|  |
| --- |
| EBA/GL/2020/14 (konsoliderad version) |
| 4 november 2020 |

|  |
| --- |
| ØO Riktlinjer  |
| om angivande och offentliggörande av systemviktiga indikatorer |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Tillämpningsdatum |
| ØO | 04.11.2020 |
| Ändrade genom: |  |
| ØA1 | EBA/GL/2023/10 |  |

1. Efterlevnads- och rapporteringsskyldigheter

Riktlinjernas status

1. Detta dokument innehåller riktlinjer som har utfärdats enligt artikel 16 i förordning (EU) nr 1093/2010[[1]](#footnote-2). I enlighet med artikel 16.3 i förordning (EU) nr 1093/2010 ska de behöriga myndigheterna och finansinstituten med alla tillgängliga medel söka följa riktlinjerna.
2. I riktlinjerna fastställs Europeiska bankmyndighetens (EBA) syn på lämplig tillsynspraxis inom det europeiska systemet för finansiell tillsyn eller på hur unionslagstiftningen bör tillämpas inom ett särskilt område. Behöriga myndigheter enligt definitionen i artikel 4.2 i förordning (EU) nr 1093/2010 som berörs av riktlinjerna ska följa dem genom att på lämpligt sätt införliva dem i sin praxis (till exempel genom att ändra sina rättsliga ramar eller tillsynsrutiner), även när riktlinjerna i första hand riktas till finansinstitut.

Rapporteringskrav

1. Enligt artikel 16.3 i förordning (EU) nr 1093/2010 måste de behöriga myndigheterna meddela EBA om att de följer eller avser att följa dessa riktlinjer, alternativt ange skälen till att de inte gör det, senast den 16.02.2021. Om någon sådan anmälan inte inkommer inom denna tidsfrist kommer EBA att anse att de behöriga myndigheterna inte följer riktlinjerna. Anmälningar bör lämnas in på det formulär som tillhandahålls på EBA:s webbplats, med hänvisningen ”EBA/GL/2020/14”. Anmälningarna bör lämnas in av personer som har befogenhet att rapportera om hur riktlinjerna följs på de behöriga myndigheternas vägnar. Alla förändringar i graden av efterlevnad måste också rapporteras till EBA.
2. Anmälningarna kommer att offentliggöras på EBA:s webbplats i enlighet med artikel 16.3.
3. Syfte, tillämpningsområde och definitioner

Syfte

1. Dessa riktlinjer gäller följande:
	1. Angivande av indikatorer som används för identifiering av globalt systemviktiga institut (G-SII) i enlighet med förordning (EU) nr 1222/2014 (”indikatorer”), och
	2. rapportering av underliggande uppgifter (indikatorer, kompletterande uppgifter och memorandumposter) och årligt offentliggörande av de resulterande indikatorvärden som används för identifiering av G-SII-institut.

Tillämpningsområde

1. Dessa riktlinjer tillämpas på
2. grupper som leds av ett moderinstitut i EU, ett finansiellt moderholdingföretag i EU eller ett blandat finansiellt moderholdingföretag i EU, och
3. institut som inte är dotterbolag till något moderinstitut i EU, något finansiellt moderholdingföretag i EU eller något blandat finansiellt moderholdingföretag i EU

som beräknar ett exponeringsmått för bruttosoliditet på över 200 miljarder euro på gruppnivå respektive individuell nivå (och inklusive försäkringsdotterbolag) med hjälp av en lämplig växelkurs med beaktande av referensväxelkursen som publiceras av Europeiska centralbanken och som gäller vid slutet av budgetåret och internationella standarder (”relevanta enheter”).

Mottagare

1. Dessa riktlinjer riktar sig till behöriga myndigheter enligt definitionen i punkt i i artikel 4.2 i i förordning (EU) nr 1093/2010 och till finansinstitut som riktlinjerna tillämpas på. Andra utsedda myndigheter enligt artikel 131.1 i direktiv nr 2013/36/EU än behöriga myndigheter uppmanas att tillämpa dessa riktlinjer. Både behöriga och utsedda myndigheter kallas för ”relevanta myndigheter” i dessa riktlinjer.
2. Genomförande

Tillämpningsdatum

1. Dessa riktlinjer gäller från 16.12.2020.

Upphävande

De ändrade riktlinjerna om ytterligare angivande av globalt systemviktiga indikatorer och deras offentliggörande av den 29 februari 2016 (EBA/GL/2016/01) upphävs härmed.

1. Angivande av underliggande uppgifter och indikatorer som används för identifiering av G-SII-institut

⮛A1

1. För de uppgiftsposter som förtecknas i bilagan bör relevanta myndigheter och enheter följa instruktionerna och specifikationerna som finns under länken ”Reporting instructions” i avsnittet om globala systemviktiga institut på EBA:s webbplats*[[2]](#footnote-3).*
2. De relevanta myndigheterna bör tillämpa de kompletterande uppgifterna (avsnitt 15 och 16 i bilagan till dessa riktlinjer) till stöd för sin tillsynsbedömning i enlighet med artikel 131.10 i direktiv 2013/36/EU och memorandumposterna (avsnitt 17–22 i bilagan) för att förbättra kvaliteten på uppgifterna och hjälpa till att utveckla framtida förbättringar av identifieringsmetodiken. Memorandumposterna bör i förekommande fall kompletteras med detaljerade kommentarer från relevanta enheter om kvalitet på och tillgång till uppgifter.

10 a. I enlighet med artikel 131.2 a i direktiv 2013/36/EU, som kräver en ytterligare identifieringsmetod som utesluter gränsöverskridande verksamhet inom ramen för den gemensamma resolutionsmekanismen, och i enlighet med Baselkommitténs internationella överenskommelse av den 31 maj 2022 om att erkänna de framsteg som gjorts i utvecklingen av den europeiska bankunionen, bör uppgiftsposter som är relevanta för beräkningen av justerade indikatorer som berör flera jurisdiktioner, när det gäller institut med huvudkontor i medlemsstater som anslutit sig till den gemensamma resolutionsmekanismen, betraktas som en del av de verksamhetsindikatorer som berör flera jurisdiktioner och därmed offentliggöras i enlighet med punkt 12, och inte som kompletterande poster eller memorandumposter för identifiering av globala systemviktiga institut och metoder för tilldelning av underkategorier.

1. Krav på rapportering och offentliggörande av relevanta institut
2. De relevanta myndigheterna bör se till att de inhämtar information för alla uppgiftsposter som anges i bilagan till dessa riktlinjer från relevanta enheter som den 31 december varje år uppfyller de kriterier som anges i punkt 6 i dessa riktlinjer.
3. De relevanta myndigheterna bör säkerställa att relevanta enheter årligen på sina webbplatser offentliggör de indikatorvärden som anges i avsnitt 1–14 i bilagan till dessa riktlinjer och, om den gemensamma resolutionsmekanismens ytterligare identifieringsmetod behöver användas, punkterna e, f och g i avsnitt 21, samt eventuella andra poster i avsnitt 21 som avser gränsöverskridande verksamhet inom ramen för den gemensamma resolutionsmekanismen som den relevanta myndigheten anser vara relevant för beräkning enligt en sådan metod.

⮛O

1. Vid rapportering och offentliggörande av informationen enligt punkterna 11 och 12 bör relevanta enheter använda den elektroniska mallen och följa instruktioner som varje år publiceras för detta ändamål på EBA:s webbplats.

⮛A1

1. Relevanta enheter bör till de relevanta myndigheterna lämna den information som avses i punkt 11 och offentliggöra den information som avses i punkt 12 på årsbasis och senast fyra månader efter slutdatumet för varje budgetår, med början från slutdatumet för det andra budgetåret i rad under vilket tröskelvärdet som anges i punkt 6 i dessa riktlinjer har överskridits. I samband med detta bör relevanta enheter identifiera sig med hjälp av sina LEI-koder (identifieringskoden för juridiska personer).

⮛O

1. De relevanta myndigheterna kan tillåta relevanta enheter med räkenskapsår som inte avslutas den 31 december att rapportera och offentliggöra dessa uppgifter baserat på deras ställning omkring den 31 december. I alla händelser får informationsinlämning inte ske senare än den 31 juli.
2. De relevanta myndigheterna bör i förekommande fall säkerställa att de rapporterade och offentliggjorda uppgifterna är identiska med de uppgifter som lämnas in till Baselkommittén för banktillsyn.
3. Information till EBA
4. De relevanta myndigheterna bör tillhandahålla EBA alla uppgifter, inklusive kompletterande uppgifter och memorandumposter, som har samlats in i enlighet med dessa riktlinjer, så att de kan sammanställas på EBA:s webbplats. Relevanta enheter bör identifiera sig med hjälp av sina LEI-koder. EBA kommer inte att offentliggöra de kompletterande uppgifterna eller memorandumposterna.

Bilaga

|  |  |
| --- | --- |
| ⮛A1***Allmänna uppgifter om banken*** |   |
|  |  |
| **Avsnitt 1 – Allmän information** | **Svar** |
| a. Allmän information tillhandahållen av relevant tillsynsmyndighet: |
| (1) Landskod |   |
| (2) Bankens namn |   |
| (3) Rapportdatum (åååå-mm-dd) |  |
| (4) Rapportvaluta |  |
| (5) Omräkningskurs euro |   |
| (6) Inlämningsdatum (åååå-mm-dd) |   |
| Allmän information tillhandahållen av rapporterande institut: |   |
| (1) Rapporterande enhet |   |
| (2) Redovisningsstandard |   |
| (3) Datum för offentliggörande (åååå-mm-dd) |   |
| (4) Språk för offentliggörande |   |
| (5) Webbadress för offentliggörande |  |
| (6) LEI-kod |   |
|  |  |
| ***Storleksindikatorer*** |  |
|  |  |
| **Avsnitt 2 – Totala exponeringar** | **Belopp** |
| a. Derivat |   |
| (1) Motpartsexponering för derivatkontrakt |   |
| (2) Kreditderivatens teoretiska begränsade belopp |   |
| (3) Potentiell framtida exponering av derivatkontrakt |   |
| b. Transaktioner för värdepappersfinansiering |   |
| (1) Justerat bruttovärde av transaktioner för värdepappersfinansiering |   |
| (2) Motpartsexponering av transaktioner för värdepappersfinansiering |   |
| c. Övriga tillgångar |   |
| d. Teoretiskt bruttobelopp för poster utanför balansräkningen |   |
| (1) Poster som omfattas av 0 % kreditkonverteringsfaktor (KKF) |   |
| (2) Poster som omfattas av 20 % KKF |   |
| (3) Poster som omfattas av 50 % KKF |   |
| (4) Poster som omfattas av 100 % KKF |   |
| e. Regulatoriska justeringar |   |
| f. Totala exponeringar före regulatoriska justeringar (summan av posterna 2 a.(1) till och med 2 c., 0,1 gånger 2 d(1), 0,2 gånger 2 d(2), 0,5 gånger 2 d(3) samt 2 d(4)) |  |
| g. Exponeringar för försäkringsdotterföretag (dotterbolag som är försäkringsföretag) och som inte ingår i 2 f koncernintern nettoexponering: |  |
| (1) Försäkringsdotterföretags tillgångar i och utanför balansräkningen |  |
| (2) Potentiell framtida exponering av derivatkontrakt för försäkringsdotterföretag |  |
| (3) Investeringsvärde i konsoliderade enheter |  |
| h. Koncerninterna exponeringar som ingår i 2 f. mot försäkringsdotterföretag som rapporteras under 2 g. |  |
| i. Indikator för totala exponeringar, inbegripet försäkringsdotterföretag (summan av posterna 2 f, 2 g(1) till 2 g(2) minus 2 g(3) till 2 h) |  |
| ***Indikatorer som gäller sammanlänkningar*** |
| **Avsnitt 3 – Tillgångar hos andra finansinstitut** | **Belopp** |
| a. Medel som satts in hos eller lånats ut till andra finansiella institut |   |
| (1) Insättningsbevis  |   |
| b Outnyttjade andelar av kreditmöjligheter utvidgade till andra finansinstitut |
| c. Innehav av värdepapper som emitterats av andra finansinstitut |   |
| (1) Räntebärande värdepapper med säkerhet |   |
| (2) Prioriterade räntebärande värdepapper utan säkerhet |   |
| (3) Efterställda räntebärande värdepapper |   |
| (4) Företagscertifikat  |   |
| (5) Aktierelaterade värdepapper |   |
| (6) Avräkning av korta positioner i förhållande till de specifika aktieinnehav som ingår i post 3 c(5) |  |
| d. Den aktuella positiva nettoexponeringen för transaktioner för värdepappersfinansiering med andra finansinstitut |  |
| e. OTC-derivat hos andra finansinstitut som har ett verkligt positivt nettovärde |  |
| (1) Verkligt positivt nettovärde |  |
| (2) Potentiell framtida exponering |  |
| f. Indikator för tillgångar hos andra finansinstitut, inklusive försäkringsdotterföretag (summan av posterna 3 a, 3 b till 3 c(5), 3 d, 3 e(1) och 3 e(2), minus 3 c(6)) |
|
|  |  |
| **Avsnitt 4 – Skulder till andra finansinstitut** | **Belopp** |
| a. Medel som satts in av eller upplånats från andra finansinstitut |
| (1) Insättningar som ska betalas till inlåningsinstitut |   |
| (2) Insättningar som ska betalas till icke-inlåningsfinansinstitut |   |
| (3) Lån som erhållits från andra finansinstitut |   |
| b. Outnyttjade kreditmöjligheter som erhållits från andra finansinstitut |  |
| c. Negativ aktuell nettoexponering av transaktioner för värdepappersfinansiering med andra finansinstitut |  |
| d. OTC-derivat hos andra finansiella institut som har ett negativt verkligt nettovärde |  |
| (1) Negativt verkligt nettovärde |   |
| (2) Potentiell framtida exponering |   |
| e. Indikator för skulder till andra finansinstitut, inklusive försäkringsdotterföretag (summan av posterna 4 a(1) till 4 d(2)) |  |
|  |  |
| **Avsnitt 5 – Utestående värdepapper** | **Belopp** |
| a. Räntebärande värdepapper med säkerhet |   |
| b. Prioriterade räntebärande värdepapper utan säkerhet |   |
| c. Efterställda räntebärande värdepapper |   |
| d. Företagscertifikat |   |
| e. Inlåningsbevis |   |
| f. Stamaktier |   |
| g. Preferensaktier och alla andra former av efterställd finansiering som inte omfattas av post 5 c |  |
| h. Indikator för utestående värdepapper, inklusive värdepapper som utfärdats av försäkringsdotterföretag (summan av posterna 5 a–g) |  |
|  |  |
| ***Indikatorer för substituerbarhet/finansiell infrastruktur*** |  |
| **Avsnitt 6 – Betalningar som gjorts under rapporteringsåret (exklusive betalningar inom gruppen)** | **Belopp** |
|  a. australiska dollar (AUD) |   |
| b. kanadensiska dollar (CAD) |   |
| c. schweizerfranc (CHF) |   |
| d. kinesiska yuan (CNY) |   |
| e. euro (EUR) |   |
| f. brittiska pund (GBP) |   |
| g. Hongkongdollar (HKD) |   |
| h. indiska rupier (INR) |   |
| i. Japanska yen (JPY) |   |
| j. nyzeeländska dollar (NZD) |   |
| k. svenska kronor (SEK) |   |
| l. US-dollar (USD) |   |
| m. Indikator för betalningsaktivitet (summan av posterna 6 a–l) |   |
|  |  |
| **Avsnitt 7 – Tillgångar under förvaring** | **Belopp** |
| Indikator för tillgångar under förvaring |   |
|  |  |
| **Avsnitt 8 – Transaktioner tecknade på skuld- och aktiemarknader** | **Belopp** |
| a. Garantiverksamhet för aktier |   |
| b. Garantiverksamhet för skuldinstrument |   |
| c. Indikator för garantiverksamhet (summan av posterna 8 a och 8 b) |   |
|  |  |
| **Avsnitt 9 – Handelsvolym** | **Belopp** |
| a. Handelsvolym för värdepapper som utfärdats av övriga offentliga organ, exklusive transaktioner inom koncernen |  |
| b. Handelsvolym för övriga fastförräntade värdepapper, exklusive transaktioner inom koncernen |   |
| c. Delindikator, handelsvolym för fastförräntade värdepapper (summan av posterna 9 a och 9 b) |
| d. Handelsvolym för börsnoterade aktier, exklusive transaktioner inom koncernen |   |
| e. Handelsvolym för alla övriga värdepapper, exklusive transaktioner inom koncernen |   |
| f. Delindikator för handelsvolym – aktier och andra värdepapper (summan av posterna 9 d och 9 e) |
|  |  |
| ***Indikatorer för komplexitet*** |   |
| **Avsnitt 10 – Teoretiskt belopp för OTC-derivat** | **Belopp** |
| a. OTC-derivat som clearats genom en central motpart |   |
| b. OTC-derivat avräknade bilateralt |   |
| c. Indikator för teoretiskt belopp för OTC-derivat, inklusive försäkringsdotterföretag (summan av posterna 10 a och 10 b) |  |
|  |  |
| **Avsnitt 11 – Värdepapper tillgängliga för handel och försäljning** | **Belopp** |
| a. Värdepapper som innehas för handel |   |
| b. Värdepapper tillgängliga för försäljning |   |
| c. Värdepapper tillgängliga för handel och försäljning som stämmer överens med definitionen av nivå 1-tillgångar |  |
| d. Värdepapper tillgängliga för handel och försäljning som stämmer överens med definitionen av nivå 2-tillgångar, med värderingsavdrag |  |
| e. Indikator för värdepapper tillgängliga för handel och försäljning (summan av posterna 11 a och 11 b, minus summan av 11 c och 11 d) |  |
|  |  |
| **Avsnitt 12 – Nivå 3-tillgångar** | **Belopp** |
| a. Indikator för nivå 3-tillgångar, inklusive försäkringsdotterföretag  |   |
|  |  |
| ***Indikatorer för aktivitet över jurisdiktionsgränser*** |  |
|  |  |
| **Avsnitt 13 – Fordringar över jurisdiktionsgränser** | **Belopp** |
| a. Summa utländska fordringar på en slutlig riskbasis |   |
| b. Fordringar som bygger på utländska derivat på en slutlig riskbasis |   |
| c. Indikator för fordringar över jurisdiktionsgränser (summan av posterna 13 a och 13 b) |
|  |  |
| **Avsnitt 14 – Skulder över jurisdiktionsgränser** | **Belopp** |
| a. Utländska skulder på en omedelbar riskbasis, exklusive derivat och inklusive lokala skulder i lokal valuta |
| b. Utländska derivatskulder på en omedelbar riskbasis |   |
| c. Indikator för skulder över jurisdiktionsgränser (summan av posterna 14 a och 14 b) |
|  |  |
| ***KOMPLETTERANDE UPPGIFTER*** |  |
|  |  |
| **Avsnitt 15 – Kompletterande indikatorer** | **Belopp** |
| a. Summa skulder |   |
| b. Inlåning från allmänheten |   |
| c. Kvot för beroende av kapitalmarknadsfinansiering (skillnaden mellan posterna 15 a och 15 b delat med 15 a) |
| d. Totala bruttointäkter |   |
| e. Totala nettointäkter |   |
| f. Utländska nettointäkter |   |
| g. Bruttovärdet av kontanter som tillhandahållits och det verkliga bruttovärdet av värdepapper som tillhandahållits i transaktioner för värdepappersfinansiering |  |
| h. Bruttovärdet av kontanter som lånats och det verkliga bruttovärdet av värdepapper som lånats i transaktioner för värdepappersfinansiering |  |
| i. Positivt verkligt bruttovärde av OTC-derivattransaktioner |  |
| j. Negativt verkligt bruttovärde av OTC-derivattransaktioner |  |
|   | **Belopp i enskilda enheter** |
| k. Antal jurisdiktioner  |   |
|  |  |
| **Avsnitt 16 – Kompletterande poster** | **Belopp** |
| a. Värdepapper som innehas till förfallodagen |   |
| b. Betalningar som gjorts under rapporteringsåret |   |
| (1) brasilianska realer (BRL) |   |
| (2) mexikanska pesos (MXN) |   |
| (3) norska kronor (NOK) |   |
| (4) ryska rubel (RUB) |   |
| (5) Singaporedollar (SGD) |   |
| (6) Sydkoreanska won (KRW) |   |
|   |   |
| ***Memorandumposter*** |  |
|  |  |
| **Avsnitt 17 – Storleksartiklar** | **Belopp** |
| a. Exponering av försäkringsdotterföretag som redan omfattas av konsolidering under tillsyn |
| b. Genomsnittligt värde per kvartal av totala exponeringar  |   |
| c. Genomsnittligt värde per månad av totala exponeringar  |   |
|  |  |
| **Avsnitt 18 – Sammanlänkningsposter** | **Belopp** |
| a. Indikator för tillgångar hos andra finansinstitut (gammal indikator) |   |
| b. Genomsnittligt värde per kvartal av tillgångar hos andra finansinstitut  |   |
| c. Genomsnittligt värde per månad av tillgångar hos andra finansinstitut  |   |
| d. Indikator för skulder till andra finansinstitut (gammal indikator) |   |
| e. Genomsnittligt värde av skulder till andra finansinstitut per kvartal  |   |
| f. Genomsnittligt värde av skulder till andra finansinstitut per månad  |   |
| g. Indikator för utestående värdepapper (gammal indikator) |   |
| h. Genomsnittligt värde av utestående värdepapper per kvartal  |   |
| i. Genomsnittligt värde av utestående värdepapper per månad  |   |
|  |  |
| **Avsnitt 19 – Poster avs. substituerbarhet/finansiell infrastruktur**  | **Belopp** |
| a. Handelsvolym för värdepapper som utfärdats av stater, exklusive transaktioner inom koncernen |  |
| b. Initialsäkerhet som ställts till centrala motparter för kunders räkning |  |
| c. Initialsäkerhet som ställts till centrala motparter för den rapporterande gruppens egen räkning |  |
| d. Obeståndsfondbidrag till centrala motparter |   |
| e. Övriga medel till centrala motparter |   |
| f. Tillhandahållande av avvecklingstjänster i anslutning till transaktioner vars clearing sker centralt |
| g. Genomsnittligt värde av tillgångar under förvaring per kvartal  |   |
| h. Genomsnittligt värde av tillgångar under förvaring per månad  |   |
|  |  |
| **Avsnitt 20 – Komplexitetsposter** | **Belopp** |
| a. Indikator för OTC-derivat (gammal indikator) |   |
| b. Teoretiskt belopp av OTC-derivat, inklusive försäkringsdotterföretag: |  |
| (1) Clearade genom en central motpart varvid koncernen (inklusive försäkringsdotterföretag) agerar som en finansiell förmedlare (centralmotpartssidan) |  |
| (2) Clearade genom en central motpart varvid koncernen (inklusive försäkringsdotterföretag) agerar som en finansiell förmedlare (kundsidan)  |  |
| (3) Clearade genom en central motpart varvid koncernen (inklusive försäkringsdotterföretag) agerar som ett ombud  |  |
| (4) Clearade genom en central motpart varvid koncernen, inklusive försäkringsdotterföretag, agerar på egen räkning |  |
| c. OTC-derivat som clearats genom en central motpart (undantag från Libor-övergångsbestämmelserna) |  |
| d. Genomsnittligt värde av det teoretiska beloppet av OTC-derivat per kvartal  |  |
| e. Genomsnittligt värde av det teoretiska beloppet av OTC-derivat per månad  |  |
| f. Genomsnittligt värde per kvartal av värdepapper tillgängliga för handel och försäljning  |  |
| g. Genomsnittligt värde per månad av värdepapper tillgängliga för handel och försäljning  |  |
| h. Indikator för nivå 3-tillgångar (gammal indikator) |  |
| i. Genomsnittligt värde av nivå 3-tillgångar per kvartal  |  |
| j. Genomsnittligt värde av nivå 3-tillgångar per månad  |  |
| k. Nivå 2-tillgångar, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| (1) Nivå 2-tillgångar inklusive försäkringsdotterföretag, som clearats genom en central motpart |  |
| (2) Nivå 2-tillgångar inklusive försäkringsdotterföretag, avräknade bilateralt |  |
| (3) Övriga nivå 2-tillgångar, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| l. Genomsnittligt värde av nivå 2-tillgångar, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
|  |  |
| **Avsnitt 21 – Aktivitetsposter över jurisdiktionsgränser** | **Belopp** |
| a. Indikator för skulder över jurisdiktionsgränser (gammal indikator) |  |
| (1) Utländska skulder (exklusive derivat och lokala skulder i lokal valuta) |  |
| (2) Eventuella utländska skulder till närstående kontor ingående i post 21 a(1) |  |
| (3) Lokala skulder i lokal valuta (exklusive derivatverksamhet) |  |
| b. Lokala skulder i lokal valuta (inklusive derivatverksamhet) |  |
| c. Lokala fordringar över jurisdiktionsgränser i lokal valuta (exklusive derivatverksamhet) |  |
| d. Lokala fordringar över jurisdiktionsgränser i lokal valuta (inklusive derivatverksamhet) |  |
| e. Summa utländska fordringar på en slutlig riskbasis (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| f. Fordringar som bygger på utländska derivat på en slutlig riskbasis (varvid den gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| g. Utländska skulder på en omedelbar riskbasis, inklusive derivat (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| (1) Utländska derivatskulder på en omedelbar riskbasis (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| h. Lokala fordringar över jurisdiktionsgränser i lokal valuta, exklusive derivatverksamhet (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| i. Lokala fordringar över jurisdiktionsgränser i lokal valuta, inklusive derivatverksamhet (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| j. Utländska skulder, exklusive derivat och lokala skulder i lokal valuta (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| (1) Eventuella utländska skulder till närstående kontor ingående i post 20 j (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| k. Lokala skulder i lokal valuta exklusive derivat (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| l. Lokala skulder i lokal valuta, inklusive derivat (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| m. Nettosumma lokala poster i lokal valuta, inklusive derivat, om nettovärdet är positivt |  |
| n. Nettosumma lokala poster i lokal valuta, inklusive derivat, om nettovärdet är negativt |  |
| o. Nettosumma lokala poster i lokal valuta i länder som inte omfattas av den gemensamma resolutionsmekanismen (SRM), inklusive derivat, om nettovärdet är positivt (varvid SRM anses som en enda jurisdiktion) |  |
| p. Nettosumma lokala poster i lokal valuta i länder som inte omfattas av den gemensamma resolutionsmekanismen, inklusive derivat, om nettovärdet är negativt (varvid SRM anses som en enda jurisdiktion) |  |
| q. Nettosumma lokala poster i lokal valuta i länder som omfattas av den gemensamma resolutionsmekanismen, inklusive derivat (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| r. Fordringar mellan kontor, bokade av utländska dotterbolag  |  |
| s. Fordringar mellan kontor, bokade av utländska filialer  |  |
| t. Skulder mellan kontor, bokade av utländska dotterbolag |  |
| u. Skulder mellan kontor, bokade av utländska filialer  |  |
| v. Genomsnittligt värde per kvartal av fordringar över jurisdiktionsgränser  |  |
| w. Genomsnittligt värde per månad av fordringar över jurisdiktionsgränserna  |  |
| x. Genomsnittligt värde per kvartal av skulder över jurisdiktionsgränser  |  |
| y. Genomsnittligt värde per månad av skulder över jurisdiktionsgränser  |  |
|  |  |
| **Avsnitt 22 – Kompletterande indikatorer** |  |
| a. Utländska nettointäkter (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
| b. Antal jurisdiktioner (varvid gemensamma resolutionsmekanismen anses som en enda jurisdiktion) |  |
|  |  |
| ***Totalsumma kontroller*** |  |
|  |  |
| **Avsnitt 23 – Indikatorvärden (reviderad metod)** | **Indikatorvärde i rapporteringsvaluta** |
| a. Avsnitt 2 – Indikator för total exponering, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| b. Avsnitt 3 – Indikator för tillgångar hos andra finansinstitut, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| c. Avsnitt 4 – Indikator för skulder till andra finansinstitut, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| d. Avsnitt 5 – Indikator för utestående värdepapper, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| e. Avsnitt 6 – Indikator för betalningsaktivitet |  |
| f. Avsnitt 7 – Indikator för tillgångar under förvaring |  |
| g. Avsnitt 8 – Indikator för garantiverksamhet |  |
| h. Avsnitt 9 c – Delindikator, handelsvolym för fastförräntade värdepapper |  |
| I. Avsnitt 9 f – Delindikator för handelsvolym för aktier och andra värdepapper |  |
| j. Avsnitt 10 – Indikator för OTC-derivat, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| k. Avsnitt 11 – Indikator för värdepapper tillgängliga för handel och försäljning |  |
| l. Avsnitt 12 – Indikator för nivå 3-tillgångar, inklusive försäkringsdotterföretag |  |
| m. Avsnitt 13 – Indikator för fordringar över jurisdiktionsgränser |  |
| n. Avsnitt 14 – Indikator för skulder över jurisdiktionsgränser |  |
| o. Övriga avsnitt |  |
| (1) Post 1 a – Allmän information tillhandahållen av tillsynsmyndigheten |  |
| (2) Post 1 b – Allmän information tillhandahållen av uppgiftslämnaren |  |
| (3) Avsnitt 15 – Kompletterande indikatorer |  |
| (4) Avsnitt 16 – Kompletterande poster |  |
| (5) Avsnitt 17 – Storleksartiklar |  |
| (6) Avsnitt 18 – Sammanlänkningsposter |  |
| (7) Avsnitt 19 – Poster avs. substituerbarhet/finansiell infrastruktur  |  |
| (8) Avsnitt 20 – Komplexitetsposter |  |
| (9) Avsnitt 21 – Poster för gränsöverskridande verksamhet |  |
| (10) Avsnitt 22 – Kompletterande indikatorer |  |
|  |  |
| **Avsnitt 24 – Indikatorvärden (gammal metod)** | **Indikatorvärde i rapporteringsvaluta** |
| a. Avsnitt 2 – Indikator för totala exponeringar |  |
| b. Avsnitt 18 – Indikator för tillgångar hos andra finansinstitut |  |
| c. Avsnitt 18 – Indikator för skulder till andra finansinstitut |  |
| d. Avsnitt 18 – Indikator för utestående värdepapper |  |
| e. Avsnitt 6 – Indikator för betalningsaktivitet |  |
| f. Avsnitt 7 – Indikator för tillgångar under förvaring |  |
| g. Avsnitt 8 – Indikator för garantiverksamhet |  |
| h. Avsnitt 20 – Indikator för OTC-derivat |  |
| i. Avsnitt 11 – Indikator för värdepapper tillgängliga för handel och försäljning |  |
| j. Avsnitt 20 – Indikator för nivå 3-tillgångar |  |
| k. Avsnitt 13 – Indikator för fordringar över jurisdiktionsgränser |  |
| l. Avsnitt 21 – Indikator för skulder över jurisdiktionsgränser |  |

1. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG, (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12). [↑](#footnote-ref-2)
2. https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions [↑](#footnote-ref-3)