

Publicatieblad

van de Europese Unie

L 181



Uitgave
in de Nederlandse taal

Wetgeving

59e jaargang

6 juli 2016

Inhoud

II *Niet-wetgevingshandelingen*

VERORDENINGEN

- ★ **Uitvoeringsverordening (EU) 2016/1066 van de Commissie van 17 juni 2016 tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen met betrekking tot procedures, standaardformulieren en templates voor de informatieverstrekking voor de opstelling en uitvoering van afwikkelingsplannen voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen overeenkomstig Richtlijn 2014/59/EU van het Europees Parlement en de Raad ⁽¹⁾** 1

⁽¹⁾ Voor de EER relevante tekst

NL

Besluiten waarvan de titels mager zijn gedrukt, zijn besluiten van dagelijks beheer die in het kader van het landbouwbeleid zijn genomen en die in het algemeen een beperkte geldigheidsduur hebben.

Besluiten waarvan de titels vet zijn gedrukt en die worden voorafgegaan door een sterretje, zijn alle andere besluiten.

II

(Niet-wetgevingshandelingen)

VERORDENINGEN

UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2016/1066 VAN DE COMMISSIE

van 17 juni 2016

tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen met betrekking tot procedures, standaardformulieren en templates voor de informatieverstrekking voor de opstelling en uitvoering van afwikkelingsplannen voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen overeenkomstig Richtlijn 2014/59/EU van het Europees Parlement en de Raad

(Voor de EER relevante tekst)

DE EUROPESE COMMISSIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie,

Gezien Richtlijn 2014/59/EU van het Europees Parlement en de Raad van 15 mei 2014 betreffende de totstandbrenging van een kader voor het herstel en de afwikkeling van kredietinstellingen en beleggingsondernemingen en tot wijziging van Richtlijn 82/891/EEG van de Raad en de Richtlijnen 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU en 2013/36/EU en de Verordeningen (EU) nr. 1093/2010 en (EU) nr. 648/2012, van het Europees Parlement en de Raad ⁽¹⁾, en met name artikel 11, lid 3,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) Afwikkelingsautoriteiten zijn belast met de opstelling van afwikkelingsplannen voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen (hierna „instellingen” genoemd) overeenkomstig de voorschriften en de procedure van Richtlijn 2014/59/EU en daartoe zijn zij gemachtigd om bij instellingen de nodige informatie op te vragen. In het bijzonder met betrekking tot groepsafwikkelingsplannen moet de EU-moederonderneming de relevante informatie indienen bij de afwikkelingsautoriteit op groepsniveau, die deze vervolgens moet doorgeven aan de in artikel 13, lid 1, tweede alinea, van Richtlijn 2014/59/EU bedoelde autoriteiten volgens de daarin vastgestelde procedure.
- (2) De procedure en een minimale reeks templates om de nodige informatie bij instellingen op te vragen, moeten zo worden ontworpen dat de afwikkelingsautoriteiten deze informatie op een consistente wijze in de hele Unie kunnen verzamelen en dat de uitwisseling van informatie tussen de betrokken autoriteiten wordt vergemakkelijkt.
- (3) Overeenkomstig artikel 11, lid 1, onder a), van Richtlijn 2014/59/EU hebben instellingen de plicht om met het oog op de opstelling van afwikkelingsplannen zoveel met de afwikkelingsautoriteiten samen te werken als nodig is. Er moeten evenwel procedures worden ontworpen om ervoor te zorgen dat informatie zo weinig mogelijk tweemaal moet worden verstrekt. In dit verband voorziet Richtlijn 2014/59/EU ten aanzien van de bevoegde autoriteiten in een plicht tot samenwerking met de afwikkelingsautoriteiten. Deze samenwerking betekent dat de bevoegde autoriteit en de afwikkelingsautoriteit gezamenlijk nagaan of alle of een deel van de nodige informatie reeds beschikbaar is voor de bevoegde autoriteit door de uitoefening van hun toezichttaken. Indien deze informatie beschikbaar is, is het passend dat de bevoegde autoriteit deze doorgeeft.
- (4) Met het oog op de globale inhoud van afwikkelingsplannen is het passend dat een minimale reeks templates betrekking heeft op de basisinformatie in verband met een instelling die aan de afwikkelingsautoriteit moet worden verstrekt.

⁽¹⁾ PB L 173 van 12.6.2014, blz. 190.

- (5) Deze verordening is gebaseerd op de technische uitvoeringsnormen die de Europese Bankautoriteit (EBA) aan de Commissie heeft voorgelegd.
- (6) De EBA heeft openbare raadplegingen gehouden over de technische uitvoeringsnormen waarop deze verordening is gebaseerd, de mogelijke daaraan verbonden kosten en baten geanalyseerd en het advies ingewonnen bij de Stakeholdergroep bankwezen die is opgericht overeenkomstig artikel 37 van Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad ⁽¹⁾,

HEEFT DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

Artikel 1

Informatieverstrekking voor de opstelling en uitvoering van afwikkelingsplannen

De informatie die nodig is voor de opstelling en uitvoering van afwikkelingsplannen overeenkomstig artikel 11 van Richtlijn 2014/59/EU, met inbegrip van groepsafwikkelingsplannen overeenkomstig artikel 13 van die richtlijn, wordt door een instelling aan de afwikkelingsautoriteit verstrekt volgens de in artikel 2 van deze verordening beschreven procedure en, in voorkomend geval, aan de hand van de in artikel 3 van deze verordening bedoelde templates.

Artikel 2

Procedure

1. Teneinde, overeenkomstig artikel 11, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU, na te gaan of alle of een deel van de nodige informatie die door de afwikkelingsautoriteit bij de instelling moet worden opgevraagd voor de opstelling van het afwikkelingsplan, reeds beschikbaar is voor de bevoegde autoriteit, vraagt de afwikkelingsautoriteit deze informatie eerst op bij de bevoegde autoriteit van de betrokken instelling.
2. Indien alle of een deel van de opgevraagde informatie reeds beschikbaar is voor de bevoegde autoriteit, verstrekt deze autoriteit deze informatie tijdig aan de afwikkelingsautoriteit.
3. Indien de informatie nog niet beschikbaar is voor de bevoegde autoriteit of indien het format waarin de informatie door de bevoegde autoriteit wordt verstrekt niet bevredigend is voor de afwikkelingsautoriteit, met name rekening houdend met de procedure voor de opstelling van groepsafwikkelingsplannen, vraagt de afwikkelingsautoriteit de nodige informatie direct bij de instelling op.
4. Indien de door de afwikkelingsautoriteit overeenkomstig lid 3 opgevraagde informatie is opgenomen in een van de in artikel 3 bedoelde categorieën, verstrekt de instelling deze informatie aan de afwikkelingsautoriteit aan de hand van de passende template in de bijlagen I tot en met XII, volgens de instructies in bijlage XIII.
5. Indien de door de afwikkelingsautoriteit opgevraagde informatie niet is opgenomen in een van de in artikel 3 bedoelde categorieën, wordt de informatie verstrekt in het door de afwikkelingsautoriteit gevraagde format.
6. Een verzoek om informatie van de afwikkelingsautoriteit aan een instelling zoals bedoeld in lid 3:
 - a) specificeert, rekening houdend met de omvang en de complexiteit van de opgevraagde informatie, het passende tijdsbestek waarin de instelling de informatie aan de afwikkelingsautoriteit verstrekt;
 - b) specificeert, indien de opgevraagde informatie is opgenomen in een van de in artikel 3 bedoelde categorieën, welke template in de bijlagen I tot en met XII moet worden gebruikt om de informatie aan de afwikkelingsautoriteit te verstrekken;
 - c) specificeert, indien de opgevraagde informatie niet is opgenomen in een van de in artikel 3 bedoelde categorieën noch onder een van de templates in de bijlagen I tot en met XII valt, het format dat moet worden gebruikt om de informatie aan de afwikkelingsautoriteit te verstrekken;

⁽¹⁾ Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichhoudende autoriteit (Europese Bankautoriteit), tot wijziging van Besluit nr. 716/2009/EG en tot intrekking van Besluit 2009/78/EG van de Commissie (PB L 331 van 15.12.2010, blz. 12).

- d) specificeert of de betrokken template in de bijlagen I tot en met XII op individueel dan wel op groepsniveau moet worden ingevuld en of de reikwijdte lokaal, de hele Unie of mondiaal is in overeenstemming met de instructies in bijlage XIII;
- e) vermeldt de nodige contactgegevens waar de informatie moet worden verstrekt binnen de afwikkelingsautoriteit.

Artikel 3

Minimale reeks inlichtingen in de templates

De minimale reeks templates voor de informatieverstrekking uit hoofde van artikel 11 van Richtlijn 2014/59/EU omvat de volgende categorieën:

1. organisatiestructuur, zoals gespecificeerd in bijlage I;
2. governance en management, zoals gespecificeerd in bijlage II;
3. kritieke functies en kernbedrijfsonderdelen, zoals gespecificeerd in bijlage III;
4. kritieke tegenpartijen, zoals gespecificeerd in bijlage IV, afdeling 1: activa, afdeling 2: passiva, en afdeling 3: materiële hedges;
5. passivastructuur, zoals gespecificeerd in bijlage V;
6. verschafte zekerheden, zoals gespecificeerd in bijlage VI;
7. buiten de balanstelling, zoals gespecificeerd in bijlage VII;
8. betalings-, clearing- en afwikkelingssystemen, zoals gespecificeerd in bijlage VIII;
9. informatiesystemen, zoals gespecificeerd in bijlage IX, afdeling 1: algemene informatie en afdeling 2: uitsplitsing;
10. verwevenheid, zoals gespecificeerd in bijlage X;
11. autoriteiten, zoals gespecificeerd in bijlage XI;
12. juridische effecten van de afwikkeling, zoals gespecificeerd in bijlage XII.

Artikel 4

Inwerkingtreding

Deze verordening treedt in werking op de twintigste dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel, 17 juni 2016.

Voor de Commissie
De voorzitter
Jean-Claude JUNCKER

BIJLAGE I

Organisatiestructuur

Juridische entiteit		Rechtstreekse houder		Kapitaal	Stemrechten	Consoliderende entiteit	
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code			Naam entiteit	LEI-code
010	020	030	040	050	060	070	080
<i> Holding X</i>	110	<i>n.b.</i>	<i>n.b.</i>	<i>n.b.</i>	<i>n.b.</i>	<i>n.b.</i>	<i>n.b.</i>
<i> Bank A (moederinstelling)</i>	111	<i> Holding X</i>	110	100 %	100 %	<i> Bank A</i>	111
<i> Bank B (dochterinstelling)</i>	112	<i> Bank A</i>	111	80 %	60 %	<i> Bank A</i>	111
<i> Bank U</i>	156	<i> Bank B</i>	112	100 %	100 %	<i> Bank A</i>	111

Governance en management

Juridische entiteit		Locatie	Oprichtings- rechtsgebied	Licentieverle- nende autoriteit	Type licentie	Lid van het leidinggevend orgaan dat verant- woordelijk is voor het verstrekken van de nodige informatie voor het afwikkelingsplan			Voornaamste manager				
Naam entiteit	LEI-code					Naam	Telefoonnum- mer	E-mailadres	Naam	Functie	Afdeling	Telefoon- nummers	E-mailadres- sen
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Bank A	111	Londen	GB	BoE	Inontvangstne- ming van depo- sito's	David Jones	4 444 444	djones@ banka.com					
Bank B	112	Parijs	FR	ACS	Inontvangstne- ming van depo- sito's, ver- mogensbeheer	Paul Durand	33 333 333	pdurand@ bankb.com					

Kritieke functies en kernbedrijfsonderdelen

Kritieke functies	Kernbedrijfsonderdelen	Juridische entiteit		Locatie	Aantal kantoren/ bijkantoren op een locatie	Materiële activa			Materiële passiva			Lid van het hogere management dat verantwoordelijk is voor het verstrekken van informatie				
		Naam entiteit	LEI-code			Type	Bedrag	Valuta	Type	Bedrag	Valuta	Naam	Functie	Afdeling	Telefoonnummers	E-mailadressen
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170
Inontvangstneming van deposito's	Retailbanking	Bank A	111	Verenigd Koninkrijk	87				deposito's	5,000	GBP					
	Retailbanking	Bank A	111	Ierland	4				deposito's	200	EUR					
	Retailbanking	Bank B	112	Frankrijk	112				deposito's	5,000	EUR					
	IT-centrum voor online-bankieren	Entiteit C	113	Spanje	1				n.b.	n.b.	n.b.					
	Vermogensbeheer		Bank A	111	Verenigd Koninkrijk	10	beheerd vermogen	1,000	GBP							
		Bank D	114	Slowakije	1	beheerd vermogen	100	EUR								

Kritieke tegenpartijen (activa)

Juridische entiteit		Kritieke tegenpartij		Valuta	Oorspronkelijke blootstelling	Kredietrisicolimite-ring	Waardeaanpassingen en voorzieningen	Nettoblootstelling	Effect op de tier 1-kernkapitaalratio
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
Bank A	111	Britse overheid	789	GBP	200,000	0	0	200,000	200 bp
Bank B	112	Bank W	444	EUR	1,000,000	500,000	200,000	300,000	300 bp
Bank A	111	Onderneming U	650	EUR	500,000	0	400,000	100,000	100 bp

AFDELING 2

Kritieke tegenpartijen (passiva)

Juridische entiteit		Kritieke tegenpartij		Financiering		
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code	Type	Bedrag	Valuta
010	020	030	040	050	060	070

Kritieke tegenpartijen (materiële hedges)

Juridische entiteit		Kritieke tegenpartij		Materiële hedges (binnen de balanstelling)				Materiële hedges (buiten de balanstelling)			
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code	Type	Bedrag	Valuta	Doel van de hedge	Type	Bedrag	Valuta	Doel van de hedge
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120

BIJLAGE V

Passivastructuur

010	Naam juridische entiteit	Bank A
020	LEI-code	111
030	Toepasselijk recht van de passiva	EER

040	Datum	12/31/2013
-----	-------	------------

	Tegenpartijen	Schuld met een juridische achterstelling aangemerkt als aanvullende tier 1	Schuld met een juridische achterstelling aangemerkt als tier 2			Schuld met een juridische achterstelling			Niet-achtergestelde ongedekte schuld		
			< 1 maand	< 1 jaar	> 1 jaar	< 1 maand	< 1 jaar	> 1 jaar	< 1 maand	< 1 jaar	> 1 jaar
			010	020	030	040	050	060	070	080	090
050	Natuurlijke personen										
055	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
060	Kleine, middelgrote en micro-ondernemingen										
065	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
070	Grote niet-financiële ondernemingen										
075	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
080	Instellingen										
085	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
090	Verzekeringsondernemingen en pensioenfondsen										
095	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
100	Andere financiële ondernemingen										
105	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
110	Binnen de groep										
115	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
120	Overheid, centrale banken en supranationale instellingen										
125	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
130	Andere/niet-geïdentificeerd										
140	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>										
150	TOTAAL										
160	Totaal in aanmerking komende passiva										

	Tegenpartijen	Deposito's			Gedekte schuld	Andere uitgesloten passiva overeenkomstig artikel 44, lid 2, richtlijn herstel en afwikkeling banken	Derivaten		TOTAAL
		Totaal	waarvan in aanmerking komende deposito's	waarvan gedekte deposito's			Blootstelling na prudentiële saldering	Blootstelling na aftrek van margestorting en zekerheden	
		110	120	130			140	150	
050	Natuurlijke personen								
055	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
060	Kleine, middelgrote en micro-ondernemingen								
065	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
070	Grote niet-financiële ondernemingen								
075	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
080	Instellingen								
085	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
090	Verzekeringsondernemingen en pensioenfondsen								
095	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
100	Andere financiële ondernemingen								
105	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
110	Binnen de groep								
115	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
120	Overheid, centrale banken en supranationale instellingen								
125	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
130	Andere/niet-geïdentificeerd								
140	<i>waarvan in aanmerking komende passiva</i>								
150	TOTAAL								
160	Totaal in aanmerking komende passiva								

Verschafte zekerheden

Juridische entiteit		Uitgevende instelling van zekerheden		Type zekerheden	Identificatienummer	Houder van zekerheden		Bedrag	Valuta	Rechtsgebied	Tegenpartij		Bedrag	Valuta	Rechtsgebied
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code			Naam entiteit	LEI-code				Naam entiteit	LEI-code			
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160
Bank A	111	VS-overheid	278	VS-staats-obligaties Hypotheke		Bank L	487	1 000	USD	VS	Bank B	345	10 000	USD	VS
Bank A	111	Bank A	997				BoE	997	1 000	GBP	GB	Bank C	587	8 000	GBP

Buiten de balansstelling

Juridische entiteit		Post buiten de balansstelling	Tegenpartij		Bedrag		Valuta	Kritieke bedrijfsactiviteiten	Kernbedrijfsonderdelen	Aanvullende informatie
Naam entiteit	LEI-code		Naam entiteit	LEI-code	Totaal	waarvan toegezegd				
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Bank A	111	kredietlijn	Bank C	113	10 000 000	10 000 000	GBP			overeenkomst tot eind 2015
Bank A	111	kredietlijn	Bank D	114	- 5,000,000	0	EUR			overeenkomst tot eind 2015

BIJLAGE VIII

Betalings-, clearing- en afwikkelingsystemen

Juridische entiteit		Systeem				Vertegenwoordigende instelling		Uitsplitsing naar kritieke functies	Uitsplitsing naar kern-bedrijfsonderdelen	Eisen van het lidmaatschap	Effect van afwikkelingsprocedures op het lidmaatschap of contract met de vertegenwoordigende instelling	Vervangbaarheid	Aanvullende informatie
Naam entiteit	LEI-code	Type systeem	Aanwijzing	Deelnemingsvorm	Identificatiecode	Naam entiteit	Identificatiecode						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Bank A	111	Depositaris	Clearstream	indirect		Bank W			Effectenhandel		Lidmaatschap geannuleerd	Euroclear	
Bank B	112	Betaling	STREEF-BEDRAG	direct				Betaling					

Informatiesystemen (algemene informatie)

Systeem			Groepsentiteit die partij is bij het contract		Type contract	Tegenpartij		Verantwoordelijke persoon			Effect van afwikkelingsprocedures op de continuïteit van de toegang tot informatiesystemen
Identificatie	Type	Beschrijving	Naam entiteit	LEI-code		Naam entiteit	LEI-code	Naam	Telefoon-nummer	E-mailadres	
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
<i>Systeem A</i>	Online-bankieren		<i>Bank A</i>	<i>111</i>	<i>Licentie</i>	<i>Entiteit A</i>					
<i>Systeem B</i>	kredietacceptatie		<i>Bank A</i>	<i>111</i>	<i>Licentie</i>	<i>Entiteit B</i>					
	kredietacceptatie		<i>Bank B</i>	<i>112</i>	<i>Licentie</i>	<i>Entiteit B</i>					
<i>Systeem C</i>	overige		<i>Bank C</i>	<i>113</i>	<i>Shared service</i>	<i>Entiteit C</i>					

AFDELING 2

Informatiesystemen (uitsplitsing)

Systeem	Gebruiker			
	Naam entiteit	LEI-code	Kritieke functie	Kernbedrijfsonderdeel
010	020	030	040	050
<i>Systeem A</i>	<i>Bank A</i>	<i>111</i>	<i>Inontvangstneming van deposito's</i>	<i>Inontvangstneming van deposito's</i>
<i>Systeem A</i>	<i>Bank B</i>	<i>112</i>	<i>Inontvangstneming van deposito's</i>	<i>Inontvangstneming van deposito's</i>
<i>Systeem B</i>	<i>Bank A</i>	<i>111</i>	<i>Krediet</i>	<i>Retail</i>
<i>Systeem B</i>	<i>Bank C</i>	<i>113</i>	<i>Krediet</i>	<i>Corporate banking</i>
<i>Systeem C</i>	<i>Bank A</i>	<i>111</i>	<i>Alle</i>	<i>Alle</i>

Verwevenheid

Juridische entiteit A		Juridische entiteit B			
Naam entiteit	LEI-code	Naam van de entiteit2	LEI-code2	Type verwevenheid	Beschrijving
010	020	030	040	050	060
Bank A	101	Bank B	102	Medewerkers	Juridische medewerkers (40 elementen)
Bank A	101	Bank C	103	Medewerkers	Juridische medewerkers (40 elementen)
Bank B	102	Bank C	103	Systemen	Alle systemen en IT-infrastructuur die worden gebruikt door bank C, worden ook door bank B gebruikt
Bank A	101	Bank C	103	Financieringsregelingen	De financiering van bank C gebeurt via bank A
Bank A	101	Entiteit D	104	Medewerkers	Juridische medewerkers (40 elementen)
Bank A	101	Bank B	102	Financieringsregelingen	De financiering van bank B gebeurt via bank A
Bank C	103	Entiteit D	104	Faciliteiten	De zetel van bank C en entiteit D bevindt zich in hetzelfde gebouw
Bank A	101	Bank B	102	Liquiditeitsregelingen	Bank A stemt ermee in om liquiditeiten te verschaffen aan bank B wanneer dat nodig is
Entiteit D	104	Bank A	101	Medewerkers	Al het IT-personeel van bank A behoort tot entiteit D

BIJLAGE XI

Autoriteiten

Juridische entiteit		Toezichhoudende autoriteit(en)			Afwikkelingsautoriteit			Autoriteit voor depositogarantie		
Naam entiteit	LEI-code	Naam van de autoriteit	Telefoonnummer	E-mailadres	Naam van de autoriteit	Telefoonnummer	E-mailadres	Naam van de autoriteit	Telefoonnummer	E-mailadres
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Bank A	111	Autoriteit voor prudentieel toezicht			Bank of England			Compensatieselsel voor financiële diensten		

Juridische effecten van de afwikkeling

Juridische entiteit		Derde partij		Type contract	Beëindiging met invloed op afwikkelingsinstrumenten	Opmerkingen
Naam entiteit	LEI-code	Naam entiteit	LEI-code			
010	020	030	040	050	060	070
Bank B	112	Euronext NV		Lidmaatschap	Y	Verkoop van de activiteit vermogensbeheer mogelijk moeilijk in geval van afwikkeling

BIJLAGE XIII

Instructies voor het invullen van de templates in de bijlagen I tot en met XII**Algemene instructies**

1. STRUCTUUR EN CONVENTIES

1.1. **Structuur**

Het kader bestaat uit twaalf reeksen templates, die in totaal vijftien templates omvatten volgens het volgende schema:

1. Organisatiestructuur
2. Governance en management
3. Kritieke functies en kernbedrijfsonderdelen
4. Kritieke tegenpartijen (3 templates)
5. Passivastructuur
6. Verschafte zekerheden
7. Buiten de balanstelling
8. Betalings-, clearing- en afwikkelingssystemen
9. Informatiesystemen (2 templates)
10. Verwevenheid
11. Autoriteiten
12. Juridische effecten van de afwikkeling

1.2. **Standaarden voor jaarrekeningen**

Voor de rapportage van financiële informatie rapporteren instellingen boekwaarden op basis van het kader voor financiële verslaggeving dat zij hanteren. instellingen die niet verplicht zijn financiële informatie te rapporteren, maken gebruik van hun respectieve kader voor financiële verslaggeving.

Voor de toepassing van deze bijlage worden met „IAS” en „IFRS” de internationale standaarden voor jaarrekeningen in de zin van artikel 2 van Verordening (EG) nr. 1606/2002 bedoeld.

De in de template gerapporteerde bedragen moeten als brutoboekwaarde worden uitgedrukt, tenzij anders vermeld in de instructies.

1.3. **Gebruik van nummering**

In deze instructies wordt de volgende algemene notatie gehanteerd om naar de kolommen, rijen en cellen van een template te verwijzen: {Template; Rij; Kolom}.

1.4. **Toepassingsniveau**

Het toepassingsniveau wordt bepaald door afwikkelingsautoriteiten wanneer zij hun verzoek, direct of indirect, aan de instellingen richten.

Instructies met betrekking tot de templates

2. BIJLAGE I - ORGANISATIESTRUCTUUR

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

- (1) een gedetailleerde beschrijving van de organisatiestructuur van de instelling, waaronder een lijst van alle rechtspersonen
- (2) identificatie van de rechtstreekse houder en het percentage van stemrechten en niet-stemrechten van elke rechtspersoon

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-040	Rechtstreekse houder
030	Naam entiteit Naam van de entiteit die een directe deelneming heeft en zeggenschap heeft over de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010.
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 030. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.
050	Kapitaal (%) Percentage van het kapitaal van de in kolom 030 opgenomen juridische entiteit in de juridische entiteit die is opgenomen in kolom 010.
060	Stemrechten (%) Percentage van de stemrechten van de in kolom 030 opgenomen juridische entiteit in de juridische entiteit die is opgenomen in kolom 010.
070-080	Consoliderende entiteit
070	Naam entiteit Naam van de entiteit die de in kolom 010 opgenomen entiteit consolideert op het hoogste niveau overeenkomstig Verordening (EU) nr. 575/2013.
080	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 070. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.

3. BIJLAGE II - GOVERNANCE EN MANAGEMENT

Deze template heeft betrekking op het volgende punt in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(3) de locatie, het oprichtingsrechtsgebied, de licenties en het voornaamste management van elke rechtspersoon

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030	Locatie Stad waar de in kolom 010 opgenomen entiteit wettelijk gevestigd is.
040	Oprichtingsrechtsgebied Rechtsgebied waar de in kolom 010 opgenomen entiteit is opgericht, geïdentificeerd volgens ISO 3166.
050	Licentieverlenende autoriteit Naam van de autoriteit die de in kolom 010 opgenomen instelling licenties voor banken of beleggingsondernemingen verleent.
060	Type licentie
070-090	Lid van het leidinggevend orgaan dat verantwoordelijk is voor het verstrekken van de nodige informatie voor het afwikkelingsplan aan de afwikkelingsautoriteiten
070	Naam Voornaam, achternaam
080	Telefoonnummer
090	E-mailadres
100-140	Voornaamste manager Hooggeplaatste persoon binnen de entiteit die verantwoordelijk is voor de afwikkeling van die entiteit
100	Naam Voornaam, achternaam
110	Functie
120	Afdeling
130	Telefoonnummers Telefoonnummer van de afdeling en individueel nummer van de persoon die is genoemd in kolom 100.
140	E-mailadressen Mailbox van de afdeling en individueel e-mailadres van de persoon die is genoemd in kolom 100.

4. BIJLAGE III - KRITIEKE FUNCTIES EN KERNBEDRIJFSONDERDELEN

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(4) een overzicht van de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen van de instelling, met inbegrip van de materiële activa en passiva die met deze activiteiten en bedrijfsonderdelen verband houden, onder vermelding van de rechtspersonen

(17) het lid van het leidinggevend orgaan dat verantwoordelijk is voor het afwikkelingsplan van de instelling en, indien dit andere personen zijn, de personen die verantwoordelijk zijn voor de verschillende rechtspersonen, kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010	Kritieke functies betekent „kritieke functies” in de zin van artikel 2, lid 1, punt 35, en artikel 2, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU.
020	Kernbedrijfsonderdelen betekent „kernbedrijfsonderdelen” in de zin van artikel 2, lid 1, punt 36, en artikel 2, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU.
030-040	Juridische entiteit
030	Naam entiteit
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
050	Locatie Land waarin bedrijfsonderdelen actief zijn.
060	Aantal kantoren/bijkantoren op een locatie
070-090	Materiële activa
070	Type
080	Bedrag In miljoenen
090	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217
100-120	Materiële passiva
100	Type
110	Bedrag In miljoenen
120	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217
130-170	Lid van het hogere management dat verantwoordelijk is voor het verstrekken van informatie
130	Naam Voornaam, achternaam

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
140	Functie
150	Afdeling
160	Telefoonnummers Telefoonnummer van de afdeling en individueel nummer van de persoon die is genoemd in kolom 130.
170	E-mailadressen Mailbox van de afdeling en individueel e-mailadres van de persoon die is genoemd in kolom 130.

5. BIJLAGE IV, AFDELING 1 - KRITIEKE TEGENPARTIJEN (ACTIVA)

Deze template heeft betrekking op het volgende punt in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(10) identificatie van de belangrijkste of meest kritieke tegenpartijen van de instelling en een analyse van het effect van het falen van de belangrijkste tegenpartijen op de financiële positie van de instelling

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde entiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-040	Kritieke tegenpartij Kriticiteit wordt bepaald door de betrokken autoriteiten. Tegenpartijen worden gerapporteerd voor de betrokken groepen van verbonden cliënten en indien een cliënt niet behoort tot een groep van verbonden cliënten, op individueel niveau. Afwikkelingsautoriteiten kunnen om informatie over groepen van verbonden cliënten op individueel niveau verzoeken. Groep van verbonden cliënten is omschreven in artikel 4, punt 39, van Verordening (EU) nr. 575/2013. De in deze template verstrekte informatie moet complementair zijn aan de reeds in „Grote blootstellingen” verstrekte informatie.
030	Naam entiteit
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde entiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
050	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217
060	Oorspronkelijke blootstelling betekent „oorspronkelijke blootstelling” in de zin van de artikelen 24, 389, 390 en 392 van Verordening (EU) nr. 575/2013; moet de benadering in FINREP volgen.

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
070	Kredietrisicolimitering betekent „kredietrisicolimitering” in de zin van de artikelen 399 en 401 tot en met 403 van Verordening (EU) nr. 575/2013. Voor de toepassing van deze rapportage wordt de techniek voor kredietrisicolimitering, zoals gedefinieerd in artikel 4, punt 57, en erkend in deel 3, titel II, hoofdstuk 3 en 4, gebruikt overeenkomstig de artikelen 401 tot en met 403 van Verordening (EU) nr. 575/2013.
080	Waardeaanpassingen en voorzieningen betekent „waardeaanpassingen en voorzieningen” in de zin van de artikelen 34, 24, 110 en 111 van Verordening (EU) nr. 575/2013.
090	Nettoblootstelling 090 = 060 - 070 - 080
100	Effect op de tier 1-kernkapitaalratio Effect van een wanbetaling van de in kolom 030 opgenomen tegenpartij op de tier 1-kernkapitaalratio van de juridische entiteit die is opgenomen in kolom 010. De voorgestelde formule voor de berekening van het effect op de tier 1-kernkapitaalratio is de volgende: $\text{tier 1-kernkapitaal} - ((\text{tier 1-kernkapitaal} - \text{verwacht verlies}) / (\text{risicogewogen activa} - \text{verwacht verlies})) = \text{effect op de tier 1-kernkapitaalratio.}$ Indien de afwikkelingsautoriteiten bepalen dat een meer geavanceerde formule passender is, staat het hun vrij om een andere formule te verzoeken.

6. BIJLAGE IV, AFDELING 2 - KRITIEKE TEGENPARTIJEN (PASSIVA)

Deze template heeft betrekking op het volgende punt in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(10) identificatie van de belangrijkste of meest kritieke tegenpartijen van de instelling en een analyse van het effect van het falen van de belangrijkste tegenpartijen op de financiële positie van de instelling

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde entiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-040	Kritieke tegenpartij Kriticiteit wordt bepaald door de betrokken autoriteiten. De in deze template verstrekte informatie moet complementair zijn aan de reeds in „Grote blootstellingen” verstrekte informatie.
030	Naam entiteit
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde entiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
050-070	Financiering

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
050	Type
060	Bedrag Uitgedrukt in de valuta van de passiva
070	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217

7. BIJLAGE IV, AFDELING 3 - KRITIEKE TEGENPARTIJEN (MATERIËLE HEDGES)

Deze template heeft betrekking op het volgende punt in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(9) de materiële hedges van de instelling, waaronder een uitsplitsing naar rechtspersonen

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-040	Kritieke tegenpartij Tegenpartijen worden gerapporteerd voor de betrokken groepen van verbonden cliënten en indien een cliënt niet behoort tot een groep van verbonden cliënten, op individueel niveau. Afwikkelingsautoriteiten kunnen om informatie over groepen van verbonden cliënten op individueel niveau verzoeken. Groep van verbonden cliënten is omschreven in artikel 4, punt 39, van Verordening (EU) nr. 575/2013.
030	Naam entiteit
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
050-080	Materiële hedges (binnen de balanstelling)
050	Type Verstreckte materiële hedges mogen niet beperkt zijn tot boekhoudkundige hedges.
060	Bedrag
070	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217
080	Doel van de hedge Risico's die bestemd zijn om te worden gehedged.
090-120	Materiële hedges (buiten de balanstelling)

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
090	Type Verstreckte materiële hedges mogen niet beperkt zijn tot boekhoudkundige hedges.
100	Bedrag
110	Valuta Identificatie overeenkomstig ISO 4217
120	Doel van de hedge Risico's die bestemd zijn om te worden gehedged.

8. BIJLAGE V - PASSIVASTRUCTUUR

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(5) een gedetailleerde beschrijving van de samenstelling van de passiva van de instelling en van de passiva van al haar rechtspersonen, waarbij minimaal onderscheid wordt gemaakt tussen de categorieën en bedragen van de kort- en langlopende schulden en van de gedekte, ongedekte en achtergestelde verplichtingen

(6) details van de in aanmerking komende passiva van de instelling

Instructies betreffende specifieke rijen:

Rijen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010	Naam juridische entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030	Toepasselijk recht van de passiva EER of „derde land”. Het staat de afwikkelingsautoriteiten vrij om een drempelwaarde vast te stellen boven dewelke zij een uitsplitsing naar verschillende derde landen nodig hebben.
040	Datum
050	Natuurlijke personen
055	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
060	Kleine, middelgrote en micro-ondernemingen
065	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
070	Grote niet-financiële ondernemingen
075	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
080	Instellingen Zoals omschreven in artikel 2, punt 23, van Richtlijn 2014/59/EG.

Rijen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
085	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU. Schuld met een juridische achterstelling (kolom 050) en niet-achtergestelde ongedekte schuld (kolom 080) van instellingen, met een oorspronkelijke looptijd van minder dan zeven dagen, mogen niet worden opgenomen in het bedrag „waarvan in aanmerking komende passiva” zoals bedoeld in rij 085, omdat deze passiva overeenkomstig artikel 44, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU van het toepassingsgebied van het instrument van bail-in zijn uitgesloten.
090	Verzekeringsondernemingen en pensioenfondsen Verzekeringsondernemingen, herverzekeringsondernemingen en pensioenfondsen
095	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
100	Andere financiële ondernemingen
105	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
110	Binnen de groep Blootstellingen aan entiteiten binnen dezelfde groep. Deze blootstellingen worden enkel in die rij opgenomen om dubbelstellingen te voorkomen (bv. blootstellingen aan een bank die tot dezelfde groep behoort, moeten worden geïdentificeerd in rij 110 en niet in rij 080 „kredietinstellingen”).
115	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
120	Overheid, centrale banken en supranationale instellingen
125	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
130	Andere/niet-geïdentificeerd Indien de identificatie van de houder van een effect niet mogelijk is, hoeven enkel totalen te worden verstrekt.
135	Waarvan in aanmerking komende passiva Bedrag aan passiva die „in aanmerking komende passiva” zijn in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.
150	Totaal
160	Totaal in aanmerking komende passiva Totaal aan „in aanmerking komende passiva” in de zin van artikel 2, lid 1, punt 71, van Richtlijn 2014/59/EU.

Instructies voor bepaalde kolommen

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010	Schuld met een juridische achterstelling aangemerkt als aanvullende tier 1
020-040	Schuld met een juridische achterstelling aangemerkt als tier 2
020	Resterende looptijd van minder dan een maand
030	Resterende looptijd van minder dan een jaar

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
040	Resterende looptijd van meer dan een jaar
050-070	Schuld met een juridische achterstelling
050	Resterende looptijd van minder dan een maand Achtergestelde schuld die niet in aanmerking komt als tier 1 of tier 2.
060	Resterende looptijd van minder dan een jaar Achtergestelde schuld die niet in aanmerking komt als tier 1 of tier 2.
070	Resterende looptijd van meer dan een jaar Achtergestelde schuld die niet in aanmerking komt als tier 1 of tier 2.
080-100	Niet-achtergestelde ongedekte schuld Omvat depositocertificaten en handelspapieren.
080	Resterende looptijd van minder dan een maand
090	Resterende looptijd van minder dan een jaar
100	Resterende looptijd van meer dan een jaar
110-130	Deposito's
110	Totaal
120	Waarvan in aanmerking komende deposito's
130	Waarvan gedekte deposito's Uitgesloten van het toepassingsgebied van het instrument van bail-in overeenkomstig artikel 44, lid 2, onder a).
140	Gedekte schuld Uitgesloten van het toepassingsgebied van het instrument van bail-in overeenkomstig artikel 44, lid 2, onder b).
150	Andere uitgesloten passiva overeenkomstig artikel 44, lid 2, van de richtlijn herstel en afwikkeling van banken Uitgesloten van het toepassingsgebied van het instrument van bail-in overeenkomstig artikel 44, lid 2, onder a) tot en met d), en artikel 44, lid 2, onder f) en g).
160-170	Derivaten Enkel posten binnen de balanstelling. Posten buiten de balanstelling moeten worden gerapporteerd in bijlage VII.
160	Blootstelling na prudentiële saldering
170	Blootstelling na aftrek van margestorting en zekerheden
180	Totaal Som van kolommen 010-110, 140-160.

9. BIJLAGE VI -VERSCHAFT ZEKERHEDEN

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(7) de procedures die nodig zijn om te bepalen aan wie de instelling een zekerheid heeft verschaft, wie deze zekerheid aanhoudt en in welk rechtsgebied deze zekerheid zich bevindt

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
030-040	Uitgevende instelling van zekerheden
030	Naam entiteit
040	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
050	<p>Type zekerheden</p> <p>Omvat alle typen toezeggingen, ook wanneer er sprake is van passiva buiten de balanstelling of geen passiva (bv. zekerhedenswaps, wanbetalingsfondsen).</p>
060	<p>Identificatienummer</p> <p>ISIN-code. Indien de „ISIN-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
070-080	Houder van zekerheden
070	Naam entiteit
080	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
090	Bedrag
100	<p>Valuta</p> <p>Identificatie overeenkomstig ISO 4217</p>
110	<p>Rechtsgebied</p> <p>Recht van het rechtsgebied dat van toepassing is op de houder van de zekerheden zoals geïdentificeerd in kolom 070 (bv. Duits recht).</p>
120-130	Tegenpartij
120	Naam

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
130	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
140	Bedrag
150	<p>Valuta</p> <p>Identificatie volgens ISO 4217</p>
160	<p>Rechtsgebied</p> <p>Recht van het rechtsgebied dat van toepassing is op het toezeggingscontract.</p>

10. BIJLAGE VII - BUITEN DE BALANSTELLING

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(8) een beschrijving van de risicoposities buiten de balanstelling van de instelling en haar rechtspersonen, waaronder een overzicht van de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

(21) informatie over activiteiten buiten de balanstelling, hedgingstrategieën

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
030	<p>Post buiten de balanstelling</p> <p>Moet worden geïdentificeerd aan de hand van de volgende drie categorieën: „garanties”, „kredietlijnen”, „andere”. In deze template mogen geen posten binnen de balanstelling worden opgenomen.</p>
040-050	Tegenpartij
040	Naam entiteit
050	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>
060-070	Bedrag

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
060	Totaal Nominale waarde.
070	waarvan toegezegd Moet enkel worden ingevuld voor kredietlijnen.
080	Valuta Identificatie volgens ISO 4217
090	Kritieke bedrijfsactiviteiten
100	Kernbedrijfsonderdelen
110	Aanvullende informatie

11. BIJLAGE VIII, AFDELING 1 - BETALINGS-, CLEARING- EN AFWIKKELINGSSYSTEMEN

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(11) elk systeem waarin de instelling voor een wezenlijk aantal of een wezenlijke waarde aan transacties uitvoert, met inbegrip van een uitsplitsing naar de rechtspersonen van de instelling en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

(12) elk betalings-, clearing- of afwikkelingssysteem waaraan de instelling direct of indirect deelneemt, met inbegrip van een uitsplitsing naar de rechtspersonen van de instelling en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde entiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-060	Systeem
030	Type systeem Categoriseer de systemen aan de hand van de volgende opties: „betaling”, „afwikkeling”, „effectenclearing”, „derivatenclearing”, „depositaris”, „centrale tegenpartij” en „andere”. Indien meer dan één optie van toepassing is, specificeer dan alle typen.
040	Aanwijzing
050	Deelnemingsvorm Direct of indirect.
060	Identificatiecode BIC-code. Indien de „BIC-code” niet beschikbaar is, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt, bv. code of rekeningnummer van de instelling. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
070-080	Vertegenwoordigende instelling Hoeft enkel te worden ingevuld wanneer de toegang indirect is.
070	Naam entiteit
080	Identificatiecode
090	Uitsplitsing naar kritieke functies
100	Uitsplitsing naar kernbedrijfsonderdelen
110	Eisen van het lidmaatschap Kwalitatieve en kwantitatieve informatie die nodig is om inzicht te krijgen in het risico van de intrekking van het lidmaatschap van de instelling.
120	Effect van afwikkelingsprocedures op het lidmaatschap of het contract met de vertegenwoordigende instelling
130	Vervangbaarheid Naam van een potentiële andere aanbieder van betalingssystemen die de in kolom 040 opgenomen aanbieder van betalingssystemen kan vervangen.
140	Aanvullende informatie

12. BIJLAGE IX, TEMPLATE 1 - INFORMATIESYSTEMEN (ALGEMENE INFORMATIE)

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(13) een gedetailleerde inventarisatie en beschrijving van de essentiële managementinformatiesystemen, zoals onder meer die voor risicomanagement, boekhouding en financiële en toezichtrapportage, die door de instelling worden gebruikt, met inbegrip van een uitsplitsing naar de rechtspersonen van de instelling en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

(14) een identificatie van de eigenaars van de in punt 13 bedoelde systemen, de overeenkomsten inzake het dienstverleningsniveau met betrekking daartoe en eventuele software en systemen of licenties, met inbegrip van een uitsplitsing naar hun rechtspersonen en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Systeem
010	Identificatie
020	Type Moet worden gekozen uit „risicomanagement”, „boekhouding”, „financiële rapportage”, „toezicht-rapportage” en „andere”.
030	Beschrijving
040-050	Groepsentiteit die partij is bij het contract
040	Naam entiteit
050	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
060	Type contract Licentie, shared service of andere
070-080	Tegenpartij
070	Naam entiteit
080	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
090-110	Verantwoordelijke persoon
090	Naam
100	Telefoonnummer
110	E-mailadres
120	Effect van afwikkelingsprocedures op de continuïteit van de toegang tot informatiesystemen

13. BIJLAGE IX, TEMPLATE 2 - INFORMATIESYSTEMEN (UITSPLITSING)

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(13) een gedetailleerde inventarisatie en beschrijving van de essentiële managementinformatiesystemen, zoals onder meer die voor risicomanagement, boekhouding en financiële en toezichtrapportage, die door de instelling worden gebruikt, met inbegrip van een uitsplitsing naar de rechtspersonen van de instelling en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

(14) een identificatie van de eigenaars van de in punt 13 bedoelde systemen, de overeenkomsten inzake het dienstverleningsniveau met betrekking daartoe en eventuele software en systemen of licenties, met inbegrip van een uitsplitsing naar hun rechtspersonen en de kritieke bedrijfsactiviteiten en kernbedrijfsonderdelen

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010	Systeem
020-050	Gebruiker
020	Naam entiteit
030	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
040	Kritieke functies betekent „kritieke functies” in de zin van 2, lid 1, punt 35, en artikel 2, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU.
050	Kernbedrijfsonderdelen betekent „kernbedrijfsonderdelen” in de zin van artikel 2, lid 1, punt 36, en artikel 2, lid 2, van Richtlijn 2014/59/EU.

14. BIJLAGE X - VERWEVENHEID

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(15) een identificatie en overzicht van de rechtspersonen en de onderlinge verbanden en afhankelijkheden tussen de verschillende rechtspersonen, zoals:

- gemeenschappelijke of gedeelde medewerkers, faciliteiten en systemen;
- regelingen voor kapitaal, financiering of liquiditeit;
- bestaande of voorwaardelijke kredietrisico's;
- kruiselingse garantieovereenkomsten, kruiselingse zekerheidsregelingen, kruiselingse wanbetalingsvoorzieningen en kruiselingse salderingsregelingen tussen verbonden entiteiten;
- risico-overdrachten en back-to-backhandelsregelingen; overeenkomsten inzake dienstverleningsniveau

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit A
010	Naam entiteit Moet verschillen van de in kolom 030 opgenomen naam.
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Moet verschillen van de in kolom 040 opgenomen identificatiecode. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.
030-040	Juridische entiteit B
030	Naam entiteit Moet verschillen van de in kolom 010 opgenomen naam.
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied. Moet verschillen van de in kolom 020 opgenomen identificatiecode. Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
050	<p>Type verwevenheid</p> <p>Moet worden gekozen uit de volgende categorieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Medewerkers — Faciliteiten — Systeem — Kapitaalregelingen — Financieringsregelingen — Liquiditeitsregelingen — Kredietrisico's — Kruiselingse garantieovereenkomst — Kruiselingse zekerheidsregelingen — Kruiselingse wanbetalingsvoorzieningen — Kruiselingse salderingsregelingen tussen verbonden entiteiten — Risico-overdrachten — Back-to-backhandelsregelingen — Overeenkomst inzake dienstverleningsniveau — Overige
060	<p>Beschrijving</p> <p>Moet verplicht worden ingevuld wanneer de kolommen 010 tot en met 050 worden ingevuld.</p>

15. BIJLAGE XI - AUTORITEITEN

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(16) de bevoegde autoriteit en de afwikkelingsautoriteit van elke rechtspersoon

(18) een beschrijving van de regelingen die de instelling heeft ingevoerd om ervoor te zorgen dat de afwikkelingsautoriteit in geval van een afwikkeling over alle benodigde informatie, zoals door de afwikkelingsautoriteit is bepaald, voor de toepassing van de afwikkelingsinstrumenten en -bevoegdheden beschikt

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam
020	<p>LEI-code</p> <p>Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.</p> <p>Indien de „LEI-code” niet beschikbaar is voor een bepaalde identiteit, wordt een andere vorm van identificatie verstrekt. Enkel als er geen andere vorm van identificatie bestaat, mag „niet beschikbaar” worden opgegeven.</p>

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
030-050	Toezichthoudende autoriteit
030	Naam van de autoriteit
040	Telefoonnummer
050	E-mailadres
060-080	Afwikkelingsautoriteit
060	Naam van de autoriteit
070	Telefoonnummer
080	E-mailadres
090-110	Autoriteit voor depositogarantie
090	Naam van de autoriteit
100	Telefoonnummers
110	E-mailadres

16. BIJLAGE XII - JURIDISCHE EFFECTEN VAN DE AFWIKKELING

Deze template heeft betrekking op de volgende punten in deel B van de bijlage bij Richtlijn 2014/59/EU:

(19) alle overeenkomsten die de instelling en haar rechtspersonen met derden zijn aangegaan en die kunnen worden beëindigd als de autoriteiten besluiten een afwikkelingsinstrument toe te passen, en of de gevolgen van de beëindiging van invloed kunnen zijn op de toepassing van het afwikkelingsinstrument

Instructies voor bepaalde kolommen:

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
010-020	Juridische entiteit
010	Naam entiteit
020	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.
030-040	Derde partij
030	Naam entiteit

Kolommen	Verwijzing naar wetgeving en instructies
040	LEI-code Alfanumerieke code met twintig cijfers van de juridische entiteit die is geïdentificeerd in kolom 010. De LEI-code identificeert op unieke wijze elke juridische entiteit of structuur die partij is bij een financiële transactie, in elk rechtsgebied.
050	Type contract
060	Beëindiging met invloed op afwikkelingsinstrumenten J („ja”) of N („N”).
070	Opmerkingen

ISSN 1977-0758 (elektronische uitgave)
ISSN 1725-2598 (papieren uitgave)



Bureau voor publicaties van de Europese Unie
2985 Luxemburg
LUXEMBURG

NL