

RETNINGSLINJER

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS RETNINGSLINJE (EU) 2018/323

af 22. februar 2018

om ændring af retningslinje ECB/2013/7 om statistik over beholdninger af værdipapirer (ECB/2018/8)

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til statuten for Det Europæiske System af Centralbanker og Den Europæiske Centralbank, særlig artikel 5.1, artikel 12.1 og artikel 14.3,

under henvisning til Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ⁽¹⁾,

under henvisning til Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1011/2012 af 17. oktober 2012 om statistik over beholdninger af værdipapirer (ECB/2012/24) ⁽²⁾, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) er blevet ændret for at i) præcisere, hvilke rapporteringsenheder, der indberetter koncerndata, Styrelsesrådet kan identificere som en del af den faktiske rapporteringspopulation, som omhandlet i denne forordning, og ii) at indarbejde den mulighed, at koncerndata i henhold til artikel 3a i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) kan indberettes direkte til Den Europæiske Centralbank (ECB). Det er nødvendigt at ændre Den Europæiske Centralbanks retningslinje ECB/2013/7 ⁽³⁾ for at tage højde for disse ændringer, da den fastsætter de procedurer, som de nationale centralbanker skal følge ved indberetning til ECB i henhold til forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).
- (2) Det er navnlig nødvendigt, at bilag II, som indeholder underretningsskrivelsen om klassifikation som rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, i henhold til forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), afspejler de yderligere specifikationer af de kriterier, som Styrelsesrådet lægger til grund ved klassificeringen af rapporteringsenheder, der indberetter koncerndata.
- (3) Retningslinje ECB/2013/7 bør derfor ændres i overensstemmelse hermed —

VEDTAGET DENNE RETNINGSLINJE:

Artikel 1

Ændringer

Retningslinje ECB/2013/7 ændres som følger:

1) I artikel 3a indsættes følgende som stk. 3:

»3. Uden at berøre de i stk. 1 fastsatte indberetningskrav kan en national centralbank træffe afgørelse om, at rapporteringsenheder, der indberetter koncerndata, som er identificeret i medfør af artikel 2 i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), skal indberette de statistiske oplysninger, som er specificeret i afdeling 2 i bilag I til denne forordning, til ECB. I så tilfælde skal den nationale centralbank underrette ECB og rapporteringsenhederne herom, hvorefter ECB definerer og gennemfører de rapporteringsordninger, som rapporteringsenhederne skal følge, og overtager opgaven med at indsamle de krævede data direkte fra rapporteringsenhederne.«

⁽¹⁾ EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ EUT L 305 af 1.11.2012, s. 6.

⁽³⁾ Den Europæiske Centralbanks retningslinje ECB/2013/7 af 22. marts 2013 om statistik over beholdninger af værdipapirer (EUT L 125 af 7.5.2013, s. 17).

2) I artikel 4b indsættes følgende som stk. 3:

»3. Uden at berøre de i stk. 1 fastsatte indberetningskrav kan en national centralbank træffe afgørelse om, at rapporteringsenheder, der indberetter koncerndata, som er identificeret i medfør af artikel 2 i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), skal indberette de statistiske oplysninger, som er specificeret i afdeling 2 i bilag I til denne forordning, til ECB. I så tilfælde skal den nationale centralbank underrette ECB og rapporteringsenhederne herom, hvorefter ECB definerer og gennemfører de rapporteringsordninger, som rapporteringsenhederne skal følge, og overtager opgaven med at indsamle de krævede data direkte fra rapporteringsenhederne.«

3) Bilag II erstattes af bilaget til denne retningslinje.

Artikel 2

Virkning og gennemførelse

Denne retningslinje får virkning på den dato, hvor den meddeles de nationale centralbanker i de medlemsstater, der har euroen som valuta.

Centralbankerne i Eurosystemet skal overholde denne retningslinje fra den 1. oktober 2018.

Artikel 3

Adressater

Denne retningslinje er rettet til alle centralbanker i Eurosystemet.

Udfærdiget i Frankfurt am Main, den 22. februar 2018.

For ECB's Styrelsesråd
Mario DRAGHI
Formand for ECB

BILAG

Bilag II til retningslinje ECB/2013/7 erstattes af følgende:

»BILAG II

UNDERRETNINGSSKRIVELSE TIL RAPPORTERINGSSEHEDER, DER INDBERETTER KONCERNDATA

Underretning om klassifikation som en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, i henhold til forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)

[Kære (navn)]

På vegne af Den Europæiske Centralbank (ECB) skal vi hermed informere Dem om, at ECB's Styrelsesråd har klassificeret [det juridiske navn på rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] som en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, for så vidt angår statistiske indberetninger i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1, litra b), og artikel 2, stk. 4, i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).

Rapporteringsforpligtelserne for [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] som en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, er fastsat i artikel 3a i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).

Begrundelse for klassificeringen som »rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata«

Styrelsesrådet har fastslået, at [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] opfylder betingelserne for at være en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, i henhold til følgende kriterier, som er fastsat i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24):

- a) [Det juridiske navn på rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] er hovedkontor i en bankkoncern som defineret i artikel 1, nr. 10), og som omhandlet i artikel 2, stk. 1, litra b), nr. i), i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) eller er en institution eller finansiell institution etableret i en deltagende medlemsstat, som ikke er en del af en bankkoncern (herefter »enhed«) i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1, litra b), nr. ii), i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).
- b) [Det juridiske navn på rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] opfylder følgende kriterier [Indsæt de relevante kriterier, som det underrettede hovedkontor for en bankkoncern eller enhed opfylder for at blive udpeget som en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, i henhold til Styrelsesrådets afgørelse.]:
 - i) [værdien af de samlede balanceførte aktiver for [det juridiske navn på rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] s bankkoncern eller de samlede balanceførte aktiver for [det juridiske navn på rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] udgør mere end 0,5 % af de samlede, konsoliderede, balanceførte aktiver for Unionens bankkoncerner i henhold til de nyeste data, som er tilgængelige for ECB, dvs. a) data, som er opgjort pr. udgangen af december i det kalenderår, der går forud for afsendelsen af denne underretning, eller b), hvis dataene under a) ikke er tilgængelige, som er opgjort pr. udgangen af december i det foregående år].
 - ii) [bankkoncernen eller enheden har betydning for det finansielle systems stabilitet og funktionsmåde i euroområdet af følgende grunde: [angiv her begrundelsen for, at bankkoncernen eller enheden har betydning for det finansielle systems stabilitet og funktionsmåde i euroområdet, f.eks.:
 - bankkoncernen eller enheden har en tæt og omfattende forbindelse til andre finansielle institutioner i euroområdet
 - bankkoncernen eller enheden har en stærk og omfattende grænseoverskridende aktivitet
 - bankkoncernens eller enhedens aktiviteter er i vid udstrækning koncentreret om et segment i euroområdets bankvirksomhed, hvor den er en vigtig aktør
 - bankkoncernen eller enheden har en kompleks selskabsstruktur, der strækker sig ud over medlemsstatens eget område
 - bankkoncernen eller enheden er under ECB's direkte tilsyn.]]
 - iii) [bankkoncernen eller enheden har betydning for det finansielle systems stabilitet og funktionsmåde i [de relevante medlemsstater i euroområdet] af følgende grunde: [angiv her begrundelsen for, at bankkoncernen eller enheden har betydning for det finansielle systems stabilitet og funktionsmåde i de relevante medlemsstater i euroområdet, f.eks.:
 - bankkoncernen eller enheden har en tæt og omfattende forbindelse til andre finansielle institutioner på medlemsstaternes område
 - bankkoncernens eller enhedens aktiviteter er i vid udstrækning koncentreret om [angiv segmentet inden for bankvirksomhed], hvor den er en vigtig aktør
 - bankkoncernen eller enheden er under ECB's direkte tilsyn.]]

Kilde til oplysninger, der understøtter klassificeringen som »rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata«

ECB udleder de samlede balanceførte aktiver for enhederne eller bankkoncerne i Den Europæiske Union på grundlag af oplysninger, som indsamles fra de nationale centralbanker, om den konsoliderede balance i bankkoncerne i den relevante medlemsstat, som er beregnet i henhold til artikel 18, stk. 1, 4 og 8, artikel 19, stk. 1 og 3, samt artikel 23 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 ⁽¹⁾.

[Efter behov indsættes her yderligere forklaringer om den metode, som anvendes i forbindelse med eventuelle yderligere kriterier, som Styrelsesrådet har fastsat.]

Indsigelser og Styrelsesrådets revision

Enhver anmodning om, at ECB's Styrelsesråd på ny overvejer klassifikationen af [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] som en rapporteringsenhed, der indberetter koncerndata, på grundlag af de begrundelser, der er anført ovenfor, skal fremsendes senest 15 ECB-arbejdsdage efter modtagelse af denne skrivelse til [indsæt den nationale centralbanks navn og adresse]. [Det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] skal begrunde anmodningen og vedlægge alle oplysninger, som påberåbes til støtte herfor.

Startdato for rapporteringsforpligtelserne

Foreligger der ingen indsigelse, skal [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] indberette statistiske oplysninger i henhold til artikel 3a i forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) fra den [indsæt den dato, hvor rapporteringen skal påbegyndes, dvs. senest seks måneder efter afsendelsen af skrivelser].

Ændringer i den underrettede enheds status

De bedes informere [navn på den underrettende nationale centralbank] om enhver ændring i [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata]s navn eller juridiske form og om fusioner, omstruktureringer eller andre begivenheder eller omstændigheder, der kan påvirke [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata]s rapporteringsforpligtelser, senest 10 ECB-arbejdsdage efter, at en sådan begivenhed er indtruffet.

Uanset om en sådan begivenhed måtte indtræffe, er [det juridiske navn for rapporteringsenheden, der indberetter koncerndata] fortsat underlagt rapporteringsforpligtelserne i henhold til forordning (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), indtil vi meddeler Dem andet på vegne af ECB.

Med venlig hilsen

[underskrift]«.

⁽¹⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 af 26. juni 2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 1).