

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2022/389

af 8. marts 2022

om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2034 for så vidt angår formatet, strukturen, indholdsfortegnelserne og den årlige offentliggørelsesdato for de oplysninger, der skal offentliggøres af de kompetente myndigheder

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2034 af 27. november 2019 om tilsyn med investeringsselskaber og om ændring af direktiv 2002/87/EF, 2009/65/EF, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU og 2014/65/EU ⁽¹⁾, særlig artikel 57, stk. 4, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I henhold til direktiv (EU) 2019/2034 skal de kompetente myndigheder offentliggøre visse oplysninger, for at det indre marked kan fungere mere effektivt, og sikre tilstrækkelig gennemsigtighed for offentligheden. I henhold til nævnte direktiv skal de offentliggjorte oplysninger være tilstrækkeligt omfattende og præcise til at muliggøre en meningsfuld sammenligning af de metoder, der anvendes af medlemsstaternes kompetente myndigheder.
- (2) For at lette denne sammenligning bør oplysninger fra de kompetente myndigheder offentliggøres i et ensartet format, jævnlige opdateres og gøres tilgængelige på en enkelt elektronisk adresse. Det er derfor nødvendigt at fastlægge formatet, strukturen, indholdsfortegnelserne og den årlige offentliggørelsesdato for disse oplysninger. Selv om oplysningskravene i forbindelse med tilsyn i afsnit V i direktiv (EU) 2019/2034 dækker hele området tilsynsmæssig regulering, er det nødvendigt i første omgang at fokusere på tilsynsmæssige opgaver, der følger af nævnte direktiv og af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/2033 ⁽²⁾.
- (3) Denne forordning er baseret på de udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Banktilsynsmyndighed har forelagt Kommissionen efter høring af Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed.
- (4) Den Europæiske Banktilsynsmyndighed har gennemført åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for banker, som er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 ⁽³⁾, om rådgivning —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

*Artikel 1***Love, administrative bestemmelser og generelle retningslinjer**

Når de kompetente myndigheder offentliggør oplysninger om love, administrative bestemmelser og generelle retningslinjer vedtaget i deres medlemsstat inden for tilsynsmæssig regulering i henhold til artikel 57, stk. 1, litra a), i direktiv (EU) 2019/2034, skal de anvende de relevante skemaer i denne forordnings bilag I.

⁽¹⁾ EUT L 314 af 5.12.2019, s. 64.

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/2033 af 27. november 2019 om tilsynsmæssige krav til investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 1093/2010, (EU) nr. 575/2013, (EU) nr. 600/2014 og (EU) nr. 806/2014 (EUT L 314 af 5.12.2019, s. 1).

⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Banktilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/78/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 12).

*Artikel 2***Valgmuligheder og skøn**

Når de kompetente myndigheder offentliggør oplysninger om den måde, hvorpå de udøver de disponible valgmuligheder og skøn i henhold til artikel 57, stk. 1, litra b), i direktiv (EU) 2019/2034, skal de anvende de relevante skemaer i denne forordnings bilag II.

*Artikel 3***Generelle kriterier og metoder i forbindelse med tilsyns kontrol- og vurderingsprocessen**

Når de kompetente myndigheder offentliggør oplysninger om de generelle kriterier og metoder, som de benytter i forbindelse med den tilsyns kontrol og vurdering, der er omhandlet i artikel 36 i direktiv (EU) 2019/2034, i henhold til artikel 57, stk. 1, litra c), i nævnte direktiv, skal de anvende skemaet i denne forordnings bilag III.

*Artikel 4***Samlede statistiske data**

Når de kompetente myndigheder offentliggør oplysninger om samlede statistiske data om centrale aspekter af gennemførelsen af rammebestemmelserne for forsigtighedstilsyn i henhold til artikel 57, stk. 1, litra d), i direktiv (EU) 2019/2034, skal de anvende skemaerne i denne forordnings bilag IV.

*Artikel 5***Årlig offentliggørelsesdato**

1. De kompetente myndigheder offentliggør første gang de oplysninger, der er omhandlet i artikel 57, stk. 1, i direktiv (EU) 2019/2034, på en enkelt elektronisk adresse senest den 30. juni 2022.
2. De kompetente myndigheder ajourfører de oplysninger, der er omhandlet i artikel 57, stk. 1, litra d), i direktiv (EU) 2019/2034, hvert år senest den 30. juni på grundlag af oplysningerne om tilsynsmæssig indberetning pr. 31. december det foregående år.
3. De kompetente myndigheder ajourfører regelmæssigt de oplysninger, der er omhandlet i artikel 57, stk. 1, litra a), b) og c), i direktiv (EU) 2019/2034, senest den 30. juni hvert år, medmindre der ikke er ændringer til de offentliggjorte oplysninger.

*Artikel 6***Ikrafttræden**

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 8. marts 2022.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand

REGLER OG RETNINGSLINJER

Fortegnelse over skemaer

DEL 1	Gennemførelse af direktiv (EU) 2019/2034
DEL 2	Skemagodkendelse
DEL 3	Specifikke offentliggørelseskrav for investeringsselskaber
DEL 4	Lovgivningsmæssig indberetning

Generelle bemærkninger om udfyldelse af skemaer i bilag I

Ved offentliggørelse af information om de generelle kriterier og metoder må de kompetente myndigheder ikke videregive informationer om nogen tilsynsforanstaltninger, der er rettet mod specifikke investeringsselskaber, uanset om de er truffet med henblik på et enkelt investeringsselskab eller på en gruppe af investeringsselskaber.

DEL 1

Gennemførelse af direktiv (EU) 2019/2034

	Gennemførelse af bestemmelser i direktiv (EU) 2019/2034	Bestemmelser i direktiv (EU) 2019/2034	Link til national tekst ⁽¹⁾	Henvisning(er) til nationale bestemmelser ⁽²⁾	Foreligger på EN (J/N)
010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i disse skemaer			(dd/mm/åååå)	
020	I. Genstand, anvendelsesområde og definitioner	Artikel 1-3			
030	II. Kompetente myndigheder	Artikel 4-8			
040	III. Startkapital	Artikel 9-11			
050	IV. Tilsyn				
060	KAPITEL 1 - Principper for tilsyn				
070	Afdeling 1 - Hjemlandes og værtslandes beføjelser og opgaver	Artikel 12-14			
080	Afdeling 2 - Tavshedspligt og indberetningspligt	Artikel 15-17			
090	Afdeling 3 - Sanktioner, undersøgelsesbeføjelser og klageadgang	Artikel 18-23			
100	KAPITEL 2 - Kontrolproces				
110	Afdeling 1 - Proces til vurdering af den interne kapitalstrækkelighed samt risiko	Artikel 24			
120	Afdeling 2 - Intern ledelse, gennemsigtighed, behandling af risici og aflønning	Artikel 25-35			
130	Afdeling 3 - Tilsynskontrol- og vurderingsproces	Artikel 36-37			
140	Afdeling 4 - Tilsynsforanstaltninger og -beføjelser	Artikel 38-45			
150	KAPITEL 3 - Tilsyn med investeringsselskabskoncerner				
160	Afdeling 1 - Tilsyn med investeringsselskabskoncerner på konsolideret niveau og tilsyn med overholdelse af koncernkapitaltesten	Artikel 46-50			
170	Afdeling 2 - Investeringsholdingselskaber, blandede finansielle holdingselskaber og blandede holdingselskaber	Artikel 51-56			
180	AFSNIT V - DE KOMPETENTE MYNDIGHEDERS OFFENTLIGGØRELSE	Artikel 57			
190	AFSNIT VI - DELEGEREDE RETSAKTER	Artikel 58			
200	AFSNIT VII - ÆNDRINGER AF ANDRE DIREKTIVER	Artikel 59-64			
210	AFSNIT VIII - AFSLUTTENDE BESTEMMELSER	Artikel 65-69			

⁽¹⁾ Link(s) til hjemmesiden med den nationale tekst, der gennemfører den pågældende EU-bestemmelse.

⁽²⁾ Detaljerede henvisninger til de nationale bestemmelser, f.eks. det relevante afsnit, kapitel, stk. osv.

DEL 2

Skemagodkendelse ⁽¹⁾

010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema	(dd/mm/åååå)
		Beskrivelse af metoden
020	Tilsynsmetode for godkendelse af anvendelsen af den alternative metoder med interne model (IMA) til beregning af minimumskapitalkrav i relation til markedsrisiko	
030	Mindstekrav til dokumentation fra det investeringselskab, der ansøger om at kunne anvende IMA-metoden	[fritekst]
040	Beskrivelse af den vurderingsproces, der gennemføres af den kompetente myndighed (anvendelsen af selvevaluering, afhængigheden af eksterne revisorer og kontrolbesøg på stedet) og de væsentligste vurderingskriterier	[fritekst]
050	Formen af de afgørelser, som træffes af den kompetente myndighed, og meddelelse af afgørelserne til ansøgere	[fritekst]

DEL 3

Specifikke offentliggørelseskrav for investeringselskaber

	Direktiv (EU) 2019/2034	Bestemmelse	Oplysninger fra den kompetente myndighed	
010		Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema		(dd/mm/åååå)
020	Artikel 44, litra a)	De kompetente myndigheder har beføjelser til at kræve, at investeringselskaber, der ikke opfylder betingelserne for klassificering som små og ikke indbyrdes forbundne investeringselskaber fastsat i artikel 12, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033, og investeringselskaber som omhandlet i artikel 46, stk. 2, i forordning (EU) 2019/2033 offentliggør de oplysninger, der er omhandlet i artikel 46 i nævnte forordning, mere end én gang om året, og at fastsætte frister for denne offentliggørelse	Hyppighed og frister for offentliggørelse gældende for investeringselskaber	[fritekst]
030	Artikel 44, litra b)	De kompetente myndigheder har beføjelser til at kræve, at investeringselskaber, der ikke opfylder betingelserne for klassificering som små og ikke indbyrdes forbundne investeringselskaber fastsat i artikel 12, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033, og investeringselskaber som omhandlet i artikel 46, stk. 2, i forordning (EU) 2019/2033 benytter bestemte medier og steder, navnlig investeringselskabernes websteder, til andre offentliggørelser end årsregnskaber	Typer af bestemte medier, som skal anvendes af investeringselskaberne	[fritekst]

⁽¹⁾ Finder anvendelse fra den 26. juni 2026 eller fra den dato, hvor kravene i artikel 57, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033 finder anvendelse på kreditinstitutter.

040	Artikel 44, litra c)	De kompetente myndigheder har beføjelser til at kræve, at moderselskaber en gang om året enten i komplet form eller i form af henvisninger til tilsvarende oplysninger offentliggør en beskrivelse af deres juridiske struktur og investeringsselskabskoncernens ledelsesstruktur og organisatoriske struktur i overensstemmelse med artikel 26, stk. 1, i dette direktiv og artikel 10 i direktiv 2014/65/EU.	Investeringsselskabskoncernmoderselskabets juridiske struktur og ledelsesstruktur og organisatoriske struktur	[fritekst]
-----	-----------------------------	--	---	------------

DEL 4

Lovgivningsmæssig indberetning

010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema	(dd/mm/åååå)
020	Gennemførelse af indberetningen af regnskabsdata i overensstemmelse med Kommissionens gennemførelsesforordning nr. xxx/2021	
030	Anvendes der XBRL-standards i forbindelse med indberetningen til den kompetente myndighed?	[Ja/Nej]

VALGMULIGHEDER OG SKØN

Fortegnelse over skemaer

DEL 1	Valgmuligheder og skøn i direktiv (EU) 2019/2034, forordning (EU) 2019/2033
DEL 2	Antal investeringsselskaber, der anvender overgangsbestemmelser i direktiv (EU) 2019/2034 og forordning (EU) 2019/2033
DEL 3	Variable aflønningsselementer (artikel 32 i (EU) 2019/2034)

Generelle bemærkninger om udfyldelse af skemaer i bilag II

Ved offentliggørelse af information om de generelle kriterier og metoder må de kompetente myndigheder ikke videregive informationer om nogen tilsynsforanstaltninger, der er rettet mod specifikke investeringsselskaber, uanset om de er truffet med henblik på et enkelt investeringsselskab eller på en gruppe af investeringsselskaber.

DEL 1

Valgmuligheder og skøn i direktiv (EU) 2019/2034, forordning (EU) 2019/2033

	Direktiv (EU) 2019/2034	Forordning (EU) 2019/2033	Adressat	Betegnelse	Beskrivelse af valgmuligheden eller skønnet	Udnyttet (J/N/E) REL. (1)	National tekst (2)	Henvisning(er) (3)	Foreligger på EN (J/N)	Detaljer/bemærkninger
010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema							(dd/mm/åååå)		
020	5, stk. 1		Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene i kapitalkravsdirektivet	De kompetente myndigheder kan beslutte at anvende forordning (EU) nr. 575/2013 på et investeringsselskab, der udøver de aktiviteter, der er anført i afsnit A, punkt 3) og 6), i bilag I til direktiv 2014/65/EU, hvis den samlede værdi af investeringsselskabets konsoliderede aktiver udgør eller overstiger 5 000 000 000 EUR, såfremt betingelserne i artikel 5, stk. 1, i direktiv (EU) 2019/2034 finder anvendelse.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
030	24, stk. 2		Kompetent myndighed	Intern kapital og likvide aktiver	De kompetente myndigheder kan anmode små og ikke indbyrdes forbundne investeringsselskaber om at anvende kravene vedrørende intern kapital og likvide aktiver, jf. artikel 24 i direktiv (EU) 2019/2034.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
040	36, stk. 2		Kompetent myndighed	Tilsynskontrol og vurdering	De kompetente myndigheder afgør fra sag til sag, om og i hvilken form kontrollen og vurderingen skal foretages for små og ikke indbyrdes forbundne investeringsselskaber.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
050	40, stk. 7		Kompetent myndighed	Yderligere kapitalgrundlagskrav	De kompetente myndigheder kan fra sag til sag pålægge små og ikke indbyrdes forbundne investeringsselskaber yderligere kapitalgrundlagskrav, jf. artikel 40 i direktiv (EU) 2019/2034.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
060	41, stk. 1		Kompetent myndighed	Yderligere kapitalgrundlagskrav	De kompetente myndigheder kan anmode investeringsselskaber, som ikke er små og ikke indbyrdes forbundne investeringsselskaber, om at have et kapitalgrundlag, der dækker de potentielle virkninger af konjunkturudsving.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
070	42, stk. 1		Kompetent myndighed	Likviditetskrav	De kompetente myndigheder pålægger særlige likviditetskrav som omhandlet i artikel 39, stk. 2, litra k), i direktiv (EU) 2019/2034 for investeringsselskaber, for hvilke likviditetskrav finder anvendelse som omhandlet i artikel 42, stk. 1, i direktiv (EU) 2019/2034.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
080	46, stk. 6		Kompetent myndighed	Undtagelse fra kriterier vedrørende koncerntilsynsførende	De kompetente myndigheder kan udpege en konsoliderende tilsynsmyndighed end den, der er omhandlet i artikel 46, stk. 6, i direktiv (EU) 2019/2034.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
090		1, stk. 2, litra c)	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene i kapitalkravsforordningen (forordning (EU) nr. 575/2013)	Den kompetente myndighed kan beslutte at anvende kravene i forordning (EU) nr. 575/2013 på investeringsselskaber, der udfører aktiviteter som anført i afsnit A, punkt 3) og 6), i bilag I til direktiv 2014/65/EU, og for hvilke værdien af investeringsselskabets eller investeringskoncernens samlede konsoliderede aktiver udgør eller overstiger 15 000 000 000 EUR i overensstemmelse med artikel 1, stk. 2, i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E] REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		

100		1, stk. 5	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene i forordning (EU) nr. 575/2013	De kompetente myndigheder kan tillade, at forordning (EU) nr. 575/2013 finder anvendelse på investeringsselskaber, der udøver de aktiviteter, der er anført i afsnit A, punkt 3) og 6), i bilag I til direktiv 2014/65/EU, og hvis investeringsselskabet er datterselskab af et kreditinstitut eller finansielt holdingselskab eller et blandet finansielt holdingselskab i overensstemmelse med artikel 1, stk. 5, i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
110		6, stk. 1	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på individuelt niveau	De kompetente myndigheder kan undtage et investeringsselskab fra anvendelsen af artikel 5 i forordning (EU) 2019/2033 for så vidt angår del 2, 3, 4, 6 og 7, hvis alle betingelserne i artikel 6, stk. 1, er opfyldt.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
120		6, stk. 2	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på individuelt niveau	De kompetente myndigheder kan undtage et investeringsselskab fra anvendelsen af artikel 5 i forordning (EU) 2019/2033 for så vidt angår del 6, hvis alle betingelserne i artikel 6, stk. 2, er opfyldt.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
130		6, stk. 3	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på individuelt niveau	De kompetente myndigheder kan undtage et investeringsselskab fra anvendelsen af artikel 5 i forordning (EU) 2019/2033 for så vidt angår del 5, hvis alle betingelserne i artikel 6, stk. 3, er opfyldt.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
140		7, stk. 4	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på konsolideret niveau	De kompetente myndigheder kan undtage moderselskabet fra kravene om at opfylde forpligtelsen i del 5 på grundlag af dets konsoliderede situation.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
150		8, stk. 1	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på konsolideret niveau	De kompetente myndigheder kan tillade anvendelsen af artikel 8 i forordning (EU) 2019/2033, hvis koncernstrukturerne er tilstrækkeligt enkle, at der ikke er betydelige risici for kunder eller markedet, der stammer fra investeringsselskabskoncernen som helhed, som ellers ville kræve tilsyn på konsolideret niveau.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
160		8, stk. 4	Kompetent myndighed	Anvendelse af kravene på konsolideret niveau	De kompetente myndigheder kan tillade, at et moderselskab besidder et mindre kapitalgrundlag end det beløb, der beregnes i henhold til artikel 8, stk. 3, i forordning (EU) 2019/2033, forudsat at dette beløb ikke er lavere end summen af de kapitalgrundlagskrav, der på individuelt niveau pålægges dets datterinvesteringsselskaber, finansieringsinstitutter, accessoriske servicevirksomheder og tilknyttede agenter, og de samlede eventualforpligtelser i forhold til disse enheder.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
170		9, stk. 4	Kompetent myndighed	Kapitalgrundlag	De kompetente myndigheder kan tillade, at investeringsselskaber, der er små og ikke indbyrdes forbundne eller ikke juridiske personer eller aktieselskaber, anvender yderligere instrumenter eller midler som svarende til kapitalgrundlagsinstrumenter.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
180		10, stk. 2	Kompetent myndighed	Kvalificeret deltagelse i kapitalgrundlag	De kompetente myndigheder kan forbyde et investeringsselskab at have kvalificerede andele som omhandlet i artikel 10, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033, hvor disse andele overstiger de procentsatser for kapitalgrundlag, der er fastsat i nævnte stykke.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
190		11, stk. 3	Kompetent myndighed	Kapitalgrundlag	De kompetente myndigheder kan kræve, at et investeringsselskab underlægges andre kapitalgrundlagskrav end dem, der er omhandlet i artikel 11 i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		

200		13, stk. 2	Kompetent myndighed	Kapitalgrundlag. Krav vedrørende faste omkostninger	De kompetente myndigheder kan justere kravet vedrørende faste omkostninger, jf. artikel 13, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033, når de finder, at der er sket en væsentlig ændring i et investeringssselskabs virksomhed.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
210		15, stk. 4	Kompetent myndighed	Kapitalgrundlag	De kompetente myndigheder kan justere den pågældende størrelse af en relevant K-faktor, hvis de finder, at der har været en væsentlig ændring i investeringssselskabets virksomhed.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
220		17, stk. 2	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-AUM (aktiver under forvaltning)	Den kompetente myndighed kan erstatte manglende historiske datapunkter med reguleringsmæssige afgørelser baseret på fremskrivninger af forretningsomfang indsendt i overensstemmelse med artikel 7 direktiv 2014/65/EU.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
230		18, stk. 2	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-CMH (kunders penge, der opbevares)	Den kompetente myndighed kan erstatte manglende historiske datapunkter med reguleringsmæssige afgørelser baseret på fremskrivninger af forretningsomfang indsendt i overensstemmelse med artikel 7 direktiv 2014/65/EU.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
240		19, stk. 3	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-ASA (aktiver, der beskyttes og administreres)	Den kompetente myndighed kan erstatte manglende historiske datapunkter med reguleringsmæssige afgørelser baseret på fremskrivninger af forretningsomfang indsendt i overensstemmelse med artikel 7 direktiv 2014/65/EU.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
250		20, stk. 3	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-COH (kundeordrer, der behandles)	Den kompetente myndighed kan erstatte manglende historiske datapunkter med reguleringsmæssige afgørelser baseret på fremskrivninger af forretningsomfang indsendt i overensstemmelse med artikel 7 direktiv 2014/65/EU.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
260		30, stk. 1	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-TCD	De kompetente myndigheder kan ændre volatilitetsjusteringen for visse typer råvarer, for hvilke der er forskellige prisvolatilitetsniveauer.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
270		33, stk. 4	Kompetent myndighed	K-faktorer. K-DTF (daglig handelsstrøm)	Den kompetente myndighed kan erstatte manglende historiske datapunkter med reguleringsmæssige afgørelser baseret på fremskrivninger af forretningsomfang indsendt i overensstemmelse med artikel 7 direktiv 2014/65/EU.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
280		38, stk. 2	Kompetent myndighed	Koncentrationsrisiko	De kompetente myndigheder kan give investeringssselskabet en begrænset periode til at overholde den grænse for koncentrationsrisiko og eksponeringsværdioverskridelse, der er omhandlet i artikel 37 i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
290		41, stk. 2	Kompetent myndighed	Koncentrationsrisiko	De kompetente myndigheder kan helt eller delvis undtage eksponeringer som omhandlet i artikel 41, stk. 2, i forordning (EU) 2019/2033 fra anvendelsen af artikel 37 i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		
300		43, stk. 1	Kompetent myndighed	Likviditetskrav	De kompetente myndigheder kan undtage små og ikke indbyrdes forbundne investeringssselskaber fra anvendelsen af likviditetskravene i artikel 43, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033.	[J/N/E REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"		

(¹) "J" (Ja) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, har gjort brug heraf.
 "N" (Nej) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, ikke har gjort brug heraf.
 "EJ REL." (Ej relevant) indikerer, at det ikke er muligt at gøre brug af muligheden, eller at skønnet ikke findes.

(²) Teksten i bestemmelsen i den nationale lovgivning.

(³) Henvielse i den nationale lovgivning og link(s) til hjemmesiden med den nationale tekst, der gennemfører den pågældende EU-bestemmelse.

DEL 2

Antal investeringselskaber, der anvender overgangsbestemmelser i direktiv (EU) 2019/2034 og forordning (EU) 2019/2033

	Direktiv (EU) 2019/2034	Forordning (EU) 2019/2033	Adressat	Anvendelsesområde	Betegnelse	Beskrivelse af valgmuligheden eller skønnet	År	Udnyttet (J/N/EJ REL.) ⁽¹⁾	Antal investeringselskaber, der anvender overgangsbestemmelser
	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema						(dd/mm/åååå)		
010		Artikel 57, stk. 3	Investeringselskaber	Kapitalgrundlag	Anvendelse af lavere kapitalgrundlagskrav	Investeringselskaber som omhandlet i artikel 57, stk. 3, i forordning (EU) 2019/2033 kan anvende lavere kapitalgrundlagskrav i en periode på 5 år fra den 26. juni 2021.	[Årstal]	[J/N/EJ REL.]	
020		Artikel 57, stk. 4	Investeringselskaber	Kapitalgrundlag	Anvendelse af lavere kapitalgrundlagskrav	Investeringselskaber som omhandlet i artikel 57, stk. 4, i forordning (EU) 2019/2033 kan anvende lavere kapitalgrundlagskrav i en periode på 5 år fra den 26. juni 2021.	[Årstal]	[J/N/EJ REL.]	
030		Artikel 57, stk. 6	Investeringselskaber, der handler for egen regning	Kapitalgrundlag	Anvendelse af lavere kapitalgrundlagskrav	Investeringselskaber, der handler for egen regning, og som er omhandlet i artikel 57, stk. 6, i forordning (EU) 2019/2033, kan begrænse deres kapitalgrundlagskrav i en periode på 5 år fra den 26. juni 2021 til mindst 250 000 EUR, betinget af en årlig stigning på mindst 100 000 EUR over en periode på 5 år.	[Årstal]	[J/N/EJ REL.]	

(1) "J" (Ja) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, har gjort brug heraf.
 "N" (Nej) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, ikke har gjort brug heraf.
 "EJ REL." (Ej relevant) indikerer, at det ikke er muligt at gøre brug af muligheden, eller at skønnet ikke findes.

DEL 3

Variable aflønningslementer (artikel 32 i (EU) 2019/2034)

	Direktiv (EU) 2019/2034	Adressat	Bestemmelser	Oplysninger, der skal offentliggøres	Udnyttet (J/N/EJ REL.)	Henvisninger	Foreligger på EN (J/N)	Detaljer/bemærkninger
010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema			(dd/mm/åååå)				
020	Artikel 30, stk. 2	Medlemsstater	Medlemsstaterne skal beskrive, hvordan de sikrer, at investeringselskaber fastsætter passende forhold mellem den variable og den faste komponent af den samlede løn.	[Fritekst/værdi]	[J/N/EJ REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"	
030	Artikel 32, stk. 3	Medlemsstater eller kompetente myndigheder	Beskrivelse af alle begrænsninger med hensyn til arten og udformningen af eller forbud over for instrumenter, der kan anvendes til tildeling af variabel aflønning.	[Fritekst/værdi]	[J/N/EJ REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"	

040	Artikel 32, stk. 5	Medlemsstater	Andre tærskler end dem, der er omhandlet i artikel 32, stk. 4, som den kompetente myndighed har forhøjet for visse investeringsselskaber.	[Værdi i EUR]	[J/N/EJ REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"	
050	Artikel 32, stk. 6	Medlemsstater	Andre tærskler end dem, der er omhandlet i artikel 32, stk. 4, som den kompetente myndighed har sænket for visse investeringsselskaber.	[Værdi i EUR]	[J/N/EJ REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"	
060	Artikel 32, stk. 7	Medlemsstater	Beskrivelse af særlige markedsforhold eller karakteren af ansvarsområder og jobprofil for medarbejdere, der er berettiget til årlig variabel aflønning, hvis årlige variable aflønning ikke overstiger 50 000 EUR, og som ikke udgør mere end en fjerdedel af vedkommendes samlede årlige aflønning, hvis ikke vedkommende har været omfattet af undtagelsen i artikel 32, stk. 4.	[Fritekst/ værdi]	[J/N/EJ REL.]	Skal udfyldes ved "ja"	Skal udfyldes ved "ja"	

- (1) "J" (Ja) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, har gjort brug heraf.
 "N" (Nej) indikerer, at den kompetente myndighed eller medlemsstat, der har beføjelse til at gøre brug af den relevante mulighed/det relevante skøn, ikke har gjort brug heraf.
 "EJ REL." (Ej relevant) indikerer, at det ikke er muligt at gøre brug af muligheden, eller at skønnet ikke findes.
- (2) Henvisning i den nationale lovgivning og link(s) til hjemmesiden med den nationale tekst, der gennemfører den pågældende EU-bestemmelse.

TILSYNSKONTROL- OG VURDERINGSPROCES (SREP)

Fortegnelse over skemaer

Generelle bemærkninger om udfyldelse af skemaer i bilag III

Ved offentliggørelse af information om de generelle kriterier og metoder må de kompetente myndigheder ikke videregive informationer om nogen tilsynsforanstaltninger, der er rettet mod specifikke investeringsselskaber, uanset om de er truffet med henblik på et enkelt investeringsselskab eller på en gruppe af investeringsselskaber.

TILSYNSKONTROL- OG VURDERINGSPROCES (SREP) ⁽¹⁾

010	Dato for seneste opdatering af oplysninger i dette skema		(dd/mm/åååå)
020	Anvendelsesområde for SREP (Artikel 36 i IFD)	Beskrivelse af den kompetente myndigheds metode for anvendelsesområdet for SREP, herunder: — hvilke typer investeringsselskaber er omfattet af/ikke omfattet af SREP — en generel oversigt over, hvordan den kompetente myndighed tager hensyn til proportionalitetsprincippet ved fastlæggelsen af anvendelsesområdet for SREP, samt hyppigheden af vurderingen af forskellige elementer i SREP ⁽¹⁾ .	[fritekst eller reference eller link til en sådan vejledning]
030	Vurdering af SREP-elementer (Artikel 36 i IFD)	Beskrivelse af den kompetente myndigheds metode for vurderingen af individuelle elementer i SREP, herunder: — en generel oversigt over den vurderingsproces og de metoder, der anvendes ved vurderingen af SREP-elementer, herunder: i) forretningsmodelanalyse ii) vurdering af interne ledelse og kontrol i hele investeringsselskabet iii) vurdering af kapitalrisici og iv) vurdering af likviditetsrisici — en generel oversigt over, hvordan den kompetente myndighed tager hensyn til proportionalitetsprincippet ved vurderingen af individuelle SREP-elementer ⁽²⁾ .	[fritekst eller reference eller link til en sådan vejledning]
040	Gennemgang og vurdering af processen til vurdering af den interne kapital samt processen til vurdering af den interne likviditet (Artikel 24 og 36 i IFD)	Beskrivelse af den kompetente myndigheds metode for gennemgang og vurdering af de yderligere kapitalgrundlagskrav og specifikke likviditetskrav som led i SREP og navnlig med henblik på at vurdere pålideligheden af yderligere kapitalgrundlagskrav og specifikke likviditetskrav med henblik på at fastsætte yderligere krav til kapitalgrundlag og kvantitativ likviditet, herunder ⁽³⁾ : — en oversigt over den tilgang, som den kompetente myndighed anvender til at gennemgå processen til vurdering af den interne kapital (ICAAP) og processen til vurdering af investeringsselskabers interne likviditets tilstrækkelighed (ILAAP)	[fritekst eller reference eller link til en sådan vejledning]

⁽¹⁾ De kompetente myndigheder skal offentliggøre de kriterier og metoder, der er anvendt i række 020-040 samt i række 050 i forbindelse med den samlede vurdering, i form af en forklarende bemærkning i henhold til anden kolonne.

		<ul style="list-style-type: none"> — oplysninger/henvisning til den kompetente myndigheds krav til forelæggelse af information vedrørende ICAAP og ILAAP, navnlig omfanget af hvilke informationer, der skal indberettes — oplysninger om, hvorvidt investeringsselskaberne skal foretage en uafhængig gennemgang af processen til vurdering af ICAAP og ILAAP. 	
050	Overordnet vurdering af tilsyns kontrol- og vurderingsprocessen og tilsynsforanstaltninger (Artikel 38 og 39 i IFD)	<p>Beskrivelse af den kompetente myndigheds metode for den overordnede vurdering af SREP (resumé) samt anvendelsen af tilsynsforanstaltninger på grundlag af den overordnede vurdering af SREP ⁽⁴⁾.</p> <p>Beskrivelse af, hvordan resultaterne af SREP er forbundet med anvendelsen af foranstaltninger i forbindelse med tidlig indgriben, jf. artikel 27 i direktiv 2014/59/EU, samt konstateringen af betingelserne for, at investeringsselskabet kan betragtes som nødlidende eller forventeligt nødlidende, jf. artikel 32 i nævnte direktiv ⁽⁵⁾.</p>	<i>[fritekst eller reference eller link til en sådan vejledning]</i>

⁽⁴⁾ Det fastlagte anvendelsesområde for SREP på både et investeringsselskabs niveau og i forhold til egne indtægter. En kompetent myndighed skal forklare den metode, der er anvendt til at klassificere investeringsselskaberne i forskellige kategorier til SREP-formål, med en beskrivelse af anvendelsen af kvantitative og kvalitative kriterier, samt hvordan finansiell stabilitet eller andre overordnede tilsynsmål bliver påvirket af en sådan kategorisering. En kompetent myndighed skal også forklare, hvordan kategorisering er blevet anvendt i praksis med det formål at sikre et minimum af engagement i vurderinger af SREP, herunder beskrivelsen af hyppigheden af vurderingerne af alle elementer i SREP for de forskellige kategorier af investeringsselskaber.

⁽⁵⁾ Herunder arbejdsredskaber, for eksempel kontrolbesøg, der udføres på stedet, og undersøgelser, der ikke udføres på stedet, de kvalitative og kvantitative kriterier samt de statistiske data, der er anvendt i vurderingerne. Links til alle de vejledninger, der findes på hjemmesiden, indsættes.

⁽⁶⁾ De kompetente myndigheder skal også forklare, hvordan vurderingen af processen til vurdering af den interne kapital (ICAAP) og processen til vurdering af investeringsselskabers interne likviditets tilstrækkelighed (ILAAP) er dækket af de minimumsengagementsmodeller, der er anvendt af proportionalitetshensyn på grundlag af SREP-kategorier, såvel som, hvordan proportionalitet anvendes med henblik på at præcisere de tilsynsmæssige forventninger til ICAAP og ILAAP, og navnlig alle de vejledninger eller minimumskrav vedrørende ICAAP og ILAAP, som de kompetente myndigheder har offentliggjort.

⁽⁷⁾ Den metode, som den kompetente myndighed anvender til at udføre den overordnede vurdering af SREP, samt dens kommunikation til investeringsselskaberne. De kompetente myndigheders overordnede vurdering er baseret på en gennemgang af alle de elementer, der er henvist til i række 020-040, sammen med al anden relevant information om investeringsselskabet, som den kompetente myndighed kan få adgang til.

⁽⁸⁾ De kompetente myndigheder kan også redegøre for de politikker, der vejleder deres afgørelser angående at træffe tilsynsforanstaltninger (jf. artikel 18 i IFD) samt foranstaltninger i forbindelse med tidlig indgriben (jf. artikel 27 i direktivet om genopretning og afvikling af banker (BRRD)) i de tilfælde, hvor der i deres vurdering af et investeringsselskab påpeges svagheder eller mangler, der nødvendiggør tilsynsmæssige indgreb. Sådanne redegørelser kan omfatte offentliggørelse af interne vejledninger eller andre dokumenter, der beskriver overordnede tilsynspraksisser. Af fortrolighedshensyn er der dog intet krav om at redegøre for afgørelser vedrørende individuelle investeringsselskaber.

De kompetente myndigheder kan videregive informationer om konsekvenserne af, at et investeringsselskab handler i strid med de relevante retlige bestemmelser eller ikke overholder tilsynsforanstaltningerne eller foranstaltningerne i forbindelse med tidlig indgriben baseret på SREP-resultaterne – for eksempel skal den opføre en liste over de gældende håndhævelsesprocedurer (hvor det er relevant).

AGGREGEREDE STATISTISKE DATA

Fortegnelse over skemaer

DEL 1	Individuelle data pr. kompetent myndighed
DEL 2	Data om markedsrisiko
DEL 3	Data om tilsynsforanstaltninger og administrative sanktioner
DEL 4	Data om undtagelser

Generelle bemærkninger om udfyldelse af skemaer i bilag IV

- 1) Ved offentliggørelse af information om de generelle kriterier og metoder må de kompetente myndigheder ikke videregive informationer om nogen tilsynsforanstaltninger, der er rettet mod specifikke investeringsselskaber, uanset om de er truffet med henblik på et enkelt investeringsselskab eller på en gruppe af investeringsselskaber.
- 2) Numeriske celler må kun indeholde tal. Der må ikke henvises til nationale valutaer. Den anvendte valuta er euro, og medlemsstater uden for euroområdet skal omregne deres nationale valutaer til euro ud fra Den Europæiske Centralbanks vekselkurs (på den fælles referencedato, dvs. den sidste dag i det undersøgte år) med én decimal ved anførelse af beløb i millioner.
- 3) Pengebeløb skal angives i millioner euro (mio. EUR).
- 4) Procenter skal anføres med to decimaler.
- 5) Hvis der ikke offentliggøres nogen data, skal årsagen hertil angives med EBA-nomenklatur, dvs. N/A (foreligger ikke) eller C (fortrolig).
- 6) Dataene skal anføres på et aggregeret grundlag uden at udpege individuelle investeringsselskaber.
- 7) Der skal kun udarbejdes data for de investeringsselskaber, der er omfattet af direktiv (EU) 2019/2034. De investeringsselskaber, der ikke er omfattet af direktiv (EU) 2019/2034, indgår ikke i dataindsamlingen.

Individuelle data pr. kompetent myndighed (år 20XX)

		Reference til indberetningsskema	Data	
Antal investeringsselskaber og deres størrelse				
010	Antal investeringsselskaber		[Værdi]	
020	Aktiver i alt for alle investeringsselskaber i medlemsstaten (i mio. EUR) ⁽¹⁾		[Værdi]	
Antal tredjelandsinvesteringsselskaber og deres størrelse ⁽²⁾				
030	Fra tredjelande	Antal filialer ⁽³⁾	[Værdi]	
040		Antal datterselskaber ⁽⁴⁾	[Værdi]	
Sammensætning af kapitalgrundlaget for så vidt angår kapitalgrundlagskrav			Data, i mio. EUR	Data, i procent af de samlede kapitalgrundlagskrav ⁽⁶⁾ %
050	Egentlig kernekapital i alt ⁽⁵⁾	I 01.00, række 0030	[Værdi]	[Værdi]
060	Hybrid kernekapital i alt ⁽⁵⁾	I 01.00, række 0300	[Værdi]	[Værdi]
070	Supplerende kapital i alt ⁽⁵⁾	I 01.00, række 0420	[Værdi]	[Værdi]
080	Samlet kapitalgrundlag ⁽⁶⁾	I 01.00, række 0010	[Værdi]	[Værdi]
Samlet kapitalgrundlagskrav pr. type			Data, i mio. EUR	Data, i procent af de samlede kapitalgrundlagskrav ⁽⁶⁾ %
090	Data om kapitalgrundlagskrav	Krav vedrørende faste omkostninger ⁽⁷⁾	I 02.00, række 0030	[Værdi]
100		Permanent minimumskapitalkrav ⁽⁸⁾	I 02.00, række 0020	[Værdi]
110		K-faktorkrav ⁽⁹⁾	I 02.00, række 0040	[Værdi]
120		heraf kunderisiko (RtC) ⁽¹⁰⁾	I 04.00, række 0020	[Værdi]
130		heraf markedsrisiko (RtM) ⁽¹¹⁾	I 04.00, række 0090	[Værdi]
140		heraf selskabsrisiko (RtF) ⁽¹²⁾	I 04.00, række 0120	[Værdi]

- (¹) Tallet for de samlede aktiver er summen af aktivværdierne for alle investeringsselskaber i en medlemsstat beregnet på grundlag af gældende regnskabsstandarder, eksklusive aktiver under forvaltning.
- (²) EØS-lande medtages ikke.
- (³) Antal filialer som defineret i artikel 3, stk. 1, nr. 3), i direktiv (EU) 2019/2034. Forretningssteder etableret i samme land af et investeringsselskab med hovedsæde i et tredjeland betragtes uanset antallet som én filial.
- (⁴) Antal datterselskaber som defineret i artikel 3, stk. 1, nr. 29), i direktiv (EU) 2019/2034. Et datterselskab af et datterselskab anses også for at være et datterselskab af det moderselskab, som står i spidsen for disse foretagender.
- (⁵) Kapital som defineret i artikel 9, stk. 1, i forordning (EU) 2019/2033.
- (⁶) Kapitalgrundlagskrav som defineret i artikel 11 i forordning (EU) 2019/2033.
- (⁷) Krav vedrørende faste omkostninger som defineret i artikel 11, stk. 1, litra a), i direktiv (EU) 2019/2034.
- (⁸) Permanente minimumskapitalkrav som defineret i artikel 11, stk. 1, litra b), i direktiv (EU) 2019/2034.
- (⁹) K-faktorkrav som defineret i artikel 11, stk. 1, litra c), i direktiv (EU) 2019/2034.
- (¹⁰) Kapitalgrundlagskrav vedrørende kunderisiko som defineret i artikel 15, stk. 1, litra a), i forordning (EU) 2019/2033. Angiv den samlede kapitalprocent i kolonnen "Data, i procent af de samlede kapitalgrundlagskrave %".
- (¹¹) Kapitalgrundlagskrav vedrørende markedsrisiko som defineret i artikel 15, stk. 1, litra b), i forordning (EU) 2019/2033.
- (¹²) Kapitalgrundlagskrav vedrørende selskabsrisiko som defineret i artikel 15, stk. 1, litra c), i forordning (EU) 2019/2033.

DEL 2

Data om markedsrisiko (¹) (år 20XX)

Data om markedsrisiko		Metode	Reference til indberetningsskema	Data	
010	Kapitalgrundlagskrav i relation til markedsrisiko				
020	Opdeling efter metode	Antal investeringsselskaber, der anvender hver metode i forhold til det samlede antal investeringsselskaber (¹)	Metoden med K-faktoren nettopositionsrisiko	IF 04.00, række 0100	[Værdi]
030			heraf i henhold til standardmetoden		[Værdi]
040			heraf i henhold til den alternative standardmetode		[Værdi]
050			heraf i henhold til den alternative metode med interne modeller		[Værdi]
060			heraf hver metode med K-faktor for nettopositionsrisiko (²)		[Værdi]
070			Metoden med K-faktoren opkrævet clearingmargen	IF 04.00, række 0110	[Værdi]
080			Begge K-faktorerne opkrævet clearingmargen og nettopositionsrisiko		[Værdi]

(¹) Skemaet skal indeholde oplysninger om alle investeringsselskaber og ikke kun om investeringsselskaber med positioner vedrørende K-faktoren nettopositionsrisiko.

090					Data, i mio. EUR	Data, i procent af de samlede kapitalgrund- lagskrav ⁽³⁾ %
100	Samlede kapitalgrundlagskrav efter hver metode ⁽¹⁾	Metoden med K-faktoren nettopositionsrisiko	IF 04.00, række 0100		[Værdi]	[Værdi]
110		heraf i henhold til standardmetoden			[Værdi]	[Værdi]
120		heraf i henhold til den alternative standardmetode			[Værdi]	[Værdi]
130		heraf i henhold til den alternative metode med interne modeller ⁽²⁾			[Værdi]	[Værdi]
140		heraf hver metode med K-faktor for nettopositionsrisiko ⁽²⁾			[Værdi]	[Værdi]
150		Metoden med K-faktoren opkrævet clearingmargen	IF 04.00, række 0110		[Værdi]	[Værdi]
160		Begge K-faktorerne opkrævet clearingmargen og nettopositionsrisiko			[Værdi]	[Værdi]

⁽¹⁾ Nogle investeringsselskaber kan anvende mere end én metode, og summen af række 020-060 kan derfor være forskellig fra det samlede antal investeringsselskaber, der beregner K-faktoren nettopositionsrisiko.

⁽²⁾ Når investeringsselskaber anvender mere end én metode for K-faktoren nettopositionsrisiko: standardmetoden, den alternative standardmetode, den alternative metode med interne modeller.

⁽³⁾ Kapitalgrundlagskrav som omhandlet i artikel 9 i forordning (EU) 2019/2033.

DEL 3

Data om tilsynsforanstaltninger og administrative sanktioner ⁽²⁾(år 20XX)

	Tilsynsforanstaltninger		Data
010	Tilsynsforanstaltninger truffet i henhold til artikel 38, litra a)	Samlet antal tilsynsforanstaltninger truffet i henhold til artikel 39, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034 vedrørende:	[Værdi]
020		krav om kapitalgrundlag, der er større end minimumskapitalkravene [artikel 39, stk. 2, litra a)]	[Værdi]
030		krav om at styrke ledelsesordninger samt forvaltning vedrørende intern kapital likvide aktiver [artikel 39, stk. 2, litra b)]	[Værdi]
040		krav om at forelægge en plan for fornyet opfyldelse af tilsynskravene [artikel 39, stk. 2, litra c)]	[Værdi]
050		krav om at anvende en specifik hensættelsespolitik eller behandling af aktiver [artikel 39, stk. 2, litra d)]	[Værdi]
060		krav om at begrænse forretningsområde eller aktiviteter [artikel 39, stk. 2, litra e)]	[Værdi]
070		krav om at reducere risikoen i forbindelse med aktiviteter, produkter og systemer, herunder outsourcete aktiviteter [artikel 39, stk. 2, litra f)]	[Værdi]
080		krav om at begrænse variabel aflønning [artikel 39, stk. 2, litra g)]	[Værdi]
090		krav om at anvende nettooverskud til at styrke kapitalgrundlaget [artikel 39, stk. 2, litra h)]	[Værdi]
100		krav om at begrænse/forbyde udlodninger eller rentebetaling [artikel 39, stk. 2, litra i)]	[Værdi]
110		krav om supplerende eller hyppigere indberetningskrav [artikel 39, stk. 2, litra j)]	[Værdi]
120		krav om at pålægge særlige likviditetskrav [artikel 39, stk. 2, litra k)]	[Værdi]
130		krav om at stille yderligere oplysningskrav [artikel 39, stk. 2, litra l)]	[Værdi]
140		krav om at begrænse risiciene for investeringsselskabers net- og informationssystemers sikkerhed [artikel 39, stk. 2, litra m)]	[Værdi]
150		Antal og art af andre trufne tilsynsforanstaltninger (ikke anført i artikel 39, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034)	[Værdi]

⁽²⁾ Informationer skal indberettes på grundlag af datoen for afgørelsen. På grund af forskelle mellem de nationale bestemmelser og mellem de kompetente myndigheders tilsynspraksis og -metoder kan det forekomme, at tallene i denne tabel ikke er egnede til en retvisende sammenligning mellem jurisdiktioner. De konklusioner, der drages uden fornøden hensyntagen til disse forskelle, kan være misvisende.

160	Tilsynsforanstaltninger truffet i henhold til artikel 38, litra b), og andre bestemmelser i direktiv (EU) 2019/2034 eller forordning (EU) 2019/2033	Samlet antal tilsynsforanstaltninger truffet i henhold til artikel 39, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034 vedrørende:	[Værdi]
170		krav om kapitalgrundlag, der er større end minimumskapitalkravene [artikel 39, stk. 2, litra a)]	[Værdi]
180		krav om at styrke ledelsesordninger samt forvaltning vedrørende intern kapital likvide aktiver [artikel 39, stk. 2, litra b)]	[Værdi]
190		krav om at forelægge en plan for fornyet opfyldelse af tilsynskravene [artikel 39, stk. 2, litra c)]	[Værdi]
200		krav om at anvende en specifik hensættelsespolitik eller behandling af aktiver [artikel 39, stk. 2, litra d)]	[Værdi]
210		krav om at begrænse forretningsområde eller aktiviteter [artikel 39, stk. 2, litra e)]	[Værdi]
220		krav om at reducere risikoen i forbindelse med aktiviteter, produkter og systemer, herunder outsourcete aktiviteter [artikel 39, stk. 2, litra f)]	[Værdi]
230		krav om at begrænse variabel aflønning [artikel 39, stk. 2, litra g)]	[Værdi]
240		krav om at anvende nettooverskud til at styrke kapitalgrundlaget [artikel 39, stk. 2, litra h)]	[Værdi]
250		krav om at begrænse/forbyde udlodninger eller rentebetalinge [artikel 39, stk. 2, litra i)]	[Værdi]
260		krav om supplerende eller hyppigere indberetningskrav [artikel 39, stk. 2, litra j)]	[Værdi]
270		krav om at pålægge særlige likviditetskrav [artikel 39, stk. 2, litra k)]	[Værdi]
280		krav om at stille yderligere oplysningskrav [artikel 39, stk. 2, litra l)]	[Værdi]
290		krav om at begrænse risiciene for investeringsselskabers net- og informationssystemers sikkerhed [artikel 39, stk. 2, litra m)]	[Værdi]
300		Antal og art af andre trufne tilsynsforanstaltninger (ikke anført i artikel 39, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034)	[Værdi]

		Administrative sanktioner ⁽¹⁾	Data
010	Administrative sanktioner (for anden manglende overholdelse af krav i direktiv(EU) 2019/2034 eller forordning (EU) 2019/2033	Samlet antal anvendte administrative sanktioner som omhandlet i artikel 18, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034:	[Værdi]
020		offentlige erklæringer, hvori nævnes den ansvarlige fysiske/juridiske person og overtrædelsens art [artikel 18, stk. 2, litra a)]	[Værdi]
030		afgørelser, hvori det pålægges den ansvarlige fysiske eller juridiske person at bringe handlemåden til ophør og afholde sig fra at gentage denne handlemåde [artikel 18, stk. 2, litra b)]	[Værdi]

040		midlertidigt forbud mod varetagelse af hverv i investeringselskaber over for en fysisk person [artikel 18, stk. 2, litra c)]	[Værdi]
050		administrative økonomiske sanktioner pålagt juridiske/fysiske personer [artikel 18, stk. 2, litra d)-f)]	[Værdi]
060		Antal og art af andre anvendte administrative sanktioner (ikke anført i artikel 18, stk. 2, i direktiv (EU) 2019/2034)	[fritekst]

(¹) De administrative sanktioner, der er pålagt af kompetente myndigheder. Kompetente myndigheder skal indberette alle de administrative sanktioner, der ikke kan appelleres i deres jurisdiktion ved offentliggørelsens referencedato. I de tilfælde, hvor det er tilladt for medlemsstaters kompetente myndigheder at offentliggøre de administrative sanktioner, der er genstand for en appel, skal de også indberette disse administrative sanktioner, medmindre der træffes en appelafgørelse, der annullerer de administrative sanktioner.

De kompetente myndigheder må ikke videregive informationer om tilsynsmæssige tiltag eller afgørelser, der er rettet mod specifikke investeringselskaber. Ved offentliggørelse af information om de generelle kriterier og metoder må de kompetente myndigheder ikke videregive informationer om nogen tilsynsforanstaltninger, der er rettet mod specifikke investeringselskaber, uanset om de er truffet med henblik på et enkelt investeringselskab eller på en gruppe af investeringselskaber.

DEL 4

Data om undtagelser (¹) (år 20XX)

	Undtagelse indrømmet investeringselskaber	Indrømmede undtagelser i alt	Artikel 9
010	Undtagelse fra anvendelsen på individuelt niveau af tilsynskravene i artikel 5 for så vidt angår anden, tredje, fjerde, sjette og syvende del i forordning (EU) 2019/2033 (artikel 6, stk. 1 (undtagelser for datterselskaber) (¹))	[Værdi]	
020	Undtagelse fra anvendelsen på individuelt niveau af tilsynskravene i artikel 5 for så vidt angår sjette del i forordning (EU) 2019/2033 (artikel 6, stk. 2 (undtagelser for datterselskaber) (¹))	[Værdi]	
030	Undtagelse fra anvendelsen på individuelt niveau af tilsynskravene i artikel 5 for så vidt angår femte del i forordning (EU) 2019/2033 (artikel 6, stk. 3 (likviditetsundtagelser for datterselskaber))	[Værdi]	
040	Undtagelse fra anvendelsen på konsolideret niveau af tilsynskravene for så vidt angår femte del i forordning (EU) 2019/2033 (artikel 7, stk. 4 (tilsynsmæssig konsolidering))		

(¹) De kompetente myndigheder skal indberette information om praksis vedrørende undtagelser på grundlag af det samlede antal af den kompetente myndigheds undtagelser, der stadig er gældende. Den information, der skal indberettes, er begrænset til de enheder, der er bevilget en undtagelse. Hvis informationen ikke foreligger, dvs. ikke en del af den normale indberetning, skal det indberettes som "EJ REL".

050	Bevilgede tilladelser i alt	[Værdi]	
060	Konsolideret kapitalgrundlag i alt i datterselskaber etableret i tredjelande (i mio. EUR)	[Værdi]	
070	Andel af det samlede konsoliderede kapitalgrundlag i datterselskaber etableret i tredjelande (%)	[Værdi]	
080	Andel af det konsoliderede kapitalgrundlagskrav allokeret til datterselskaber etableret i tredjelande (%)	[Værdi]	

(¹) Antallet af investeringsselskaber, der er blevet indrømmet en undtagelse, skal anvendes som grundlag for at tælle undtagelserne.