

Finansinspektionens föreskrifter om periodisk rapportering av uppgifter om minimikravet på nedskrivningsbara skulder;

FFFS 2019:1

Utkom från trycket
den 27 maj 2019

beslutade den 21 maj 2019.

Finansinspektionen föreskriver följande med stöd av 5 kap. 2 § 17 förordningen (2004:329) om bank- och finansieringsrörelse, samt 6 kap. 1 § 56 förordningen (2007:572) om värdepappersmarknaden.

Tillämpningsområde

1 § Dessa föreskrifter gäller för ett sådant företag som avses i 1 kap. 1 § 1 lagen (2015:1016) om resolution i följande fall:

1. Riksgäldskontoret har fattat beslut om minimikrav på nedskrivningsbara skulder för företaget enligt 4 kap. 2 § första stycket lagen om resolution.
2. Företaget är moderinstitut i EES och Riksgäldskontoret har fattat beslut om minimikrav på nedskrivningsbara skulder för företaget enligt 4 kap. 2 § andra stycket lagen om resolution.

I det fall som avses i första stycket 2 ska företaget tillämpa föreskrifterna på grundval av företagets konsoliderade situation.

Om ett företag enligt första stycket 1 kontrolleras av ett finansiellt eller ett blandat finansiellt moderholdingföretag inom EES, ska företaget även tillämpa föreskrifterna på grundval av moderholdingföretagets konsoliderade situation om

1. företaget är att beteckna som ett ansvarigt institut enligt 3 kap. 1 § lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag, och
2. det finansiella eller blandade finansiella moderholdingföretaget ska uppfylla ett beslut om minimikrav på nedskrivningsbara skulder enligt 4 kap. 2 § andra stycket lagen om resolution.

2 § Föreskrifterna gäller inte för företag som, enligt beslut av Riksgäldskontoret, ska omfattas av förenklade skyldigheter enligt 10 § förordningen (2015:1034) om resolution.

Föreskrifternas innehåll

3 § Föreskrifterna innehåller bestämmelser om vilka uppgifter om minimikravet på nedskrivningsbara skulder, som företag som avses i 1 § ska rapportera till Finansinspektionen.

Termer och uttryck

4 § Termer och uttryck i dessa föreskrifter har samma betydelse som i lagen (2015:1016) om resolution, om inget annat anges.

Rapportering av uppgifter till Finansinspektionen

5 § Ett företag ska per balansdagarna den 31 mars, den 30 juni, den 30 september och den 31 december lämna de uppgifter som föreskrivs i resolutionsmallarna Z 01.00, Z 02.00 och Z 04.00 i bilaga I till kommissionens genomförandeförordning (EU) 2018/1624 av den 23 oktober 2018 om fastställande i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av tekniska genomförandestandarder när det gäller förfaranden, standardformulär och mallar för den information som ska lämnas för upprättandet av resolutionsplaner för kreditinstitut och värdepappersföretag, och om upphävande av kommissionens genomförandeförordning (EU) 2016/1066.

6 § Uppgifterna enligt 5 § ska ha kommit in till Finansinspektionen senast den 12 maj, den 11 augusti, den 11 november, respektive den 11 februari. Uppgifterna ska avse föregående kvartal.

7 § Om företaget gör ändringar som påverkar tidigare rapporterade belopp, ska företaget snarast lämna korrigerade uppgifter till Finansinspektionen.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 15 juni 2019 och tillämpas första gången på rapportering som avser balansdagen den 30 juni 2019.

ERIK THEDÉEN

Sara Martinussen