

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Finansinspektionen, Sverige, www.fi.se
ISSN 1102-7460



Finansinspektionens föreskrifter om rapportering av internt bedömt kapitalbehov;

FFFS 2014:xx

Utkom från trycket
den x månad 2014

beslutade den x månad 2014.

Finansinspektionen föreskriver följande med stöd av 5 kap. 2 § 9 förordningen (2004:329) om bank- och finansieringsrörelse och 6 kap. 1 § 61 förordningen (2007:572) om värdepappersmarknaden.

Tillämpningsområde

1 § Dessa föreskrifter innehåller bestämmelser om vilka uppgifter ett företag ska lämna om sitt internt bedömda kapitalbehov enligt 6 kap. 2 § lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse respektive 8 kap. 4 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

2 § Föreskrifterna gäller för följande företag:

1. bankaktiebolag,
2. sparbanker,
3. medlemsbanker,
4. kreditmarknadsbolag,
5. kreditmarknadsföreningar, och
6. värdepappersbolag.

Ett företag ska dessutom tillämpa föreskrifterna på grundval av företagets konsoliderade situation enligt artikel 18 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag.

Rapportering av uppgifter till Finansinspektionen

3 § Ett företag ska per balansdagarna 31 mars, 30 juni, 30 september och 31 december lämna Finansinspektionen uppgifter om företagets internt bedömda kapitalbehov och hur stor andel av detta som täcks av kärnprimärkapital, summan av övrigt primärkapital och supplementärkapital samt övrigt förlustabsorberande kapital fördelat på följande sätt:

1. Kreditrisk och motpartsrisk
 - a) varav koncentrationsrisk,
 - b) varav risker förknippade med exponering mot svenska bolån,

c) varav reciprocitet för andra länders krav.

2. Marknadsrisk

a) varav ränterisk som följer av verksamhet utanför handelslagret.

3. Operativ risk.

4. Pensionsrisk.

5. Övrigt.

Företaget ska vid rapporteringen även lämna uppgifter om diversifieringseffekter och ange summan av kapitalbehovet.

4 § Företaget ska lämna uppgifterna via Finansinspektionens webbplats och tjänsten Periodisk rapportering på det sätt som närmare anvisas där.

Uppgifterna ska ha kommit in till Finansinspektionen senast den 30 april, 10 augusti, 31 oktober respektive den 31 januari. Om balansdagen sammanfaller med årsbokslutsdagen ska uppgifterna ha kommit in till Finansinspektionen senast den tjugonde dagen i den andra månaden efter balansdagen.

Om företaget gör korrigeringar som påverkar tidigare rapporterade belopp, ska det snarast lämna korrekta uppgifter till Finansinspektionen.

Dispens

5 § Finansinspektionen får efter skriftlig ansökan från ett företag besluta om undantag från dessa föreskrifter, om det finns särskilda skäl.

Dessa föreskrifter träder i kraft den 15 juli 2014.

Martin Andersson

Emil Hagström