som fört in registreringen:
2. Fullmakt att (*)
- 2.1. verkställa ett testamente
- 2.2. utreda boet eller delar av det
3. Testamentsexekutorns och/eller boutredningsmannens befogenheter omfattar följande (*)
- 3.1. Hela kvarlåtenskapen
- 3.2. Hela kvarlåtenskapen utom följande delar eller tillgångar (precisera):
-
-
-
-
-
- 3.3. Följande delar eller tillgångar i kvarlåtenskapen (precisera):
-
-
-
-
-
4. Den person som anges i avsnitt 1 har befogenhet (*) ⁽¹²⁾:
- 4.1. att inhämta alla upplysningar om tillgångar och skulder i kvarlåtenskapen
- 4.2. att ta del av alla testamenten och andra förordnanden och handlingar som rör kvarlåtenskapen
- 4.3. att vidta eller ansöka om säkerhetsåtgärder
- 4.4. att vidta brådskande åtgärder
- 4.5. att sammanställa tillgångarna
- 4.6. att inkassera skulder och utfärda giltigt kvitto
- 4.7. att fullgöra och häva avtal
- 4.8. att öppna, förvalta och avsluta ett bankkonto
- 4.9. att ta upp lån
- 4.10. att överlåta eller fastställa belastningar på tillgångarna
- 4.11. att fastställa sakrättsliga anspråk eller inteckningar på tillgångarna
- 4.12. att avyttra: fast egendom övrig egendom
- 4.13. att bevilja lån
- 4.14. att driva affärsverksamhet
- 4.15. att utöva aktieägares rättigheter i dennes ställe
- 4.16. att föra talan
- 4.17. att reglera skulder

- 4.18. att fördela legat
- 4.19. att skifta kvarlåtenskapen
- 4.20. att fördela återstoden
- 4.21. att begära registrering av rättigheter i fast eller lös egendom
- 4.22. att verkställa gåvor
- 4.23. Övrigt (precisera):
-
-

Om en eller flera av de rutor som fyllts i ovan inte ger en fullständig beskrivning av testamentsexekutors eller boutredningsmans befogenheter, komplettera här ⁽¹⁷⁾:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Ange om någon av de befogenheter som anges i avsnitt 4 utövas såsom sådana kvarstående befogenheter som avses i artikel 29.2 andra stycket eller artikel 29.3 första stycket i förordning (EU) nr 650/2012 (*):

.....

.....

.....

.....

5. Testamentsexekutor/boutredningsman har utsetts ⁽¹²⁾:

- 5.1. genom ett förordnande om kvarlåtenskap (se punkt 7.2 i formuläret)
- 5.2. i dom
- 5.3. genom en överenskommelse mellan arvtagarna
- 5.4. enligt lag

6. Befogenheterna grundar sig på ⁽¹²⁾:

- 6.1. ett förordnande om kvarlåtenskap (se punkt 7.2 i formuläret)
- 6.2. dom
- 6.3. en överenskommelse mellan arvtagarna
- 6.4. lag

7. Skyldigheterna och åliggandena följer av ⁽¹²⁾:

7.1. ett förordnande om kvarlåtenskap (se punkt 7.2 i formuläret)

7.2. dom

7.3. en överenskommelse mellan arvtagarna

7.4. lag

8. Villkor eller begränsningar av de befogenheter som avses i avsnitt 4 ⁽¹⁸⁾ (*):

.....

.....

.....

.....

.....

.....

(*) Obligatoriska uppgifter.

⁽¹⁾ EUT L 201, 27.7.2012, s. 107.

⁽²⁾ Ange var den avlidne hade sin sista hemvist och eventuella överenskommelser om val av domstol.

⁽³⁾ För juridiska personer ska bilaga I fyllas i och bifogas.

Om det finns mer än en sökande, lägg till ytterligare en sida.

För företrädare ska bilaga II fyllas i och bifogas.

⁽⁴⁾ Ange i förekommande fall det nummer som är mest relevant.

⁽⁵⁾ Begreppet omfattar även sådana former för sammanboende som reglerats rättsligt bara i vissa medlemsstater, såsom "sambo" i Sverige eller "avopuoliso" i Finland).

⁽⁶⁾ Om det finns mer än ett förordnande om kvarlåtenskap, lägg till ytterligare en sida.

⁽⁷⁾ Om mer än en juridisk person ansöker, lägg till ytterligare en sida.

⁽⁸⁾ Om det finns mer än en företrädare, lägg till ytterligare en sida.

⁽⁹⁾ Om det finns mer än en relevant egendomsordning, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁰⁾ Närmare upplysningar om nationella egendomsordningar inom äktenskap och registrerade partnerskap finns på den europeiska e-juridikportalen (<https://e-justice.europa.eu>).

⁽¹¹⁾ Om det finns mer än en arvtagare, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹²⁾ Markera vid behov flera rutor om de är tillämpliga.

⁽¹³⁾ Ange om arvtagaren förvärvat äganderätten eller andra rättigheter till tillgångarna (ange vilka rättigheter som avses och om även andra personer har rättigheter till dessa tillgångar). Om tillgången är registrerad, lämna de upplysningar som krävs enligt lagen i den medlemsstat där registret förs för att möjliggöra identifikation (för fast egendom t.ex. exakt adress, nummer i fastighetsregister, jordlottens nummer eller fastighetsbeteckning och beskrivning av egendomen - bifoga vid behov relevanta handlingar).

⁽¹⁴⁾ Om det finns mer än en testamentstagare, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁵⁾ Ange om testamentstagaren förvärvat äganderätten eller andra rättigheter till tillgångarna (ange vilka rättigheter som avses och om även andra personer har rättigheter till dessa tillgångar). Om tillgången är registrerad, lämna de upplysningar som krävs enligt lagen i den medlemsstat där registret förs för att möjliggöra identifikation (för fast egendom t.ex. exakt adress, nummer i fastighetsregister, jordlottens nummer eller fastighetsbeteckning och beskrivning av egendomen - bifoga vid behov relevanta handlingar).

⁽¹⁶⁾ Om det gäller mer än en person, lägg till ytterligare en sida.

⁽¹⁷⁾ Ange till exempel om testamentsexekutor eller boutredningsman har rätt att utöva någon av de ovannämnda befogenheterna i eget namn.

⁽¹⁸⁾ Ange till exempel om testamentsexekutor eller boutredningsman har rätt att utöva någon av de ovannämnda befogenheterna i eget namn.

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 1330/2014**av den 15 december 2014****om godkännande av det verksamma ämnet meptyldinokap i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1107/2009 om utsläppande av växtskyddsmedel på marknaden, och om ändring av bilagan till kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 540/2011****(Text av betydelse för EES)**

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1107/2009 av den 21 oktober 2009 om utsläppande av växtskyddsmedel på marknaden och om upphävande av rådets direktiv 79/117/EEG och 91/414/EEG⁽¹⁾, särskilt artiklarna 13.2 och 78.2, och

av följande skäl:

- (1) Vad gäller förfarandet och villkoren för godkännande ska rådets direktiv 91/414/EEG⁽²⁾ i enlighet med artikel 80.1 a i förordning (EG) nr 1107/2009 tillämpas på de verksamma ämnen för vilka ett beslut har antagits i enlighet med artikel 6.3 i det direktivet före den 14 juni 2011. För meptyldinokap uppfylls villkoren i artikel 80.1 a i förordning (EG) nr 1107/2009 genom kommissionens beslut 2006/589/EG⁽³⁾.
- (2) I enlighet med artikel 6.2 i direktiv 91/414/EEG tog Förenade kungariket den 12 augusti 2005 emot en ansökan från Dow AgroSciences om upptagande av det verksamma ämnet meptyldinokap i bilaga I till direktiv 91/414/EEG. Genom beslut 2006/589/EG bekräftades att dokumentationen var fullständig, dvs. att den i princip kunde anses uppfylla uppgiftskraven i bilagorna II och III till direktiv 91/414/EEG.
- (3) Effekterna av detta verksamma ämne på människors och djurs hälsa och på miljön har bedömts i enlighet med bestämmelserna i artikel 6.2 och 6.4 i direktiv 91/414/EEG för de användningsområden som sökanden har föreslagit. Den rapporterade medlemsstaten Förenade kungariket överlämnade ett utkast till bedömningsrapport den 25 oktober 2006. I enlighet med artikel 11.6 i kommissionens förordning (EU) nr 188/2011⁽⁴⁾ begärdes kompletterande uppgifter från sökanden den 17 maj 2011. Förenade kungarikets utvärdering av de kompletterande uppgifterna lämnades i form av ett uppdaterat utkast till bedömningsrapport den 10 augusti 2012.
- (4) Utkastet till bedömningsrapport granskades av medlemsstaterna och Europeiska myndigheten för livsmedelssäkerhet (nedan kallad *myndigheten*). Myndigheten lade fram sin slutsats om riskbedömningen av bekämpningsmedel med det verksamma ämnet meptyldinokap⁽⁵⁾ för kommissionen den 26 november 2013. Medlemsstaterna och kommissionen granskade utkastet till bedömningsrapport och myndighetens slutsats i ständiga kommittén för växter, djur, livsmedel och foder, och en rapport färdigställdes den 10 oktober 2014 i form av kommissionens granskningsrapport om meptyldinokap.
- (5) De olika undersökningar som gjorts har visat att växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap i allmänhet kan antas uppfylla kraven i artikel 5.1 a och b samt 5.3 i direktiv 91/414/EEG, särskilt när det gäller de användningsområden som undersökts och som beskrivs i kommissionens granskningsrapport. Meptyldinokap bör därför godkännas.
- (6) I enlighet med artikel 13.2 i förordning (EG) nr 1107/2009 jämförd med artikel 6 i samma förordning och mot bakgrund av aktuella vetenskapliga och tekniska rön är det dock nödvändigt att införa vissa villkor och restriktioner. Främst bör ytterligare bekräftande uppgifter begäras.

⁽¹⁾ EUT L 309, 24.11.2009, s. 1.⁽²⁾ Rådets direktiv 91/414/EEG av den 15 juli 1991 om utsläppande av växtskyddsmedel på marknaden (EGT L 230, 19.8.1991, s. 1).⁽³⁾ Kommissionens beslut 2006/589/EG av den 31 augusti 2006 om ett principiellt erkännande av fullständigheten hos den dokumentation som lämnats in för detaljerad granskning inför ett eventuellt införande av aviglycin HCl, mandipropamid och meptyldinokap i bilaga I till rådets direktiv 91/414/EEG (EUT L 240, 2.9.2006, s. 9).⁽⁴⁾ Kommissionens förordning (EU) nr 188/2011 av den 25 februari 2011 om genomförandebestämmelser för rådets direktiv 91/414/EEG rörande förfarandet för bedömning av verksamma ämnen som inte salufördes två år efter datum för anmälan av det direktivet (EUT L 53, 26.2.2011, s. 51).⁽⁵⁾ *The EFSA Journal*, vol. 12(2014):1, artikelnr 3473 www.efsa.europa.eu.

- (7) Innan ett godkännande beviljas bör medlemsstaterna och berörda parter medges en rimlig tidsfrist för att anpassa sig till de nya krav som följer av godkännandet.
- (8) Utan att det påverkar tillämpningen av de skyldigheter som anges i förordning (EG) nr 1107/2009 som en följd av godkännandet och med hänsyn till den särskilda situation som uppstår genom övergången från direktiv 91/414/EEG till förordning (EG) nr 1107/2009 bör dock följande gälla. Medlemsstaterna bör medges en sexmånadersperiod efter godkännandet för att se över godkännanden för växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap. Medlemsstaterna bör i förekommande fall ändra, ersätta eller återkalla godkännanden. Genom undantag från tidsfristen bör i enlighet med direktiv 91/414/EEG en längre period medges för inlämnande och bedömning av den fullständiga dokumentationen enligt bilaga III för varje växtskyddsmedel och för varje avsett användningsområde i överensstämmelse med de enhetliga principerna.
- (9) Erfarenheter från upptaganden i bilaga I till direktiv 91/414/EEG av verksamma ämnen som bedömts enligt kommissionens förordning (EEG) nr 3600/92 ⁽¹⁾ har visat att det kan uppstå svårigheter vid tolkningen av de skyldigheter som innehavarna av befintliga godkännanden har i fråga om tillgången till uppgifter. För att ytterligare svårigheter ska undvikas förefaller det därför nödvändigt att klargöra medlemsstaternas skyldigheter, särskilt skyldigheten att kontrollera att innehavarna av ett godkännande kan visa att de har tillgång till dokumentation som uppfyller kraven i bilaga II till det direktivet. Detta klargörande innebär dock inte att medlemsstaterna eller innehavarna av godkännanden åläggs några nya skyldigheter jämfört med dem som de åläggs i de direktiv om ändring av bilaga I till det direktivet som hittills har antagits eller i förordningarna om godkännande av verksamma ämnen.
- (10) I enlighet med artikel 13.4 i förordning (EG) nr 1107/2009 bör bilagan till kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 540/2011 ⁽²⁾ ändras i enlighet med detta.
- (11) De åtgärder som föreskrivs i denna förordning är förenliga med yttrandet från ständiga kommittén för växter, djur, livsmedel och foder.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Godkännande av verksamt ämne

Det verksamma ämnet meptyldinokap enligt specifikationen i bilaga I godkänns under förutsättning att de villkor som anges i den bilagan uppfylls.

Artikel 2

Ny prövning av växtskyddsmedel

1. Medlemsstaterna ska i enlighet med förordning (EG) nr 1107/2009 vid behov ändra eller återkalla befintliga godkännanden för växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap som verksamt ämne senast den 30 september 2015.

Senast detta datum ska medlemsstaterna särskilt ha kontrollerat att villkoren i bilaga I till den här förordningen är uppfyllda, med undantag av villkoren i kolumnen om särskilda bestämmelser i den bilagan, samt att innehavaren av godkännandet har eller har tillgång till dokumentation som uppfyller kraven i bilaga II till direktiv 91/414/EEG i enlighet med villkoren i artikel 13.1–13.4 i det direktivet och artikel 62 i förordning (EG) nr 1107/2009.

2. Genom undantag från punkt 1 ska medlemsstaterna för varje godkänt växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap, antingen som enda verksamma ämne eller som ett av flera verksamma ämnen som alla senast den 31 mars 2015 förtecknats i bilagan till genomförandeförordning (EU) nr 540/2011, ta upp växtskyddsmedlet till ny prövning enligt de enhetliga principer som avses i artikel 29.6 i förordning (EG) nr 1107/2009, på grundval av dokumentation som uppfyller kraven i bilaga III till direktiv 91/414/EEG och med hänsyn till kolumnen om särskilda bestämmelser i bilaga I till den här förordningen. På grundval av denna prövning ska medlemsstaterna fastställa om växtskyddsmedlet uppfyller kraven i artikel 29.1 i förordning (EG) nr 1107/2009.

⁽¹⁾ Kommissionens förordning (EEG) nr 3600/92 av den 11 december 1992 om närmare bestämmelser för genomförandet av den första etappen i det arbetsprogram som avses i artikel 8.2 i rådets direktiv 91/414/EEG om utsläppande av växtskyddsprodukter på marknaden (EGT L 366, 15.12.1992, s. 10).

⁽²⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 540/2011 av den 25 maj 2011 om tillämpning av Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1107/2009 vad gäller förteckningen över godkända verksamma ämnen (EUT L 153, 11.6.2011, s. 1).

Därefter ska medlemsstaterna

- a) om det gäller ett växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap som enda verksamma ämne, vid behov senast den 30 september 2016 ändra eller återkalla godkännandet, eller
- b) om det gäller ett växtskyddsmedel som innehåller meptyldinokap som ett av flera verksamma ämnen, vid behov ändra eller återkalla godkännandet senast den 30 september 2016 eller vid det datum som fastställts för en sådan ändring eller ett sådant återkallande i respektive rättsakt eller rättsakter om upptagande av ämnet eller ämnena i fråga i bilaga I till direktiv 91/414/EEG eller om godkännande av ämnet eller ämnena, beroende på vilket datum som är det senaste.

Artikel 3

Ändring av genomförandeförordning (EU) nr 540/2011

Bilagan till genomförandeförordning (EU) nr 540/2011 ska ändras i enlighet med bilaga II till den här förordningen.

Artikel 4

Ikraftträdande och tillämpningsdatum

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Den ska tillämpas från och med den 1 april 2015.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 15 december 2014.

På kommissionens vägnar
Jean-Claude JUNCKER
Ordförande

BILAGA I

Trivialnamn, identifikationsnummer	Namn enligt IUPAC	Renhetsgrad ⁽¹⁾	Datum för godkännande	Godkännande till och med	Särskilda bestämmelser
Meptyldinokap CAS-nr 6119-92-2 Cipac-nr 811	Blandning av 75 – 100 % (RS)-2-(1-metylheptyl)-4,6-dinitrofenylkrotonat och 25 – 0 % (RS)-2-(1-metylheptyl)-4,6-dinitrofenylisokrotonat	≥ 900 g/kg (blandning av <i>trans</i> - och <i>cis</i> -isomerer där förhållandet varierar mellan 25:1 och 20:1) Relevant förening: 2,6-dinitro-4-[(4RS)-oktan-4-yl]fenyl-(2E/Z)-but-2-enoat högst 0,4 g/kg	1 april 2015	31 mars 2025	Vid tillämpningen av de enhetliga principer som avses i artikel 29.6 i förordning (EG) nr 1107/2009 ska hänsyn tas till slutsatserna i granskningsrapporten om meptyldinokap från ständiga kommittén för livsmedelskedjan och djurhälsa av den 16 maj 2014, särskilt tilläggen I och II. Vid den samlade bedömningen ska medlemsstaterna vara särskilt uppmärksamma på a) risken för användare, b) risken för vattenlevande ryggradslösa djur. Villkoren för användning ska vid behov omfatta riskreducerande åtgärder. Sökanden ska inkomma med bekräftande uppgifter om följande: a) Bedömningen av grundvattenexponering för metaboliterna (3RS)-3-(2-hydroxi-3,5-dinitrofenyl)butansyra (X103317) och (2RS)-2-(2-hydroxi-3,5-dinitrofenyl)propionsyra (X12335709). b) De möjliga konsekvenser som isomerblandningens preferentiella nedbrytning och/eller omvandling kan ha på bedömningarna av risken för arbetstagaren, konsumenten och miljön. Sökanden ska till kommissionen, medlemsstaterna och myndigheten inkomma med uppgifterna i led a senast den 31 mars 2017 och med uppgifterna i led b två år efter att kommissionen antagit särskilda riktlinjer.

⁽¹⁾ En detaljerad beskrivning av varje verksamt ämne återfinns i granskningsrapporten för ämnet i fråga.

BILAGA II

I del B i bilagan till genomförandeförordning (EU) nr 540/2011 ska följande post läggas till:

Nummer	Trivialnamn, identifikationsnummer	Namn enligt IUPAC	Renhetsgrad ⁽¹⁾	Datum för godkännande	Godkännande till och med	Särskilda bestämmelser
"80	Meptyldinokap CAS-nr 6119-92-2 Cipac-nr 811	Blandning av 75 – 100 % (RS)-2-(1-metylheptyl)-4,6-dinitrofenylkrotonat och 25 – 0 % (RS)-2-(1-metylheptyl)-4,6-dinitrofenylisokrotonat	≥ 900 g/kg (blandning av <i>trans</i> - och <i>cis</i> -isomerer där förhållandet varierar mellan 25:1 och 20:1) Relevant förorening: 2,6-dinitro-4-[(4RS)-oktan-4-yl]fenyl-(2E/Z)-but-2-enoat högst 0,4 g/kg	1 april 2015	31 mars 2015	Vid tillämpningen av de enhetliga principer som avses i artikel 29.6 i förordning (EG) nr 1107/2009 ska hänsyn tas till slutsatserna i granskningsrapporten om meptyldinokap från ständiga kommittén för livsmedelskedjan och djurhälsa av den 16 maj 2014, särskilt tilläggen I och II. Vid den samlade bedömningen ska medlemsstaterna vara särskilt uppmärksamma på a) risken för användare, b) risken för vattenlevande ryggradslösa djur. Villkoren för användning ska vid behov omfatta riskreducerande åtgärder. Sökanden ska inkomma med bekräftande uppgifter om följande: a) Bedömningen av grundvattenexponering för metaboliterna (3RS)-3-(2-hydroxi-3,5-dinitrofenyl)butansyra (X103317) och (2RS)-2-(2-hydroxi-3,5-dinitrofenyl)propionsyra (X12335709). b) De möjliga konsekvenser som isomerblandningens preferentiella nedbrytning och/eller omvandling kan ha på bedömningarna av risken för arbetstagaren, konsumenten och miljön. Sökanden ska till kommissionen, medlemsstaterna och myndigheten inkomma med uppgifterna i led a senast den 31 mars 2017 och med uppgifterna i led b två år efter att kommissionen antagit särskilda riktlinjer."

⁽¹⁾ En detaljerad beskrivning av varje verksamt ämne återfinns i granskningsrapporten för ämnet i fråga.

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 1331/2014**av den 15 december 2014****om registrering av import av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål med ursprung i Folkrepubliken Kina och Taiwan**

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av rådets förordning (EG) nr 1225/2009 av den 30 november 2009 om skydd mot dumpad import från länder som inte är medlemmar i Europeiska gemenskapen ⁽¹⁾ (nedan kallad *den grundläggande antidumpningsförordningen*), särskilt artikel 14.5,

med beaktande av rådets förordning (EG) nr 597/2009 av den 11 juni 2009 om skydd mot subventionerad import från länder som inte är medlemmar i Europeiska gemenskapen ⁽²⁾ (nedan kallad *den grundläggande antisubventionsförordningen*), särskilt artikel 24.5,

efter att ha informerat medlemsstaterna, och

av följande skäl:

- (1) Den 26 juni 2014 meddelade Europeiska kommissionen (nedan kallad *kommissionen*) genom ett tillkännagivande i *Europeiska unionens officiella tidning* ⁽³⁾ att ett antidumpningsförfarande skulle inledas avseende import av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål med ursprung i Folkrepubliken Kina (nedan kallat *Kina*) och Taiwan, till följd av ett klagomål inlämnat den 13 maj 2014 av Eurofer (nedan kallad *klaganden*) som företrädare för tillverkare som står för mer än 25 % av unionens totala tillverkning av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål.
- (2) Den 14 augusti 2014 meddelade kommissionen genom ett tillkännagivande i *Europeiska unionens officiella tidning* ⁽⁴⁾ att ett antisubventionsförfarande skulle inledas avseende import av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål med ursprung i Kina och Taiwan, till följd av ett klagomål inlämnat den 1 juli 2014 av Eurofer som företrädare för tillverkare som står för mer än 25 % av unionens totala tillverkning av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål.

A. BERÖRD PRODUKT

- (3) Den produkt som är föremål för registrering är kallvalsade platta produkter av rostfritt stål, inte vidare bearbetade efter kallvalsningen, som för närvarande klassificeras enligt KN-nummer 7219 31 00, 7219 32 10, 7219 32 90, 7219 33 10, 7219 33 90, 7219 34 10, 7219 34 90, 7219 35 10, 7219 35 90, 7220 20 21, 7220 20 29, 7220 20 41, 7220 20 49, 7220 20 81 och 7220 20 89 och som har sitt ursprung i Kina och Taiwan (nedan kallad *den berörda produkten*).

B. BEGÄRAN

- (4) Begäran om registrering enligt artikel 14.5 i den grundläggande antidumpningsförordningen och artikel 24.5 i den grundläggande antisubventionsförordningen lämnades in av klaganden den 25 respektive den 29 september 2014. Klaganden begärde att importen av den berörda produkten skulle registreras, så att åtgärder senare kan tillämpas på den importen från och med dagen för registrering.

C. SKÅL FÖR REGISTRERING

- (5) Enligt artikel 14.5 i den grundläggande antidumpningsförordningen och artikel 24.5 i den grundläggande antisubventionsförordningen får kommissionen ålägga tullmyndigheterna att vidta lämpliga åtgärder för att registrera importen, så att åtgärder därefter kan vidtas mot denna import. Import kan göras till föremål för registrering på begäran av unionsindustrin, om begäran innehåller tillräcklig bevisning för att motivera en sådan åtgärd.

⁽¹⁾ EUT L 343, 22.12.2009, s. 51.

⁽²⁾ EUT L 188, 18.7.2009, s. 93.

⁽³⁾ EUT C 196, 26.6.2014, s. 9.

⁽⁴⁾ EUT C 267, 14.8.2014, s. 17.

- (6) Klaganden hävdade att registreringen är motiverad eftersom den berörda produkten dumpades och subventionerades och att den dumpade importen vållade unionsindustrin väsentlig, svåravhjälpt skada.
- (7) När det gäller dumpning har kommissionen tillräcklig prima facie-bevisning för att importen av den berörda produkten dumpas. För Kinas del har klaganden lämnat uppgifter om ett normalvärde grundat på den totala tillverkningskostnaden samt ett skäligt belopp för försäljnings- och administrationskostnader, andra allmänna kostnader samt vinst, där Förenta staterna valts som jämförbart land. För Taiwans del har klaganden lämnat uppgifter om ett normalvärde grundat på ett konstruerat normalvärde (tillverkningskostnader, försäljnings- och administrationskostnader, andra allmänna kostnader samt vinst).
- (8) Bevisningen för dumpning bygger på en jämförelse av dessa normalvärden med den berörda produktens exportpris fritt fabrik vid exportförsäljning till unionen. Med hänsyn till omfattningen av de påstådda dumpningsmarginalerna är bevisningen i sin helhet i detta skede tillräcklig som stöd för att de berörda exportörerna i både Kina och Taiwan gör sig skyldiga till dumpning.
- (9) När det gäller subventionering har kommissionen tillräcklig prima facie-bevisning för att importen av den berörda produkten från Kina subventioneras. De påstådda subventionerna består bland annat av följande:
- Direkt överföring av medel och eventuell direkt överföring av medel eller skulder, t.ex. politiskt betingade lån till industrin för kallvalsade platta produkter av rostfritt stål.
 - Egetkapitalprogram, t.ex. utbyte av skulder mot aktier, kapitaltillskott, obetalda aktieutdelningar för statligt ägda företag.
 - Bidragsprogram, t.ex. China World Top Brand-programmet, program för kända varumärken/program på decentraliserad förvaltningsnivå för att främja kända exportvarumärken (t.ex. i Chongqingprovinsen, Hubeiprovinsen, Ma'anshan, Wuhan och Shandongprovinsen), program för nedsättning av antidumpningsavgifter, den statliga projektfonden för nyckelteknik, exportbidrag.
 - Regionala program, t.ex. återhämtningsprogrammet för den nordöstra regionen, räntesubventioner vid export, exportlån, bidrag genom vetenskaps- och teknikprogrammet i Jiangsuprovinsen, bidrag i Liaoningprovinsen genom Five Point One Line-programmet samt subventioner i utvecklingsområdena Tianjin Binhai New Area och Tianjin Economic and Technological Development Area genom vetenskaps- och teknikfonden.
 - Offentliga intäkter som inte drivs in eller som efterskänks, t.ex. i fråga om lån och ränta för statligt ägda företag.
 - Program för inkomstskatt och andra direkta skatter, till exempel följande:
 - Inkomstskatteavdrag för inköp av inhemskt tillverkad tillverkningsutrustning.
 - Skattemässig särbehandling av högteknologiska och spjutspetsteknologiska företag.
 - Skatteavdrag för FoU-utgifter.
 - Inkomstskattelättnader för företag med omfattande resursanvändning (särskilt råvaror).
 - Skatteavdrag för anskaffning av särskild utrustning.
 - Förmånlig inkomstskatt för företag i den nordöstra regionen.
 - Olika lokala skattelättnader, t.ex. i Shandongprovinsen, Chongqing City och Guangxi Zhuang-regionen, samt skatteförmåner för att utveckla de centrala och västra regionerna.
 - Skattebefrielse på utdelning mellan berättigade inhemska företag.
 - Program för befrielse från indirekt beskattning och tullar, t.ex. befrielse från importtullar och moms för företag med utländska investeringar (Foreign Invested Enterprises) och vissa inhemska företag som använder importerad utrustning i främjade industrier.
 - Återbetalning av moms till företag med utländska investeringar (Foreign Invested Enterprises) för anskaffning av inhemskt tillverkad utrustning.
 - Skattelättnader för de centrala och västra regionerna.
 - Momsbefrielse för anläggningstillgångar i den centrala regionen.
 - Regionala program, t.ex. subventioner i utvecklingsområdena Tianjin Binhai New Area och Tianjin Economic and Technological Development Area.

- Tillhandahållande av varor eller tjänster mot otillräcklig ersättning, t.ex. råvaror för tillverkning av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål (såsom ferrokrom, nickel, tackjärn med hög nickelhalt, molybden och skrot av rostfritt stål).
- Tillhandahållande av insatsvaror mot otillräcklig ersättning, t.ex. varmvalsade produkter och plattor av rostfritt stål, markanvändningsrättigheter, vatten och el samt tillhandahållande av vatten och el i Jiangsuprovinen.
- (10) Det görs gällande att de nämnda systemen utgör subventioner eftersom de innefattar ett ekonomiskt bidrag från den kinesiska staten eller från regionala myndigheter (inklusive offentliga organ) och medför en förmån för mottagarna. Systemen uppges vara knutna till exportresultaten och/eller användningen av inhemska snarare än importerade varor och/eller är begränsade till vissa sektorer och/eller typer av företag och/eller geografiska områden, och är därmed selektiva och utjämningsbara.
- (11) Med beaktande av det ovanstående är bevisningen i detta skede tillräcklig för att visa att exporten av den berörda produkten gynnas av utjämningsbara subventioner.
- (12) Beträffande skada lämnas i begäran tillräcklig bevisning för kritiska omständigheter där massiv import av den berörda, utjämningsbart subventionerade produkten har vållat svåravhjälpt skada under relativt kort tid. I bevisningen för kritiska omständigheter ingår en betydande ökning av importen, med ca 90 % för de två länderna tillsammans, på kort tid (perioden januari–juli 2014).
- (13) Vidare har kommissionen tillräcklig prima facie-bevisning för att exportörernas dumpning och subventioner vållar unionsindustrin väsentlig skada. I klagomålen och de senare inlagorna avseende begäran om registrering visar bevisningen avseende importens pris och volym på en massiv ökning av importen, både i absoluta tal och i fråga om marknadsandel, under perioden 2010–2013 samt en ytterligare ökning med ca 115 % för Kina och 66 % för Taiwan under 2014. Mängden av och priset på den berörda produkten har inverkat negativt på unionsindustrins försäljningsmängder och marknadsandel samt på prisnivån på unionsmarknaden. Detta har i sin tur haft en väsentlig negativ inverkan på unionsindustrins resultat överlag och dess ekonomiska situation. Bevisningen avseende de faktorer som anges i artikel 3.5 i den grundläggande antidumpningsförordningen och artikel 8.4 i den grundläggande antisubventionsförordningen består av uppgifter som ingår i klagomålen och de senare inlagorna avseende registrering och som stöds av offentligt tillgängliga uppgifter från Eurostat.
- (14) Kommissionen har även tillräcklig prima facie-bevisning, som ingår i klagomålet om dumpning och efterföljande skriftväxling, för att importörerna kände till eller borde ha känt till att exportörernas dumpning vållar eller sannolikt vållar unionsindustrin skada. Import från Kina och Taiwan var redan föremål för en antidumpningsundersökning i unionen 2008–2009. I kommissionens beslut om avslutande av undersökningen ⁽¹⁾ fastställdes det att Kinas och Taiwans priser underskred unionsindustrins priser och att det inte kunde uteslutas att skadevållande dumpning kommer att förekomma. Dessutom gjordes importen till unionen av den berörda produkten till föremål för övervakning, bl.a. i syfte att kunna inleda ett nytt förfarande. Vidare har Brasilien, Taiwan, Thailand och Vietnam därefter infört antidumpningstullar mot export från Kina av den undersökta produkten. Med hänsyn till omfattningen av den dumpning som kan förekomma, är det slutligen rimligt att anta att importörerna känner till eller borde känna till situationen.
- (15) När det gäller dumpning har kommissionen tillräcklig prima facie-bevisning för att sådan skada vållas eller skulle vållas av en ytterligare väsentlig ökning av denna import. Med tanke på tidpunkten, omfattningen av den dumpade importen och andra omständigheter (såsom en snabb lageruppbyggnad eller en minskning av kapacitetsutnyttjandet) skulle skyddseffekten av slutgiltiga tullar sannolikt allvarligt undergrävas, utom om de skulle tillämpas retroaktivt. Med tanke på inledandet av det aktuella förfarandet är det dessutom rimligt att anta att importen av den berörda produkten kan öka ytterligare innan eventuella provisoriska åtgärder vidtas och att importörerna snabbt kan bygga upp lager.

D. FÖRFARANDE

- (16) Mot denna bakgrund har kommissionen funnit att klaganden har lämnat tillräcklig prima facie-bevisning för att motivera att importen av den berörda produkten görs till föremål för registrering i enlighet med artikel 14.5 i grundantidumpningsförordningen och artikel 24.5 i grundantisubventionsförordningen.

⁽¹⁾ EUT L 98, 17.4.2009, s. 42, skäl 18.

- (17) Alla berörda parter uppmanas att skriftligen lämna sina synpunkter och lägga fram bevisning till stöd för dessa. Kommissionen kan dessutom höra berörda parter om de lämnar in en skriftlig begäran om detta och visar att det finns särskilda skäl att höra dem.

E. REGISTRERING

- (18) I enlighet med artikel 14.5 i den grundläggande antidumpningsförordningen och artikel 24.5 i den grundläggande antisubventionsförordningen bör importen av den berörda produkten göras till föremål för registrering, så att tullar, om de nödvändiga villkoren är uppfyllda, kan tas ut retroaktivt på den registrerade importen i enlighet med artikel 10.4 i den grundläggande antidumpningsförordningen och artikel 16.4 i den grundläggande antisubventionsförordningen, om undersökningarna leder till att antidumpningstullar och/eller utjämningstullar införs.
- (19) Storleken på ett eventuellt framtida betalningsansvar skulle bygga på det sammantagna resultatet av antidumpningsundersökningen respektive antisubventionsundersökningen.
- (20) Den klagande som begär att en antidumpningsundersökning inleds beräknar en genomsnittlig dumpningsmarginal på 10–25 % för Kina och Taiwan och marginaler för målprisunderskridande på 40–50 % för Kina och 20–40 % för Taiwan för den berörda produkten. Det eventuella framtida betalningsansvaret bör fastställas till en nivå som motsvarar den dumpningsnivå som beräknas i klagomålet om dumpning, dvs. 10–25 % av värdet av den berörda produktens cif-importpris.
- (21) Den klagande som begär att en antisubventionsundersökning inleds uppskattar subventionsnivån som betydande, utan att tillhandahålla någon exakt beräkning av subventionsmarginalen. Klaganden uppskattar en genomsnittlig marginal för målprisunderskridande på 40–50 % för den berörda produkten från Kina. Det eventuella framtida betalningsansvaret bör fastställas till en nivå som motsvarar den subventionsnivå som beräknas i klagomålet om subvention, dvs. 40–50 % av värdet av den berörda produktens cif-importpris.

F. BEHANDLING AV PERSONUPPGIFTER

- (22) Alla personuppgifter som samlas in i samband med registreringen kommer att behandlas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 45/2001 av den 18 december 2000 om skydd för enskilda då gemenskapsinstitutionerna och gemenskapsorganen behandlar personuppgifter och om den fria rörligheten för sådana uppgifter ⁽¹⁾.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

1. Tullmyndigheterna instrueras härmed att i enlighet med artikel 14.5 i förordning (EG) nr 1225/2009 och artikel 24.5 i förordning (EG) nr 597/2009 vidta lämpliga åtgärder för att registrera importen till unionen av kallvalsade platta produkter av rostfritt stål, inte vidare bearbetade efter kallvalsningen, som för närvarande klassificeras enligt KN-nummer 7219 31 00, 7219 32 10, 7219 32 90, 7219 33 10, 7219 33 90, 7219 34 10, 7219 34 90, 7219 35 10, 7219 35 90, 7220 20 21, 7220 20 29, 7220 20 41, 7220 20 49, 7220 20 81 och 7220 20 89 och som har sitt ursprung i Folkrepubliken Kina och Taiwan.

Registreringen ska upphöra nio månader efter den dag då den här förordningen träder i kraft.

2. Alla berörda parter uppmanas att skriftligen lämna sina synpunkter och lägga fram bevisning till stöd för dessa eller begära att bli hörda inom 20 dagar efter det att denna förordning har offentliggjorts.

⁽¹⁾ EGT L 8, 12.1.2001, s. 1.

Artikel 2

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 15 december 2014.

På kommissionens vägnar
Jean-Claude JUNCKER
Ordförande

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 1332/2014**av den 15 december 2014****om fastställande av schablonimportvärden för bestämning av ingångspriset för vissa frukter och grönsaker**

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1308/2013 av den 17 december 2013 om upprättande av en samlad marknadsordning för jordbruksprodukter och om upphävande av rådets förordningar (EEG) nr 922/72, (EEG) nr 234/79, (EG) nr 1037/2001 och (EG) nr 1234/2007 ⁽¹⁾,med beaktande av kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 543/2011 av den 7 juni 2011 om tillämpningsföreskrifter för rådets förordning (EG) nr 1234/2007 vad gäller sektorn för frukt och grönsaker och sektorn för bearbetad frukt och bearbetade grönsaker ⁽²⁾, särskilt artikel 136.1, och

av följande skäl:

- (1) I genomförandeförordning (EU) nr 543/2011 fastställs, i enlighet med resultatet av de multilaterala handelsförhandlingarna i Uruguayrundan, kriterierna för kommissionens fastställande av schablonvärden vid import från tredjeländer, för de produkter och de perioder som anges i del A i bilaga XVI till den förordningen.
- (2) Varje arbetsdag fastställs ett schablonimportvärde i enlighet med artikel 136.1 i genomförandeförordning (EU) nr 543/2011 med hänsyn till varierande dagliga uppgifter. Denna förordning bör därför träda i kraft samma dag som den offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

De schablonimportvärden som avses i artikel 136 i genomförandeförordning (EU) nr 543/2011 fastställs i bilagan till denna förordning.

*Artikel 2*Denna förordning träder i kraft samma dag som den offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 15 december 2014.

På kommissionens vägnar

För ordföranden

Jerzy PLEWA

Generaldirektör för jordbruk och landsbygdsutveckling

⁽¹⁾ EUT L 347, 20.12.2013, s. 671.⁽²⁾ EUT L 157, 15.6.2011, s. 1.

BILAGA

Schablonimportvärden för bestämning av ingångspriset för vissa frukter och grönsaker

<i>(euro/100 kg)</i>			
KN-nummer	Kod för tredjeland ⁽¹⁾	Schablonimportvärde	
0702 00 00	AL	60,4	
	IL	97,8	
	MA	77,7	
	TN	139,2	
	TR	97,9	
	ZZ	94,6	
0707 00 05	AL	63,5	
	EG	191,6	
	TR	147,2	
0709 93 10	ZZ	134,1	
	MA	63,4	
	TR	128,9	
0805 10 20	ZZ	96,2	
	AR	35,3	
	MA	68,6	
	TR	61,9	
	UY	32,9	
	ZA	31,0	
	ZW	33,9	
0805 20 10	ZZ	43,9	
	MA	67,5	
0805 20 30, 0805 20 50, 0805 20 70, 0805 20 90	ZZ	67,5	
	IL	88,5	
	TR	79,4	
	ZZ	84,0	
0805 50 10	TR	83,3	
	ZZ	83,3	
0808 10 80	BR	51,7	
	CL	79,9	
	NZ	90,6	
	US	93,8	
	ZA	143,5	
	ZZ	91,9	
	0808 30 90	CN	82,7
		TR	174,9
US		173,2	
ZZ		143,6	

⁽¹⁾ Landsbeteckningar som fastställs i kommissionens förordning (EU) nr 1106/2012 av den 27 november 2012 om tillämpning av Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 471/2009 om gemenskapsstatistik över utrikeshandeln med icke-medlemsstater vad gäller uppdateringen av nomenklaturen avseende länder och territorier (EUT L 328, 28.11.2012, s. 7). Koden ZZ står för "övrigt ursprung".

EUROPEISKA CENTRALBANKENS FÖRORDNING (EU) nr 1333/2014**av den 26 november 2014****om penningmarknadsstatistik****(ECB/2014/48)**

ECB-RÅDET HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av stadgan för Europeiska centralbankssystemet och Europeiska centralbanken, särskilt artikel 5,

med beaktande av rådets förordning (EG) nr 2533/98 av den 23 november 1998 om Europeiska centralbankens insamling av statistiska uppgifter ⁽¹⁾, särskilt artiklarna 5.1 och 6.4,med beaktande av Europeiska kommissionens yttrande ⁽²⁾, och

av följande skäl:

- (1) För att kunna utföra sina uppgifter är Europeiska centralbankssystemet (ECBS) beroende av att det i enlighet med denna förordning framställs statistik om penningmarknadstransaktioner, närmare bestämt om penningmarknads-transaktioner med och utan säkerhet samt om penningmarknadstransaktioner med vissa derivat, vilka har genomförs av monetära finansinstitut (MFI) utom centralbanker och penningmarknadsfonder (PMF) med andra monetära finansinstitut samt mellan MFI och andra finansinstitut, offentlig förvaltning eller icke-finansiella bolag; detta ska dock ej inbegripa koncerninterna transaktioner.
- (2) Huvudsyftet med att samla in sådan statistik är att förse Europeiska centralbanken (ECB) med omfattande, detaljerade och samordnade statistiska uppgifter om penningmarknader i euroområdet. Utifrån de transaktioner som samlas in för ovannämnda marknadssegment kan uppgifter tas fram som ger information om besluten inom den penningpolitiska överföringsmekanismen. De utgör därför en nödvändig uppsättning statistik för penningpolitiska ändamål i euroområdet.
- (3) Insamlingen av statistik är också nödvändig för att ECB ska kunna ge analys- och statistikstöd till den gemensamma tillsynsmekanismen (SSM) i enlighet med rådets förordning (EU) nr 1024/2013 ⁽³⁾. Inom ramen för detta behöver statistik även samlas in som stöd för ECB:s uppgifter när det gäller den finansiella stabiliteten.
- (4) Om en nationell centralbank beslutar att inte samla in de uppgifter som krävs enligt denna förordning, bör denna centralbank underrätta ECB om detta och uppgiften att samla in uppgifter direkt från uppgiftslämnarna övergår i så fall till ECB.
- (5) ECB ska, i enlighet med fördragen och på de villkor som anges i stadgan för Europeiska centralbankssystemet och Europeiska centralbanken (nedan kallad *ECBS-stadgan*), utfärda förordningar i den utsträckning som behövs för att genomföra ECBS uppgifter såsom dessa anges i ECBS-stadgan, och i vissa fall enligt vad som framgår av sådana bestämmelser som antagits av rådet med stöd av artikel 129.4 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt.
- (6) För att begränsa rapporteringsbördan för de monetära finansinstituten och samtidigt säkerställa tillgången till statistik som är aktuell och håller hög kvalitet kommer ECB inledningsvis att begära att uppgifter ska lämnas av de största monetära finansinstituten i euroområdet, beräknat utifrån storleken på deras samlade huvudtillgångar i balansräkningen jämfört med de samlade huvudtillgångarna i balansräkningen för samtliga monetära finansinstitut i euroområdet. Från och med den 1 januari 2017 får ECB-rådet utöka antalet rapporterade monetära finansinstitut genom att även beakta andra kriterier, såsom omfattningen av de monetära finansinstitutens verksamhet på penningmarknaderna och dess betydelse för ett stabilt och välfungerande finansiellt system. ECB kommer att se till att det finns minst tre rapporterade monetära finansinstitut per medlemsstat som har euron som valuta (nedan kallad *medlemsstat i euroområdet*) för att säkerställa att den geografiska representationen håller en viss miniminivå. Med stöd av sina nationella statistikrapporteringskrav får de nationella centralbankerna även samla in uppgifter från monetära finansinstitut som inte ingår i den faktiska rapporterade populationen; dessa uppgifter ska i så fall rapporteras och kontrolleras i enlighet med denna förordning.

⁽¹⁾ EGT L 318, 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ Yttrande av den 14 november 2014 (EUT C 407, 15.11.2014, s. 1).

⁽³⁾ Rådets förordning (EU) nr 1024/2013 av den 15 oktober 2013 om tilldelning av särskilda uppgifter till Europeiska centralbanken i fråga om politiken för tillsyn över kreditinstitut (EUT L 287, 29.10.2013, s. 63).

- (7) För att ytterligare begränsa rapporteringsbördan för de monetära finansinstituten genom att förhindra att de omfattas av dubbla rapporteringskrav och samtidigt säkerställa tillgången till statistik som är aktuell och håller hög kvalitet bör ECB låta dem undantas från rapporteringen av uppgifter om transaktioner för värdepappersfinansiering eller derivatavtal när dessa uppgifter redan har rapporterats till ett transaktionsregister, förutsatt att ECB har effektiv tillgång till uppgifter som är aktuella och håller hög kvalitet i enlighet med kraven i denna förordning.
- (8) Enligt artikel 5.1 i rådets förordning (EG) nr 2533/98 får ECB anta förordningar som gäller utformning och genomförande av de rapporteringskrav rörande statistiska uppgifter som den ålägger den faktiska rapporterande populationen i medlemsstaterna i euroområdet. I artikel 6.4 fastställs att ECB får utfärda förordningar som specificerar villkoren för att rätten att verifiera eller inhämta statistiska uppgifter ska få utövas.
- (9) Enligt artikel 4 i förordning (EG) nr 2533/98 ska medlemsstaterna organisera sig på statistikområdet och helt och fullt samarbeta med ECBS för att garantera att förpliktelserna enligt artikel 5 i ECBS-stadgan fullgörs.
- (10) Om de uppgifter som samlas in inom ramen för denna förordning innehåller konfidentiella statistiska uppgifter, ska de tillämpliga standarderna för att skydda och använda sådana uppgifter vara de som fastställs i artikel 8 och 8c i förordning (EG) nr 2533/98.
- (11) Enligt artikel 7.1 i förordning (EG) nr 2533/98 får ECB använda sanktioner mot sådana uppgiftslämnare som inte uppfyller de rapporteringskrav i fråga om statistiska uppgifter som framgår av ECB:s förordningar eller beslut.
- (12) Även om det erkänns att de förordningar som ECB antar i enlighet med artikel 34.1 i ECBS-stadgan inte medför några rättigheter eller skyldigheter för de medlemsstater som inte har euron som valuta (nedan kallade *medlemsstater utanför euroområdet*) är artikel 5 i ECBS-stadgan tillämplig för medlemsstater såväl i som utanför euroområdet. I förordning (EG) nr 2533/98 konstateras att artikel 5 i ECBS-stadgan, tillsammans med artikel 4.3 i fördraget om Europeiska unionen, medför en skyldighet att på nationell nivå utforma och genomföra alla de åtgärder som medlemsstaterna utanför euroområdet anser lämpliga för att samla in de statistiska uppgifter som behövs för att uppfylla ECB:s statistikrapporteringskrav och för att i tid fullborda förberedelserna på statistikområdet för att de ska bli medlemsstater i euroområdet.
- (13) Rapporteringskraven enligt denna förordning ska inte påverka de rapporteringskrav som fastställs i ECB:s övriga rättsakter och rättsliga instrument, som åtminstone till viss del även kan omfatta rapportering transaktion för transaktion eller aggregerad rapportering av statistik om penningmarknaderna.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Definitioner

I denna förordning gäller följande definitioner:

1. *uppgiftslämnare och som har sin hemvist*: den betydelse som framgår av artikel 1 i förordning (EG) nr 2533/98.
2. *monetärt finansinstitut (MFI)*: den betydelse som framgår av artikel 1 i Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 1071/2013 (ECB/2013/33) ⁽¹⁾ och ska anses innefatta det monetära finansinstitutets samtliga filialer som är belägna i EU och Efta, om inget annat uttryckligen anges i en bestämmelse i denna förordning.
3. *andra finansförmedlare (OFI)*: andra finansförmedlare, utom försäkringsbolag och pensionsinstitut i enlighet med det reviderade Europeiska nationalräkenskapssystemet (nedan kallat *ENS 2010*) som fastställs i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 549/2013 ⁽²⁾.

⁽¹⁾ Europeiska centralbankens förordning (EU) nr 1071/2013 av den 24 september 2013 om de monetära finansinstituten balansräkningar (ECB/2013/33) (EUT L 297, 7.11.2013, s. 1).

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 549/2013 av den 21 maj 2013 om det europeiska national- och regionalräkenskapssystemet i Europeiska unionen (EUT L 174, 26.6.2013, s. 1).

4. *Försäkringsbolag*: alla finansiella bolag och kvasibolag som främst ägnar sig åt finansiell förmedling som en följd av riskspridning, huvudsakligen i form av direkt försäkring eller återförsäkring enligt ENS 2010.
5. *Pensionsinstitut*: alla finansiella bolag och kvasibolag som främst ägnar sig åt finansiell förmedling som en följd av spridning av sociala risker och de försäkrade personernas behov (social försäkring) enligt ENS 2010.
6. *icke-finansiella bolag*: den icke-finansiella bolagssektorn som fastställs i ENS 2010.
7. *offentlig förvaltning*: institutionella enheter som är icke-marknadsproducenter och vars produktion är avsedd för individuell och kollektiv konsumtion och finansierad med obligatoriska betalningar av enheter som hör till andra sektorer, och institutionella enheter som främst ägnar sig åt omfördelning av inkomst och förmögenhet enligt ENS 2010.
8. *samlade huvudtillgångar i balansräkningen*: samlade tillgångar minus övriga tillgångar enligt definitionen av dessa begrepp i förordning (EU) nr 1071/2013 (ECB/2013/33).
9. *Penningmarknadsstatistik*: statistik avseende transaktioner med och utan säkerhet samt derivattransaktioner i penningmarknadsinstrument som har genomförts mellan monetära finansinstitut samt mellan monetära finansinstitut och andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, centralbanker, offentlig förvaltning och icke-finansiella bolag, men exklusive koncerninterna transaktioner under den relevanta rapporteringsperioden.
10. *Penningmarknadsinstrument*: något av de instrument som anges i bilagorna I, II och III.
11. *Penningmarknadsfond*: företag för kollektiva investeringar för vilka det krävs auktorisering som fondföretag enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG⁽¹⁾ eller som är AIF-fonder enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU⁽²⁾, investerar i kortfristiga tillgångar och har som uttalat eller kumulativt mål att erbjuda en avkastning i linje med penningmarknadsräntan eller behålla värdet på investeringen.
12. *Centralbank*: varje centralbank oavsett var den är belägen.
13. *nationell centralbank*: de nationella centralbankerna i EU:s medlemsstater.
14. *referenspopulation av uppgiftslämnare*: monetära finansinstitut med hemvist i euroområdet utom centralbanker och penningmarknadsfonder som mottar eurodenominerad inlåning och/eller utfärdar andra skuldinstrument och/eller beviljar eurodenominerad utlåning enligt bilagorna I, II eller III från/till andra monetära finansinstitut och/eller från/till andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning, centralbanker för investeringsändamål eller icke-finansiella bolag.
15. *Grupp*: en grupp av företag, inklusive men inte begränsat till en bankgrupp som består av ett moderbolag och dess dotterbolag vars finansiella rapporter konsolideras för Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU⁽³⁾.
16. *Filial*: ett driftställe som utgör en rättsligt beroende del av ett institut och som självständigt utför alla eller vissa av de transaktioner som är hänförliga till institutets verksamhet.
17. *EU- och Eftafilial*: filial som är belägen och inregistrerad i en EU-medlemsstat eller ett Eftaland.

⁽¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG av den 13 juli 2009 om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag) (EUT L 302, 17.11.2009, s. 32).

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010 (EUT L 174, 1.7.2011, s. 1).

⁽³⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU av den 26 juni 2013 om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG (EUT L 182, 29.6.2013, s. 19).

18. *Europeiska frihandelssammanslutningen (Efta)*: mellanstatlig organisation som har till syfte att främja frihandel och ekonomisk integration till gagn för medlemsstaterna.
19. *koncernintern transaktion*: en transaktion i penningmarknadsinstrument som en uppgiftslämnare genomför med ett annat företag som utan förbehåll ingår i samma konsoliderade balansräkning. Företagen som är parter till transaktionen anses ingå utan förbehåll i "samma konsolidering" om de båda antingen
 - a) ingår i en konsolidering enligt direktiv 2013/34/EU eller IFRS-standarder (International Financial Reporting Standards) antagna enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 ⁽¹⁾ eller, om det rör sig om en grupp där moderbolaget har sitt huvudkontor i ett tredjeland, enligt god redovisningssed i detta tredjeland som får anses vara likvärdig med IFRS i enlighet med kommissionens förordning (EG) nr 1569/2007 ⁽²⁾ (eller ett tredjelands redovisningsstandarder som får användas enligt artikel 4 i den förordningen), eller
 - b) omfattas av samma gruppbaseerade tillsyn enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU ⁽³⁾ eller, om det rör sig om en grupp där moderbolaget har sitt huvudkontor i ett tredjeland, omfattas av samma gruppbaseerade tillsyn utförd av en behörig myndighet i ett tredjeland som har fastställts vara likvärdig enligt principerna i artikel 127 i direktiv 2013/36/EU.
20. *Affärsdag*: dag som anges i ett avtal eller i en bekräftelse för en transaktion i ett penningmarknadsinstrument och som avser den dag då affärsbanker och valutamarknader är öppna för allmän affärsverksamhet (inklusive handel i det relevanta penningmarknadsinstrumentet) och avvecklar betalningar i samma valuta som det betalningsåtagande som ska betalas eller beräknas med hänvisning till samma dag. Om transaktionen i ett penningmarknadsinstrument regleras genom ett standardiserat ramavtal som har utfärdats av Europeiska bankförbundet (EBF), Loan Market Association (LMA), International Swaps and Derivatives Association, Inc. (ISDA) eller andra ledande europeiska eller internationella marknadssammanslutningar, ska den definition som anges där eller som införlivas i avtalet genom hänvisning användas. När det gäller avveckling av en transaktion i ett penningmarknadsinstrument som ska avvecklas genom ett utvalt avvecklingssystem avser affärsdag en dag då detta avvecklingssystem är öppet för att avveckla en sådan transaktion.
21. *Target2-avvecklingsdag*: varje dag då Target2 (det transeuropeiska automatiserade systemet för bruttoavveckling av betalningar i realtid) är öppet.
22. *Återköpsavtal*: ett avtal som innebär att avtalsparterna kan inleda transaktioner där den ena parten ("säljaren") åtar sig att sälja vissa "tillgångar" ("värdepapper", "råvaror" eller "övriga finansiella tillgångar") till den andra parten ("köparen") på en närliggande dag i utbyte mot att köparen betalar inköpspriset till säljaren och köparen samtidigt åtar sig att återsälja tillgångarna till säljaren en viss dag i framtiden eller på begäran mot att säljaren betalar återköpspriset till köparen. Varje sådan transaktion kan vara en återköpsransaktion eller en köpe- och återförsäljningsransaktion. "Återköpsavtal" kan även innebära ett avtal om pantsättning av tillgångar och ge en allmän rätt till återutnyttjande i utbyte mot lån av kontanter på en närliggande dag samt återbetalning av lånet med ränta vid en tidpunkt i framtiden i utbyte mot avkastningen på tillgångarna. Återköpsransaktionerna kan genomföras med förutbestämd förfalldag (återköpsransaktioner med "fast löptid") eller utan förutbestämd förfalldag, vilket varje dag ger båda parterna möjlighet att välja att överföra eller avsluta avtalet ("öppna" återköpsransaktioner).
23. *Trepartsrepa*: återköpsransaktion där en tredje part ansvarar för att välja ut och förvalta säkerheten under transaktionens löptid.
24. *Valutaswap*: swaptransaktion där en part säljer ett bestämt belopp av en bestämd valuta mot betalning av ett överenskommet belopp av en bestämd annan valuta som baseras på en överenskommen valutakurs (dvs. avistaväxelkursen eller spotväxelkursen) till den andra parten med en överenskommelse om att återköpa den sålda valutan vid en tidpunkt i framtiden (dvs. förfalldagen) i utbyte mot att den valuta som ursprungligen köptes säljs till en annan växelkurs (dvs. terminsväxelkursen).

⁽¹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder (EGTL 243, 11.9.2002, s. 1).

⁽²⁾ Kommissionens förordning (EG) nr 1569/2007 av den 21 december 2007 om införande av en mekanism för fastställande av likvärdighet för redovisningsstandarder som tillämpas av tredjelandsmyndigheter av värdepapper enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/71/EG och 2004/109/EG (EUT L 340, 22.12.2007, s. 66).

⁽³⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut och värdepappersföretag, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG (EUT L 176, 27.6.2013, s. 338).

25. *OIS-swap (overnight index swap)*: en ränteswap där den rörliga räntan för perioden motsvarar det geometriska genomsnittet av en dagslåneränta (eller ett dagslåneindex) för en viss löptid. Slutbetalning beräknas som mellanskillnaden mellan den fasta ränta och den effektiva dagslåneränta som har registrerats under OIS-swappens löptid, tillämpat på transaktionens nominella belopp. Eftersom denna förordning endast inriktas på eurodenominerade OIS-swappar, kommer Eonia att användas som dagslåneränta.
26. *Basel III-regelverket om likviditetstäckningskvoten*: likviditetstäckningskvot som föreslagits av Baselkommittén och den 7 januari 2013 godkändes av den grupp med centralbanks- och tillsynschefer som utgör tillsynsorgan för Baselkommittén för banktillsyn; utgör en global minimitillsynsstandard för kortfristiga likviditetsåtgärder inom banksektorn.

Artikel 2

Faktisk rapporterande population

1. Den faktiska rapporterande populationen ska bestå av monetära finansinstitut med hemvist i euroområdet som kommer från referenspopulationen av uppgiftslämnare och som av ECB-rådet har identifierats som uppgiftslämnare enligt punkt 2 eller 3, i tillämpliga fall, eller av monetära finansinstitut som har identifierats som uppgiftslämnare enligt punkt 4 på grundval av de kriterier som anges där och som har underrättats om sina rapporteringsskyldigheter enligt punkt 5 (nedan kallade *uppgiftslämnare*).

2. När denna förordning har trätt i kraft kan ECB-rådet besluta att ett monetärt finansinstitut är uppgiftslämnare om det monetära finansinstitutet har samlade huvudtillgångar i balansräkningen som överstiger 0,35 % av de samlade huvudtillgångarna i balansräkningen för samtliga monetära finansinstitut i euroområdet enligt de senaste uppgifter som ECB har tillgång till, dvs.

- a) uppgifter per den 31 december det kalenderår som föregår den underrättelse som föreskrivs enligt punkt 5, eller
- b) om det inte finns några tillgängliga uppgifter enligt punkt a, uppgifter per den 31 december föregående år.

Inom ramen för detta beslut ska de samlade huvudtillgångarna i balansräkningen för respektive monetära finansinstitut beräknas utan de filialer som är belägna utanför värdlandet för respektive monetära finansinstitut.

3. Från och med den 1 januari 2017 får ECB-rådet besluta att klassificera varje annat monetärt finansinstitut som uppgiftslämnare utifrån storleken på deras samlade huvudtillgångar i balansräkningen i förhållande till de samlade huvudtillgångarna i balansräkningen för samtliga monetära finansinstitut i euroområdet, omfattningen av de monetära finansinstitutens verksamhet på handeln med penningmarknadsinstrument och dess betydelse för ett stabilt och välfungerande finansiellt system i euroområdet och/eller enskilda medlemsstater.

4. Från och med den 1 januari 2017 får ECB-rådet även besluta att minst tre monetära finansinstitut ska identifieras som uppgiftslämnare för varje medlemsstat i euroområdet. Detta innebär att om ECB-rådet enligt punkt 2 eller 3 beslutar att färre än tre monetära finansinstitut ska väljas ut i en viss medlemsstat i euroområdet, ska den faktiska rapporterande populationen även omfatta andra monetära finansinstitut från samma medlemsstat i euroområdet som den berörda nationella centralbanken har bedömt vara representativa (nedan kallade *representativa uppgiftslämnare*), så att minst tre uppgiftslämnare identifieras som uppgiftslämnare för den medlemsstaten i euroområdet.

De representativa uppgiftslämnarna ska väljas ut bland de största kreditinstitutet med hemvist i den berörda medlemsstaten i euroområdet, på grundval av institutens samlade huvudtillgångar i balansräkningen, om inte de nationella centralbankerna har föreslagit alternativa kriterier som skriftligen har godkänts av ECB.

5. ECB eller berörd nationell centralbank ska underrätta de berörda monetära finansinstitutet om varje beslut som ECB-rådet har fattat enligt punkt 2, 3 eller 4 och om deras skyldigheter enligt denna förordning. Denna underrättelse ska sändas skriftligen minst fyra månader innan den första rapporteringen påbörjas.

6. Trots ECB-rådets beslut enligt punkt 2, 3 eller 4 får de nationella centralbankerna på grundval av sina nationella statistikrapporteringskrav även samla in penningmarknadsstatistik från monetära finansinstitut med hemvist i respektive medlemsstat som inte är uppgiftslämnare enligt punkt 2, 3 eller 4 (nedan kallade *ytterligare uppgiftslämnare*). En nationell centralbank ska omedelbart underrätta ytterligare uppgiftslämnare som har fastställts på detta sätt.

Artikel 3

Statistikrapporteringskrav

1. För att penningmarknadsstatistik ska kunna produceras regelbundet ska uppgiftslämnarna dagligen, på konsoliderad basis, rapportera statistik om penningmarknadsinstrument, som även inbegriper alla deras filialer belägna i EU och Efta, till den nationella centralbank i den medlemsstat där de har sin hemvist. De statistiska uppgifter som ska lämnas specificeras i bilagorna I, II och III. Den nationella centralbanken ska överföra de statistiska uppgifter som den får från uppgiftslämnarna till ECB i enlighet med artikel 4.2 i denna förordning.

2. De nationella centralbankerna ska fastställa och genomföra de rapporteringsförfaranden som ska följas av uppgiftslämnarna i fråga om penningmarknadsinstrument. Dessa rapporteringsförfaranden ska säkerställa att de begärda statistiska uppgifterna rapporteras och att det är möjligt att kontrollera huruvida minimistandarderna enligt bilaga IV för överföring, noggrannhet, begreppsmässig överensstämmelse och revidering har följts.

3. Utan att detta påverkar skyldigheten att lämna uppgifter enligt punkt 1 får en nationell centralbank besluta att uppgiftslämnare som har valts ut enligt artikel 2.2, 2.3 och 2.4 och som har sin hemvist i samma medlemsstat som den nationella centralbanken ska rapportera de statistiska uppgifter som specificeras i bilagorna I, II och III till ECB. Den nationella centralbanken ska underrätta ECB och uppgiftslämnarna i enlighet med detta, och ECB ska i så fall fastställa och genomföra de rapporteringsförfaranden som ska följas av uppgiftslämnarna samt överta uppgiften att samla in uppgifter direkt från uppgiftslämnarna.

4. Om en nationell centralbank har valt ut ytterligare uppgiftslämnare och underrättat dem i enlighet med artikel 2.6, ska de dagligen rapportera statistik om penningmarknadsinstrument till den nationella centralbanken. På ECB:s begäran ska den nationella centralbanken överföra de statistiska uppgifter som den får från de ytterligare uppgiftslämnarna till ECB i enlighet med artikel 4.2 i denna förordning.

5. De nationella centralbankerna ska fastställa och genomföra de rapporteringsförfaranden som ska följas av de ytterligare uppgiftslämnarna i enlighet med sina nationella statistikrapporteringskrav. De nationella centralbankerna ska säkerställa att det i de nationella rapporteringsförfarandena fastställs att de ytterligare uppgiftslämnarna ska uppfylla krav som är likvärdiga med artiklarna 6–8, 10.3, 11 och 12 i denna förordning. De nationella centralbankerna ska säkerställa att dessa förfaranden medför att de begärda statistiska uppgifterna rapporteras och att det är möjligt att kontrollera huruvida minimistandarderna enligt bilaga IV för överföring, noggrannhet, begreppsmässig överensstämmelse och revidering har följts.

Artikel 4

Tidsfrister

1. Om en nationell centralbank i enlighet med artikel 3.3 beslutar att uppgiftslämnare ska rapportera de statistiska uppgifter som specificeras i bilagorna I, II och III direkt till ECB, ska uppgiftslämnarna överföra dessa uppgifter till ECB enligt följande:

- a) Uppgifter som har samlats in från de uppgiftslämnare som valts ut enligt artikel 2.2 ska överföras till ECB en gång per dag mellan 18.00 på affärsdagen och 7.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter affärsdagen.
- b) Uppgifter som har samlats in från de uppgiftslämnare som valts ut enligt artikel 2.3 och 2.4 ska överföras till ECB en gång per dag mellan 18.00 på affärsdagen och 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter affärsdagen.
- c) Uppgifter för vilka den nationella centralbanken har ett undantag enligt artikel 5 ska överföras till ECB en gång per vecka mellan 18.00 på affärsdagen och 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter utgången av den vecka som uppgifterna avser.

2. I samtliga andra fall än de som anges i punkt 1 ska de nationella centralbankerna till ECB överföra den dagliga penningmarknadsstatistik som specificeras i bilagorna I, II och III och som de får från uppgiftslämnarna enligt följande:

- a) Uppgifter som har samlats in från de uppgiftslämnare som valts ut enligt artikel 2.2 ska överföras till ECB en gång per dag före 7.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter affärsdagen.
- b) Uppgifter som har samlats in från de uppgiftslämnare som valts ut enligt artikel 2.3 och 2.4 ska överföras till ECB en gång per dag före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter affärsdagen.
- c) Uppgifter som har samlats in från de ytterligare uppgiftslämnare som valts ut enligt artikel 2.6 ska överföras till ECB en gång per dag före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter affärsdagen, en gång per vecka före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter utgången av den vecka som uppgifterna avser eller en gång per månad före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter utgången av den månad som uppgifterna avser. De nationella centralbankerna ska besluta om rapporteringsfrekvens och omedelbart underrätta ECB om detta. De nationella centralbankerna får göra en årlig översyn av rapporteringsfrekvensen.
- d) Uppgifter för vilka den nationella centralbanken har ett undantag enligt artikel 5 ska överföras till ECB en gång per vecka före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter utgången av den vecka som uppgifterna avser.

3. De nationella centralbankerna ska besluta när de behöver få uppgifter från uppgiftslämnarna för att kunna hålla sina rapporteringsfrister enligt punkt 2 och ska underrätta uppgiftslämnarna om detta.

4. När en tidsfrist som avses i punkt 1 eller 2 infaller på dagar då Target2 håller stängt, ska tidsfristen förlängas till följande öppethållandedag för Target2, i enlighet med vad som meddelas på ECB:s webbsajt.

Artikel 5

Undantag

Om uppgiftslämnarna har valts ut enligt artikel 2.3 eller 2.4 och det finns operativa skäl till att de inte kan uppfylla kravet på daglig rapportering, kan en nationell centralbank besluta att dessa uppgiftslämnare får överföra daglig penningmarknadsstatistik till den nationella centralbanken en gång per vecka före 13.00 centraleuropeisk tid på den första Target2-avvecklingsdagen efter utgången av den vecka som uppgifterna avser. ECB får införa villkor för hur de nationella centralbankerna tillämpar detta undantag.

Artikel 6

Fusioner, uppdelningar, rekonstruktioner och insolvens

1. Vid en fusion, uppdelning, spin-off eller någon annan rekonstruktion som kan påverka uppgiftslämnarens fullgörande av sina skyldigheter på statistikområdet, ska denne – så snart avsikten att genomföra en sådan åtgärd har offentliggjorts och i god tid innan den får verkan – underrätta ECB och den berörda nationella centralbanken om de förfaranden som planeras för att uppfylla statistikrapporteringskraven enligt denna förordning. Uppgiftslämnaren ska även underrätta ECB och den berörda nationella centralbanken inom 14 dagar efter det att en sådan åtgärd har slutförts.

2. Om en uppgiftslämnare fusioneras med en annan enhet genom förvärv enligt definitionen i Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/35/EU ⁽¹⁾ och en av de fusionerande enheterna har varit uppgiftslämnare, ska den fusionerade enheten fortsätta rapporteringen enligt denna förordning.

3. Om en uppgiftslämnare fusioneras med en annan enhet genom bildande av ett nytt bolag enligt definitionen i direktiv 2011/35/EU och en av de fusionerande enheterna har varit uppgiftslämnare, ska den resulterande enheten rapportera enligt denna förordning om den motsvarar definitionen för uppgiftslämnare.

4. Om en uppgiftslämnare delas upp i två eller flera enheter genom antingen förvärv eller bildande av nya bolag enligt definitionen i rådets sjätte direktiv 82/891/EEG ⁽²⁾ och en av de nya enheterna är uppgiftslämnare, ska den nya enheten rapportera enligt denna förordning. Uppdelning omfattar även en spin-off där en uppgiftslämnare överför alla eller delar av sina tillgångar och skulder till ett nytt bolag i utbyte mot aktier i det nya bolaget.

5. Om en uppgiftslämnare blir insolvent, förlorar sitt banktillstånd eller på annat sätt upphör att bedriva bankverksamhet, vilket har bekräftats av den behöriga tillsynsmyndigheten, ska denna uppgiftslämnare inte längre omfattas av rapporteringsskyldigheten enligt denna förordning.

6. Vid tillämpning av punkt 5 ska en uppgiftslämnare anses vara insolvent om en eller flera av följande händelser inträffar:

- a) Uppgiftslämnaren gör en allmän överlåtelse till förmån för fordringsägarna eller ingår en rekonstruktion, ett ackord eller en uppgörelse med fordringsägarna.
- b) Uppgiftslämnaren bekräftar skriftligen sin oförmåga att betala sina skulder när de förfaller till betalning.
- c) Uppgiftslämnaren ansöker om, samtycker till eller godkänner passivt att en förvaltare, konkursförvaltare, likvidator eller motsvarande utses för dennes räkning eller för samtliga eller väsentliga delar av dennes egendom.
- d) Det har gjorts en framställan vid domstol alternativt har lämnats en framställan till ett annat behörigt organ eller en annan behörig myndighet i fråga om uppgiftslämnarens insolvens (som inte utgör en motparts framställan om uppgiftslämnarens åtagande gentemot motparten).
- e) Uppgiftslämnaren likvideras eller blir insolvent (eller går in i motsvarande förfarande) eller om uppgiftslämnaren eller någon offentlig myndighet eller annan enhet eller person ansöker om dennes rekonstruktion, ackord, frivillig uppgörelse, förvaltning, likvidation, upplösning eller liknande undsättning enligt någon nu gällande eller framtida lag eller författning, förutsatt att en sådan framställan inte har skjutits upp eller avslagits inom 30 dagar efter framställan (utom i de fall då framställan gäller likvidation eller något liknande förfarande där 30-dagarsperioden inte ska gälla).

⁽¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/35/EU av den 5 april 2011 om fusioner av aktiebolag (EUT L 110, 29.4.2011, s. 1).

⁽²⁾ Rådets sjätte direktiv 82/891/EEG av den 17 december 1982 grundat på artikel 54.3 g i fördraget om delning av aktiebolag (EGT L 378, 31.12.1982, s. 47).

- f) En förvaltare, konkursförvaltare, likvidator eller motsvarande har utsetts för uppgiftslämnaren eller för alla eller väsentliga delar av dennes egendom.
- g) Det har kallats till ett möte med uppgiftslämnarens fordringsägare för att överväga en frivillig uppgörelse (eller något motsvarande förfarande).

Artikel 7

Konfidentialitetsbestämmelser

1. När ECB och de nationella centralbankerna i enlighet med denna förordning tar emot och hanterar uppgifter som innehåller konfidentiell information, vilket också inbegriper spridning av sådana uppgifter till andra nationella centralbanker i euroområdet, ska de tillämpa de standarder för skydd och användning av konfidentiella statistiska uppgifter som fastställs i artikel 8 och 8c i förordning (EG) nr 2533/98.

2. Om inte annat följer av punkt 1 får konfidentiell information i de statistiska uppgifter som samlas in av ECB eller en nationell centralbank enligt denna förordning inte överföras eller på annat sätt spridas till någon annan myndighet eller tredje part än ECB och de nationella centralbankerna i euroområdet, om inte den berörda uppgiftslämnaren på förhand har lämnat sitt uttryckliga skriftliga godkännande till ECB eller om ECB eller, i förekommande fall, den berörda nationella centralbanken har undertecknat ett lämpligt konfidentialitetsavtal med denna uppgiftslämnare.

Artikel 8

Kontroll och obligatorisk insamling

Rätten att kontrollera och obligatoriskt samla in de uppgifter som uppgiftslämnarna ska lämna i enlighet med statistikrapporteringskraven i artikel 3 och bilagorna I, II och III till denna förordning ska utövas av ECB och, i förekommande fall, de nationella centralbankerna. Denna rätt kan särskilt utövas då en uppgiftslämnare inte uppfyller de minimistandarder för överföring, noggrannhet, begreppsmässig överensstämmelse och revidering som anges i bilaga IV. Även artikel 6 i förordning (EG) nr 2533/98 ska gälla.

Artikel 9

Förenklat ändringsförfarande

ECB:s direktion har rätt att, med beaktande av de synpunkter som ECBS statistikkommitté framför, göra sådana tekniska ändringar i bilagorna till den här förordningen som varken ändrar den underliggande begreppsramen eller påverkar rapporteringsbördan för uppgiftslämnarna. Direktionen ska omedelbart informera ECB-rådet om alla sådana ändringar.

Artikel 10

Första rapportering

1. För de uppgiftslämnare som har valts enligt artikel 2.2 ska den första rapporteringen enligt denna förordning inledas med uppgifter för den 1 april 2016, om inte annat följer av övergångsbestämmelserna i artikel 12.

2. För de uppgiftslämnare som har valts enligt artikel 2.3 och 2.4 ska den första rapporteringen enligt denna förordning inledas den dag som ECB eller berörd nationell centralbank har meddelat uppgiftslämnaren i enlighet med artikel 2.5 och under alla omständigheter tidigast 12 månader efter det att ECB-rådets beslut har antagits enligt artikel 2.3 eller 2.4.

3. När representativa uppgiftslämnare har valts enligt artikel 2.4 får en representativ uppgiftslämnare dessutom lämna en skriftlig begäran till ECB eller berörd nationell centralbank om en tillfällig senareläggning av den första rapporteringsdagen och i denna begäran ange orsaken till fördröjningen. Den begärda senareläggningen får beviljas för upp till sex månader med ytterligare möjlighet till förlängning på upp till sex månader. ECB eller berörd nationell centralbank får godkänna att den första rapporteringsdagen senareläggs för de representativa uppgiftslämnare som begär detta om en sådan fördröjning anses vara motiverad. Om de representativa uppgiftslämnarna inte har några uppgifter att rapportera eller om de enligt såväl ECB:s som den nationella centralbankens bedömning inte kommer att kunna rapportera uppgifter som är representativa den första rapporteringsdagen, kan den nationella centralbanken godkänna att dessa uppgiftslämnare ska uteslutas den första rapporteringsdagen. Ett sådant undantag får endast beviljas av den nationella centralbanken i samverkan med ECB om såväl ECB som den nationella centralbanken bedömer att denna begäran är befogad och inte riskerar att inverka negativt på rapporteringsurvalets representativitet.

4. För monetära finansinstitut som har valts ut som ytterligare uppgiftslämnare enligt artikel 2.6 ska den första rapporteringen enligt denna förordning inledas den dag som den nationella centralbanken har meddelat den ytterligare uppgiftslämnaren i enlighet med artikel 2.6.

Artikel 11

Klausul om regelbunden översyn

ECB ska se över hur denna förordning fungerar 12 månader efter den första rapporteringen och utfärda en rapport om detta. I enlighet med rekommendationerna i rapporten kan ECB öka eller minska antalet uppgiftslämnare och/eller statistikrapporteringskrav. Efter denna inledande översyn ska regelbundna uppdateringar av den faktiska rapporterande populationen genomföras vartannat år.

Artikel 12

Övergångsbestämmelse

Under perioden 1 april 2016–1 juli 2016 ska uppgiftslämnare tillåtas rapportera penningmarknadsstatistik för vissa men inte samtliga relevanta dagar till ECB eller den berörda nationella centralbanken. ECB eller den berörda nationella centralbanken får specificera för vilka dagar som rapportering krävs.

Artikel 13

Slutbestämmelser

Denna förordning träder i kraft den 1 januari 2015.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater i enlighet med fördragen.

Utfärdad i Frankfurt am Main den 26 november 2014.

På ECB-rådets vägnar

Mario DRAGHI

ECB:s ordförande

BILAGA I

Rapporteringsordning för penningmarknadsstatistik som avser transaktioner med säkerhet

DEL 1

TYP AV INSTRUMENT

Uppgiftslämnare ska till Europeiska centralbanken (ECB) eller berörd nationell centralbank rapportera samtliga återköpsavtal och transaktioner som har ingåtts inom ramen för sådana avtal, däribland transaktioner avseende trepartsrepore som är denominerade i euro med en löptid på upp till och med ett år (definierade som transaktioner med en förfalldag som infaller högst 397 dagar efter affärsdagen) mellan uppgiftslämnaren och andra monetära finansinstitut (MFI), andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning eller centralbanker för investeringsändamål samt med icke-finansiella bolag som klassificeras som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.

DEL 2

TYP AV UPPGIFTER

1. Typ av transaktionsbaserade uppgifter ⁽¹⁾ som ska rapporteras för varje transaktion:

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Transaction identifier (transaktionsidentifierare)	Den interna unika transaktionsidentifierare som uppgiftslämnaren använder för varje transaktion.	Transaktionsidentifieraren är unik för varje transaktion som rapporteras en viss rapporteringsdag för ett visst segment av penningmarknaden.
Reporting date (rapporteringsdag)	Den dag då uppgifterna lämnas till ECB eller den nationella centralbanken.	
Electronic timestamp (elektronisk tidsstämpel)	Den tidpunkt då en transaktion ingås eller bokförs.	
Counterparty code (motpartskod)	En identifieringskod som används för att känna igen uppgiftslämnarens motpart för den rapporterade transaktionen.	Om transaktioner genomförs via en central motpart, måste den centrala motpartens LEI-kod (Legal Entity Identifier) anges. Motpartskategori ska anges om transaktioner genomförs med icke-finansiella bolag, andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning och centralbanker samt för alla andra rapporterade transaktioner för vilka motpartens LEI-kod inte anges.
Counterparty code ID (motpartskods-ID)	Attribut som anger vilken typ av individuell motpartskod som lämnas.	Ska användas i samtliga fall. En individuell motpartskod kommer att lämnas.
Counterparty location (motpartens geografiska belägenhet)	Internationella standardiseringsorganisationens (ISO) landskod för det land där motparten har sin hemvist.	Obligatoriskt om det inte anges någon individuell motpartskod, annars frivilligt.
Transaction nominal amount (transaktionens nominella belopp)	Det belopp som ursprungligen lånats upp eller lånats ut.	

⁽¹⁾ Standarder för elektronisk rapportering samt tekniska specifikationer för uppgifterna fastställs separat. Dessa finns på www.ecb.int

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Collateral nominal amount (säkerhetens nominella belopp)	Det nominella beloppet för värdepapper som har lämnats som säkerhet.	Med undantag för trepartsrepor och andra transaktioner där det värdepapper som ställts som säkerhet inte identifieras via en individuell ISIN-kod (International Securities Identification Number).
Trade date (affärsdag)	Den dag då parterna ingår den finansiella transaktionen.	
Settlement date (avvecklingsdag)	Anskaffningsdagen, dvs. den dag då långivaren ska betala kontanter till låntagaren och låntagaren ska överföra värdepapperet till långivaren.	För öppna återköpsttransaktioner är detta den dag då överföringen avvecklas (även om det inte utväxlas några kontanter).
Maturity date (förfalodag)	Återköpsdagen, dvs. den dag då låntagaren ska återbetala kontanter till långivaren.	För öppna återköpsttransaktioner är detta den dag då skuldbelopp och skuldränta ska återbetalas om transaktionen inte överförs ytterligare.
Transaction sign (transaktionstecken)	Upplåning av kontanter för repor eller utlåning av kontanter för omvända repor.	
ISIN of the collateral (säkerhetens ISIN-kod)	ISIN-kod som tilldelas värdepapper som emitteras på finansmarknaderna, bestående av 12 alfanumeriska tecken, och som är unik för varje värdepapper (enligt definitionen i ISO 6166).	Ska rapporteras med undantag för trepartsrepor och alla andra repor där de värdepapper som ställts som säkerhet inte identifieras via en individuell ISIN-kod.
Collateral type (typ av säkerhet)	Syftar till att identifiera vilken tillgångskategori som har lämnats som säkerhet om det inte har angetts någon individuell ISIN-kod.	Ska lämnas i samtliga fall då det inte har angetts någon individuell ISIN-kod.
Special collateral flag (identifierare för särskild säkerhet)	Syftar till att identifiera samtliga återköpsttransaktioner som har genomförts mot en generell säkerhet samt samtliga återköpsavtal som har genomförts mot en särskild säkerhet. Frivilligt fält som uppgiftslämnaren endast behöver fylla i om det är möjligt.	Det är frivilligt att rapportera för detta fält.
Deal rate (transaktionsnivå)	Den räntenivå, uttryckt i enlighet med penningmarknadens konvention Act/360, till vilken repotransaktionen ingicks och de utlånade kontanterna ersätts.	
Collateral haircut (säkerhetens värderingsavdrag)	En riskkontrollåtgärd för underliggande säkerheter, där värdet på den underliggande säkerheten beräknas som marknadsvärdet för tillgångarna minus en viss procentsats (värderingsavdrag). För rapporteringsändamål beräknas säkerhetens värderingsavdrag som 100 minus kvoten mellan utlånade/upplånade kontanter och marknadsvärdet inklusive säkerhetens upplupna ränta.	I detta fält behöver endast transaktioner som avser enskilda säkerheter rapporteras.

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Counterparty code of the tri-party agent (motpartskod för trepartsombud)	Motpartskod-ID för trepartsombudet.	Ska rapporteras för trepartsrepor.
Tri-party agent code ID (trepartsombudets kod-ID)	Attribut som anger vilken typ av individuell kod för trepartsombudet som lämnas.	Ska användas i samtliga fall då en individuell kod för trepartsombudet ska lämnas.
Beneficiary in case of transactions conducted via CCPs (mottagare för transaktioner som genomförs via centrala motparter)		

2. Väsentlighetsnivå

Transaktioner som genomförs med icke-finansiella bolag bör endast rapporteras om de genomförs med icke-finansiella bolag som har klassificerats som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten ⁽¹⁾.

3. Undantag

Koncerninterna transaktioner bör inte rapporteras.

⁽¹⁾ Se *Basel III: The liquidity coverage ratio and liquidity risk monitoring tools*, s. 23–27, finns på webbplatsen för Banken för internationell betalningsutjämning: www.bis.org

BILAGA II

Rapporteringsordning för penningmarknadsstatistik som avser transaktioner utan säkerhet

DEL 1

TYP AV INSTRUMENT

1. Uppgiftslämnarna ska rapportera följande till Europeiska centralbanken (ECB) eller den berörda nationella centralbanken:
 - a) All uppgiftslämnarens upplåning där man använder sig av de instrument som anges i nedanstående tabell, som är denominerad i euro med en löptid på upp till och med ett år (definierad som transaktioner med en förfallodag som infaller högst 397 dagar efter affärsdagen) från andra monetära finansinstitut (MFI), andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning eller centralbanker för investeringsändamål samt från icke-finansiella bolag som klassificeras som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.
 - b) All utlåning till andra kreditinstitut med en löptid på upp till och med ett år (definierad som transaktioner med en förfallodag som infaller högst 397 dagar efter affärsdagen) via inlåning utan säkerhet eller via köp från de emitterande kreditinstituten av företagscertifikat, bankcertifikat, skuldebrev med rörlig ränta och andra skuldebrev med en löptid på upp till ett år.
2. I nedanstående tabell finns en mer ingående standardbeskrivning av instrumentkategorierna samt de transaktioner för vilka uppgiftslämnarna ska rapportera uppgifter till ECB. Om uppgiftslämnarna ska rapportera transaktionerna till sin nationella centralbank, bör den berörda nationella centralbanken överföra dessa beskrivningar av instrumentkategorier på nationell nivå i enlighet med denna förordning.

Typ av instrument	Beskrivning
Deposits (inlåning)	Räntebärande inlåning utan säkerhet som antingen har en uppsägningstid eller också en löptid på högst ett år och som antingen görs (upplåning) eller placeras av uppgiftslämnaren.
Certificate of deposit (bankcertifikat)	En skuldförbindelse med fast löptid som emitteras av ett monetärt finansinstitut och som ger innehavaren rätt till en bestämd fast ränta för en bestämd period på upp till ett år.
Commercial paper (företagscertifikat)	En skuldförbindelse som antingen saknar säkerhet eller också säkerställs genom emittenten, som har en löptid på högst ett år och som antingen är räntebärande eller diskonterad.
Floating rate note (skuldebrev med rörlig ränta)	En skuldförbindelse med en löptid på högst ett år där de regelbundna räntebetalningarna beräknas på grundval av värdet, dvs. genom att det fastställs en underliggande referensränta såsom Euribor på förutbestämda dagar, så kallade räntejusteringsdagar.
Puttable instruments (instrument med säljoption)	En skuldförbindelse där innehavaren har säljoption, dvs. en option att få förtida återbetalning från emittenten, där den första inlösentidpunkten eller uppsägningstiden infaller högst ett år från emissionsdagen.
Callable instruments (instrument med köpoption)	En skuldförbindelse där innehavaren har köpoption, dvs. en option att lösa in instrumentet i förtid, där den slutliga återbetalningsdagen infaller högst ett år från emissionsdagen.
Other short-term debt securities (andra kortfristiga skuldebrev)	Icke-efterställda värdepapper – utom ägarandelar – som har en löptid på upp till ett år, som emitterats av uppgiftslämnare och som vanligen är överlåtbara och har en andrahandsmarknad, eller kan användas för avräkning på marknaden och som inte ger innehavaren någon form av äganderätt till det institut som har emitterat värdepapperet. Denna post omfattar följande: <ol style="list-style-type: none"> a) Värdepapper som ger innehavaren en ovillkorlig rätt till en fast eller avtalsenlig avkastning i form av kupongbetalningar och/eller en bestämd fast summa på en given dag (eller dagar) eller räknat från en vid emissionen bestämd dag. b) Icke-överlåtbara instrument som emitteras av uppgiftslämnare och som senare blir överlåtbara och omklassificeras som skuldebrev.

DEL 2

TYP AV UPPGIFTER

1. Typ av transaktionsbaserade uppgifter ⁽¹⁾ som ska rapporteras för varje transaktion:

Beskrivning av uppgifter	Definition	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och ytterligare egenskaper
Transaction identifier (transaktionsidentifierare)	Den interna unika transaktionsidentifierare som uppgiftslämnaren använder för varje transaktion.	Transaktionsidentifieraren är unik för varje transaktion som rapporteras en viss rapporteringsdag för ett visst segment av penningmarknaden.
Reporting date (rapporteringsdag)	Den dag då uppgifterna lämnas till ECB eller den nationella centralbanken.	
Electronic time stamp (elektronisk tidsstämpel)	Den tidpunkt då en transaktion ingås eller bokförs.	
Counterparty code (motpartskod)	En identifieringskod som används för att känna igen uppgiftslämnarens motpart för den rapporterade transaktionen.	Om transaktioner genomförs via en central motpart, måste den centrala motpartens LEI-kod (Legal Entity Identifier) anges. Motpartskategori ska anges om transaktioner genomförs med icke-finansiella bolag, andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning och centralbanker samt för alla andra rapporterade transaktioner för vilka motpartens LEI-kod inte anges.
Counterparty code ID (motpartskods-ID)	Attribut som anger vilken typ av individuell motpartskod som lämnas.	Ska användas i samtliga fall. En individuell motpartskod ska lämnas.
Counterparty location (motpartens geografiska belägenhet)	Internationella standardiseringsorganisationens (ISO) landskod för det land där motparten har sin hemvist.	Obligatoriskt om det inte anges någon individuell motpartskod, annars frivilligt.
Trade date (affärsdag)	Den dag då parterna ingår den rapporterade finansiella transaktionen.	
Settlement date (avvecklingsdag)	Den dag då långivaren lånar ut kontanter till låntagaren eller då köpet av ett skuldinstrument avvecklas.	För avistakonton och annan upplåning/utlåning utan säkerhet med uppsägningstid: den dag då inlåningen överförs (dvs. då den skulle ha återbetalats om den hade tagits ut/inte överförts).

⁽¹⁾ Standarder för elektronisk rapportering samt tekniska specifikationer för uppgifterna fastställs separat. Dessa finns på www.ecb.int

Beskrivning av uppgifter	Definition	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och ytterligare egenskaper
Maturity date (förfallodag)	Den dag då låntagaren ska återbetala kontanter till långivaren eller då ett skuldinstrument förfaller till betalning.	För instrument med köpoption måste den slutliga förfalldagen anges. För instrument med säljoption måste den första dag då säljoptionen får utnyttjas anges. För avistakonton och annan upplåning/utlåning utan säkerhet med uppsägningstid är detta den första dag då instrumentet kan lösas in.
First call/put date (första dag för köp-/säljoption)	Den första dagen då köp-/säljoptionen får utnyttjas.	Ska endast rapporteras för instrument med köp-/säljoption med en första dag då köp-/säljoptionen får utnyttjas.
Call/put notice period (uppsägningstid för köp-/säljoption)	För instrument med köp-/säljoption: hur många kalenderdagar i förväg som innehavaren av optionen måste underrätta innehavaren/emittenten av instrumentet före den dag då optionen får utnyttjas. För inlåning med uppsägningstid: hur många kalenderdagar i förväg som innehavaren av inlåningen måste underrätta låntagaren före den dag då inlåningen får lösas in.	Ska endast rapporteras för instrument med köp-/säljoption med uppsägningstid samt för inlåning med en i förväg överenskommen uppsägningstid.
Call/put (köp-/säljoption)	Markör som anger om instrumentet har en köp-/säljoption.	
Transaction sign (transaktionstecken)	Transaktionstecknet visar om de kontanter som rapporteras under transaktionens nominella belopp avser upp- eller utlåning.	
Transaction nominal amount (transaktionens nominella belopp)	Utlånat eller upplånat kontantbelopp som avser inlåning. För skuldebrev utgör detta det nominella beloppet för det emitterade/köpta värdepapperet.	
Transaction price (transaktionspris)	Värdepapperets emissionspris, dvs. kvoten (i procent) mellan den inledande likvida behållningen och det nominella beloppet.	Rapporteras som 100 för inlåning utan säkerhet.
Instrument type (typ av instrument)	Ska användas för att ange vilket instrument som används till upplåning/utlåning, t.ex. inlåning utan säkerhet, andra kortfristiga skuldinstrument utan säkerhet med fast ränta, andra kortfristiga skuldinstrument utan säkerhet med rörlig ränta, tillgångssäkrade företagscertifikat osv.	
Type of rate (typ av ränta)	Används för att ange om instrumentet har fast eller rörlig ränta	

Beskrivning av uppgifter	Definition	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och ytterligare egenskaper
Deal rate (transaktionsnivå)	Den räntenivå, uttryckt i enlighet med penningmarknadens konvention Act/360, till vilken inlåningen genomfördes och det utlånade kontantbeloppet ersätts. För skuldinstrument utgör detta den effektiva ränta (uttryckt i enlighet med penningmarknadens konvention Act/360) till vilket instrumentet har emitterats/köpts.	Ska endast rapporteras för instrument med fast ränta.
Reference rate (referensränta)	Den underliggande referensränta som används för att beräkna de regelbundna räntebetalningarna.	Ska endast rapporteras för instrument med rörlig ränta.
Spread	Antal baspunkter som läggs till (som spreaden är positiv) eller dras ifrån (om den är negativ) den underliggande referensräntan för att beräkna den faktiska ränta som ska tillämpas för en viss period.	Ska endast rapporteras för instrument med rörlig ränta.

2. Väsentlighetsnivå

Transaktioner som genomförs med icke-finansiella bolag bör endast rapporteras om de genomförs med icke-finansiella bolag som har klassificerats som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.

3. Undantag

Koncerninterna transaktioner bör inte rapporteras.

BILAGA III

Rapporteringsordning för penningmarknadsstatistik som avser derivat

DEL 1

TYP AV INSTRUMENT

Uppgiftslämnarna bör rapportera följande till Europeiska centralbanken (ECB) eller den berörda nationella centralbanken:

- a) Alla valutaswaptransaktioner där euro vid en viss tidpunkt köps/säljs mot utländsk valuta och vid en senare tidpunkt återsäljs eller återköps till en på förhand avtalad terminskurs för denna valuta, ingångna mellan uppgiftslämnaren och andra monetära finansinstitut (MFI), andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning eller centralbanker för investeringsändamål samt med icke-finansiella bolag som klassificeras som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.
- b) OIS-swaptransaktioner denominerade i euro mellan uppgiftslämnaren och andra monetära finansinstitut (MFI), andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning eller centralbanker för investeringsändamål samt med icke-finansiella bolag som klassificeras som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.

DEL 2

TYP AV UPPGIFTER

1. Typ av transaktionsbaserade uppgifter ⁽¹⁾ för valutaswappar som ska rapporteras för varje transaktion:

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Transaction identifier (transaktionsidentifierare)	Den interna unika transaktionsidentifierare som uppgiftslämnaren använder för varje transaktion.	Transaktionsidentifieraren är unik för varje transaktion som rapporteras en viss rapporteringsdag för ett visst segment av penningmarknaden.
Reporting date (rapporteringsdag)	Den dag då uppgifterna lämnas till ECB eller den nationella centralbanken.	
Electronic time stamp (elektronisk tidsstämpel)	Den tidpunkt då en transaktion ingås eller bokförs.	
Counterparty code (motpartskod)	En identifieringskod som ska användas för att känna igen uppgiftslämnarens motpart för den rapporterade transaktionen.	Om transaktioner genomförs via en central motpart, måste den centrala motpartens LEI-kod (Legal Entity Identifier) anges. Motpartskategori ska anges om transaktioner genomförs med icke-finansiella bolag, andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning och centralbanker samt för alla andra rapporterade transaktioner för vilka motpartens LEI-kod inte anges.
Counterparty code ID (motpartskods-ID)	Attribut som anger vilken typ av individuell motpartskod som lämnas.	Ska användas i samtliga fall. En individuell motpartskod kommer att lämnas.
Counterparty location (motpartens geografiska belägenhet)	Internationella standardiseringsorganisationens (ISO) landskod för det land där motparten har sin hemvist.	Obligatoriskt om det inte anges någon individuell motpartskod, annars frivilligt.

⁽¹⁾ Standarder för elektronisk rapportering samt tekniska specifikationer för uppgifterna fastställs separat. Dessa finns på www.ecb.int

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Trade date (affärsdag)	Den dag då parterna ingår den rapporterade finansiella transaktionen.	
Spot value date (spotdag)	Den dag då en part till en annan part säljer ett bestämt belopp av en bestämd valuta mot betalning av ett överenskommet belopp av en bestämd annan valuta på basis av en överenskommen valutakurs, den så kallade valutaspotkursen.	
Maturity date (förfal-lodag)	Den dag då valutaswaptransaktionen löper ut och den valuta som har sålts på spot-dagen återköps.	
Transaction sign (transaktionstecken)	Används för att ange om det eurobelopp som rapporteras under transaktionens nominella belopp köps eller säljs på spotdagen.	Detta bör avse spotvärdet i euro, dvs. om euro köps eller säljs på spotdagen.
Transaction nominal amount (transaktionens nominella belopp)	Det eurobelopp som köps eller säljs på spot-dagen.	
Foreign currency code (valutakod)	Den internationella tresiffriga ISO-koden för den valuta som köps/säljs i utbyte mot euro.	
Foreign exchange spot rate (valutaspotkurs)	Den valutakurs mellan euron och den valuta som ska tillämpas på spotdelen i valutaswaptransaktionen.	
Foreign exchange forward points (valutaterminspunkter)	Differensen mellan valutaspotkursen och valutaterminkursen uttryckt i baspunkter, angiven enligt rådande marknadskonventioner för valutaparet.	
Beneficiary in case of transactions conducted via CCPs (mottagare för transaktioner som genomförs via centrala motparter)		

2. Typ av transaktionsbaserade uppgifter för OIS-transaktioner som ska rapporteras för varje transaktion:

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Transaction identifier (transaktionsidentifierare)	Den interna unika transaktionsidentifierare som uppgiftslämnaren använder för varje transaktion.	Transaktionsidentifieraren måste vara unik för varje transaktion som rapporteras en viss rapporteringsdag för ett visst segment av penningmarknaden.

Fält	Beskrivning av uppgifter	Alternativ rapporteringsmöjlighet (i förekommande fall) och andra egenskaper
Reporting date (rapporteringsdag)	Den dag då uppgifterna lämnas till ECB eller den nationella centralbanken.	
Electronic time stamp (elektronisk tidsstämpel)	Den tidpunkt då en transaktion ingås eller bokförs.	Frivilligt.
Counterparty code (motpartskod)	En identifieringskod som används för att känna igen uppgiftslämnarens motpart för den rapporterade transaktionen.	Om transaktioner genomförs via en central motpart, måste den centrala motpartens LEI-kod anges. Motpartskategori ska anges om transaktioner genomförs med icke-finansiella bolag, andra finansförmedlare, försäkringsbolag, pensionsinstitut, offentlig förvaltning och centralbanker samt för alla andra rapporterade transaktioner för vilka motpartens LEI-kod inte anges.
Counterparty code ID (motpartskods-ID)	Attribut som anger vilken typ av individuell motpartskod som lämnas.	Ska användas i samtliga fall. En individuell motpartskod kommer att lämnas.
Counterparty location (motpartens geografiska belägenhet)	ISO-landskod för det land där motparten har sin hemvist.	Obligatoriskt om det inte anges någon individuell motpartskod, annars frivilligt.
Trade date (affärsdag)	Den dag då parterna ingår den finansiella transaktionen.	
Start date (startdag)	Den dag då dagslåneräntan för den rörliga räntan för perioden beräknas.	
Maturity date (förfalldag)	Löptidens sista dag då den effektiva dagslåneräntan beräknas.	
Fixed interest rate (fast ränta)	Den fasta ränta som används för att beräkna OIS-swappens utbetalade belopp.	
Transaction sign (transaktionstecken)	Tecken som anger om den fasta räntan betalas eller erhålls av uppgiftslämnaren.	
Transaction nominal amount (transaktionens nominella belopp)	OIS-swappens nominella belopp.	

3. Väsentlighetsnivå

Transaktioner som genomförs med icke-finansiella bolag bör endast rapporteras om de genomförs med icke-finansiella bolag som har klassificerats som "institutionell bankverksamhet" enligt Basel III-regelverket för likviditetstäckningskvoten.

4. Undantag

Koncerninterna transaktioner bör inte rapporteras.

BILAGA IV

Minimistandarder som ska tillämpas av den faktiska rapporterade populationen

Uppgiftslämnarna ska tillämpa följande minimistandarder för att uppfylla Europeiska centralbankens (ECB:s) statistikrapporteringskrav:

1. Minimistandarder för dataöverföring:

- i) Rapporteringen ska ske snabbt och inom de tidsramar som fastställts av ECB och den berörda nationella centralbanken.
- ii) Statistikrapporterna ska till form och uppställning följa de tekniska rapporteringskrav som fastställts av ECB och den berörda nationella centralbanken.
- iii) Uppgiftslämnarna ska informera ECB och den berörda nationella centralbanken om namnen på en eller flera kontaktpersoner.
- iv) De tekniska specifikationerna för dataöverföringen till ECB och den berörda nationella centralbanken ska följas.

2. Minimistandarder för noggrannhet:

- i) De statistiska uppgifterna ska vara exakta.
- ii) Uppgiftslämnarna ska kunna lämna information om den utveckling som inrapporterade data visar.
- iii) De statistiska uppgifterna måste vara fullständiga och får inte innehålla fortlöpande och strukturella luckor: existerande luckor i uppgifterna ska påpekas och förklaras för ECB och den berörda nationella centralbanken, och i förekommande fall snarast möjligt rättas till.
- iv) Uppgiftslämnarna ska tillämpa de enheter, avrundningsregler och decimaler som föreskrivits av ECB och den berörda nationella centralbanken för den tekniska överföringen av uppgifter.

3. Minimistandarder för begreppsmässig överensstämmelse:

- i) Statistiken ska överensstämma med definitioner och klassificeringar som finns i den här förordningen.
- ii) Vid avvikande definitioner och klassificeringar ska uppgiftslämnarna regelbundet följa upp och kvantifiera skillnaderna mellan använda mått och måtten enligt den här förordningen.
- iii) Uppgiftslämnarna ska kunna förklara avbrott i inrapporterade data jämfört med uppgifterna för föregående period.

4. Minimistandarder för revidering:

De revideringsprinciper och -rutiner som fastställts av ECB och den berörda nationella centralbanken ska följas. Avvikelser från normala revideringsförfaranden ska förklaras i noter.

DIREKTIV

KOMMISSIONENS DIREKTIV 2014/108/EU

av den 12 december 2014

om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/43/EG vad gäller förteckningen över försvarsrelaterade produkter

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DETTA DIREKTIV

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/43/EG av den 6 maj 2009 om förenkling av villkoren för överföring av försvarsrelaterade produkter inom gemenskapen ⁽¹⁾, särskilt artikel 13, och

av följande skäl:

- (1) Direktiv 2009/43/EG omfattar alla försvarsrelaterade produkter som motsvarar dem i Europeiska unionens gemensamma militära förteckning, som rådet antog den 19 mars 2007.
- (2) Den 17 mars 2014 antog rådet en uppdaterad version av Europeiska unionens gemensamma militära förteckning ⁽²⁾.
- (3) Direktiv 2009/43/EG bör därför ändras i enlighet med detta.
- (4) De åtgärder som föreskrivs i detta direktiv är förenliga med yttrandet från kommittén för överföringar i EU av försvarsrelaterade produkter.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Bilagan till direktiv 2009/43/EG ska ersättas med texten i bilagan till det här direktivet.

Artikel 2

1. Medlemsstaterna ska senast den 16 mars 2015 anta och offentliggöra de lagar och andra författningar som är nödvändiga för att följa detta direktiv. De ska genast överlämna texten till dessa bestämmelser till kommissionen.

De ska tillämpa dessa bestämmelser från och med den 24 mars 2015.

När medlemsstaterna antar dessa bestämmelser ska de innehålla en hänvisning till detta direktiv eller åtföljas av en sådan hänvisning när de offentliggörs. Närmare föreskrifter om hur hänvisningen ska göras ska varje medlemsstat själv utfärda.

2. Medlemsstaterna ska till kommissionen överlämna texten till de centrala bestämmelser i nationell lagstiftning som de antar inom det område som omfattas av detta direktiv.

Artikel 3

Detta direktiv träder i kraft den tjugonde dagen efter det att det har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

⁽¹⁾ EUT L 146, 10.6.2009, s. 1.

⁽²⁾ EUT C 107, 9.4.2014, s. 1.

Artikel 4

Detta direktiv riktar sig till medlemsstaterna.

Utfärdat i Bryssel den 12 december 2014.

På kommissionens vägnar

Jean-Claude JUNCKER

Ordförande

BILAGA

Förteckning över försvarsrelaterade produkter

Not 1 *Termer inom citattecken finns definierade. Se även "Definitioner av termer som används i denna förteckning" som bifogas denna förteckning.*

Not 2 *Kemikalierna är i vissa fall förtecknade efter namn och CAS-nummer. Kemikalier med samma strukturformel (inklusive hydrater) omfattas av förteckningen oavsett namn eller CAS-nummer. CAS-nummer anges för att underlätta kontrollen av en särskild kemikalie eller kemisk blandning oavsett nomenklatur. CAS-nummer kan inte användas som enda identifiering, eftersom några former av de förtecknade kemikalierna har olika CAS-nummer, och blandningar som innehåller en förtecknad kemikalie kan också ha olika CAS-nummer.*

ML1 **Slätborrade vapen med en kaliber som understiger 20 mm, andra vapen och automatvapen med en kaliber på högst 12,7 mm (0,50 tum) samt tillbehör, enligt följande, och särskilt utformade komponenter för dessa vapen:**

Not ML1 omfattar inte följande:

- a) Skjutvapen som utformats särskilt för blind ammunition och som inte kan avlossa projektiler.
- b) Skjutvapen som utformats särskilt för att skjuta ut bundna projektiler utan högexplosiv sprängladdning eller kommunikationsförbindelser, med högst 500 meters räckvidd.
- c) Vapen som använder hylsammunition med asymmetriskt placerad tändhatt som inte är helautomatiska.

a. Gevär och kombinationsvapen, eldhandvapen, kulsprutor, k-pistar och snabbskjutande vapen med flera eldrör.

Not ML1 omfattar inte följande:

- a) Gevär och kombinationsvapen tillverkade före 1938.
- b) Reproduktioner av gevär och kombinationsvapen där originalen tillverkades före 1890.
- c) Eldhandvapen, snabbskjutande vapen med flera eldrör och kulsprutor tillverkade före 1890 samt reproduktioner av dessa.
- d) Gevär eller eldhandvapen som är särskilt utformade för att avlossa en inert projektil med tryckluft eller koldioxid.

b. Slätborrade vapen enligt följande:

1. Slätborrade vapen som utformats speciellt för militär användning.
2. Övriga slätborrade vapen enligt följande:

- a) Helautomatiska.
- b) Halvautomatiska eller med pumpverkan.

Not ML1.b.2. omfattar inte vapen som är särskilt utformade för att avlossa en inert projektil med tryckluft eller koldioxid.

Not ML1 b omfattar inte följande:

- a) Slätborrade vapen tillverkade före 1938.
- b) Reproduktioner av slätborrade vapen där originalen tillverkades före 1890.
- c) Slätborrade sport- och jaktvapen. Dessa vapen får inte vara särskilt utformade för militär användning eller vara helautomatiska.

ML1 b. 2. Not (forts.)

d) Slätborrade vapen som utformats särskilt för något av följande:

1. Slakt av husdjur.
2. Sövning av djur.
3. Seismisk provning.
4. Avfyrning av projektiler för industriell användning.
5. Desarmering av improviserade sprängladdningar (IED).

Anm.: När det gäller desarmeringsanordningar, se ML4 och avsnitt 1A006 i EU:s förteckning över produkter med dubbla användningsområden.

c) Vapen för hylslös ammunition.

d) Löstagbara magasin, ljuddämpare, särskilda vapenstöd, optiska vapensikten och flamdämpare för vapen enligt ML1 a, ML1 b eller ML1 c.

Not ML1 d omfattar inte optiska vapensikten som saknar elektronisk bildhantering med högst nio gångers förstoring, under förutsättning att de inte särskilt har utformats eller modifierats för militär användning eller innehåller någon retikel som utformats särskilt för militär användning.

ML2 **Slätborrade vapen med en kaliber på minst 20 mm, andra vapen eller utrustning med en kaliber som överstiger 12,7 mm (0,50 tum), kastare samt tillbehör, enligt följande, liksom särskilt utformade komponenter för dessa vapen:**

a) Skjutvapen, haubitsar, kanoner, granatkastare, pansarvärnsvapen, projektilutskjutningsanordningar, militära eldkastare, gevär, rekyllösa vapen, slätborrade vapen och signatordämpande anordningar för dessa.

Not 1 ML2 a omfattar injektorer, doseringsapparater, förådstankar och andra komponenter som utformats särskilt för användning med flytande drivladdningar för utrustning enligt ML2 a.

Not 2 ML2 a omfattar inte följande vapen:

- a) Gevär, slätborrade vapen och kombinationsvapen, tillverkade före 1938.
- b) Reproduktioner av gevär, slätborrade vapen och kombinationsvapen, där originalen tillverkades före 1890.
- c) Skjutvapen, haubitsar, kanoner och granatkastare, tillverkade före 1890.
- d) Slätborrade sport- och jaktvapen. Dessa vapen får inte vara särskilt utformade för militär användning eller vara helautomatiska.
- e) Slätborrade vapen som utformats särskilt för något av följande:
 1. Slakt av husdjur.
 2. Sövning av djur.
 3. Seismisk provning.
 4. Avfyrning av projektiler för industriell användning.
 5. Desarmering av improviserade sprängladdningar (IED).

Anm.: När det gäller desarmeringsanordningar, se ML4 och avsnitt 1A006 i EU:s förteckning över produkter med dubbla användningsområden.

f) Bärbara projektilutskjutningsanordningar som utformats särskilt för att skjuta ut bundna projektiler utan högexplosiv sprängladdning eller kommunikationsförbindelser, med högst 500 meters räckvidd. b)

b) Kastare eller generatorer för rök, gas eller pyroteknik, särskilt utformade eller modifierade för militär användning.

Not ML2 b omfattar inte signalpistoler.

ML2 (forts.)

- c) Vapensikten och siktesbaser, som har samtliga följande egenskaper:
 - 1. Särskilt utformade för militär användning.
 - 2. Särskilt utformade för vapen enligt ML2 a.
- d) Lavetter och löstagbara magasin, särskilt utformade för vapen enligt ML2 a.

ML3 **Ammunition och temperingsdon, enligt följande, samt särskilt utformade komponenter för sådana:**

- a) Ammunition för vapen enligt ML1, ML2 eller ML12.
- b) Temperingsdon som är särskilt utformade för ammunition enligt ML3 a.

Not 1 Särskilt utformade komponenter enligt ML3 omfattar följande:

- a) Metall- eller plastkomponenter, t.ex. tändhattar, kulhylsor, ammunitionsband, gördlar och metall-delar till ammunition.
- b) Säkrings- och armeringsanordningar, tändrör, sensorer och detoneringsanordningar.
- c) Engångs högeffektällor.
- d) Brännbara laddningshylsor.
- e) Substridsdelar, inbegripet bombkapslar, minkapslar och slutfasstyrda projektiler.

Not 2 ML3 a omfattar inte följande:

- a) Lös ammunition utan projektil (blank star).
- b) Blind ammunition med håltagen hylsa.
- c) Annan lös och blind ammunition som inte innehåller komponenter som är utformade för skarp ammunition, eller
- d) Komponenter som är särskilt utformade för lös och blind ammunition som anges i denna not 2 a, 2 b eller 2 c.

Not 3 ML3 a omfattar inte patroner som är särskilt utformade för något av följande syften:

- a) Signalering.
- b) Skrämma bort fåglar.
- c) Tända gasflamman vid en oljekälla.

ML4 **Bomber, torpeder, raketer, robotar, andra anordningar och laddningar med sprängverkan samt tillhörande utrustning och tillbehör, enligt följande, och särskilt utformade komponenter för sådana:**

Anm. 1: Beträffande utrustning för styrning och navigering, se ML11.

Anm. 2: Beträffande skyddssystem för flygplan mot robotar (AMPS), se ML4 c.

- a) Bomber, torpeder, granater, rökbehållare, raketer, minor, robotar, sjunkbomber, sprängladdningar, sprängbomber, sprängutrustning, "pyrotekniska" anordningar, patroner och simulatorer (dvs. utrustning som simulerar någon av dessa produkters egenskaper), som särskilt utformats för militär användning.

Not ML4 a omfattar följande:

- a) Rökgranater, brandbomber och sprängladdningar.
- b) Raketytor och noskoner för återinträde i atmosfären.

ML4 (forts.)

b) Utrustning som har samtliga följande egenskaper:

1. Särskilt utformade för militär användning.
2. Särskilt utformad för 'aktiviteter' kopplade till något av följande:

- a) Utrustning enligt ML4 a.
- b) Improviserade sprängladdningar (IED).

Teknisk anmärkning:

I ML4.b.2 avses med 'aktiviteter' hantering, avfyrning, läggning, övervakning, avlossning, detonering, aktivering, strömförsörjning med engångseffekt, vilseledning, störning, svepning, detektering, desarmering eller bortskaffande.

Not 1 ML4 b omfattar följande:

- a) Mobil kondenseringsanordning för flytande gas med en produktionskapacitet på minst 1 000 kg flytande gas per dag.
- b) Osänkbar elektriskt ledande kabel för svepning av magnetminor.

Not 2 ML4 b omfattar inte bärbar utrustning som enbart används för att upptäcka metallföremål och som inte gör skillnad på minor och andra metallföremål.

c) Skyddssystem för flygplan mot robotar (AMPS).

Not ML4 c omfattar inte skyddssystem för flygplan mot robotar som har samtliga följande egenskaper:

- a) De har som robotvarningssensorer, antingen
 1. passiva sensorer med en maximal respons på 100–400 nm, eller
 2. aktiva robotvarningssensorer med pulsad doppler.
- b) De har motmedelskastarsystem.
- c) Facklor med såväl synlig som infraröd signatur, i syfte att vilseleda luftvärnsrobotar. och
- d) De är installerade på ett "civilt luftfartyg" och har samtliga följande egenskaper:
 1. Skyddssystemet för flygplan mot robotar fungerar endast i ett visst "civilt luftfartyg" i vilket det specifika systemet är installerat och för vilket det har utfärdats antingen
 - a) ett civilt typcertifikat, eller
 - b) ett likvärdigt dokument som erkänns av Internationella civila luftfartsorganisationen (ICAO).
 2. I skyddssystemet för flygplan mot robotar används ett skydd för att förhindra obehörigt tillträde till "programvara".
 3. I skyddssystemet för flygplan mot robotar ingår en aktiv mekanism som hindrar systemet från att fungera om det förflyttas från det "civila luftfartyg" i vilket det installerats.

ML5 **Eldlednings-, och relaterad övervaknings- och varningsutrustning, och relaterade system, utrustning för försök och skottställning samt motmedelsutrustning, enligt följande, som utformats särskilt för militär användning, och komponenter och tillbehör som utformats särskilt för dessa:**

- a) Vapensikten, bombsiktadatorer, riktmedel och eldledningsutrustning.
- b) Målfångnings-, målangivnings-, avståndsmättnings-, övervaknings- eller målföljningssystem; detekterings-, datafusions-, igenkännings- eller identifieringsutrustning samt utrustning för sensorintegration.

ML5 (forts.)

- c) Motmedelsutrustning för utrustning enligt ML5 a eller b.

Not I ML5 c avses med motmedelsutrustning även detekteringsutrustning.

- d) Utrustning för fältförsök eller skottställning, som särskilt utformats för utrustning enligt ML5 a, ML5 b eller ML5 c.

ML6 **Markfordon och komponenter, enligt följande:**

Anm.: Beträffande utrustning för styrning och navigering, se ML11.

- a) Markfordon och komponenter för sådana, särskilt utformade eller modifierade för militär användning.

Teknisk anmärkning

I ML6 a avses med markfordon även släpvagnar.

- b) Andra markfordon och komponenter enligt följande:

1. Fordon med samtliga följande egenskaper:

- a) De har tillverkats av eller utrustats med material eller komponenter som ger ballistiskt skydd enligt nivå III (NIJ 0108.01, september 1985, eller jämförbar nationell standard) eller bättre.
- b) De har en transmission som kan driva både fram- och bakhjulen samtidigt, inbegripet fordon som har kompletterande lastbärande hjul, oavsett om dessa drivs eller inte.
- c) De har en bruttovikt på över 4 500 kg.
- d) De har dessutom utformats eller modifierats för att kunna användas i terräng.

2. Komponenter som har samtliga följande egenskaper:

- a) Särskilt utformade för fordon enligt ML6 b 1.
- b) Ger ballistiskt skydd enligt nivå III (NIJ 0108.01, september 1985, eller jämförbar nationell standard) eller bättre.

Anm.: Se även ML13 a.

Not 1 ML6 a omfattar följande:

- a) Stridsvagnar och andra militära bestyckade fordon och militära fordon med lavetter eller utrustning för minläggning eller avfyrning av vapen enligt ML4.
- b) Pansarfordon.
- c) Amfibiefordon och fordon för vädning på djupt vatten.
- d) Bärgningsfordon och fordon för bogsering eller transport av ammunition eller vapensystem och tillhörande lastningsutrustning.

Not 2 Modifiering av ett markfordon för militär användning enligt ML6 a innebär en ändring av konstruktionen eller en elektrisk eller en mekanisk ändring som omfattar en eller flera komponenter som är särskilt utformade för militär användning. Dessa komponenter omfattar följande:

- a) Skydd för luftfyllda däck som utformats särskilt för att vara skottsäkra.
- b) Pansarskydd för viktiga delar, (t.ex. bränsletankar eller kupétrymmen).
- c) Särskilda förstärkningar eller lavetter för vapen.
- d) Avskärmd belysning.

Not 3 ML6 omfattar inte civila fordon som utformats eller modifierats för penning- eller värdetransport.

ML6 (forts.)

Not 4 ML6 omfattar inte fordon som uppfyller samtliga följande kriterier:

- a) De är tillverkade före 1946.
- b) De innehåller inga produkter som tas upp i Europeiska unionens gemensamma militära förteckning och som tillverkats efter 1945, med undantag för reproduktioner av originaldelar eller originaltillbehör till fordonet;
- c) De inbegriper inte vapen enligt ML1, ML2 eller ML4, med undantag för sådana vapen som är obrukbara och inte kan avlossa projektiler.

ML7

Kemiska eller biologiska toxiska agens, "agens för kravallhantering", radioaktiva material, tillhörande utrustning, komponenter och material, enligt följande:

- a) Biologiska agens eller radioaktiva material "anpassade för användning i krig" för att åstadkomma förlust av människoliv eller djur, förstöra utrustning och skördar eller skada miljön.
- b) Kemiska stridsmedel (agens), enligt följande:
 1. Kemiska nervstridsmedel
 - a) O-Alkyl (mindre än eller lika med C10, inklusive cykloalkyl)-alkyl-(metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl) -fluorfosfonater, såsom:

Sarin (GB): O-isopropylmetylfuorfosfonat (CAS-nr 107-44-8). och

Soman (GD): O-pinakolylmetylfuorfosfonat (CAS-nr 96-64-0).
 - b) O-Alkyl (mindre än eller lika med C10, inklusive cykloalkyl) N,N-dialkyl-(metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl) -fluorfosfonater, såsom:

Tabun (GA): O-etyl N,N-dimetylamidofosforylcyanid (CAS-nr 77-81-6).
 - c) O-Alkyl (H eller mindre än eller lika med C10, inklusive cykloalkyl) S-2-dialkyl (metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl)-aminoetylalkyl (metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl)- fosfonotiolater och motsvarande alkylerade eller protonerade salter, t.ex.:

VX: O-etyl S-2-diisopropylaminoetylmetylfosfonotiolat (CAS-nr 50782-69-9).
 2. Frätande kemiska stridsmedel
 - a) Svavelseapsgaser, t.ex. följande:
 1. 2-kloretylklormetylsulfid (CAS-nr 2625-76-5)
 2. Bis(2-kloretyl)sulfid (CAS-nr 505-60-2)
 3. Bis(2-kloretyltio)metan (CAS-nr 63869-13-6)
 4. 1,2-bis (2-kloretyltio)etan (CAS-nr 3563-36-8).
 5. 1,3-bis (2-kloretyltio)-n-propan (CAS-nr 63905-10-2)
 6. 1,4-bis (2-kloretyltio)-n-butan (CAS-nr 142868-93-7).
 7. 1,5-bis (2-kloretyltio)-n-pentan (CAS-nr 142868-94-8).
 8. Bis (2-kloretyltiometyl)eter (CAS-nr 63918-90-1).
 9. Bis (2-kloretyltioetyl)eter (CAS-nr 63918-89-8)
 - b) Lewisiter, t.ex. följande:
 1. 2-klorvinyldiklorarsin (CAS-nr 541-25-3)
 2. Tris(2-klorvinyl)arsin (CAS-nr 40334-70-1)
 3. Bis(2-klorvinyl)klorarsin (CAS-nr 40334-69-8)

- ML7 b) 2. (forts.)
- c) Kvävesenapsgaser, t.ex. följande:
1. Bis(2-kloretyl)etylamin (CAS-nr 538-07-8)
 2. Bis(2-kloretyl)metylamin (CAS-nr 51-75-2)
 3. Tris(2-kloretyl)amin (CAS-nr 555-77-1)
3. Kemiska stridsmedel som försätter ur stridbart skick, t.ex.
- a) 3-kinuklidinylbensilat (BZ) (CAS-nr 6581-06-2)
4. Kemiska avlövningsmedel, t.ex.
- a) butyl 2-klor-4-fluorfenoxiacetat (LNF), och
- b) 2,4,5-triklorfenoxiättiksyra (CAS-nr 93-76-5) blandad med 2,4-diklorfenoxiättiksyra (CAS-nr 94-75-7) [Agent Orange (CAS-nr 39277-47-9)].
- c) Kemiska binära prekursorer och nyckelpreursorer enligt följande:
1. Alkyl-(metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl) – fosfonyldifluorider, t.ex.
DF: metylfosfonyldifluorid (CAS-nr 676-99-3)
 2. O-Alkyl (H eller mindre än eller lika med C10, inklusive cykloalkyl) S-2-dialkyl (metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl)-aminoetylalkyl (metyl, etyl, n-propyl eller isopropyl)- fosfonotiolater och motsvarande alkylerade eller protonerade salter, t.ex.:
QL: O-Etyl-O-2-di-isopropylaminoetyl-metylfosfonit (CAS-nr 57856-11-8).
 3. Klorosarin: O-Isopropyl-metylchlorofosfonat (CAS-nr 1445-76-7).
 4. Klorosoman: O-Pinakolylmetylchlorofosfonat (CAS-nr 7040-57-5).
- d) "Agens för kravallhantering" och aktiva kemiska beståndsdelar och kombinationer av dessa, inkluderande:
1. α -brombensenactonitril, (brombensylcyanid) (CA) (CAS-nr 5798-79-8)
 2. [(2.klorfenyl) metylen] propanedinitril, (o-klorobensylidenmalononitril) (CS) (CAS-nr 2698-41-1)
 3. 2-klor-1-fenyletanon, fenylacylklorid (ω -kloracetofenon) (CN) (CAS-nr 532-27-4)
 4. Dibenzo-(b,f)-1,4-oxazefin, (CR) (CAS-nr 257-07-8)
 5. 10-klor-5,10-dihydrofenarsazin, (fenarsazinklorid), (adamsit), (DM) (CAS-nr 578-94-9)
 6. N-nonanomorfolin, (MPA) (CAS-nr 5299-64-9)
- Not 1 ML7 d omfattar inte individuellt förpackade "agens för kravallhantering" för personskydd.
- Not 2 ML7 d omfattar inte aktiva kemiska beståndsdelar och kombinationer av dessa identifierade och förpackade för livsmedelsproduktion eller för medicinska ändamål.
- e) Utrustning som särskilt utformats eller modifierats för militär användning, utformad eller modifierad för spridning av följande material eller agens samt komponenter som särskilt utformats för detta:
1. Material eller agens enligt ML7 a, ML7 b eller ML7 d eller
 2. CW-agens sammanställda av prekursorer enligt ML7 c.
- f) Skyddsutrustning eller utrustning för dekontaminering, särskilt utformad eller modifierad för militär användning, komponenter och kemiska blandningar, enligt följande:
1. Utrustning som utformats eller modifierats för försvar mot material enligt ML7 a, ML7 b eller ML7 d samt komponenter som utformats särskilt för denna.

ML7 f) (forts.)

2. Utrustning som utformats eller modifierats för dekontaminering av föremål som kontaminerats med material enligt ML7 a eller ML7 b samt komponenter som utformats särskilt för denna.
3. Kemiska blandningar som utvecklats eller utformats för att användas vid dekontaminering av föremål som kontaminerats med material enligt ML7 a eller ML7 b.

Not ML7f 1 omfattar följande:

- a) Luftkonditioneringsaggregat som särskilt utformats eller modifierats för nukleär, biologisk eller kemisk filtrering.
- b) Skyddskläder.

Anm.: När det gäller gasmasker för civilt bruk, liksom skyddsutrustning och utrustning för dekontamination för civila, se även 1A004 på EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

- g) Utrustning som särskilt utformats eller modifierats för militär användning, utformad eller modifierad för detektering eller identifiering av material enligt ML7 a, ML7 b eller ML7 d, samt komponenter som utformats särskilt för denna.

Not ML7 g omfattar inte personliga dosimetrar för mätning av strålning.

Anm.: Se även 1A004 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

- h) "Biopolymerer" som utformats särskilt eller behandlats för detektering eller identifiering av agens enligt ML7 b och de kulturer eller specifika celler som använts för produktion av dessa.

- i) "Biokatalysatorer" för dekontaminering eller nedbrytning av agens, samt biologiska system för dessa, enligt följande:

1. "Biokatalysatorer" som utformats särskilt för dekontaminering eller nedbrytning av agens enligt ML7 b och som är resultatet av riktat laboratorieurval eller genetisk manipulering av biologiska system.
2. Biologiska system som innehåller den genetiska information som kännetecknar produktionen av "biokatalysatorer" enligt ML7 i 1 enligt följande:

- a) "Expressionsvektorer".
- b) Virus.
- c) Cellkulturer.

Not 1 ML7 b och ML7 d omfattar inte följande:

- a) Cyanogenklorid (CAS-nr 506-77-4). Se avsnitt 1C450 a 5 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.
- b) Vätecyanid (CAS-nr 74-90-8).
- c) Klor (CAS-nr 7782-50-5).
- d) Karbonylklorid (fosgen) (CAS-nr 75-44-5). Se avsnitt 1C450 a 4 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.
- e) Difosgen (triklormetyl-klorformat) (CAS-nr 503-38-8).
- f) Används inte sedan 2004.
- g) Xylylbromid, ortho: (CAS-nr 89-92-9), meta: (CAS-nr 620-13-3), para: (CAS 104-81-4)
- h) Bensylbromid (CAS-nr 100-39-0).
- i) Bensyljodid (CAS-nr 620-05-3).
- j) Bromaceton (CAS-nr 598-31-2).
- k). Cyanogenbromid (CAS-nr 506-68-3).
- l) Brommetyletylketon (CAS-nr 816-40-0).
- m) Kloraceton (CAS-nr 78-95-5).
- n) Etyljodacetat (CAS-nr 623-48-3).

ML7 Not 1 (forts.)

o) Jodaceton (CAS-nr 3019-04-3).

p) Klorpikrin (CAS-nr 76-06-2). Se avsnitt IC450 a 7 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

Not 2 Cellkulturer och biologiska system enligt ML7 h och ML7 i 2 är exkluderande, och dessa underavdelningar omfattar inte celler eller biologiska system för civila ändamål, t.ex. i jordbruket, läkemedel, mediciner, veterinärmediciner, miljön, avfallshantering eller i livsmedelsindustrin.

ML8 **"Energetiska material", och besläktade ämnen, enligt följande:**

Anm. 1: Se även avsnitt IC011 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

Anm. 2: Beträffande laddningar och anordningar, se ML4 och avsnitt 1A008 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

Tekniska anmärkningar

1. I ML8 avser blandning en sammansättning av två eller flera ämnen av vilka minst ett ämne ingår i förteckningen under ML8.
2. Varje ämne på förteckningen under ML8 ska omfattas av denna förteckning, även om det används på ett annat användningsområde än det angivna (TAGN t.ex. används för det mesta som sprängämne men kan också användas som bränsle eller oxidationsmedel).
3. I ML8 avser partikelstorlek medelpartikeldiametern på vikt- eller volymbasis. Internationella eller likvärdiga nationella standarder kommer att användas för insamling och bestämning av partikelstorleken.

a) "Sprängämnena" enligt följande och blandningar därav:

1. ADNBF (aminodinitrobenzofuroxan eller 7-amino-4,6-dinitrobenzofurazan-1-oxid (F) (CAS-nr 97096-78-1)
2. BNCP (cis-bis (5-nitrotetrazolato)tetraamin-kobolt (III) perklorat) (CAS-nr 117412-28-9)
3. CL-14 (diaminodinitrobenzofuroxan eller 5,7-diamino-4,6-dinitrobenzofurazan-1-oxid (CAS-nr 117907-74-1)
4. CL-20 (HNIW eller hexanitrohexaazaisowurtzitan (CAS-nr 135285-90-4), klatrater av CL-20 (se även ML8 g 3 och g 4 angående dess "prekursorer")
5. CP (2-(5-cyanotetrazolato) pentaamin-kobolt (III) perklorat) (CAS-nr 70247-32-4)
6. DADE (1,1-diamino-2,2 dinitroetylen, FOX7) (CAS-nr 145250-81-3)
7. DATB (diaminotrinitrobenzen) (CAS-nr 1630-08-6)
8. DDFP (1,4-dinitrodifurazanopiperazin)
9. DDPO (2,6-diamino-3,5-dinitropyrazin-1-oxid, PZO) (CAS-nr 194486-77-6)
10. DIPAM (3,3'-diamino-2,2',4,4', 6,6'-hexanitrobifenyl eller dipikramid (CAS-nr 17215-44-0)
11. DNGU (DINGU eller dinitroglykoluril) (CAS-nr 55510-04-8)
12. Furazaner enligt följande:
 - a) DAAOF (DAAF, DAAFox eller diaminoazoxyfurazan)
 - b) DAAzF (diaminoazofurazan) (CAS-nr 78644-90-3)
13. HMX och derivater (se även ML8 g 5 angående dess "prekursorer"), enligt följande:
 - a) HMX (Cyklotetrametylentetranitramin, oktahydro-1,3,5,7-tetranitro-1,3,5,7-tetrazin 1,3,5,7-tetranitro-1,3,5,7-tetraza-cyklooktan (oktogen) (CAS-nr 2691-41-0)
 - b) difluoroaminerade analoger av HMX
 - c) K-55 (2,4,6,8-tetranitro-2,4,6,8-tetraazabicyklo [3,3,0]-oktanon-3 tetranitrosemiglykouril, eller keto-bicykliskt HMX (CAS-nr 130256-72-3)
14. HNAD (hexanitroadamantan) (CAS-nr 143850-71-9)

ML8

a) (forts.)

15. HNS (Hexanitroestilben) (CAS-nr 20062-22-0)
16. Imidazoler, enligt följande:
 - a) BNNII (Octahydro-2,5-bis(nitroimino)imidazo [4,5-d]imidazole)
 - b) DNI (2,4-dinitroimidazol) (CAS-nr 5213-49-0)
 - c) FDIA (1-fluoro-2,4-dinitroimidazol)
 - d) NTDNIA (N-(2-nitrotriazolo)-2,4-dinitroimidazol)
 - e) PTIA (1-pikryl-2,4,5-trinitroimidazol)
17. NTNMH (1-(2-nitrotriazolo)-2-dinitrometylenhydrazin)
18. NTO (ONTA eller 3-nitro-1,2,4-triazol-5-one (CAS-nr 932-64-9)
19. Polynitrocubaner med mer än fyra nitrogrupper
20. PYX (2,6-bis(pikrylamino) -3,5-dinitropyridin (CAS-nr 38082-89-2)
21. RDX och derivater därav enligt följande:
 - a) RDX (Cyklotrimetylentrinitramin, cyklonit; T4 hexahydro-1,3,5-trinitro-1,3,5-triazin; 1,3,5-trinitro-1,3,5-triaza-cyklohexan (hexogen) (CAS-nr 121-82-4)
 - b) Keto-RDX (K-6 eller 2,4,6-trinitro-2,4,6-triazacyklohexanon) (CAS-nr 115029-35-1)
22. TAGN (triaminoguanidinnitrat) (CAS-nr 4000-16-2)
23. TATB (triaminotrinitrobensen) (CAS-nr 3058-38-6) (se även ML8 g 7 beträffande dess "prekursorer")
24. TEDDZ (3,3,7,7-tetrabis(difluoroamin) octahydro-1,5-dinitro-1,5-diazocin)
25. Tetrazoler enligt följande:
 - a) NTAT (nitrotriazol aminotetrazol)
 - b) NTNT (1-N-(2-nitrotriazol)-4-nitrotetrazol)
26. Tetryl (trinitrofenylmetylnitramin) (CAS-nr 479-45-8)
27. TNAD (1,4,5,8-tetranitro-1,4,5,8-tetraazadekalin) (CAS-nr 135877-16-6) (se även ML8 g 6 beträffande dess "prekursorer")
28. TNAZ (1,1,3-trinitroazetid) (CAS-nr 97645-24-4) (se även ML8 g 2 beträffande dess "prekursorer")
29. TNGU (SORGUYL eller tetranitroglykoluril (CAS-nr 55510-03-7)
30. TNP (1,4,5,8-tetranitro-pyridazin [4,5-d]pyridazin) (CAS-nr 229176-04-9)
31. Triaziner enligt följande:
 - a) DNAM (2-oxy-4,6-dinitroamino-s-triazin) (CAS-nr 19899-80-0)
 - b) NNHT (2-nitroimino-5-nitro-hexahydro-1,3,5-triazin) (CAS-nr 130400-13-4)
32. Triazoler enligt följande:
 - a) 5-azido-2-nitrotriazol
 - b) ADHTDN (4-amino-3,5-dihydrazin-1,2,4-triazol dinitramid) (CAS-nr 1614-08-0)
 - c) ADNT (1-amino-3,5-dinitro-1,2,4-triazol)
 - d) BDNTA ([bis-dinitrotriazol]amin)
 - e) DBT (3,3'-dinitro-5,5-bi-1,2,4-triazol) (CAS-nr 30003-46-4)

- ML8 a) 32. (forts.)
- f) DNBT (dinitrobistriazol) (CAS-nr 70890-46-9)
 - g) Används inte sedan 2010.
 - h) NTDNT (1-N-(2-nitrotriazol) 3,5-dinitro-triazol)
 - i) PDNT (1-pikryl-3,5-dinitrotriazol)
 - j) TACOT (tetranitrobenzotriazolobenzotriazol) (CAS-nr 25243-36-1)
33. Sprängämnen som inte tas upp någon annanstans i ML8 a, med något av följande:
- a) Detonationshastighet som överstiger 8 700 m/s vid maximal täthet, eller
 - b) Detonationstryck som överstiger 34 GPa (340 kbar).
34. Används inte sedan 2013.
35. DNAN 2,4-dinitroanisol (CAS-nr 119-27-7)
36. TEX (4,10-Dinitro-2,6,8,12-tetraoxa-4,10-diazaisowurtzitan)
37. GUDN (Guanylurea dinitramid) FOX-12 (CAS-nr 217464-38-5)
38. Tetraziner enligt följande:
- a) BTAT (Bis(2,2,2-trinitroetyl)-3,6-diaminotetrazin);
 - b) LAX-112 (3,6-diamino-1,2,4,5-tetrazin-1,4-dioxid);
39. Energetiska joniska material som smälter mellan 343 K (70°C) och 373 K (100°C) med en detonationshastighet som överstiger 6 800 m/s eller ett detonationstryck som överstiger 18 GPa (180 kbar).
- b) "Drivmedel" enligt följande:
1. Alla fasta "drivmedel" som har en teoretisk specifik impuls (vid standardvillkor) på mer än
 - a) 240 sekunder för icke metalliserade, icke halogeniserade "drivmedel",
 - b) 250 sekunder för icke metalliserade, halogeniserade "drivmedel", eller
 - c) 260 sekunder för metalliserade "drivmedel".
 2. Används inte sedan 2013.
 3. "Drivmedel" som har en kraftkonstant på mer än 1 200 kJ/kg.
 4. "Drivmedel" som kan motstå en stabil linjär förbränningshastighet på mer än 38 mm/s vid standardvillkor (mätt i form av en inhiberad sträng) av 6,89 MPa (68,9 bar) tryck och 294 K (21 °C).
 5. Elastomermodifierade gjutna dubbelbasiga (EMCDB) "drivmedel" med en tånjbarhet vid maximal påkänning på mer än 5 % vid 233 K (-40 °C).
 6. Alla "Drivmedel" som innehåller ämnen enligt ML8 a.
 7. "Drivmedel" som inte tas upp någon annanstans i EU:s gemensamma militära förteckning och som särskilt har utformats för militär användning.
- c) "Pyroteknik", bränslen och därmed besläktade ämnen enligt följande, och blandningar av dessa:
1. Flygbränsle som blandats särskilt för militära ändamål.
Not Flygbränslen enligt ML8 c 1 är färdiga produkter, inte beståndsdelar av dessa.
 2. Alan (aluminumhydrid) (CAS-nr 7784-21-6).
 3. Karboraner, dekaboran (CAS-nr 17702-41-9), pentaboraner (CAS-nr 19624-22-7 och 18433-84-6) och deras derivater.

ML8

c) (forts.)

4. Hydrazin och derivater enligt följande (se även ML8 d 8 och d 9 beträffande oxiderande hydrazin-derivater):
- Hydrazin (CAS-nr 302-01-2) i koncentrationer på 70 % eller mer
 - Monometylhydrazin (CAS-nr 60-34-4)
 - Symmetrisk dimetylhydrazin (CAS-nr 540-73-8)
 - Asymmetrisk dimetylhydrazin (CAS-nr 57-14-7).

Not ML8 c 4 a omfattar inte 'blandningar' av hydrazin som särskilt utformats för frättningskontroll.

5. Metallbränslen, bränsleblandningar eller pyrotekniska blandningar i partikelform, oavsett om dessa är sfäriska, finfördelade, sfäroida, i form av flagor eller pulver, tillverkade av material som består till 99 % eller mer av något av följande:
- Följande metaller samt blandningar av dessa:
 - Beryllium (CAS-nr 7440-41-7) som har en partikelstorlek under 60 µm.
 - Järnpulver (CAS-nr 7439-89-6) som har en partikelstorlek på 3 µm eller mindre och som tillverkats genom reduktion av järnoxid med väte.
 - Blandningar som innehåller något av följande:
 - Zirkonium (CAS-nr 7440-67-7), magnesium (CAS-nr 7439-95-4) eller legeringar av dessa som har en partikelstorlek under 60 µm, eller
 - Bor- (CAS-nr 7440-42-8) eller borkarbid- (CAS-nr 12069-32-8) bränslen med 85 % renhet eller mer och partikelstorlekar under 60 µm.

Not 1 ML8 c 5 omfattar sprängämnen och bränslen oavsett om metallerna eller legeringarna är kapslade i aluminium, magnesium, zirkonium eller beryllium.

Not 2 ML8 c 5 b omfattar endast metallbränslen i partikelform om de har blandats med andra ämnen till en blandning för militärt bruk, till exempel slurries av flytande drivmedel, fasta drivmedel eller pyrotekniska blandningar.

Not 3 ML8 c 5 b 2 omfattar inte bor och borkarbid berikat med bor-10 (20 % eller mer av det totala bor-10-innehållet).

6. Militära material innehållande förtjockningsmedel för kolvätebränslen som särskilt utvecklats för användning i eldkastare eller brandbomber, t.ex. metallstearater (t.ex. oktal) (CAS-nr 637-12-7) eller -palmitater.
7. Perklorater, klorater och kromater som blandats med metallpulver eller andra energirika bränslekomponenter.
8. Sfäriska eller sfäroida aluminiumpulver (CAS-nr 7429-90-5) med en partikelstorlek på 60 µm eller mindre och tillverkade av material med en aluminiumhalt på minst 99 %.
9. (TiHn) med en stoikiometrisk sammansättning motsvarande $n = 0,65-1,68$.
10. Flytande bränslen med hög energitäthet som inte ingår i ML8 c.1 enligt följande:
- Blandade bränslen som innehåller både fasta och flytande bränslen (t ex. borslurry) med en viktbaserad energitäthet på 40 MJ/kg eller mer.
 - Andra bränslen och bränsletillsatser med hög energitäthet (t.ex. kuban, jonlösningar, JP-7, JP-10) med en volymbaserad energitäthet på 37,5 GJ/m³ eller mer, mätt vid 293K (20 °C) och ett atmosfäriskt (101,325 kPa) tryck.

Not ML8 d 10 b omfattar inte JP-4, JP-8, raffinerade fossila bränslen eller biodrivmedel, eller bränslen som certifierats för användning i civil luftfart.

ML8

c) (forts.)

11. "Pyroteknik" och pyroforiska material enligt följande:
 - a) "Pyroteknik" och pyroforiska material som är särskilt utformade för att förstärka eller kontrollera produktionen av utstrålad energi i varje del av det infraröda spektrumet.
 - b) Magnesiumblandningar, polytetrafluoretylen (PTFE) och en vinylidendifluoridhexafluoropropylensampolymer (t.ex. MTV).
12. Bränsleblandningar, blandningar för "pyroteknik" eller "energetiska material" som inte tas upp någon annanstans i ML8 och som har samtliga följande egenskaper:
 - a) De innehåller 0,5 % partiklar eller mer av något av följande:
 1. Aluminium
 2. Beryllium.
 3. Bor.
 4. Zirkonium.
 5. Magnesium.
 6. Titan.
 - b) Partiklar som anges i ML8 c.12 a. med en storlek av 200 nm eller mindre i någon riktning.
 - c) Partiklar som anges i ML8 c.12 a. med en metallhalt på minst 60 %.

d) Oxidationsmedel enligt följande, och blandningar av dessa:

1. ADN (ammoniumdinitramid eller SR 12) (CAS-nr 140456-78-6)
2. AP (ammoniumperklorat) (CAS-nr 7790-98-9)
3. Föreningar av fluor och något av följande:
 - a) Andra halogener.
 - b) Syre.
 - c) Kväve

Not 1 ML8 d 3. omfattar inte klortrifluorid (CAS-nr 7790-91-2).

Not 2 ML8 d 3 omfattar inte kvävetrifluorid (CAS-nr 7783-54-2) i gasform.

4. DNAD (1,3-dinitro-1,3-diazetid) (CAS-nr 78246-06-7)
5. HAN (hydroxylammoniumnitrat) (CAS-nr 13465-08-2)
6. HAP (hydroxylammoniumperklorat) (CAS-nr 15588-62-2)
7. HNF (hydraziniumnitroformat) (CAS-nr 20773-28-8)
8. Hydrazinnitrat (CAS-nr 37836-27-4)
9. Hydrazinperklorat (CAS-nr 27978-54-7)
10. Flytande oxidationsmedel som består av eller innehåller inhiberad röd rykande salpetersyra (IRFNA) (CAS-nr 8007-58-7)

Not ML8 d 10 omfattar inte icke-inhiberad rykande salpetersyra.

e) Bindemedel, mjukgörare, monomerer och polymerer, enligt följande:

1. AMMO (azidometylmetoxyetan och dess polymerer) (CAS-nr 90683-29-7) (se även ML8 g 1 beträffande dess "prekursorer")
2. BAMO (bisazidometylmetoxyetan och dess polymerer) (CAS-nr 17607-20-4) (se även ML8 g 1 beträffande dess "prekursorer")

ML8

e) (forts.)

3. BDNPA (bis (2,2-dinitropropyl) acetal) (CAS-nr 5108-69-0)
 4. BDNPF (bis (2,2-dinitropropyl) formal) (CAS-nr 5917-61-3)
 5. BTTN (butantrioltrinitrat) (CAS-nr 6659-60-5) (se även ML8 g 8 beträffande dess "prekursorer")
 6. Energetiska monomerer, mjukgörare eller polymerer som utformats särskilt för militär användning och som innehåller någon av följande grupper:
 - a) Nitrogrupper.
 - b) Azidgrupper.
 - c) Nitratgrupper.
 - d) Nitrazgrupper.
 - e) Difluoramninggrupper.
 7. FAMA0 (3-difluoroaminometyl-3-azidometyloxetan) och dess polymerer
 8. FEFO (bis-(2-fluoro-2,2-dinitroetyl)formal) (CAS-nr 17003-79-1)
 9. FPF-1 (poly-2,2,3,3,4,4-hexafluorpentan-1,5-diolformal) (CAS-nr 376-90-9)
 10. FPF-3 (poly-2,4,4,5,5,6,6-heptafluor-2-tri-fluormetyl-3-oxaheptan-1,7-diolformal)
 11. GAP (glycidylazidpolymer) (CAS-nr 143178-24-9) och dess derivater
 12. HTPB (hydroxylterminerat polybutadien) med en hydroxylfunktionalitet som är lika med eller större än 2,2 och mindre än eller lika med 2,4, ett hydroxylvärde som är mindre än 0,77 meq/g, och en viskositet vid 30 °C som är mindre än 47 poise (CAS-nr 69102-90-5)
 13. Poly(epiklorhydrin) med funktionella alkoholgrupper, med molekylvikt på mindre än 10 000, enligt följande:
 - a) Poly(epiklorhydrindiol).
 - b) Poly(epiklorhydrintriol).
 14. Nenas (nitroetylaminblandningar) (CAS-nr 17096-47-8, 85068-73-1, 82486-83-7, 82486-82-6 och 85954-06-9)
 15. PGN (poly-GLYN, polyglycidylnitrat eller poly(nitratometyloxiran) (CAS-nr 27814-48-8)
 16. Poly-NIMMO (poly nitratometylmetyloxetan), poly-NMMO eller (poly(3-nitratmetyl 3-metyloxetan) (CAS-nr 84051-81-0)
 17. Polynitroortokarbonater
 18. TVOPA (1,2,3-tris[1,2-bis(difluoramino)etoxy] propan eller tris vinoxy aducerad propan) (CAS-nr 53159-39-0).
 19. 4,5 diazidometyl-2-metyl-1,2,3-triazol (iso-DAMTR)
 20. PNO (poly(3-nitratoxetan))
- f) "Tillsatser" enligt följande:
1. Basiskt kopparsalicylat (CAS-nr 62320-94-9)
 2. BHEGA (bis-(2-hydroxyetyl) glykolamid) (CAS-nr 17409-41-5)
 3. BNO (butadiennitroxid)

ML8

f) (forts.)

4. Ferrocenderivater enligt följande:
 - a) Butacen (CAS-nr 125856-62-4)
 - b) Katocen (2,2-bis-etylferrocenylpropan) (CAS-nr 37206-42-1)
 - c) Ferrocenkarboxylsyror och ferrocenkarboxylsyrastrar
 - d) N-butyl-ferrocen (CAS-nr 31904-29-7)
 - e) Andra aducerade polymera ferrocenderivater som inte tas upp någon annanstans i ML8 f 4
 - f) Etylferrocen (CAS 1273-89-8).
 - g) Propylferrocen.
 - h) Pentylferrocen (CAS 1274-00-6).
 - i) Dicyklopentylferrocen.
 - j) Dicyklohexylferrocen.
 - k) Dietylferrocen (CAS 1273-97-8).
 - l) Dipropylferrocen.
 - m) Dibutylferrocen (CAS 1274-08-4).
 - n) Dihexylferrocen (CAS 93894-59-8).
 - o) Acetylferrocen (CAS 1271-55-2)/1,1'-diacetylferrocen (CAS 1273-94-5).
5. Blybeta-resorcylat (CAS-nr 20936-32-7)
6. Blycitrat (CAS-nr 14450-60-3)
7. Bly-kopparchelater av beta-resorcylat eller salicylater (CAS-nr 68411-07-4)
8. Blymaleat (CAS-nr 19136-34-6)
9. Blysalicylat (CAS-nr 15748-73-9)
10. Blystannat (CAS-nr 12036-31-6)
11. MAPO (tris-1-(2-metyl)aziridinylfosfinoxid) (CAS 57-39-6); BOBBA 8 (bis(2-metyl aziridinyl) 2-(2-hydroxypropanoxy)propylaminofosfinoxid och andra MAPO-derivater.
12. Metyl BAPO (bis(2-metyl aziridinyl)metylaminofosfinoxid) (CAS-nr 85068-72-0)
13. N-metyl-p-nitroanilin (CAS-nr 100-15-2)
14. 3-nitrazo-1,5-pentandiisocyanat (CAS-nr 7406-61-9)
15. Metallorganiska kopplingsagens, enligt följande:
 - a) Neopentyl [diallyl] oxy, tri [dioktyl] fosfattitanat (CAS-nr 103850-22-2), även känt som titan IV, 2,2 [bis 2-propenolat-metyl, butanolat, tris (dioktyl) fosfat] (CAS-nr 110438-25-0) eller LICA 12 (CAS-nr 103850-22-2)
 - b) Titan IV, [(2-propenolat-1) metyl, n-propanolatometyl] butanolat-1, tris[dioktyl]pyrofosfat i eller KR3538
 - c) Titan IV, [(2-propenolat-1)metyl, n-propanolatmetyl] butanolat-1, tris(dioktyl)fosfat
16. Polycyanodifluoraminylenoxid

ML8 f) (forts.)

17. Bindemedel enligt följande:

- a) 1,1R,1S-trimesoyl-tris(2-etylaziridin) (HX-877, BITA) (CAS-nr 7722-73-8)
- b) Polyfunktionella aziridinamider med isoftal-, trimesin-, isocyanur- eller trimetyladipin-grunds-
strukturer och som också har en 2-metyl- eller 2-etylaziridgrupp.

Not ML 8 f 17 b omfattar följande:

- a) 1,1H-isoftaloyl-bis(2-metylaziridin)(HX-752) (CAS-nr 7652-64-4)
- b) 2,4,6-tris(2-etyl-1-aziridinyl)-1,3,5-triazin (HX874) (CAS-nr 18924-91-9)
- c) 1,1'-trimetyladipoyl-bis(2-etylaziridin) (HX-877) (CAS-nr 71463-62-2)

18. Propylenimin, 2-metylaziridin (CAS-nr 75-55-8)

19. Superfin järnoxid (Fe_2O_3) (CAS-nr 1317-60-8) med en specifik ytarea av mer än 250 m²/g och en
genomsnittlig partikelstorlek av 3,0 nm eller mindre

20. TEPAN (tetraetylenpentaaminakrylonitril) (CAS-nr 68412-45-3), cyanoetylerat polyamin och dess
salter

21. TEPANOL (tetraetylenpentaaminakrylonitrilglycidol) (CAS-nr 68412-46-4), cyanoetylerade poly-
aminer aducerade med glycidol och deras salter

22. TPB (trifenylvismut) (CAS-nr 603-33-8)

23. TEPB (tris(etoxifenyl)vismut) (CAS-nr 90591-48-3)

g) "Prekursorer" enligt följande:

Anm.: I ML8 g avses särskilda "energetiska material" som tillverkats av dessa substanser.

1. BCMO (bisklormetyloxetan) (CAS-nr 142173-26-0) (se även ML8 e 1 och e 2)

2. Dinitroazetidin-t-butylsalt (CAS-nr 125735-38-8) (se även ML8 a 28)

3. Hexaazaisowurtzitanderivatet inklusive HBIW (hexabenzylhexaazaisowurtzitan) (CAS-nr
124782-15-6) (se även ML8 a 4) och TAIW (tetraacetyldibenzylhexaazaisowurtzitan) (CAS-nr
182763-60-6) (se även ML8 a 4)

4. Används inte sedan 2013

5. TAT (1,3,5,7 tetraacetyl-1,3,5,7, -tetraazacyklo-oktan) (CAS-nr 41378-98-7) (se även ML8 a 13)

6. 1,4,5,8 tetraazadekalin (CAS-nr 5409-42-7) (se även ML8 a 27)

7. 1,3,5-triklorbensen (CAS-nr 108-70-3) (se även ML8 a 23)

8. 1,2,4-trihydroxybutan (1,2,4-butantriol) (CAS-nr 3068-00-6) (se även ML8 e 5)

9. DADN (1,5-diacetyl-3,7-dinitro-1, 3, 5, 7-tetraaza-cyklooktan) (se även ML8 a 13).

Not 1 ML8 omfattar inte följande ämnen såvida de inte ingår i föreningar eller blandats med "energetiskt mate-
rial" enligt ML8 a eller metallpulver enligt ML8 c:

- a) Ammoniumpikrat (CAS-nr 131-74-8)
- b) Svartkrut
- c) Hexanitrodifenylamin (CAS-nr 131-73-7) d)
- d) Difluorammin (CAS-nr 10405-27-3)
- e) Nitrostärkelse (CAS-nr 9056-38-6)
- f) Kaliumnitrat (CAS-nr 7757-79-1)
- g) Tetranitronaftalen
- h) Trinitroanisol

ML8 Not 1 (forts.)

- i) Trinitronaftalen
- j) Trinitroxilen
- k) N-pyrrolidinon; 1-metyl-2-pyrrolidinon (CAS-nr 872-50-4)
- l) Dioktylmaleat (CAS-nr 142-16-5)
- m) Etylhexylakrylat (CAS-nr 103-11-7)
- n) Trietylaluminium (TEA) (CAS-nr 97-93-8), trimetylaluminium (TMA) (CAS-nr 75-24-1), och andra pyroforiska metallalkyler och aryler av litium, kalcium, magnesium, zink eller bor
- o) Nitrocellulosa (CAS-nr 9004-70-0)
- p) Nitroglycerin (eller glyceroltrinitrat, trinitroglycerin) (NG) (CAS-nr 55-63-0)
- q) 2,4,6-trinitrotoluen (TNT) (CAS-nr 118-96-7)
- r) Etylendiamindinitrat (EDDN) (CAS-nr 20829-66-7)
- s) Pentaerytritoltetranitrat (PETN) (CAS-nr 78-11-5)
- t) Blyazid (CAS-nr 13424-46-9), normalt (CAS-nr 15245-44-0) och basiskt blystyfnat (CAS-nr 12403-82-6), och primära sprängämnen eller tändblandningar som innehåller azider eller azidkomplex
- u) Trietylenglykoldinitrat (TEGDN) (CAS-nr 111-22-8)
- v) 2,4,6-trinitroresorcinol (styfninsyra) (CAS-nr 82-71-3)
- w) Dietyldifenylurea (CAS-nr 85-98-3); dimetyldifenylurea (CAS-nr 611-92-7); metyletyldifenylurea [centraliter]
- x) N,N-difenylurea (asymmetrisk difenylurea) (CAS-nr 603-54-3)
- y) Metyl-N,N-difenylurea (metyl asymmetrisk difenylurea) (CAS-nr 13114-72-2)
- z) Etyl-N,N-difenylurea (etyl asymmetrisk difenylurea) (CAS-nr 64544-71-4)
- aa) 2-nitrodifenyloamin (2-NDPA) (CAS-nr 119-75-5)
- bb) 4-nitrodifenyloamin (4-NDPA) (CAS-nr 836-30-6)
- cc) 2,2-dinitropropanol (CAS-nr 918-52-5)
- dd) Nitroguanidin (CAS-nr 556-88-7) (se avsnitt 1C011.d på EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden).

Not 2 ML8 omfattar inte ammoniumperklorat (ML8 d 2), NTO (ML8 a 18) eller katocen (ML8 f 4 b) som uppfyller följande kriterier:

- a) De är särskilt avpassade och utformade för anordningar för gasframställning för civil användning.
- b) De ingår i en förening eller har blandats med icke-aktiva härdplastbindemedel eller mjukgörare och har en massa på mindre än 250 g.
- c) De innehåller högst 80 % ammoniumperklorat (ML8 d 2) som massa eller aktivt material.
- d) De innehåller högst 4 g NTO (ML8 a 18).
- e) De innehåller högst 1 g katocen (ML8 f 4 b).

ML9 **Krigsfartyg (ytfartyg eller undervattensfarkoster), särskild marin utrustning, tillbehör, komponenter och andra ytfartyg enligt följande:**

Anm.: Beträffande utrustning för styrning och navigering, se ML11.

ML9 (forts.)

a) Fartyg och komponenter enligt följande:

1. Fartyg (ytfartyg eller undervattensfarkoster) som är särskilt utformade eller modifierade för militär användning, oavsett skick eller brukbarhet och vare sig de är utrustade med system för vapenbärare eller pansar eller inte, samt skrov eller delar av skrov till sådana fartyg och komponenter för dessa som är särskilt utformade för militär användning.
2. Ytfartyg, med undantag av de som anges i ML9 a 1 med något av följande fäst på eller integrerat i fartyget:
 - a) Automatvapen med en kaliber på 12,7 mm eller större enligt ML1 eller vapen enligt ML2, ML4, ML12 eller ML19 eller 'lavettage' eller förstärkta fästpunkter för sådana vapen.

Teknisk anmärkning

'Lavettage' avser vapenlavett eller strukturella förstärkningar i syfte att installera sådana vapen.

b) Eldledningssystem enligt ML5.

c) Med samtliga följande egenskaper:

1. 'Kemiskt, biologiskt, radiologiskt och nukleärt (CBRN) skydd' och
2. 'pre-wet- eller wash down'-system utformade för dekontaminering, eller

Tekniska anmärkningar

1. 'CBRN-skydd' är ett inneslutet utrymme som kännetecknas av övertryck, isolerade ventilationssystem, ett begränsat antal ventilationsöppningar utrustade med CBRN-filtrer och ett begränsat antal personalingångar med luftlås.
2. 'Pre-wet- eller wash down'-system är ett havsvattenssprayssystem som samtidigt kan bespruta ett fartygs yttre överbyggnad och däck med vatten.

d) Aktiva vapenmotmedelsystem enligt ML4 b, ML5 c eller ML11 a och som har något av följande:

1. 'CBRN-skydd'.
2. Skrov och överbyggnad som är särskilt utformade för att minska radarmålytan.
3. Anordningar för värmesignaturminskning (t.ex. avgaskylsystem) med undantag av dem som särskilt utformats för att öka den totala drivkraftseffektiviteten eller minska miljöpåverkan, eller
4. Ett avmagnetiseringssystem som utformats för att minska hela fartygets magnetiska signatur.

b) Motorer och framdrivningssystem, enligt följande, särskilt utformade för militär användning och komponenter till dessa särskilt utformade för militär användning:

1. Dieselmotorer som är särskilt utformade för ubåtar och som har samtliga följande egenskaper:
 - a) Uteffekt större än eller lika med 1,12 MW (1 500 hk), och
 - b) Rotationshastighet på 700 rpm eller mer.
2. Elmotorer som är särskilt utformade för ubåtar och som har samtliga följande egenskaper:
 - a) En uteffekt större än eller lika med 0,75 MW (1 000 hk).
 - b) Är snabbreverserande.
 - c) Vätskekylda.
 - d) Helinkapslade.

ML9 b) (forts.)

3. Icke-magnetiska dieselmotorer som har
 - a) en uteffekt på 37,3 kW (50 hk) eller mer och
 - b) icke-magnetiskt innehåll som överskrider 75 % av den totala massan.
4. 'Luftberoende framdrivningssystem' (AIP) särskilt utformade för ubåtar.

Teknisk anmärkning

'Luftberoende framdrivning' (AIP) gör det möjligt för ubåtar i undervattensläge att använda framdrivningssystemet utan tillgång till atmosfäriskt syre, under längre tid än med bara batteridrift. Med avseende på ML9 b 4 omfattas inte atomkraft.

- c) Anordningar för undervattensdetektion, särskilt utformade för militär användning, styrutrustning till dessa och komponenter för dessa särskilt utformade för militär användning.
- d) Antiubåts- och antitorpednät, särskilt utformade för militär användning.
- e) Inte använt sedan 2003.
- f) Skrovgenomföringar och anslutningsdon särskilt utformade för militär användning, som möjliggör interaktion med utrustning utanför fartyget, samt komponenter för dessa särskilt utformade för militär användning.

Not ML9 f inbegriper anslutningsdon av enkel- eller flerledartyp, koaxial typ eller vågledartyp och skrovgenomföringar för fartyg vilka motstår läckage utifrån och som bibehåller erforderliga egenskaper på djup överstigande 100 m samt fiberoptiska anslutningsdon och optiska skrovgenomföringar utformade för överföring av "laser"ljus oavsett djup. ML9 f omfattar inte vanliga skrovgenomföringar för propelleraxlar och hydrodynamiska styrstänger.

- g) Tystgående lager med något av följande, komponenter för dessa och utrustning som innehåller sådana lager, särskilt utformade för militär användning:
 1. Gasupphängning eller magnetisk upphängning.
 2. Dämpning av aktiva signaturer.
 3. Dämpning av vibrationer.

ML10 **"Luftfartyg", "lättare än luft-farkoster", "obemannade luftfartyg" ("UAV"), flygmotorer och utrustning för "luftfartyg", tillhörande utrustning samt komponenter, enligt följande, som särskilt utformats eller modifierats för militär användning:**

Anm.: Beträffande utrustning för styrning och navigering, se ML11.

- a) Bemannade "luftfartyg" och "lättare än luft-farkoster", och särskilt utformade komponenter för dessa.
- b) Har inte använts sedan 2011.
- c) Obemannade luftfartyg och tillhörande utrustning, enligt följande, och särskilt utformade komponenter för sådana:
 1. "UAV", fjärrstyrda luftfarkoster (RPV), självstyrande programmerbara farkoster och obemannade "lättare än luft-farkoster".
 2. Uppsändningsutrustning, bärgningsutrustning och utrustning för markservice.
 3. Utrustning utformad för ledning eller styrning.
- d) Flygplansdrivmotorer och särskilt utformade komponenter för dessa.

ML10 (forts.)

e) Luftburen utrustning för tankning, särskilt utformad eller modifierad för något av följande, samt särskilt utformade komponenter för dessa.

1. "Luftfartyg" enligt ML10 a.
2. Obemannade luftfartyg enligt ML 10 c.

f) 'Markutrustning' som är särskilt utformad för luftfartyg enligt ML10 a eller för flygmotorer enligt ML10 d.

Teknisk anm.

'Markutrustning' omfattar utrustning för trycktankning och utrustning utformad för att underlätta hantering i trånga utrymmen.

g) Livsuppehållande utrustning för flygbesättningar, säkerhetsutrustning för flygbesättningar och andra anordningar för nödutskjutning, som inte tas upp i ML10 a, som utformats för "luftfartyg" enligt ML10 a.

Not: ML10 g kontrollerar inte hjälmar för flygbesättning som inte innehåller eller är försedda med fästpunkter eller beslag för utrustning som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.

Anm. När det gäller hjälmar, se även ML13 c.

h) Fallskärmar, glidskärmar och därmed sammanhängande utrustning, enligt följande, och särskilt utformade komponenter:

1. Fallskärmar som inte tas upp någon annanstans i EU:s gemensamma militära förteckning.
2. Glidskärmar.
3. Utrustning som särskilt utformats för fallskärmschoppare som hoppar från hög höjd (t.ex. dräkter, särskilda hjälmar, system för andning, styrningsutrustning).

i) Utrustning för automatisk fallskärmsutlösning eller automatiska styrsystem, som utformats för fallskärmsfällda laster.

Not 1 ML10 a omfattar inte "luftfartyg", "lätta än luft-farkoster" eller varianter av "luftfartyg" som särskilt utformats för militär användning och som har samtliga följande egenskaper:

- a) Är inte ett stridsflygplan.
- b) Är inte konfigurerade för militär användning och är inte försedda med utrustning eller tillbehör som särskilt utformats eller modifierats för militär användning.
- c) har certifierats för civil användning av de civila luftfartsmyndigheterna i en EU-medlemsstat eller i en stat som deltar i Wassenaar-arrangemanget.

Not 2 ML10 d omfattar inte följande:

- a) Flygmotorer som utformats eller modifierats för militär användning och som har certifierats av civila luftfartsmyndigheter i en EU-medlemsstat eller i en stat som deltar i Wassenaar-arrangemanget för användning i "civila luftfartyg", eller komponenter som särskilt utformats för dessa.
- b) Kolvmotorer och för dessa särskilt utformade komponenter, undantaget sådana som särskilt utformats för "UAV".

Not 3 Vid tillämpningen av ML10 a och d gäller att särskilt utformade komponenter och tillhörande utrustning för icke-militära "luftfartyg" eller flygmotorer som modifierats för militär användning endast avser de militära komponenter och den utrustning med militär anknytning som erfordras för modifieringen till militär användning.

Not 4 Vid tillämpningen av ML10 a omfattar militär användning följande: strid, militär spaning, attack, militär utbildning, logistiskt understöd samt transport och luftlandsättning med fallskärm av trupper eller militär utrustning.

ML10 (forts.)

Not 5 ML10 a. gäller inte "luftfartyg" som uppfyller samtliga följande kriterier:

- a) De tillverkades för första gången före 1946.
- b) De innehåller inte produkter som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning, med undantag för artiklar som är nödvändiga för att uppfylla säkerhets- eller luftvärdighetsnormer i en EU-medlemsstat eller i en stat som deltar i Wassenaar-arrangemanget.
- c) De innehåller dessutom inte vapen enligt EU:s gemensamma militära förteckning, med undantag för sådana vapen som är obrukbara och som inte kan göras brukbara igen.

ML11 **Elektronisk utrustning, "rymdfarkoster" och komponenter, som inte anges på något annat ställe i EU:s gemensamma militära förteckning, enligt följande:**

a) Elektronisk utrustning som utformats särskilt för militär användning och särskilt utformade komponenter för denna.

Not ML11 a omfattar följande:

- a) Elektronisk stör- och motmedelsutrustning (dvs. utrustning som utformats för att sända störande eller vilseledande signaler till radar- eller radiokommunikationsmottagare eller på annat sätt hindra mottagning, drift eller verkan hos motståndares elektroniska mottagare, bland annat deras störutrustning), även utrustning för störning av motståndares mottagare och motmedel mot störning.
- b) Hoppfrekvensrör.
- c) Elektroniska system eller elektronisk utrustning som utformats antingen för övervakning av det elektromagnetiska spektrumet av militära underrättelse- eller säkerhetsskäl, eller för att motverka sådan övervakning.
- d) Motmedel för användning under vattenytan, även sådan för akustisk och magnetisk störning och vilseledning, som utformats för att sända störande eller vilseledande signaler till sonarmottagare.
- e) Databehandlingssäkerhetsutrustning, datasäkerhetsutrustning och överförings- och signallednings-säkerhetsutrustning, som använder krypteringsprocesser.
- f) Utrustning för identifiering, autentisering och nyckelläsning samt för nyckelhantering, tillverkning och distribution.
- g) Utrustning för styrning och navigering.
- h) Digital radiokommunikationsutrustning som utnyttjar rymdvågsreflektion i troposfären.
- i) Digitala demodulatorer speciellt utformade för signalunderrättelsetjänst.
- j) "Automatiserade ledningssystem".

Anm.: Beträffande "programvara" med anknytning till "programvaru"styrd radio, se ML21.

- b) Störningsutrustning för globala system för satellitnavigering (GNSS) och särskilt utformade komponenter för denna.
- c) "Rymdfarkoster", särskilt utformade eller modifierade för militär användning, och de komponenter för "rymdfarkoster" som är särskilt utformade för militär användning.

ML12 **Höghastighetsvapen med kinetisk energi och tillhörande utrustning, enligt följande, samt komponenter som utformats särskilt för dessa vapen:**

- a) Höghastighetsvapen med kinetisk energi som särskilt utformats för utplåna ett mål eller för att avbryta uppdraget.
- b) Särskilt utformade test- och utvärderingsanordningar och testmodeller, även diagnosinstrumentering och mål, för dynamisk provning av höghastighetsprojektiler och system.

Anm.: När det gäller vapensystem som använder sig av underkalibrerad ammunition eller uteslutande utnyttjar kemiska drivmedel och ammunition för dessa, se ML1–ML4.

ML12 (forts.)

Not 1 ML12 omfattar följande om produkterna utformats särskilt för höghastighetsvapen med kinetisk energi:

- a) Framdrivningssystem kapabla att accelerera massa över 0,1 g till hastigheter över 1,6 km/s, vid enkelskott eller automatisk eldgivning.
- b) Huvudgenerator, elektriskt pansar, energilagring (t.ex. högenergikondensatorer), temperaturreglering, klimatbehandling, omkoppling eller bränslehantering och elektriska gränssnitt mellan strömkälla, vapen och andra elektriska drivfunktioner för vapentorn.

Anm.: Se även avsnitt 3A001.e.2 i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden när det gäller högenergikondensatorer

- c) Målfångnings-, spårnings-, elldlednings- eller skadebedömningsystem.
- d) System för målsökning, styrning eller riktningssystem (acceleration i sidled) för projektiler.

Not 2 ML12 omfattar vapensystem som använder något av följande framdrivningssätt:

- a) Elektromagnetiskt.
- b) Elektrotermiskt.
- c) Plasmadrift.
- d) Lättgas.
- e) Kemiskt (vid användning i kombination med något av ovanstående).

ML13 **Pansar- eller skyddsutrustning, konstruktioner och komponenter, enligt följande:**

a) Pansarplåt, som har något av följande:

1. tillverkad för att motsvara en militär standard eller specifikation, eller
2. lämplig för militär användning.

Anm.: För skyddsplattor, se ML13 d 2.

- b) Konstruktioner av metall- eller icke-metalliska material eller kombinationer av dessa särskilt utformade för att ge militära system ballistiskt skydd och särskilt utformade komponenter för dessa.
- c) Hjälmars som tillverkats enligt militär standard eller specifikation, eller jämförbar nationell standard, och särskilt utformade delar till hjälmar, (t.ex. hjälmskal, inredning och avlastningskuddar).
- d) Kroppsskydd eller skyddsdräkter samt komponenter för dessa, enligt följande:

1. Mjuka skyddsvästar eller skyddsdräkter, tillverkade för att uppfylla militära standarder eller specifikationer, eller motsvarigheter till sådana standarder eller specifikationer, och särskilt utformade komponenter för dessa.

Not Vid tillämpning av ML13 d.1, omfattar militära standarder eller specifikationer, som minimum, specifikationer för splitterskydd.

2. Hårda skyddsplattor som ger ballistiskt skydd på lägst nivå III (NIJ 0101.06, juli 2008) eller nationella motsvarigheter.

Not 1 ML13 b omfattar material som har utformats särskilt för att bilda reaktivt pansar eller för konstruktion av militära skyddsrum.

Not 2 ML13 c omfattar inte konventionella stålhelmar som vare sig har modifierats eller utformats för att kunna användas med eller har utrustats med någon typ av tillbehör.

Not 3 ML13 c och d omfattar inte hjälmar, kroppsskydd eller skyddsdräkter eller tillbehör till dessa som tillhör den person som använder dem för sitt eget personliga skydd.

Not 4 De enda hjälmar som är särskilt utformade för desarmeringspersonal enligt ML13 är sådana som är särskilt utformade för militärt bruk.

ML13 (forts.)

Anm. 1: Se även 1A005 på EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

Anm. 2: Beträffande "fibrer eller fiberliknande material" som används vid tillverkningen av kroppsskydd och hjälmar, se under 1C010 på EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.

ML14 **'Specialiserad utrustning för militär utbildning' eller för simulering av militära scenarion, simulatorer som särskilt utformats för utbildning i användning av skjutvapen eller vapen enligt ML1 eller ML2, och särskilt utformade komponenter och tillbehör till dessa.**

Teknisk anmärkning

Begreppet 'specialiserad utrustning för militär utbildning' omfattar militära simulatorer för anfall, flyguppdrag och radarmål, radarmålsgeneratorer, simulatorer för eldgivning, ubåtsjakt, flygning (även centrifuger som utformats för pilot- och/eller astronaututbildning), radar, instrumentflygning, navigation, robotavfyrning, målbestämning, drönar (drones) "luftfartyg", vapenträning, övning med obemannade "luftfartyg", mobila utbildnings- och övningsanordningar för militära markoperationer.

Not 1 ML14 omfattar bildgenererande system och system för alstrande av en interaktiv miljö för simulatorer om dessa utformats eller modifierats särskilt för militär användning.

Not 2 ML14 omfattar inte kontrollutrustning som särskilt utformats för utbildning i sport- och jaktvapen.

ML15 **Bild- eller motmedelsutrustning, enligt följande, som utformats särskilt för militär användning, och särskilt utformade komponenter och tillbehör för denna:**

- a) Inspelnings- och bildbehandlingsutrustning.
- b) Kameror, fotoutrustning och filmbearbetningsutrustning.
- c) Bildförstärkarutrustning.
- d) Infraröd utrustning eller värmebildsutrustning.
- e) Bildradarsensorutrustning.
- f) Stör- eller motmedelsutrustning för utrustning enligt ML15 a–e.

Not ML15 f omfattar utrustning som utformats för att begränsa funktionen eller effektiviteten av militära bildsystem eller för att minimera sådana begränsningseffekter.

Not 1 I ML15 omfattar begreppet särskilt utformade komponenter följande om de utformats särskilt för militär användning:

- a) Infraröda bildomvandlarrör.
- b) Bildförstärkarrör (andra än första generationen).
- c) Mikrokanalplattor.
- d) Televisionskamerarör för låga ljusnivåer.
- e) Detektorgrupper (även elektroniska kopplings- eller visningssystem).
- f) Pyroelektriska TV-detektorer.
- g) Kylsystem för bildsystem.
- h) Elektriskt triggade slutare av fotokrom eller elektrooptisk typ med en slutarhastighet av mindre än 100 µs, utom när det gäller slutare som utgör en väsentlig del av en höghastighetskamera.

- ML15 Not 1 (forts.)
- i) Fiberoptisk bildomvandlare (twister).
 - j) Sammansatta fotoceller av halvledartyp.
- Not 2 ML15 omfattar inte "bildförstärkarrör av första generationen" eller utrustning särskilt utformad för att inkorporera "bildförstärkarrör av första generationen".
- Anm.: När det gäller klassificeringen av vapensikten som innehåller "bildförstärkarrör av första generationen", se ML1, ML2 och ML5 a.
- Anm.: Se även avsnitten 6A002.a.2. och 6A002.b. på EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.
- ML16 **Smidesstycken, gjutstycken och andra obearbetade produkter som särskilt utformats för utrustning enligt ML1–ML4, ML6, ML9, ML10, ML12 eller ML19.**
- Not ML16 omfattar obearbetade produkter om dessa går att identifiera genom materialets beståndsdelar, form eller funktion.
- ML17 **Övrig utrustning, material och 'bibliotek', enligt följande, samt komponenter som utformats särskilt för dessa:**
- a) Autonom utrustning för dykning, enligt följande:
 - 1. Hel- eller halvslutna apparater (rebreather) som utformats särskilt för militär användning (t.ex. särskilt utformad för att inte vara magnetisk).
 - 2. Särskilt utformade komponenter för att modifiera en apparat med öppen krets till militär användning.
 - 3. Artiklar som utformats uteslutande för militär användning med autonom dykutrustning.

Anm.: Se även avsnitt 8A002.q i EU:s förteckning över varor med dubbla användningsområden.
 - b) Byggutrustning som utformats särskilt för militär användning.
 - c) Beslag (fittings), ytskikt och behandling för signaturdämpning, som utformats särskilt för militär användning.
 - d) Fältarbetsutrustning som utformats särskilt för användning i stridszon.
 - e) "Robotar", "robot"styrningar och "manipulatorer för robotar", med något av följande kännetecken:
 - 1. Särskilt utformade för militär användning.
 - 2. Innehåller medel för skydd av hydraulledningar mot punktering förorsakad av ballistiska fragment som kommer utifrån (innehåller t.ex. självtätande ledningar) och har utformats för användning av hydraulvätskor med en flampunkt som överstiger 839 K (566 °C).
 - 3. Särskilt utformade eller konstruerade för drift i en omgivning med elektromagnetisk puls (EMP).

Teknisk anmärkning

Elektromagnetisk puls avser inte oavsiktlig interferens orsakad av elektromagnetisk strålning från närliggande utrustning (t.ex. maskiner, apparater eller elektronik) eller blixnar.
 - f) 'Bibliotek' (parametriserade databaser) som utformats särskilt för militär användning med utrustning som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.
 - g) Utrustning för generering av kärnkraft eller framdrivningsutrustning, inbegripet "kärnreaktorer" som utformats särskilt för militär användning och komponenter för dessa som utformats eller 'modifierats' särskilt för militär användning.
 - h) Utrustning och material, med en ytbeläggning eller behandling för signaturdämpning, som utformats särskilt för militär användning, utom sådana som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.
 - i) Simulatorer som utformats särskilt för militära "kärnreaktorer".
 - j) Flyttbara reparationsverkstäder särskilt utformade eller 'modifierade' för underhåll av militär utrustning.

ML17 (forts.)

- k) Generatorer för bruk i fält som utformats eller 'modifierats' särskilt för militär användning.
- l) Containrar som utformats eller 'modifierats' särskilt för militär användning.
- m) Färjor andra än de som tas upp på något annat ställe i EU:s gemensamma militära förteckning, broar och pontoner som utformats särskilt för militär användning.
- n) Testmodeller som särskilt utformats för "utveckling" av föremål enligt ML4, ML6, ML9 eller ML10.
- o) Skyddsutrustning för laser (t.ex. ögonskydd och sensorskydd) som är särskilt utformad för militär användning.
- p) "Bränsleceller", förutom sådana som tas upp någon annanstans i EU:s gemensamma militära förteckning, och som har särskilt utformats eller 'modifierats' för militär användning.

Tekniska anmärkningar

1. I ML17 ska begreppet 'bibliotek' (parametriserad databas) avse en samling tekniska upplysningar av militär karaktär till vilka det kan hänvisas vid förbättring av prestanda hos militär utrustning eller militära system.
2. I ML17 ska med termen 'modifierad' förstås varje strukturell, elektrisk, mekanisk eller annan ändring som förser ett icke-militärt föremål med militära egenskaper som motsvarar ett föremål som särskilt utformats för militär användning.

ML18 **Utrustning och komponenter för framställning av produkter enligt följande:**

- a) Särskilt utformad eller modifierad utrustning för 'framställning' av produkter som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning, och komponenter som utformats särskilt för denna.
- b) Särskilt utformade miljötestanordningar och för dessa särskilt utformad utrustning, för certifiering, lämplighetsbedömning eller provning av produkter som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.

Teknisk anmärkning

I ML18 inbegrips i ordet 'framställning' även utformning, granskning, tillverkning, testning och kontroll.

Not ML18 a och b omfattar följande utrustning:

- a) Kontinuerligt arbetande nitreringsanläggningar.
- b) Provningscentrifugapparater eller utrustning som
 1. drivs av en motor eller motorer med en effekt på totalt mer än 298 kW (400 hk),
 2. klarar en nyttolast av 113 kg eller mer, eller
 3. kan ge en centrifugal acceleration om 8 g eller mer på en nyttolast av 91 kg eller mer.
- c) Dehydreringspressar.
- d) Skruvextrudrar som är speciellt utformade eller modifierade för strängsprutning av militärt sprängämne.
- e) Skärmaskiner för tillskärning av strängsprutade drivmedel.
- f) 'Godistunnor' (tumlare) på 1,85 m eller mer i diameter och med en produktionskapacitet som överstiger 227 kg.
- g) Kontinuerliga blandare för fasta drivmedel.
- h) Kvarnar som drivs med flytande energi för malning eller för att krossa beståndsdelar i militära sprängämnen.
- i) Utrustning för såväl sfärisk som enhetlig partikelstorlek i metallpulver under ML8 c 8.
- j) Konvektionsströmkonvertrar för omformning av material under ML8 c 3.

ML19 **Vapensystem baserade på riktad energi (DEW-system), därtill hörande utrustning eller motmedelsutrustning och testmodeller, enligt följande, och särskilt utformade komponenter för dessa:**

- a) "Laser"system som är särskilt utformade för att utplåna ett mål eller att avbryta uppdraget.
- b) Partikelstrålesystem som är kapabla att utplåna ett mål eller avbryta uppdraget.

ML19 (forts.)

- c) Radiofrekvenssystem med hög effekt som är kapabla att utplåna ett mål eller avbryta uppdraget.
- d) Utrustning som särskilt utformats för att upptäcka eller identifiera, eller försvara mot system enligt ML19 a–c.
- e) Fysiska testmodeller för system, utrustning och komponenter enligt ML19.
- f) System med "laser" som särskilt utformats för att orsaka bestående blindhet för det nakna ögat eller ögon med synkorrigerande hjälpmedel.

Not 1 DEW-system enligt ML19, omfattar system vars kapacitet härrör från kontrollerad tillämpning av följande:

- a) "Laser" med tillräcklig effekt för en förstörelse som liknar den som konventionell ammunition ger.
- b) Partikelacceleratorer som avger en laddad eller neutral partikelstråle med förstörande effekt.
- c) Strålsändare med radiofrekvens med högpulseffekt eller hög medeffekt som genererar fält som är tillräckligt starka för att göra elektroniska kretssystem hos ett avlågset mål obrukbara.

Not 2 ML19 omfattar följande utrustning om den utformats särskilt för DEW-system:

- a) Huvudgenerator, lagring av energi, omkoppling, effektkonditionering eller bränslehantering.
- b) System för målfångning eller målföljning.
- c) System kapabla att bedöma huruvida målet skadats, utplånats eller om uppdraget avbrutits.
- d) Utrustning för strålhantering, strålspridning eller strålriktning.
- e) Utrustning som är kapabel till snabb strålvridning och är avsedd för snabba operationer med flera mål.
- f) Adaptiv optik och faskonjugatorer.
- g) Ströminjektorer för negativa vätejonsstrålar.
- h) "Rymdkvalificerade" acceleratorkomponenter.
- i) Trattutrustning för negativa jonstrålar.
- j) Utrustning för att kontrollera och vrida en energirik jonstråle.
- k) "Rymdkvalificerade" bleck för att neutralisera negativa väteisotopsstrålar.

ML20 **Kryogen och "supraledande" utrustning, enligt följande, och särskilt utformade komponenter och tillbehör för sådan:**

- a) Utrustning som särskilt utformats eller konfigurerats för att monteras i ett fordon för militär mark-, marin-, luft- eller rymd användning och som fungerar när fordonet är i rörelse samt kan producera eller bibehålla temperaturer som understiger 103 K (– 170 °C).

Not ML20 a omfattar mobila system som innehåller eller använder tillbehör eller komponenter som tillverkas av icke-metalliska eller icke-elektriska ledande material, såsom plast eller epoxy-impregnerade material.

- b) "Supraledande" elektrisk utrustning (roterande maskiner och transformatorer) som är särskilt utformad eller konfigurerad för att monteras i ett fordon för militär mark-, marin-, luft- eller rymd användning och som fungerar när fordonet är i rörelse.

Not ML20 b gäller inte likströmshybridunipolarmaskiner med normala enpoliga metallkroppar som roterar i ett magnetfält genererat av supraledande lindningar, under förutsättning att lindningarna är generatorns enda supraledande komponent.

ML21 "Programvara" enligt följande:

- a) "Programvara" som särskilt utformats eller modifierats för "utveckling", "produktion" eller "användning" av utrustning, material eller "programvara" som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.
- b) Specifik "programvara", med undantag av den som anges i ML21 a, enligt följande:
 1. "Programvara" som särskilt utformats för militär användning och för testning, simulering eller utvärdering av militära vapensystem.
 2. "Programvara" som särskilt utformats för militär användning och för testning eller simulering av scenarier för militära operationer.
 3. "Programvara" för att bedöma effekterna av konventionella krigsvapen, kärnvapen, kemiska eller biologiska krigsvapen.
 4. "Programvara" som särskilt utformats för militär användning och som särskilt utformats för lednings-, kommunikations- och underrättelsesystem (C³) eller lednings-, kommunikations-, dator- och underrättelsesystem (C⁴).
- c) "Programvara" som inte omfattas av ML21 a eller b, som särskilt utformats eller ändrats för att göra det möjligt att använda utrustning som inte tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning för sådana militära ändamål som omfattas av EU:s gemensamma militära förteckning.

ML22 "Teknik" enligt följande:

- a) "Teknik", med undantag av den som anges i ML22 b, som "erfordras" för "utveckling", "produktion", drift, installation, underhåll (kontroll), reparation, översyn eller renovering av de produkter som tas upp i EU:s gemensamma militära förteckning.
- b) "Teknik" enligt följande:
 1. "Teknik" som "erfordras" för utformning och montering av komponenter till, och drift, underhåll och reparation av kompletta produktionsanläggningar för produkter som tas upp i Europeiska unionens gemensamma militära förteckning, även om komponenterna för dessa produktionsanläggningar inte finns upptagna på förteckningen.
 2. "Teknik" som "erfordras" för "utveckling" och "produktion" av handeldvapen, även om de används för att tillverka reproduktioner av antika handeldvapen.
 3. Används inte sedan 2013.
Anm.: Se ML22 a för "teknik" som tidigare angavs i ML22 b 3.
 4. Används inte sedan 2013.
Anm.: Se ML22 a för "teknik" som tidigare angavs i ML22 b 4.
 5. "Teknik" som "erfordras" uteslutande för inkorporering av "biokatalysatorer" enligt ML7 i 1, i militära bärare för ämnen eller militära material.

Not 1 "Teknik" som "erfordras" för "utveckling", "produktion", drift, installation, underhåll (kontroll), reparation, översyn eller renovering av produkter som tas upp i Europeiska unionens gemensamma militära förteckning omfattas fortsatt även när den tillämpas på produkter som inte tas upp i Europeiska unionens gemensamma militära förteckning.

Not 2 ML22 gäller inte:

- a) "teknik" som minimalt krävs för installation, drift, underhåll (kontroll) eller reparation av produkter som inte omfattas eller för vilka exporttillstånd har beviljats,
- b) "teknik" som är "allmänt tillgänglig", "grundforskning" eller de upplysningar som minimalt krävs för patentansökningar,
- c) "teknik" för magnetisk induktion för kontinuerlig framdrivning av civila transportanordningar.

DEFINITIONER AV TERMER SOM ANVÄNDS I DENNA FÖRTECKNING

Följande är definitioner av termer som används i denna förteckning, i alfabetisk ordning.

Not 1 Definitionerna gäller i hela förteckningen. Hänvisningarna är endast förslag och påverkar inte den allmänna tillämpningen av de definierade termerna i hela förteckningen.

Not 2 Ord och termer i denna förteckning över definitioner har den definierade betydelsen endast när detta anges genom att de har satts inom "dubbla citattecken". Definitioner av termer inom 'enkla citattecken' ges i en teknisk anmärkning till respektive produkt eller teknik. I övrigt har ord och termer sin vanliga (lexikaliska) betydelse.

ML7 "agens för kravallhantering":

ämnen som när de används enligt sedvanliga villkor i samband med kravallhantering, hos människor snabbt framkallar sensorisk irritation eller funktionsnedsättande fysiska effekter som försvinner kort efter det att exponeringen avbrutits. (Tårgas ingår i "agens för kravallhantering".)

ML22 "allmänt tillgänglig":

"teknik" eller "programvara" som har gjorts tillgänglig utan restriktioner för vidare spridning.

Not: Upphovsrättsliga restriktioner innebär ingen ändring av det förhållandet att "teknik" eller "programvara" är "allmänt tillgängliga".

ML7 "anpassad för användning i krig":

alla modifikationer eller urval (såsom ändrad renhet, hållbarhetstid, virulens, spridningsegenskaper eller motståndskraft mot UV-strålning) som gjorts för att öka effektiviteten i form av förlust av människoliv och djur, skador på utrustning, skördar eller miljön.

ML21,
ML22 "användning":

drift, installation (inklusive installation på plats), underhåll (kontroll), reparation, översyn och renovering.

ML11 "automatiserade ledningssystem":

elektroniska system genom vilka information som är nödvändig för att en grupp, större formering, taktisk formering, enhet, fartyg, underenhet eller vapenledning matas in, bearbetas och överförs. Till detta används dator eller annan specialiserad hårdvara utformad för att stödja en militär ledningsorganisations funktioner. De viktigaste funktionerna hos ett automatiserat ledningssystem är effektiv automatiserad insamling, ackumulering, lagring och bearbetning av informationen, att visa upp situationen och de omständigheter som påverkar förberedelserna av och genomförandet av stridsoperationer, operationella och taktiska beräkningar för fördelningen av resurser mellan styrkegrupperingar eller delar av den operativa förbandssammansättningen eller styrkeutplaceringen enligt uppdraget eller operationsfasen, insamling av uppgifter för lägesbedömning och beslutsfattande under hela operationen eller striden, datorsimulering av operationer.

ML15 "bildförstärkarrör av första generationen":

elektrostatiskt fokuserande rör, med in- och utgående bildskärmar av fiberoptik eller glas, multialkaliska fotokatoder (S-20 eller S-25), men inte med förstärkare med mikrokanalplatta.

- ML7,
ML22 "biokatalysatorer":

enzymer för särskilda kemiska eller biokemiska reaktioner eller andra biologiska föreningar som binder till och accelererar nedbrytningen av kemiska stridsmedel.
- Teknisk anmärkning
"enzymer": biokatalysatorer för särskilda kemiska eller biokemiska reaktioner.
- ML7,
ML22 "biopolymerer":

biologiska makromolekyler enligt följande:
- a) Enzymer för särskilda kemiska eller biokemiska reaktioner.
b) Antikroppar, monoklonala, polyklonala eller anti-idiotypiska.
c) Särskilt utformade eller särskilt behandlade receptorer.
- Tekniska anmärkningar
1. "anti-idiotypiska antikroppar": antikroppar som binder till andra antikroppars specifika antigenbindningsplatser.
2. "monoklonala antikroppar": proteiner som binder till en antigenplats och framställs av en enda cellklon.
3. "polyklonala antikroppar": en blandning av proteiner som binder till den särskilda antigenen och framställs av mer än en cellklon.
4. "receptorer": biologiska makromolekylära strukturer som kan binda ligander vars bindning påverkar fysiologiska funktioner.
- ML17 "bränslecell":

en elektrokemisk anordning som omvandlar kemisk energi direkt till likström genom förbrukning av bränsle från en extern källa.
- ML4,
ML10 "civila luftfartyg":

"luftfartyg" som förts upp på förteckningar med luftvärdighetsbevis som utges av civila luftfartsmyndigheter för kommersiella flygningar på inrikes eller utrikes leder eller för legitimt civilt, privat eller affärsmässigt bruk.
- ML8 "drivmedel":

ämnen eller blandningar som via en kemisk reaktion producerar stora volymer heta gaser i kontrollerad takt för att utföra mekaniskt arbete.
- ML8 "energetiska material":

ämnen eller blandningar som via en kemisk reaktion lösgör den energi som erfordras för deras avsedda användning. "Sprängämnen", "pyrotekniska anordningar" och "drivmedel" är underavdelningar till energetiska material.
- ML22 "erfordras":

när det används i samband med "teknik", endast den del av "tekniken" som är särskilt ansvarig för att uppnå eller överskrida kontrollerade prestanda, karakteristika eller funktioner. "Teknik" som "erfordras" kan vara gemensam för olika produkter.
- ML7 "expressionsvektorer":

bärare (t.ex. plasmid eller virus) som används för att föra in genetiskt material i värdceller.

- ML13 "fibrer eller fiberliknande material":
omfattar:
a) kontinuerliga enfibertrådar,
b) kontinuerliga garn och vävar,
c) tejp, duk, mattor, band,
d) hackade fibrer, stapelfibrer och sammanhängande fiberfilter,
e) tunna trådar (whiskers), antingen mono- eller polykristallina av valfri längd,
f) aromatisk polyamidmassa.
- ML22 "grundforskning":
experimentellt eller teoretiskt arbete som främst utförs för att inhämta ny kunskap om fenomenens fundamentala principer eller observerbara fakta som inte har ett specifikt praktiskt syfte eller mål.
- ML17 "kärnreaktor":
inkluderar de föremål som är placerade inne i eller i direkt anslutning till reaktortanken, utrustningen som kontrollerar effektivnivån i kärnan och de komponenter som normalt innehåller, kommer i direkt kontakt med eller styr primärkylmedlet i reaktorkärnan.
- ML9,
ML19 "laser":
en sammansättning av komponenter som producerar ett i såväl tiden som rummet koherent ljus som är förstärkt med hjälp av stimulerad strålningsemission.
- ML8, ML10,
ML14 "luftfartyg":
luftburna farkoster med fasta vingar, svängande vingar, roterande vingar (helikoptrar), tippande rotorer eller tippande vingar.
- ML10 "lättare än luft-farkoster":
ballonger och luftskepp som använder varmluft eller andra gaser som är lättare än den omgivande luften, t. ex. helium eller väte, för att lyftas.
- ML17 "manipulatorer":
griparmar, aktiva verktygsenheter och andra verktyg som fästs i änden av en manipulatorarm på en "robot".

Teknisk anmärkning
"Aktiva verktygsenheter" är enheter som tillför rörelsekraft, processenergi eller avkänning till ett arbetsstycke.
- ML10 "obemannat luftfartyg" ("UAV"):
"luftfartyg" som utan att ha någon människa ombord har förmåga att lyfta, flyga och navigera kontrollerat.
- ML8 "prekursorer":
specialkemikalier som används vid tillverkning av sprängämnen.

- ML18,ML21,
ML22 "produktion":
- alla produktionsskeden, exempelvis produktionsutveckling, tillverkning, integrering, sammansättning (montering), inspektion, provning och kvalitetssäkring.
- ML21 "programvara":
- en samling av ett eller flera "program" eller "mikroprogram" som är lagrade i ett konkret uttrycksmedium.
- ML4, ML8 "pyroteknik":
- blandningar av fasta eller flytande bränslen och oxidationsmedel som när de antänds genomgår en energitisk kemisk reaktion i kontrollerad takt avsedd att åstadkomma viss tidsmässig fördröjning, eller kvantiteter av värmeutveckling, ljud, rök, synligt ljus eller infraröd strålning. Pyrofori är en underavdelning av pyroteknik, som inte innehåller oxidationsmedel men som självantänder vid kontakt med luften.
- ML17 "robot":
- en manipuleringsmekanism som kan vara av banstyrnings- eller punktstyrningstypen, som kan använda sensorer och som har samtliga följande egenskaper:
- Den är multifunktionell.
 - Den kan placera eller orientera material, delar, verktyg eller speciella komponenter med hjälp av variabla rörelser i ett tredimensionellt rum.
 - Den omfattar tre eller flera servoanordningar med öppen eller slutna slinga som kan omfatta stegmotorer.
 - Den har även "användartillgänglig programmerbarhet" med hjälp av lär/utför-metoden eller med hjälp av en elektronisk dator som kan vara en programmerbar logikcontroller, dvs. utan mekanisk förmedling.
- Not Ovanstående definition omfattar inte följande anordningar:
- Manipulationsmekanismer som bara kan styras manuellt eller med fjärrstyrning.
 - Mekanismer med fast-sekvens-manipulering som är automatiserade rörelseanordningar som arbetar enligt mekaniskt fasta programmerade rörelser. Programmet är mekaniskt begränsat av fasta stoppanordningar, t.ex. stift eller kammar. Rörelsernas sekvensföljd och valet av banor eller vinklar är inte variabla eller utbytbara på mekaniskt, elektroniskt eller elektriskt sätt.
 - Mekaniskt styrda manipuleringsmekanismer med variabel sekvens som är automatiserade rörelseanordningar som arbetar enligt mekaniskt fasta programmerade rörelser. Programmet är mekaniskt begränsat av fasta men justerbara stoppanordningar, t.ex. stift eller kammar. Rörelsernas sekvensföljd och valet av banor eller vinklar är variabla inom det fasta programmönstret. Variationer eller modifikationer av programmönstret (t.ex. ändringar av stift eller utbyte av kammar) längs en eller flera rörelseaxlar kan endast göras genom mekaniska operationer.
 - Icke servostyrda manipuleringsmekanismer med variabel sekvens som är automatiserade rörelseanordningar som arbetar enligt mekaniskt fasta programmerade rörelser. Programmet är variabelt, men sekvensen kan endast genomföras med hjälp av binära signaler från mekaniskt fixerade elektriska binära anordningar eller justerbara stoppanordningar.
 - Staplingskranar som är definierade som kartesiska koordinatmanipuleringsystem som är tillverkade som en integrerad del av ett lodrätt system av lagringsbehållare och konstruerade för att hämta innehållet i dessa behållare för lagring eller hämtning.
- ML 11 "rymdfarkoster"
- Aktiva och passiva satelliter och rymdsonder.

- ML19 "rymdkvalificerade":
Konstruerade, tillverkade eller kvalificerade genom framgångsrik provning för drift på en höjd av minst 100 km ovanför jordytan.
Not Att ett visst föremål genom provning har konstaterats vara "rymdkvalificerat" betyder inte att andra föremål i samma produktionskörning eller modellserie utan individuell provning är "rymdkvalificerade".
- ML8,
ML18 "sprängämnen":
fasta, flytande eller gasformiga ämnen eller blandningar av ämnen som vid användning som primärt sprängämne, booster eller laddning i stridsspets, sprängladdningar eller annan användning är avsedda att detonera.
- ML20 "supraledande":
material (t.ex. metaller, legeringar eller blandningar) där all elektrisk resistans kan avlägsnas (innebär att de kan uppnå oändlig elektrisk ledningsförmåga och överföra mycket stora strömmar utan joulsk upphetning).
"kritisk temperatur" (ibland kallad omslagstemperatur): den temperatur då ett specifikt "supraledande" material upphör att ha någon resistans mot elektrisk likström.
Teknisk anmärkning
Den "supraledande" egenskapen hos ett material karakteriseras individuellt av en "kritisk temperatur", ett kritiskt magnetfält som är en funktion av temperaturen, samt av en kritisk strömtäthet som emellertid är en funktion av både det magnetiska fältet och temperaturen.
- ML22 "teknik":
specifik information som är nödvändig för "utveckling", "produktion" eller "användning" av en produkt. Informationen har formen 'tekniska uppgifter' eller 'teknisk assistans'.
Tekniska anmärkningar
1. 'Tekniska uppgifter' kan avse ritningskopior, planer, diagram, modeller, formler, tabeller, teknisk design och specifikationer, manualer och instruktioner, skrivna eller inspelade på andra medier eller enheter såsom skivor, band eller ROM-minnen.
2. 'Teknisk assistans' kan ges i form av instruktioner, färdigheter, utbildning, arbetsmetoder och konsulttjänster. 'Teknisk assistans' kan inbegripa överföring av tekniska uppgifter.
- ML8 "tillsatser":
ämnen som används i explosiva blandningar för att förbättra deras egenskaper.
- ML21,
ML22 "utveckling":
rör alla faser före serieproduktion såsom: konstruktion, konstruktionsforskning, konstruktionsanalys, konstruktionskoncept, sammansättning och provning av prototyper, pilotillverkningsplaner, konstruktionsuppgifter, processen med att förvandla konstruktionsuppgifterna till en produkt, konfigurationskonstruktion, integrering, layout.
-

BESLUT

RÅDETS BESLUT 2014/906/GUSP

av den 15 december 2014

om ändring av beslut 2013/726/Gusp till stöd för FN:s säkerhetsråds resolution 2118 (2013) och beslut EC-M-33/Dec 1 av styrelsen för Organisationen för förbud mot kemiska vapen (OPCW) inom ramen för genomförandet av EU:s strategi mot spridning av massförstörelsevapen

EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av fördraget om Europeiska unionen, särskilt artiklarna 28.1 och 31.1,

med beaktande av förslaget från unionens höga representant för utrikes frågor och säkerhetspolitik, och

av följande skäl:

- (1) Den 9 december 2013 antog rådet beslut 2013/726/Gusp ⁽¹⁾.
- (2) I beslut 2013/726/Gusp föreskrivs en genomförandeperiod på 12 månader för det projekt som avses i artikel 1.2 efter dagen för ingåendet av den finansieringsöverenskommelse som avses i artikel 3.3.
- (3) Den 6 november 2014 anhöll det tekniska sekretariatet vid Organisationen för förbud mot kemiska vapen (OPCW) om unionens godkännande av en förlängning av genomförandeperioden i beslut 2013/726/Gusp till och med den 30 september 2015 för att möjliggöra det fortsatta genomförandet av projektet efter den tidpunkt för upphörande av beslutets giltighet som avses i artikel 5.2.
- (4) Den begärda ändringen av beslut 2013/726/Gusp berör artikel 5.2 och första stycket i avsnittet "Verksamhet", där giltighetstiden för projektets genomförande måste ändras.
- (5) Projektets fortsatta genomförande som avses i artikel 1.2 i beslut 2013/726/Gusp, enligt de specifika angivelserna i den anhållan som OPCW gjorde den 6 november 2014, kan ske utan några resursmässiga konsekvenser.
- (6) Beslut 2013/726/Gusp bör därför ändras så att det projekt som däri anges kan genomföras fullt ut, genom att dess giltighetstid förlängs i enlighet därmed.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Beslut 2013/726/Gusp ska ändras på följande sätt:

1. Artikel 5.2 ska ersättas med följande:

"2. Det upphör att gälla den 30 september 2015."

2. I bilagan ska första stycket i avsnittet "Verksamhet" ersättas med följande:

"Stödet till OPCW kommer att ges i form av upp till 5 satellitbilda produkter från Europeiska unionens satellitcentrum (EUSC) per vecka under tiden från avtalets undertecknande fram till och med den 30 september 2015."

⁽¹⁾ Rådets beslut 2013/726/Gusp av den 9 december 2013 till stöd för FN:s säkerhetsråds resolution 2118 (2013) och beslut EC-M-33/Dec 1 av styrelsen för Organisationen för förbud mot kemiska vapen (OPCW) inom ramen för genomförandet av EU:s strategi mot spridning av massförstörelsevapen (EUT L 329, 10.12.2013, s. 41).

Artikel 2

Detta beslut träder i kraft samma dag som det antas.

Utfärdat i Bryssel den 15 december 2014.

På rådets vägnar
F. MOGHERINI
Ordförande

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEBESLUT

av den 11 december 2014

om tillstånd för utsläppande på marknaden av *Clostridium butyricum* (CBM 588) som ny livsmedelsingrediens enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 258/97

[delgivet med nr (2014) 9345]

(Endast den engelska texten är giltig)

(2014/907/EU)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 258/97 av den 27 januari 1997 om nya livsmedel och nya livsmedelsingredienser ⁽¹⁾, särskilt artikel 7, och

av följande skäl:

- (1) Den 2 februari 2012 ansökte företaget Miyarisan Pharmaceutical Co. Ltd hos de behöriga myndigheterna i Förenade kungariket om att få släppa ut *Clostridium butyricum* (CBM 588) på marknaden som ny livsmedelsingrediens för användning i kosttillskott.
- (2) Den 14 maj 2013 utfärdade det behöriga organet för utvärdering av livsmedel i Förenade kungariket sin första utvärderingsrapport. I rapporten drogs slutsatsen att *Clostridium butyricum* (CBM 588) uppfyller kriterierna för nya livsmedel i artikel 3.1 i förordning (EG) nr 258/97.
- (3) Kommissionen vidarebefordrade den första utvärderingsrapporten till de andra medlemsstaterna den 4 september 2013.
- (4) Motiverade invändningar framfördes inom den period på 60 dagar som fastställs i artikel 6.4 första stycket i förordning (EG) nr 258/97. I enlighet med artikel 7.1 i förordning (EG) nr 258/97 bör kommissionen anta ett genomförandebeslut som tar hänsyn till framförda invändningar. Sökandens kompletterande förklaringar undanröjde dessa farhågor på ett sätt som medlemsstaterna och kommissionen var nöjda med.
- (5) I Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/46/EG ⁽²⁾ fastställs krav för kosttillskott. Användningen av *Clostridium butyricum* (CBM 588) bör tillåtas utan att det påverkar tillämpningen av kraven i den lagstiftningen.
- (6) De åtgärder som föreskrivs i detta beslut är förenliga med yttrandet från ständiga kommittén för växter, djur, livsmedel och foder.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Clostridium butyricum (CBM 588) enligt specifikationen i bilagan får släppas ut på marknaden i unionen som ny livsmedelsingrediens för användning i kosttillskott med en högsta dos på $1,35 \times 10^8$ CFU per dag utan att det påverkar tillämpningen av de specifika bestämmelserna i direktiv 2002/46/EG.

Artikel 2

Clostridium butyricum (CBM 588) som tillåts genom detta beslut ska vid märkning av livsmedel i vilka det ingår benämnas ”*Clostridium butyricum* MIYAIRI 588 (CBM 588)” eller ”*Clostridium butyricum* (CBM 588)”.

⁽¹⁾ EGT L 43, 14.2.1997, s. 1.

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/46/EG av den 10 juni 2002 om tillnärmning av medlemsstaternas lagstiftning om kosttillskott (EGT L 183, 12.7.2002, s. 51).

Artikel 3

Detta beslut riktar sig till Miyarisan Pharmaceutical Co. Ltd, 1-10-3, Kaminakazato, Kita-Ku, Tokyo 114-0016, Japan.

Utfärdat i Bryssel den 11 december 2014.

På kommissionens vägnar
Vytenis ANDRIUKAITIS
Ledamot av kommissionen

BILAGA

SPECIFIKATION FÖR *CLOSTRIDIUM BUTYRICUM* (CBM 588)

Definition: *Clostridium butyricum* (CBM 588) är en grampositiv, sporbildande, obligat anaerob, icke-patogen, icke genetiskt modifierad bakterie.

Beskrivning: Vita eller ljusgrå tablett med karakteristisk lukt och söt smak.

Mikrobiologiska kriterier

Totalt antal levande aeroba bakterier	Högst 10^3 CFU/g
<i>Escherichia coli</i>	Ej påvisade
<i>Staphylococcus aureus</i>	Ej påvisade
<i>Pseudomonas aeruginosa</i>	Ej påvisade
Jäst och mögel	Högst 10^2 CFU/g

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEBESLUT**av den 12 december 2014****om likvärdighet hos tillsyns- och regleringskrav i vissa tredje länder och territorier för behandlingen av exponeringar enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013****(Text av betydelse för EES)**

(2014/908/EU)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 ⁽¹⁾, särskilt artiklarna 107.4, 114.7, 115.4, 116.5 och 142.2, och

av följande skäl:

- (1) Institutet ska uppfylla kapitalkrav som på ett tillfredsställande sätt återspeglar dessa institutioners risker, däribland kreditrisker, med beaktande av de olika geografiska sammanhang där de är verksamma. Den kreditrisk som institutet har tagit på sig för exponeringar till enheter utanför unionen fastställs, allt annat lika, genom kvaliteten på det relevanta regelverket och den tillsyn som genomförs i det berörda tredjelandet.
- (2) Enligt artikel 107.3 i förordning (EU) nr 575/2013 får institut behandla exponeringar mot värdepappersföretag i tredjeland, kreditinstitut och utbyten som exponeringar mot institut, endast om tredjelandet tillämpar krav på tillsyn och övervakning av den berörda enheten som minst är likvärdiga med dem som tillämpas inom unionen.
- (3) I artiklarna 114.7, 115.4 och 116.5 i förordning (EU) nr 575/2013 fastställs särskilda riskvikter tillämpliga på exponeringar mot nationella regeringar, centralbanker, regionala och lokala myndigheter och organ inom offentlig sektor belägna i tredjeländer som tillämpar tillsyns- och regleringssystem som åtminstone är likvärdiga med de system som tillämpas i unionen.
- (4) I artikel 153 i förordning (EU) nr 575/2013 fastställs den formel för beräkning av riskvägda exponeringsbelopp för exponeringar mot företag, institut, nationella regeringar och centralbanker enligt den interna ratingmetoden (IRB) samt information om de parametrar som ska användas i beräkningen, inklusive korrelationskoefficienten. I artikel 153.2 i förordning (EU) nr 575/2013 fastställs korrelationskoefficienten för stora enheter i den finansiella sektorn. Enligt artikel 142.1.4 b i förordningen måste en enhet i den finansiella sektorn eller ett av dess dotterföretag, för att uppfylla definitionen "stor enhet i den finansiella sektorn", omfattas av tillsynsreglering inom unionen eller lagstiftningen i ett tredjeland som tillämpar reglerings- och tillsynskrav som åtminstone är likvärdiga med dem som tillämpas i unionen.
- (5) För att bestämma lämpliga riskvägda exponeringar för beräkningen av kapitalkraven för den kreditrisk som förknippas med exponeringar av vissa kategorier av enheter som är belägna i tredjeländer, har kommissionen bedömt likvärdigheten hos tillsyns- och regleringssystemen i tredjeländer med motsvarande tillsyns- och regleringssystem i unionen.
- (6) Likvärdigheten har fastställts genom en resultatbaserad analys av tredjelandets tillsyns- och regleringssystem för att testa deras förmåga att uppnå samma allmänna mål som unionens tillsyns- och regleringssystem. Målen avser i synnerhet stabiliteten och integriteten i både det inhemska och det globala finansiella systemet som helhet, ett effektivt och tillräckligt skydd för insättare och andra konsumenter av finansiella tjänster, samarbete mellan olika aktörer i det finansiella systemet, bland annat tillsyns- och kontrollmyndigheter, tillsynens oberoende och effektivitet och ett effektivt genomförande och upprätthållande av relevanta internationellt överenskomna standarder. För att uppnå samma allmänna mål som unionens tillsyns- och regleringssystem, bör tillsyns- och regleringssystemet i tredjeland uppfylla en rad operativa och organisatoriska standarder samt tillsynsstandarder som återspeglar

⁽¹⁾ EGT L 176, 27.6.2013, s. 1.

de väsentliga delarna av unionens tillsyns- och regleringskrav tillämpliga på relevanta kategorier av finansinstitut. Med beaktande av oberoende bedömningar av internationella organisationer, t.ex. de som genomförts av Baselkommittén för banktillsyn, Internationella valutafonden och Internationella organisationen för värdepappers-tillsyn, har kommissionen bedömt de tillsyns- och regleringssystem som vissa tredje länder tillämpar för kreditinstitut, värdepappersföretag och börser. Genom denna analys har kommissionen fått möjlighet att utvärdera likvärdigheten hos system i tredjeländer för fastställandet av behandlingen av de berörda kategorierna av exponeringar som avses i artiklarna 107, 114, 115, 116 och 142 i förordning (EU) nr 575/2013.

- (7) För de syften som avses i artiklarna 114, 115, och 116 i förordning (EU) nr 575/2013 bör likvärdighet fastställas med hänvisning till de tillsyns- och regleringssystem som gäller för kreditinstitut, eftersom systemen vanligtvis avgör riskvikterna för beräkningen av kapitalkraven för kreditrisker.
- (8) Vid tillämpning av artikel 142.1.4 b i förordning (EU) nr 575/2013 begränsas bedömningen av likvärdighet till de tillsyns- och regleringssystem som är tillämpliga på företag i tredjeland vars huvudsakliga verksamhet är jämförbar med den för ett kreditinstitut eller värdepappersföretag, i enlighet med definitionen i artikel 4.1.27 i den förordningen.
- (9) Bedömningen visar att Australien, Brasilien, Förenta staterna, Guernsey, Hongkong, Indien, Isle of Man, Japan, Jersey, Kanada, Kina, Mexiko, Monaco, Saudiarabien, Schweiz, Singapore och Sydafrika har infört tillsyns- och regleringssystem som uppfyller en rad operativa och organisatoriska standarder samt tillsynsstandarder som återspeglar de väsentliga delarna i unionens tillsyns- och regleringssystem tillämpliga på kreditinstitut. Därför är det lämpligt att betrakta de tillsyns- och regleringskrav för kreditinstitut som är belägna i dessa tredjeländer och territorier som minst likvärdiga med dem som tillämpas i unionen i den mening som avses i artikel 107.4 och 142.1.4 b i förordning (EU) nr 575/2013.
- (10) Bedömningen visar att Australien, Brasilien, Förenta staterna, Kanada, Kina, Mexiko, Saudiarabien, Singapore och Sydafrika har infört tillsyns- och regleringssystem vilka uppfyller en rad operativa och organisatoriska standarder samt tillsynsstandarder som återspeglar de väsentliga delarna i unionens tillsyns- och regleringssystem som gäller för värdepappersföretag. Därför är det lämpligt att betrakta de tillsyns- och regleringskrav som gäller värdepappersföretag som är belägna i dessa tredjeländer som åtminstone likvärdiga med dem som tillämpas i unionen i den mening som avses i artiklarna 107.4 och 142.1.4 b i förordning (EU) nr 575/2013.
- (11) Bedömningen visar att Brasilien, Förenta staterna, Indien, Japan, Kanada, Kina, Mexiko, Saudiarabien, Singapore och Sydafrika har infört tillsyns- och regleringssystem vilka uppfyller en rad operativa standarder som återspeglar de grundläggande inslagen i unionens tillsyns- och regleringssystem som är tillämpliga på börser. Därför är det lämpligt att betrakta tillsyns- och regleringskraven i dessa tredjeländer tillämpliga på börser som åtminstone likvärdiga med dem som tillämpas i unionen i den mening som avses i artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013 som begränsas till exponeringar mot börser belägna i dessa tredje länder.
- (12) Det enda syftet med detta beslut är att fastställa likvärdighet för att fastställa riskvikter i enlighet med artiklarna 107, 114, 115, 116 och 142 i förordning (EU) nr 575/2013.
- (13) Förteckningen över tredjeländer och territorier som anses vara likvärdiga för syftena i detta beslut är inte slutgiltig. Kommissionen kommer, med bistånd av Europeiska bankmyndigheten, att fortsätta att regelbundet övervaka utvecklingen av tillsyns- och regleringssystemen i tredjeländer och territorier för att, vid behov och minst vart femte år, uppdatera förteckningen över tredjeländer och territorier som anges i detta beslut, i synnerhet med hänsyn till den ständiga utvecklingen av tillsyns- och regleringssystemen inom unionen och på global nivå och med beaktande av nya relevanta informationskällor.
- (14) Den regelbundna översyn av de tillsynskrav som tillämpas i de tredjeländer och territorier som förtecknas i bilagorna bör ske utan att det påverkar möjligheten för kommissionen att genomföra en särskild översyn som avser ett enskilt tredjeland eller territorium när som helst utanför den allmänna översynen, om relevant utveckling gör det nödvändigt för kommissionen att ompröva det erkännande som beviljas genom detta beslut. Sådana omprövningar kan leda till att erkännandet av likvärdighet återkallas.

- (15) Bestämmelserna i detta beslut hänger nära ihop med varandra, eftersom de gäller likvärdigheten hos tillsyns- och regleringskrav i vissa tredje länder och territorier för behandlingen av exponeringar i enlighet med förordning (EU) nr 575/2013. För att säkerställa överensstämmelse mellan dessa bestämmelser, vilka bör träda i kraft samtidigt, och för att göra det lättare för institut som åläggs dessa skyldigheter att få överblick över och hitta dem på ett och samma ställe, vore det önskvärt att inkludera vissa av de genomförandeakter som krävs enligt förordning (EU) nr 575/2013 i ett enda beslut.
- (16) De åtgärder som föreskrivs i detta beslut är förenliga med yttrandet från Europeiska bankkommittén.
- (17) För att undvika en plötslig ökning av kapitalkraven för kreditinstitut och värdepappersföretag i unionen, bör detta beslut träda i kraft den 1 januari 2015.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Likvärdiga krav tillämpliga på kreditinstitut i den mening som avses i artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013

Vid tillämpning av artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de tredjeländer och territorier som förtecknas i bilaga I till detta beslut anses tillämpa tillsyns- och regleringskrav för kreditinstitut som är likvärdiga med dem som tillämpas inom unionen.

Artikel 2

Likvärdiga krav tillämpliga på värdepappersföretag i den mening som avses i artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013

Vid tillämpning av artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de tredjeländer som förtecknas i bilaga II till detta beslut anses tillämpa tillsyns- och regleringskrav för värdepappersföretag som är likvärdiga med dem som tillämpas inom unionen.

Artikel 3

Likvärdiga krav tillämpliga på börser i den mening som avses i artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013

Vid tillämpning av artikel 107.4 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de tredjeländer som förtecknas i bilaga III till detta beslut anses tillämpa tillsyns- och regleringskrav för börser som är likvärdiga med dem som tillämpas inom unionen.

Artikel 4

Likvärdiga krav tillämpliga på exponeringar mot nationella regeringar, centralbanker, regionala eller lokala självstyrelseorgan och offentliga organ i den mening som avses i artiklarna 114, 115 och 116 i förordning (EU) nr 575/2013

Vid tillämpningen av artiklarna 114.7, 115.4 och 116.5 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de tredje länder och territorier som anges i bilaga IV till detta beslut anses tillämpa tillsyns- och regleringskrav som är likvärdiga med dem som tillämpas på kreditinstitut i unionen.

Artikel 5

Likvärdiga krav för kreditinstitut och värdepappersföretag i den mening som avses i artikel 142 i förordning (EU) nr 575/2013

Vid tillämpningen av artikel 142.2 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de tredjeländer och territorier som förtecknas i bilaga V till detta beslut anses tillämpa tillsyns- och regleringskrav som är likvärdiga med dem som tillämpas i unionen.

*Artikel 6***Ikraftträdande**

Detta beslut träder i kraft den 1 januari 2015.

Utfärdat i Bryssel den 12 december 2014.

På kommissionens vägnar
Jean-Claude JUNCKER
Ordförande

*BILAGA I***FÖRTECKNING ÖVER TREDJE LÄNDER OCH TERRITORIER FÖR SYFTET MED ARTIKEL 1
(KREDITINSTITUT)**

1. Australien
2. Brasilien
3. Kanada
4. Kina
5. Guernsey
6. Hongkong
7. Indien
8. Isle of Man
9. Japan
10. Jersey
11. Mexiko
12. Monaco
13. Saudiarabien
14. Singapore
15. Sydafrika
16. Schweiz
17. Förenta staterna

*BILAGA II***FÖRTECKNING ÖVER TREDJE LÄNDER FÖR SYFTET MED ARTIKEL 2 (VÄRDEPAPPERSFÖRETAG)**

1. Australien
 2. Brasilien
 3. Kanada
 4. Kina
 5. Mexiko
 6. Saudiarabien
 7. Singapore
 8. Sydafrika
 9. Förenta staterna
-

*BILAGA III***FÖRTECKNING ÖVER TREDJELÄNDER FÖR SYFTET MED ARTIKEL 3 (BÖRSER)**

1. Brasilien
 2. Kanada
 3. Kina
 4. Indien
 5. Japan
 6. Mexiko
 7. Saudiarabien
 8. Singapore
 9. Sydafrika
 10. Förenta staterna
-

*BILAGA IV***FÖRTECKNING ÖVER TREDJELÄNDER OCH TERRITORIER FÖR SYFTET MED ARTIKEL 4
(KREDITINSTITUT)**

1. Australien
 2. Brasilien
 3. Kanada
 4. Kina
 5. Guernsey
 6. Hongkong
 7. Indien
 8. Isle of Man
 9. Japan
 10. Jersey
 11. Mexiko
 12. Monaco
 13. Saudiarabien
 14. Singapore
 15. Sydafrika
 16. Schweiz
 17. Förenta staterna
-

BILAGA V

FÖRTECKNING ÖVER TREDJELÄNDER OCH TERRITORIER FÖR SYFTET MED ARTIKEL 5 (KREDITINSTITUT OCH VÄRDEPAPPERSFÖRETAG)

Kreditinstitut:

1. Australien
2. Brasilien
3. Kanada
4. Kina
5. Guernsey
6. Hongkong
7. Indien
8. Isle of Man
9. Japan
10. Jersey
11. Mexiko
12. Monaco
13. Saudiarabien
14. Singapore
15. Sydafrika
16. Schweiz
17. Förenta staterna

Värdepappersföretag:

1. Australien
 2. Brasilien
 3. Kanada
 4. Kina
 5. Mexiko
 6. Saudiarabien
 7. Singapore
 8. Sydafrika
 9. Förenta staterna
-

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEBESLUT**av den 12 december 2014****om vissa skyddsåtgärder vad gäller bekräftade förekomster av den lilla kupskalbaggen i Italien**

[delgivet med nr C(2014) 9415]

(Endast den italienska texten är giltig)

(Text av betydelse för EES)

(2014/909/EU)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av rådets direktiv 89/662/EEG av den 11 december 1989 om veterinära kontroller vid handeln inom gemenskapen i syfte att fullborda den inre marknaden ⁽¹⁾, särskilt artikel 9.4,med beaktande av rådets direktiv 90/425/EEG av den 26 juni 1990 om veterinära och avelstekniska kontroller i handeln med vissa levande djur och varor inom gemenskapen med sikte på att förverkliga den inre marknaden ⁽²⁾, särskilt artikel 10.4, och

av följande skäl:

- (1) Den lilla kupskalbaggen (*Aethina tumida*) är en biparasit. Den är endemisk i Afrika söder om Sahara och kan föröka sig snabbt bland biyngel och i honung i vaxkakor. Vuxna exemplar kan flyga flera kilometer för att angripa nya platser. Den lilla kupskalbaggen är en anmälningspliktig skadegörare i unionen enligt rådets direktiv 92/65/EEG ⁽³⁾.
- (2) Den 11 september 2014 informerade Italien kommissionen om förekomsten av den lilla kupskalbaggen i en avläggare som placerats av en universitetsinstitution i Kalabrien.
- (3) Italien vidtog omedelbart åtgärder för att utrota den lilla kupskalbaggen och förhindra dess spridning samt för att undersöka i vilken utsträckning parasiten förekom i områdena kring platsen för utbrottet i Kalabrien. Framför allt inrättades en skyddszon med en radie på 20 km och en övervakningszon med en radie på 100 km från platsen för utbrottet. Zonen med en radie på 100 km omfattar också provinserna Messina och Catania på Sicilien.
- (4) Efter att Italien hade påvisat den lilla kupskalbaggen på andra bigårdar nära platsen för den första förekomsten utökade landet sina åtgärder och införde bl.a. en övervakningszon och ett förbud mot förflyttning av honungsbin och humlor (*Bombus* spp.) som omfattade hela Kalabrien.
- (5) Sedan den första förekomsten av den lilla kupskalbaggen i Kalabrien har ytterligare trettiofem förekomster bekräftats i bigårdar i närheten av skyddszonen med en radie på 20 km. Inga parasiter har påträffats vid kontroller i andra delar av Kalabrien.
- (6) Den 7 november 2014 informerade Italien om en ny förekomst av den lilla kupskalbaggen i provinsen Syrakusa på Sicilien som ligger utanför de tidigare restriktionsområdena. Förekomsten påvisades i en bigård som flyttades från skyddszonen i Kalabrien i slutet av augusti 2014, innan de restriktiva åtgärderna infördes.
- (7) Alla bigårdar där den lilla kupskalbaggen påträffats har destruerats. Om den lilla kupskalbaggen sprider sig från de drabbade områdena i Italien kan den emellertid utgöra en allvarlig risk för honungsbin och humlor i unionen.

⁽¹⁾ EGT L 395, 30.12.1989, s. 13.⁽²⁾ EGT L 224, 18.8.1990, s. 29.⁽³⁾ Rådets direktiv 92/65/EEG av den 13 juli 1992 om fastställande av djurhälsokrav i handeln inom och importen till gemenskapen av djur, sperma, ägg (ova) och embryon som inte faller under de krav som fastställs i de specifika gemenskapsregler som avses i bilaga A.I till direktiv 90/425/EEG (EGT L 268, 14.9.1992, s. 54).

- (8) För att förhindra onödiga störningar i handeln inom unionen och för att undvika att tredjeländer inför omotiverade handelshinder samt för att förhindra att den lilla kupskalbaggen sprids till andra delar av unionen är det nödvändigt att på unionsnivå upprätta en förteckning över de områden i Italien som bör omfattas av vissa restriktioner för förflyttning av varor i samband med förekomsten av den lilla kupskalbaggen.
- (9) Dessutom bör en hänvisning göras till dessa områden även i intygen för handel inom unionen eftersom det i hälsointyget för handel med bin och humlor i del 2 i bilaga E till direktiv 92/65/EEG konstateras att de ska komma från ett område med en radie på minst 100 km som inte omfattas av restriktioner i samband med misstanke om eller bekräftad förekomst av den lilla kupskalbaggen och där det inte förekommer angrepp av dessa.
- (10) De åtgärder som fastställs i detta beslut bör ses över i ljuset av hur den epidemiologiska situationen för den lilla kupskalbaggen utvecklas i Italien inom åtta månader från och med den dag då detta beslut antas.
- (11) De åtgärder som föreskrivs i detta beslut är förenliga med yttrandet från ständiga kommittén för växter, djur, livsmedel och foder.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

I detta beslut fastställs skyddsåtgärder som Italien ska vidta till följd av den bekräftade förekomsten av den lilla kupskalbaggen (*Aethina tumida*) i honungsbin (*Apis mellifera*) i de områden som förtecknas i bilagan.

Artikel 2

I detta beslut avses med

- a) *bikupa*:
 - i) ett skydd som byggts för honungsbin,
 - ii) en behållare avsedd för humlor eller en koloni av humlor (*Bombus* spp.),
- b) *bigård*: en grupp av bikupor och lokaler samt de anläggningar inom ett geografiskt område där gruppen av bikupor är eller har varit uppställda,
- c) *obearbetade biprodukter från biodling*: honung, bivax, drottninggelé, propolis eller pollen som inte är avsedd/avsett att användas som livsmedel i enlighet med definitionen i punkt 10 i bilaga I till kommissionens förordning (EU) nr 142/2011⁽¹⁾ och som inte genomgått något av de bearbetningsförfaranden som nämns på rad 10 i kolumn 4 i tabell 2 i kapitel II avsnitt 1 i bilaga XIV till den förordningen,
- d) *biodlingsutrustning*: använda bikupor, delar av bikupor och biodlingsredskap.

Artikel 3

1. Italien ska säkerställa att följande skyddsåtgärder genomförs i de områden som förtecknas i bilagan:
 - a) Ett förbud mot avsändning av sändningar av följande varor från de områden som förtecknas i bilagan till andra områden inom unionen:
 - i) Honungsbin.
 - ii) Humlor.
 - iii) Obearbetade biprodukter från biodling.
 - iv) Biodlingsutrustning.
 - v) Honung i vaxkakor avsedd att användas som livsmedel.

⁽¹⁾ Kommissionens förordning (EU) nr 142/2011 av den 25 februari 2011 om genomförande av Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1069/2009 om hälsobestämmelser för animaliska biprodukter och därav framställda produkter som inte är avsedda att användas som livsmedel och om genomförande av rådets direktiv 97/78/EG vad gäller vissa prover och produkter som enligt det direktivet är undantagna från veterinärkontroller vid gränsen (EUT L 54, 26.2.2011, s. 1).

- b) Omedelbara inspektioner och epidemiologiska undersökningar, bl.a. följande:
- i) Identifiering av de varor som avses i artikel 3.1 a och spårningen av hur de förflyttas till och från bigårdar och anläggningar för skattning av honung i en radie på 20 km från den bikupa (de bikupor) där förekomsten (förekomsterna) av den lilla kupskalbaggen bekräftats.
 - ii) Underrättelse om resultaten från sådana omedelbara inspektioner och epidemiologiska undersökningar till kommissionen.
2. Italien ska göra ytterligare inspektioner och epidemiologiska undersökningar, bl.a. spåra tidigare förflyttningar av de varor som avses i artikel 3.1 a från och till de områden som förtecknas i bilagan.
 3. På grundval av resultaten från inspektionerna och de epidemiologiska undersökningarna i punkterna 1 b och 2 kan Italien vid behov genomföra fler lämpliga skyddsåtgärder.
 4. Italien ska informera kommissionen och medlemsstaterna om genomförandet av skyddsåtgärderna i punkterna 1, 2 och 3.

Artikel 4

Detta beslut ska tillämpas till och med den 31 maj 2015.

Artikel 5

Detta beslut riktar sig till Republiken Italien.

Utfärdat i Bryssel den 12 december 2014.

*På kommissionens vägnar
Vytenis ANDRIUKAITIS
Ledamot av kommissionen*

—

BILAGA

Medlemsstat	Områden som ska omfattas av skyddsåtgärder
Italien	Kalabrien: hela regionen
	Sicilien: hela regionen

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEBESLUT

av den 12 december 2014

om ett ekonomiskt bidrag från unionen för 2014 för att täcka Tysklands, Spaniens, Frankrikes, Italiens, Nederländernas och Österrikes utgifter för bekämpning av skadegörare på växter eller växtprodukter

[delgivet med nr C(2014) 9478]

(Endast de franska, italienska, nederländska, spanska och tyska texterna är giltiga)

(2014/910/EU)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DETTA BESLUT

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådet förordning (EU) nr 652/2014 av den 15 maj 2014 om fastställande av bestämmelser för förvaltningen av utgifter för livsmedelskedjan, djurhälsa, djurskydd, växtskydd och växtförökningsmaterial⁽¹⁾, särskilt artikel 45.3,med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) nr 966/2012 av den 25 oktober 2012 om finansiella regler för unionens allmänna budget och om upphävande av rådets förordning (EG, Euratom) nr 1605/2002⁽²⁾, särskilt artikel 84.2, och

av följande skäl:

- (1) Enligt artikel 16.1 a–c i förordning (EU) nr 652/2014 får medlemsstaterna beviljas medel från unionen för att täcka sådana utgifter som har direkt samband med åtgärder som antagits i enlighet med artikel 16.1 eller artikel 16.3 i rådets direktiv 2000/29/EG⁽³⁾ och som avser utrotning eller inneslutning av växtskadegörare eller förebyggande av deras spridning. Enligt en övergångsbestämmelse i artikel 45.3 i den förordningen ska artiklarna 22–24 i direktiv 2000/29/EG fortsätta att gälla för medlemsstaternas ansökningar om unionsmedel till de nödåtgärder som avses ovan och som lämnats till kommissionen senast den 30 april 2014.
- (2) Tyskland har lämnat in åtta ansökningar om unionsmedel. Den första ansökan lämnades in den 12 december 2013 och rör åtgärder under 2012 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Baden-Württemberg. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes där under 2012.
- (3) Den andra ansökan lämnades in den 18 december 2013 och rör åtgärder under 2012 och 2013 för bekämpning av *Diabrotica virgifera* i Sachsen. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2012.
- (4) Den tredje ansökan lämnades in den 19 december 2013 och rör åtgärder under 2012 och 2013 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Bayern. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes där under 2012.
- (5) Den fjärde ansökan lämnades in den 3 april 2014 och rör åtgärder under 2013 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Baden-Württemberg. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes där 2012 (avser samma utbrott som i skäl 2).
- (6) Den femte ansökan lämnades in den 16 april 2014 och rör åtgärder under 2013 för bekämpning av *Diabrotica virgifera* i Rheinland-Pfalz. Utbrotten av den skadegöraren upptäcktes under 2011 och 2012.
- (7) Den sjätte ansökan lämnades in den 16 april 2014 och rör åtgärder under 2013 för bekämpning av *Diabrotica virgifera* i Baden-Württemberg. Utbrotten av den skadegöraren upptäcktes i olika Landkreis och Stadtkreis i den delstaten under 2010, 2011, 2012 och 2013.
- (8) Den sjunde ansökan lämnades in den 28 april 2014 och rör åtgärder från och med augusti 2012 till och med augusti 2013 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Nordrhein-Westfalen. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes där under 2009.

⁽¹⁾ EUT L 189, 27.6.2014, s. 1.⁽²⁾ EUT L 298, 26.10.2012, s. 1.⁽³⁾ Rådets direktiv 2000/29/EG av den 8 maj 2000 om skyddsåtgärder mot att skadegörare på växter eller växtprodukter förs in till gemenskapen och mot att de sprids inom gemenskapen (EGT L 169, 10.7.2000, s. 1).

- (9) Den åttonde ansökan lämnades in den 30 april 2014 och rör åtgärder under 2012 och 2013 för bekämpning av *Diabrotica virgifera* i Hessen. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2011.
- (10) Spanien lämnade in fem ansökningar om unionsmedel den 16 april 2014. Den första ansökan rör intensifierade kontroller under 2013 för bekämpning av *Bursaphelenchus xylophilus* i de fyra självstyrande regioner som gränsar till Portugal. Dessa kontroller ägde rum på grund av ökad förekomst av skadegöraren i de angränsande områdena i Portugal och inte på grund av ett specifikt utbrott i Spanien.
- (11) Den andra ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Bursaphelenchus xylophilus* i Galicien. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2010 i området As Neves.
- (12) Den tredje ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Pomacea insularum* i Katalonien. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2010.
- (13) Den fjärde ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Bursaphelenchus xylophilus* i Extremadura. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2012 i området Valverde del Fresno.
- (14) Den femte ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Bursaphelenchus xylophilus* i Kastilien-León. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013 i området Sancti-Spiritus.
- (15) Frankrike lämnade in två ansökningar om unionsmedel den 30 april 2014. Den första ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Alsace. Frankrike vidtog åtgärder till följd av att den skadegöraren i juli 2011 upptäcktes i gränsområdet i Tyskland.
- (16) Den andra ansökan rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2013 och 2014 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Korsika. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013.
- (17) Italien har lämnat in tre ansökningar om unionsmedel. Den första ansökan lämnades in den 29 april 2014 och rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2014 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i Marche. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013.
- (18) Den andra ansökan lämnades in den 29 april 2014 och rör vidtagna eller planerade åtgärder under 2013 och 2014 för bekämpning av *Diabrotica virgifera* i Apulien. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013.
- (19) Den tredje ansökan lämnades in den 30 april 2014 och rör vidtagna eller planerade åtgärder från och med september 2014 till och med september 2015 för bekämpning av Citrus tristeza virus i Sicilien, där förekomsten av en allvarlig stam bekräftades 2013.
- (20) Nederländerna har lämnat in tre ansökningar om unionsmedel. Den första ansökan lämnades in den 31 december 2013 och rör åtgärder under 2012 och 2013 för bekämpning av *Anthonomus eugenii* i området Westland. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2012.
- (21) Den andra och tredje ansökan lämnades in den 30 april 2014. Den andra ansökan rör åtgärder under 2013 och 2014 för bekämpning av *Anoplophora glabripennis* i området Winterswijk. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2012.
- (22) Den tredje ansökan rör åtgärder under 2013 och 2014 för bekämpning av potato spindle tuber viroid i området Zuid-Holland. Utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013.
- (23) Österrike lämnade in två ansökningar om unionsmedel den 30 april 2014 som rör åtgärder för bekämpning av *Anoplophora glabripennis*. Den första ansökan rör åtgärder under 2012 och 2013 i området Sankt Georgen bei Obernberg am Inn, där utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2012. Den ansökan innehåller uppdateringar av en ansökan som lämnades in i maj 2013 om åtgärder under 2012 och om åtgärder som vid den tidpunkten planerades för 2013.
- (24) Den andra ansökan rör åtgärder under 2013 och 2014 i området Gallspach, där utbrottet av den skadegöraren upptäcktes under 2013.

- (25) Tyskland, Spanien, Frankrike, Italien, Nederländerna och Österrike har i sina ansökningar utarbetat var sitt åtgärdsprogram för att utrota dessa skadegörare som introducerats på deras territorier eller, där det är rättsligt möjligt, för att begränsa deras spridning. I dessa program fastställs målen, de vidtagna åtgärderna, deras varaktighet och kostnaderna för dem.
- (26) Alla ovannämnda åtgärder består i enlighet med artikel 23.2 a, b och c i direktiv 2000/29/EG av olika växtskyddsåtgärder, inklusive destruktion av angripna träd eller grödor, behandling med växtskyddsmedel, saneringsmetoder, kontroller och prover som har genomförts officiellt eller på officiell begäran för att kontrollera förekomsten eller omfattningen av respektive skadegörarens angrepp samt ersättning av förstörda växter.
- (27) De tekniska uppgifter som Tyskland, Spanien, Frankrike, Italien, Nederländerna och Österrike har tillhandahållit har gjort det möjligt för kommissionen att genomföra en välgrundad och heltäckande lägesanalys. Kommissionen har konstaterat att de villkor för att bevilja unionsmedel som fastställs särskilt i artikel 23 i direktiv 2000/29/EG har uppfyllts. Ett ekonomiskt bidrag från unionen bör därför beviljas för att täcka de utgifter som anges i dessa ansökningar.
- (28) Kommissionen förtydligade den 25 maj 2012 genom brev till cheferna för medlemsstaternas växtskyddsmyndigheter vilka åtgärder och utgifter som berättigar till unionsmedel.
- (29) Enligt artikel 23.5 andra stycket i direktiv 2000/29/EG får det ekonomiska bidraget från unionen täcka upp till 50 % av de bidragsberättigande utgifterna för åtgärder som vidtagits inom en period på högst två år efter den dag då förekomsten av en skadegörare upptäcktes eller för åtgärder som planeras för den perioden. Enligt det tredje stycket i den artikeln kan den perioden dock förlängas om det har fastställts att målet med åtgärderna kommer att uppnås inom en rimlig ytterligare tidsfrist; det ekonomiska bidraget från unionen ska i så fall minskas gradvis under de ifrågavarande åren.
- (30) Med beaktande av slutsatserna från kommissionens utvärderingsnämnd för växtskydd av den 30 juni–4 juli 2014 avseende utvärderingen av ansökningarna bör perioden på två år för de berörda ansökningarna förlängas med ytterligare två år, i enlighet med artikel 1.2 b i kommissionens förordning (EG) nr 1040/2002 ⁽¹⁾. I enlighet med principen om successiv nedtrappning bör dock nivån på unionens ekonomiska bidrag till dessa åtgärder minskas till 45 % av de bidragsberättigande utgifterna för det tredje året och till 40 % för det fjärde året av dessa ansökningar.
- (31) Unionens finansiering på upp till 50 % av de bidragsberättigande utgifterna bör därför gälla för följande ansökningar: Tyskland, Baden-Württemberg, *Diabrotica virgifera*, Landkreis Alb-Donau-Kreis och Landkreis Karlsruhe (2013); Tyskland, Baden-Württemberg, *Anoplophora glabripennis* (2012 och 2013); Tyskland, Bayern, *Anoplophora glabripennis* (2012 och 2013); Tyskland, Hessen, *Diabrotica virgifera* (2012); Tyskland, Rheinland-Pfalz, *Diabrotica virgifera* (2013); Tyskland, Sachsen, *Diabrotica virgifera* (2012 och 2013); Spanien, Kastilien-León, *Bursaphelenchus xylophilus* (2014); Frankrike, Korsika, *Anoplophora glabripennis* (2013 och 2014); Italien, Marche, *Anoplophora glabripennis* (2014); Italien, Sicilien, Citrus tristeza virus (2014 och 2015); Italien, Apulien, *Xylella fastidiosa* (2013 och 2014); Nederländerna, området Winterswijk, *Anoplophora glabripennis* (2013); Nederländerna, Zuid-Holland, potato spindle tuber viroid (2013 och 2014); Nederländerna, Westland, *Anthonomus eugeni* (2012 och 2013); Österrike, Sankt Georgen bei Obernberg am Inn, *Anoplophora glabripennis* (2012 och 2013) och Österrike, Galls-pach, *Anoplophora glabripennis* (2013 och 2014).
- (32) Unionens finansiering på upp till 45 % av de bidragsberättigande utgifterna bör därför gälla för följande ansökningar: Tyskland, Baden-Württemberg, *Diabrotica virgifera*, Landkreis Rastatt (2013); Tyskland, Hessen, *Diabrotica virgifera* (2013); Spanien, Extremadura, Valverde del Fresno, *Bursaphelenchus xylophilus* (2014); Frankrike, Alsace, *Anoplophora glabripennis* (2014) och Nederländerna, området Winterswijk, *Anoplophora glabripennis* (2014), eftersom de berörda åtgärderna redan enligt kommissionens genomförandebeslut 2012/789/EU ⁽²⁾ (Tyskland, Spanien och Frankrike) och kommissionens genomförandebeslut 2013/800/EU ⁽³⁾ (Tyskland, Baden-Württemberg, Spanien, Frankrike och Nederländerna) har beviljats ekonomiskt bidrag från unionen för de första två åren av genomförandet.

⁽¹⁾ Kommissionens förordning (EG) nr 1040/2002 av den 14 juni 2002 om detaljerade tillämpningsföreskrifter för tilldelningen av ekonomiska bidrag från gemenskapen för sundhetskontroll av växter och om upphävande av förordning (EG) nr 2051/97 (EGT L 157, 15.6.2002, s. 38).

⁽²⁾ Kommissionens genomförandebeslut 2012/789/EU av den 14 december 2012 om ett ekonomiskt bidrag från unionen för 2012 i enlighet med rådets direktiv 2000/29/EG för att täcka Tysklands, Spaniens, Frankrikes, Italiens, Cyperns, Nederländernas och Portugals utgifter för bekämpning av skadegörare på växter eller växtprodukter (EUT L 348, 18.12.2012, s. 22).

⁽³⁾ Kommissionens genomförandebeslut 2013/800/EU av den 18 december 2013 om ett ekonomiskt bidrag från unionen 2013 för att täcka Tysklands, Spaniens, Frankrikes, Nederländernas och Portugals utgifter för bekämpning av skadegörare på växter eller växtprodukter (EUT L 352, 24.12.2013, s. 58).

- (33) Dessutom bör en finansiering på upp till 40 % gälla för det fjärde året av följande ansökningar: Tyskland, Baden-Württemberg, *Diabrotica virgifera*, Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald (2013); Tyskland, *Anoplophora glabripennis*, Nordrhein-Westfalen (augusti 2012–augusti 2013); Spanien, Katalonien, *Pomacea insularum* (2014) och Spanien, Galicien, *Bursaphelenchus xylophilus* (2014), eftersom alla fyra åtgärder redan enligt kommissionens genomförandebeslut 2011/868/EU ⁽¹⁾, genomförandebeslut 2012/789/EU och genomförandebeslut 2013/800/EU har beviljats ekonomiskt bidrag från unionen för de första tre åren av genomförandet.
- (34) Enligt artikel 23.6 första och andra stycket i direktiv 2000/29/EG kan ytterligare åtgärder genomföras mot bakgrund av hur situationen utvecklar sig inom unionen och det kan beslutas att ekonomiskt bidrag från unionen ska beviljas. Åtgärderna ska bli föremål för vissa krav eller tilläggsvillkor, om dessa är nödvändiga för att de eftersträvade målen ska uppnås. När sådana ytterligare åtgärder i första hand är avsedda att skydda andra områden inom unionen än den berörda medlemsstatens, kan det därutöver enligt artikel 23.6 tredje stycket beslutas att de anslagna medlen från unionen ska täcka mer än 50 % av utgifterna.
- (35) Spanien har utfört intensiva kontroller avseende *Bursaphelenchus xylophilus* i gränsområdet till Portugal, i de självstyrande regionerna Andalusien, Extremadura, Galicien och Kastilien-León, och dessa har omfattat områden som inte har avgränsats för skadegöraren. Kontrollernas syfte är intensiv övervakning för att på ett tidigt stadium upptäcka och utrota skadegöraren i dessa områden för att skydda resten av unionens territorium. Spanien har redan satt in betydande resurser för att bekämpa tre isolerade utbrott av *Bursaphelenchus xylophilus* i Extremadura, Galicien och Kastilien-León. Åtgärderna är i första hand avsedda att skydda Spaniens territorium samt andra områden inom unionen än Spanien, med tanke på *Bursaphelenchus xylophilus* stora betydelse för barrträd och virke, den hastighet med vilken skadegöraren sprids samt den eventuella effekten på unionens skogsbruk och internationell virkeshandel. Det är därför relevant att bevilja en högre procentsats på 75 % för det ekonomiska bidraget från unionen till den ansökan.
- (36) Enligt artikel 84 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) nr 966/2012 ska ett utgiftsåtagande som belastar unionens budget föregås av ett finansieringsbeslut om de väsentliga delar av den åtgärd som utgiften rör som fattats av en institution eller av de myndigheter till vilka ansvaret för sådana beslut har delegerats. I artikel 94 i kommissionens delegerade förordning (EU) nr 1268/2012 ⁽²⁾ fastställs närmare bestämmelser om finansieringsbeslut.
- (37) Det aktuella beslutet utgör ett finansieringsbeslut för de utgifter som anges i de ansökningar om unionsmedel som medlemsstaterna har lämnat in.
- (38) För tillämpningen av detta beslut bör begreppet "väsentlig ändring" definieras i överensstämmelse med artikel 94.4 i den delegerade förordningen (EU) nr 1268/2012.
- (39) De åtgärder som föreskrivs i detta beslut är förenliga med yttrandet från ständiga kommittén för växter, djur, livsmedel och foder.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Ekonomiskt bidrag

1. Med utgångspunkt i de ansökningar som medlemsstaterna lämnat in och som analyserats av kommissionen godkänns beviljandet av unionsmedel för 2014 för att täcka Tysklands, Spaniens, Frankrikes, Italiens, Nederländernas och Österrikes utgifter för de nödvändiga åtgärder som anges i artikel 23.2 a, b och c i direktiv 2000/29/EG och som har vidtagits för att bekämpa de skadegörare som avses i de ansökningar som förtecknas i bilaga I till detta beslut.

Med utgångspunkt i den ansökan som Spanien lämnat in och som analyserats av kommissionen godkänns härmed beviljandet av unionsmedel för 2014 för att täcka medlemsstatens utgifter för de ytterligare åtgärder som anges i artikel 23.6 i direktiv 2000/29/EG för att bekämpa *Bursaphelenchus xylophilus* enligt den ansökan som förtecknas i bilaga II till detta beslut.

⁽¹⁾ Kommissionens genomförandebeslut 2011/868/EU av den 19 december 2011 om ett ekonomiskt bidrag från unionen för 2011 för att täcka Tysklands, Spaniens, Italiens, Cyperns, Maltas, Nederländernas och Portugals utgifter för bekämpning av skadegörare på växter eller växtprodukter (EUT L 341, 22.12.2011, s. 57).

⁽²⁾ Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 1268/2012 av den 29 oktober 2012 om tillämpningsföreskrifter för Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) nr 966/2012 om finansiella regler för unionens allmänna budget (EUT L 362, 31.12.2012, s. 1).

2. De unionsmedel som avses i artikel 1 uppgår till totalt 5 715 000 euro. De maximala beloppen för unionsmedlen till de enskilda ansökningarna anges i bilaga I respektive II till detta beslut.
3. Dessa unionsmedel ska finansieras från följande post i Europeiska unionens allmänna budget för 2014: budgetrubrik 17 04 04.
4. Detta beslut och dess bilagor utgör ett finansieringsbeslut i den mening som avses i artikel 84 i förordning (EU, Euratom) nr 966/2012.

Artikel 2

Utbetalning av det ekonomiska bidraget från unionen

1. De unionsmedel som anges i bilagorna I och II till detta beslut ska beviljas under förutsättning att de berörda medlemsstaterna
 - a) genomför åtgärderna i enlighet med de relevanta bestämmelserna i unionslagstiftningen, inbegripet reglerna för konkurrens och offentlig upphandling,
 - b) lägger fram bevis på åtgärderna i enlighet med bestämmelserna i förordning (EG) nr 1040/2002,
 - c) lämnar in en begäran om betalning till kommissionen i enlighet med artikel 5 i förordning (EG) nr 1040/2002, åtföljd av en teknisk rapport om de genomförda åtgärderna.
2. Unionsmedel får inte betalas ut om den begäran om betalning som anges i punkt 1 c lämnas in efter den 31 oktober 2015.

Artikel 3

Flexibilitetsklausul

Ändringar i anslagen till särskilda åtgärder som sammanlagt inte överstiger 15 % av det maximala bidrag som fastställs i artikel 1 i detta beslut ska inte betraktas som väsentliga i den mening som avses i artikel 94.4 i den delegerade förordningen (EU) nr 1268/2012, när dessa ändringar inte avsevärt påverkar programmets karaktär och mål. Ökningen av det maximala bidrag som fastställs i artikel 1 i detta beslut får inte överstiga 15 %.

Den behöriga utanordnaren får anta ändringar enligt första stycket i enlighet med principerna om sund ekonomisk förvaltning och proportionalitet.

Artikel 4

Adressater

Detta beslut riktar sig till Förbundsrepubliken Tyskland, Konungariket Spanien, Republiken Frankrike, Republiken Italien, Konungariket Nederländerna och Republiken Österrike.

Utfärdat i Bryssel den 12 december 2014.

På kommissionens vägnar
Vytenis ANDRIUKAITIS
Ledamot av kommissionen

BILAGA I

ANSÖKNINGAR SOM GRUNDAR SIG PÅ ARTIKEL 23.5 I DIREKTIV 2000/29/EG OCH SOM BEVILJAS EKONOMISKA BIDRAG FRÅN UNIONEN

Avsnitt I

Ansökningar för vilka det ekonomiska bidraget från unionen uppgår till 50 % av de bidragsberättigande utgifterna

Medlemsstat	Skadegörare som bekämpas	Angripna växter	År	a	Maximalt bidrag från unionen (euro)
Tyskland, Baden-Württemberg, Landkreis Alb-Donau-Kreis och Landkreis Karlsruhe	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2013	2	12 000
Tyskland, Baden-Württemberg	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2012 och 2013	1 och 2	79 000
Tyskland, Bayern	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2012 och 2013	1 och 2	388 000
Tyskland, Hessen	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2012	2	11 500
Tyskland, Rheinland-Pfalz	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2013	2	31 000
Tyskland, Sachsen	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2012 och 2013	1 och 2	27 000
Spanien, Kastilien-León, Sancti Spiritu	<i>Bursaphelenchus xylophilus</i>	Barrträd	2014	1	279 000
Frankrike, Korsika	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	7.2013–7.2014	1	109 000
Italien, Marche	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2014	1	178 000
Italien, Sicilien	<i>Citrus tristeza virus</i>	Citrusträd	9.2014–9.2015	1	891 000
Italien, Apulien	<i>Xylella fastidiosa</i>	Olivträd och andra värdväxter	2013 och 2014	1 och 2	751 000
Nederländerna, kommunen Winterswijk	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Acer pseudoplatanus	2013	2	23 000
Nederländerna, Zuid-Holland	<i>Potato spindle tuber viroid</i>	<i>Dahlia</i> sp.	2013 och 2014	1 och 2	72 000
Nederländerna, Westland	<i>Anthonomus eugeni</i>	Capsicum annum	2012 och 2013	1 och 2	280 000
Österrike, Sankt Georgen bei Obernberg am Inn	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2012 och 2013	1 och 2	80 000
Österrike, Gallspach	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2013 och 2014	1 och 2	60 000

Förklaring: a = år för genomförande av åtgärderna i ansökan.

Avsnitt II

Ansökningar för vilka det ekonomiska bidraget från unionen varierar i enlighet med principen om successiv nedtrappning

Medlemsstat	Skadegörare som bekämpas	Angripna växter	År	a	Samfinansieringsgrad (%)	Maximalt bidrag från unionen (euro)
Tyskland, Baden-Württemberg, Landkreis Rastatt	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2013	3	45	5 000
Tyskland, Baden-Württemberg, Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2013	4	40	33 000
Tyskland, Hessen	<i>Diabrotica virgifera</i>	Zea mays	2013	3	45	10 000
Tyskland, Nordrhein-Westfalen	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	8.2012–8.2013	4	40	108 000
Spanien, Katalonien	<i>Pomacea insularum</i>	Oryza sativa	2014	4	40	235 000
Spanien, Galicien, As Neves	<i>Bursaphelenchus xylophilus</i>	Barrträd	2014	4	40	1 186 000
Spanien, Extremadura, Valverde del Fresno	<i>Bursaphelenchus xylophilus</i>	Barrträd	2014	3	45	397 000
Frankrike, Alsace	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Diverse trädarter	2014	3	45	75 000
Nederländerna, Winterswijk	<i>Anoplophora glabripennis</i>	Acer pseudo-platanus	2014	3	45	22 500

Förklaring: a = år för genomförande av åtgärderna i ansökan.

BILAGA II

ANSÖKNINGAR SOM GRUNDAR SIG PÅ ARTIKEL 23.6 I DIREKTIV 2000/29/EG OCH SOM BEVILJAS EKONOMISKA BIDRAG FRÅN UNIONEN

Medlemsstat	Skadegörare som bekämpas	Angripna växter eller växtprodukter	År	a	Samfinansieringsgrad (%)	Maximalt bidrag från unionen (euro)
Spanien, intensivt kontrollprogram vid gränsen till Portugal	<i>Bursaphelenchus xylophilus</i>	Barrträd	2013	2	75	372 000

Förklaring: a = år för genomförande av åtgärderna i ansökan.

Totalt bidrag från unionen (euro)

5 715 000

ISSN 1977-0820 (elektronisk utgåva)
ISSN 1725-2628 (pappersutgåva)



Europeiska unionens publikationsbyrå
2985 Luxemburg
LUXEMBURG

SV