

Bilaga 9

Anvisningar till blankett Kompletterande tillsynsrapportering – filialer

Rapportering av kvartalsupplysningar

Lämna upplysningar i följande avsnitt i blanketten:

A. Specifikation av filialers balansräkningar – kvartal

Inrapportering och rapporteringsformat för rapporteringen

De kompletterande upplysningarna i blanketten ingår inte i den datapunktsmodell och taxonomi som Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten (Eiopa) utarbetat för kompletterande upplysningar till den EU-gemensamma tillsynsrapporteringen, utan ska lämnas till Finansinspektionen i anvisat format.

Värdering

De upplysningar som lämnas enligt blanketten ska värderas enligt 5 kap. försäkringsrörelselagen (2010:2043).

Belopp

Ange samtliga belopp i heltal utan decimaler. Beloppen får avrundas till närmaste tusental.

Valuta

Den valuta som upplysningarna lämnas i anges i rutan *Valuta*. Valutan ska anges enligt den internationella standarden ISO 4217.

Filialer

Med filial avses sekundäretablering i form av filial eller agentur.

A. Specifikation av filialers balansräkningar, kvartal

Ett svenskt försäkringsföretag som har utländska filialer ska rapportera en översiktlig balansräkning för sina filialer, uppdelad per land där filialer är etablerade. Skulle flera filialer finnas i ett land ska dessa summeras. Mellanhavanden mellan filialer och den svenska verksamheten ska inkluderas, liksom eventuella mellanhavanden mellan filialer.

Värdepappersinnehav avser innehav av obligationer och andra räntebärande värdepapper, aktier och andra ägarandelar samt andelar i värdepappersfonder och alternativa investeringsfonder.

Remissexemplar 2015-06-30

FFFS 2015:XX

Fordringar respektive skulder på svenska moderbolaget avser mellanhavanden som filialen har mot den svenska delen av verksamheten, vilka ska delas upp efter ursprunglig löptid.

Ursprunglig löptid avser tiden från att lånet togs till dess att lånet löper ut. Till exempel, fordringar på svenska moderbolaget är om kapitalplaceringar inte bokförs i filialen utan att filialen istället bokför en fordran på moderbolaget.