

EBA/GL/2020/14

4 november 2020

Richtsnoeren

inzake de specificatie en openbaarmaking van indicatoren voor systeemrelevantie

1. Nalevings- en rapportageverplichtingen

Status van deze richtsnoeren

1. Dit document bevat richtsnoeren die zijn uitgebracht op grond van artikel 16 van Verordening (EU) nr. 1093/2010¹. Overeenkomstig artikel 16, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1093/2010 zijn bevoegde autoriteiten en financiële instellingen gehouden zich tot het uiterste in te spannen om aan de richtsnoeren te voldoen.
2. De richtsnoeren beschrijven het standpunt van EBA inzake passende toezichtpraktijken binnen het Europees systeem voor financieel toezicht en de wijze waarop de EU-wetgeving in een bepaald gebied moet worden toegepast. Bevoegde autoriteiten als bedoeld in artikel 4, punt 2, van Verordening (EU) nr. 1093/2010 voor wie richtsnoeren gelden, dienen hieraan te voldoen door deze op passende wijze in hun praktijken te integreren (bijvoorbeeld door hun wettelijk kader of hun toezichtprocessen aan te passen), ook wanneer richtsnoeren primair tot instellingen zijn gericht.

Rapportageverplichtingen

3. Overeenkomstig artikel 16, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1093/2010 stellen bevoegde autoriteiten EBA vóór 16.02.2021 ervan in kennis dat zij aan deze richtsnoeren voldoen of voornemens zijn deze op te volgen, of, indien dit niet het geval is, wat de redenen van de niet-naleving zijn. Bevoegde autoriteiten die bij het verstrijken van de termijn niet hebben gereageerd, worden geacht niet te hebben voldaan aan de richtsnoeren. Kennisgevingen worden ingediend door het formulier met het kenmerk “EBA/GL/2020/14”, dat beschikbaar is op de website van EBA, te versturen. Kennisgevingen worden ingediend door personen die bevoegd zijn om namens hun bevoegde autoriteiten te melden of zij aan de richtsnoeren voldoen. Elke verandering in de status van naleving moet eveneens aan EBA worden gemeld.
4. Kennisgevingen worden overeenkomstig artikel 16, lid 3, van de EBA-verordening op de website van EBA bekendgemaakt.

¹ Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichthoudende autoriteit (Europese Bankautoriteit), tot wijziging van Besluit nr. 716/2009/EG en tot intrekking van Besluit 2009/78/EG van de Commissie (PB L 331 van 15.12.2010, blz. 12).

2. Onderwerp, toepassingsgebied en definities

Onderwerp

5. Deze richtsnoeren zijn van toepassing op:
- i. de specificatie van de indicatoren die worden gebruikt voor de aanmerking van mondiaal systeemrelevante instellingen (MSI's), als bepaald in Verordening (EU) nr. 1222/2014 ("indicatoren"); en
 - ii. de rapportage van de onderliggende gegevens (indicatoren, aanvullende gegevens en pro-memorieposten) en de jaarlijkse openbaarmaking van de resulterende indicatorwaarden die worden gebruikt voor de aanmerking van MSI's.

Toepassingsgebied

6. Deze richtsnoeren hebben betrekking op
- i. groepen die worden geleid door een EU-moederinstelling, een financiële EU-moederholding of een gemengde financiële EU-moederholding; en
 - ii. instellingen die geen dochteronderneming zijn van een EU-moederinstelling, financiële EU-moederholding of gemengde financiële EU-moederholding

met een blootstellingsmaatstaf voor de berekening van de hefboomratio van meer dan 200 miljard EUR op respectievelijk geconsolideerde of individuele basis (en met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen), bij toepassing van een adequate wisselkoers met inachtneming van de door de Europese Centrale Bank aan het einde van het boekjaar gepubliceerde referentiewisselkoers en van de internationale normen ("relevante entiteiten").

Adressaten

7. Deze richtsnoeren zijn gericht tot bevoegde autoriteiten als gedefinieerd in artikel 4, punt 2, onder i), van Verordening (EU) nr. 1093/2010 en tot financiële instellingen waarvoor deze richtsnoeren gelden. De in artikel 131, lid 1, van Richtlijn 2013/36/EU bedoelde aangewezen autoriteiten, voor zover deze geen bevoegde autoriteiten zijn, worden aangemoedigd om deze richtsnoeren toe te passen. De bevoegde en de aangewezen autoriteiten worden in deze richtsnoeren "relevante autoriteiten" genoemd.

3. Tenuitvoerlegging

Datum van toepassing

8. Deze richtsnoeren zijn van toepassing vanaf 16.02.2020.

Intrekking

De herziene richtsnoeren voor de nadere specificatie van de indicatoren voor mondiale systeemrelevantie en hun openbaarmaking van 29 februari 2016 (EBA/GL/2016/01) worden hierbij ingetrokken.

4. Specificatie van de onderliggende gegevens en indicatoren voor de aanmerking van MSI's

9. Wanneer de relevante autoriteiten op basis van de indicatoren de scores van relevante entiteiten bepalen, dienen zij de specificaties van de onderliggende gegevens voor die indicatoren toe te passen die zijn opgenomen in de bijlage bij deze richtsnoeren.
10. De relevante autoriteiten gebruiken de aanvullende gegevens (afdelingen 14 en 15 van de bijlage) om hun degelijke oordeelsvorming in het toezicht te onderbouwen in overeenstemming met artikel 131, lid 10, van Verordening (EU) nr. 2013/36/EU en de pro-memoriestanden (afdelingen 16 tot en met 21 van de bijlage) om de gegevenskwaliteit te verbeteren en toekomstige verbeteringen in de identificatiemethode te helpen ontwikkelen. De pro-memoriestanden worden, in voorkomend geval, aangevuld met gedetailleerde opmerkingen van de relevante entiteiten over de kwaliteit en beschikbaarheid van gegevens.

5. Voorschriften betreffende rapportage en openbaarmaking door relevant instellingen

11. De relevante autoriteiten waarborgen dat zij op 31 december van elk jaar alle gegevens (indicatoren, aanvullende gegevens en pro-memorieposten) verzamelen bij de relevante entiteiten die voldoen aan de criteria van punt 6 van deze richtsnoeren. De gegevens worden verzameld op basis van de specificaties van de onderliggende gegevens zoals uiteengezet in de bijlage bij deze richtsnoeren. Wanneer relevante entiteiten de gegevens rapporteren, volgen zij de jaarlijkse instructies die zijn gepubliceerd op de website van EBA.
12. De relevante autoriteiten zorgen ervoor dat de relevante entiteiten de onderliggende gegevens en indicatorwaarden als genoemd in afdelingen 1 tot en met 13 van de bijlage bij deze richtsnoeren jaarlijks openbaar maken op hun website.
13. Wanneer relevante entiteiten de in punten 11 en 12 bedoelde informatie rapporteren en openbaar maken, maken zij gebruik van het elektronische sjabloon en volgen zij de jaarlijkse instructies die voor dit doel zijn gepubliceerd website van EBA.
14. Relevante entiteiten dienen de in punten 11 en 12 bedoelde informatie jaarlijks, uiterlijk vier maanden na elk boekjaar, te rapporteren en openbaar te maken. Daarbij identificeren de relevante entiteiten zich door gebruik te maken van hun identificatienummer van juridische entiteiten (LEI).
15. De relevante autoriteiten mogen relevante entiteiten waarvan het einde van het boekjaar niet op 31 december valt, toestaan indicatorwaarden te rapporteren en openbaar te maken op basis van hun positie rond 31 december. In ieder geval wordt de informatie niet later dan 31 juli openbaar gemaakt.
16. De relevante autoriteiten zien erop toe dat de gerapporteerde en openbaar gemaakte gegevens dezelfde zijn als die welke bij het Bazels Comité voor banktoezicht zijn ingediend, indien van toepassing.

6. Informatie voor EBA

17. De relevante autoriteiten dienen EBA alle overeenkomstig deze richtsnoeren vergaarde gegevens, met inbegrip van aanvullende gegevens en pro-memoriestanden, te verstrekken zodat deze op de website van EBA kunnen worden gecompileerd. De relevante entiteiten dienen zich te identificeren door gebruik te maken van hun LEI. EBA maakt de aanvullende gegevens en de pro-memoriestanden niet openbaar.

Bijlage

Sjabloon

Algemene bankgegevens

Afdeling 1 – Algemene informatie	Antwoord
a. Algemene informatie die door de relevante toezichthoudende autoriteit wordt verstrekt:	
(1) Code van het land	
(2) Naam van de bank	
(3) Rapportagedatum (jjjj-mm-dd)	
(4) Rapportagevaluta	
(5) Eurowisselkoers	
(6) Datum van indiening (jjjj-mm-dd)	
b. Algemene informatie die door de rapporterende instelling wordt verstrekt:	
(1) Rapportage-eenheid	
(2) Standaard voor jaarrekeningen	
(3) Datum van openbaarmaking (jjjj-mm-dd)	
(4) Taal van openbaarmaking	
(5) Webadres van openbaarmaking	

Omvangsindicatoren

Afdeling 2 – Totaal blootstellingen	Bedrag
a. Derivaten	
(1) Tegenpartijblootstelling van derivatencontracten	
(2) Begrensd notioneel bedrag van kredietderivaten	
(3) Potentiële toekomstige blootstelling van derivatencontracten	
b. Effectenfinancieringstransacties (SFT's)	
(1) Gecorrigeerde brutowaarde van SFT's	
(2) Tegenpartijblootstelling van SFT's	
c. Andere activa	
d. Bruto notioneel bedrag van posten buiten de balanstelling	
(1) Posten met een kredietomwisselingsfactor (COF) van 0%	
(2) Posten met een COF van 20%	
(3) Posten met een COF van 50%	
(4) Posten met een COF van 100%	
e. Regelgevingsaanpassingen	
f. Indicator voor totaal blootstellingen (totaal blootstellingen vóór regelgevingsaanpassingen; som van de posten 2.a.1) tot en met 2.c, 0,1 maal post 2.d.1), 0,2 maal post 2.d.2), 0,5 maal post 2.d.3), en post 2.d.4))	

Verwevenheidsindicatoren

Afdeling 3 – Activa binnen het financiële stelsel	Bedrag
a. Bij andere financiële instellingen gedeponeerde of aan andere financiële instellingen geleende middelen	
(1) Depositocertificaten	
b. Onbenut deel van tot andere financiële instellingen uitgebreide geëngageerde lijnen	
c. Aangehouden effecten die door andere financiële instellingen zijn uitgegeven:	
(1) Gedekte schuldtitels	
(2) Bevoorrechte ongedekte schuldtitels	
(3) Achtergestelde schuldtitels	
(4) Handelspapier	
(5) Aandelen	
(6) Compensatie van shortposities met betrekking tot de specifieke aangehouden aandelen als opgenomen in post 3.c.5)	
d. Netto positieve actuele blootstelling van effectenfinancieringstransacties met andere financiële instellingen	
e. Over-the-counter (otc)-derivaten met andere financiële instellingen die een netto positieve reële waarde hebben:	
(1) Netto positieve reële waarde	
(2) Potentiële toekomstige blootstelling	
f. Indicator voor activa binnen het financiële stelsel (som van de posten 3.a, 3.b tot en met 3.c.5), 3.d, 3.e.1), en 3.e.2), min post 3.c.6))	
Afdeling 4 – Passiva binnen het financiële stelsel	Bedrag
a. Door andere financiële instellingen gedeponeerde of van andere financiële instellingen geleende middelen	
(1) Aan deposito-instellingen verschuldigde deposito's	
(2) Aan financiële niet-deposito-instellingen verschuldigde deposito's	
(3) Van andere financiële instellingen verkregen leningen	
b. Onbenut deel van van andere financiële instellingen verkregen geëngageerde lijnen	
c. Netto negatieve actuele blootstelling van effectenfinancieringstransacties met andere financiële instellingen	
d. Over-the-counter (otc)-derivaten met andere financiële instellingen die een netto negatieve reële waarde hebben:	
(1) Netto negatieve reële waarde	
(2) Potentiële toekomstige blootstelling	
e. Indicator voor passiva binnen het financiële stelsel (som van de posten 4.a.1) tot en met 4.d.2))	
Afdeling 5 – Uitstaande effecten	Bedrag
a. Gedekte schuldtitels	
b. Bevoorrechte ongedekte schuldtitels	
c. Achtergestelde schuldtitels	
d. Handelspapier	

e. Depositocertificaten	
f. Gewone aandelen	
g. Preferente aandelen en alle andere vormen van achtergestelde financiering die niet in post 5.c zijn opgenomen.	
h. Indicator voor uitstaande effecten (som van de posten 5.a tot en met 5.g)	
Indicatoren voor substitueerbaarheid/infrastructuur financiële instelling	
Afdeling 6 – In het rapportagejaar gedane betalingen (exclusief intragroepsbetalingen)	Bedrag
a. Australische dollars (AUD)	
b. Braziliaanse reals (BRL)	
c. Canadese dollars (CAD)	
d. Zwitserse franken (CHF)	
e. Chinese yuan (CNY)	
f. Euro's (EUR)	
g. Britse ponden (GBP)	
h. Hongkongdollars (HKD)	
i. Indiase roepies (INR)	
j. Japanse yen (JPY)	
k. Mexicaanse peso's (MXN)	
l. Zweedse kronen (SEK)	
m. Amerikaanse dollars (USD)	
n. Indicator voor activiteit betalingen (som van de posten 6.a tot en met 6.l)	
Afdeling 7 – In bewaring genomen activa	Bedrag
a. Indicator voor in bewaring genomen activa	
Afdeling 8 – Overnemingstransacties op de markten voor vreemd en eigen vermogen	Bedrag
a. Activiteit overnemen eigen vermogen	
b. Activiteit overnemen vreemd vermogen	
c. Indicator voor activiteit overnemen (som van de posten 8.a en 8.b)	
Complexiteitsindicatoren	
Afdeling 9 – Notioneel bedrag van over-the-counter (otc)-derivaten	Bedrag
a. Via een centrale tegenpartij geclearde otc-derivaten	
b. Bilateraal afgewikkelde otc-derivaten	
c. Indicator voor otc-derivaten (som van de posten 9.a en 9.b)	
Afdeling 10 – Voor handelsdoeleinden aangehouden en voor verkoop beschikbare effecten	Bedrag
a. Voor handelsdoeleinden aangehouden effecten (HFT)	
b. Voor verkoop beschikbare effecten (AFS)	

c. HFT- en AFS-effecten die voldoen aan de definitie van activa van niveau 1	
d. HFT- en AFS-effecten die voldoen aan de definitie van activa van niveau 2, met haircuts	
e. Indicator voor HFT- en AFS-effecten (som van de posten 10.a en 10.b, min de som van de posten 10.c en 10.d)	
Afdeling 11 – Activa van niveau 3	Bedrag
a. Indicator voor activa van niveau 3 (activa gewaardeerd voor verslaggevingsdoeleinden met gebruikmaking van inputs voor waardering van niveau 3)	
Indicatoren voor rechtsgebiedoverschrijdende activiteit	
Afdeling 12 – Rechtsgebiedoverschrijdende vorderingen	Bedrag
a. Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende vorderingen (totaal buitenlandse vorderingen op basis van uiteindelijk risico)	
Afdeling 13 – Rechtsgebiedoverschrijdende passiva	Bedrag
a. Buitenlandse passiva (exclusief derivaten en lokale passiva in lokale valuta)	
1) Alle buitenlandse passiva aan verbonden kantoren als opgenomen in post 13.a	
b. Lokale passiva in lokale valuta (exclusief derivatenactiviteit)	
c. Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende passiva (som van de posten 13.a en 13.b, min post 13.a.1))	
Nevengegevens	
Afdeling 14 – Nevenindicatoren	Bedrag
a. Totaal passiva	
b. Retailfinanciering	
c. Ratio voor de afhankelijkheid van wholesalefinanciering (het verschil tussen de posten 14.a en 14.b, gedeeld door post 14.a)	
d. Totaal bruto inkomsten	
e. Totaal netto inkomsten	
f. Buitenlandse netto inkomsten	
g. Bruto waarde van contanten uitgeleend en bruto reële waarde van effecten uitgeleend bij SFT's	
h. Bruto waarde van contanten geleend en bruto reële waarde van effecten geleend bij SFT's	
i. Bruto positieve reële waarde van otc-derivatentransacties	
j. Bruto negatieve reële waarde van otc-derivatentransacties	
	Bedrag in enkelvoudige eenheden
k. Aantal rechtsgebieden	
Afdeling 15 – Nevenposten	Bedrag
e. Tot einde looptijd aangehouden effecten	
f. In het rapportagejaar gedane betalingen	
1) Nieuw-Zeelandse dollars (NZD)	
2) Russische roebels (RUB)	

Pro-memoriestanden

Afdeling 16 – Posten met betrekking tot omvang	Bedrag
a. Boekwaarde voor variabele verzekeringsinstrumenten met minimumgaranties, zonder aftrek van herverzekering	
b. Boekwaarde voor variabele verzekeringsinstrumenten met minimumgaranties, na aftrek van herverzekering	
c. Beleggingswaarde en gegarandeerde waarde voor beleggingsverzekeringen, zonder aftrek van herverzekering	
d. Totaal blootstellingen, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
e. Blootstellingen van verzekeringsdochterondernemingen:	
(1). Verzekeringsactiva op de balans en buiten de balanstelling	
(2) Potentiële toekomstige blootstelling van derivatencontracten voor verzekeringsdochterondernemingen	
(3) Beleggingswaarde in geconsolideerde entiteiten	
f. Blootstelling van verzekeringsdochterondernemingen die reeds vallen onder het prudentiële wettelijke consolidatiebereik	
<hr/>	
Afdeling 17 – Posten met betrekking tot verwevenheid	Bedrag
a. Activa binnen het financiële stelsel, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
(1) Bij andere financiële instellingen gedeponeerde of aan andere financiële instellingen geleende middelen	
(2) Onbenut deel van tot andere financiële instellingen uitgebreide gecommiteerde lijnen	
(3) Aangehouden effecten die door andere financiële instellingen zijn uitgegeven	
(4) Netto positieve actuele blootstelling van SFT's met andere financiële instellingen	
(5) Otc-derivaten met andere financiële instellingen die een netto positieve reële waarde hebben	
b. Activa binnen het financiële stelsel, met inbegrip van vermogensbeheerders	
c. Activa binnen het financiële stelsel, met inbegrip van participatiemaatschappijen	
d. Over-the-counter (otc)-derivaten met andere financiële instellingen die een netto positieve reële waarde hebben (herziene definitie)	
e. Passiva binnen het financiële stelsel, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
(1) Door andere financiële instellingen gedeponeerde of van andere financiële instellingen geleende middelen	
(2) Onbenut deel van van andere financiële instellingen verkregen gecommiteerde lijnen	
(3) Netto negatieve actuele blootstelling van SFT's met andere financiële instellingen	
(4) Otc-derivaten met andere financiële instellingen die een netto negatieve reële waarde hebben	
f. Passiva binnen het financiële stelsel, met inbegrip van vermogensbeheerders	
g. Passiva binnen het financiële stelsel, met inbegrip van participatiemaatschappijen	
h. Over-the-counter (otc)-derivaten met andere financiële instellingen die een netto negatieve reële waarde hebben (herziene definitie)	
i. Uitstaande effecten, met inbegrip van effecten uitgegeven door verzekeringsdochterondernemingen	

Afdeling 18 – Posten met betrekking tot substitueerbaarheid/financiële infrastructuur	Bedrag
a. Betalingen gedaan als correspondent voor andere banken	
(1) Australische dollars (AUD)	
(2) Braziliaanse reals (BRL)	
(3) Canadese dollars (CAD)	
(4) Zwitserse franken (CHF)	
(5) Chinese yuan (CNY)	
(6) Euro's (EUR)	
(7) Britse ponden (GBP)	
(8) Hongkongdollars (HKD)	
(9) Indiase roepies (INR)	
(10) Japanse yen (JPY)	
(11) Zweedse kronen (SEK)	
(12) Amerikaanse dollars (USD)	
(13) Mexicaanse peso's (MXN)	
(14) Nieuw-Zeelandse dollars (NZD)	
(15) Russische roebels (RUB)	
b. Handelsvolume effecten uitgegeven door soevereine staten	
(1) Alle intragroepstransacties als opgenomen in post 18.b	
c. Handelsvolume effecten uitgegeven door andere entiteiten uit de publieke sector	
(1) Alle intragroepstransacties als opgenomen in post 18.c	
d. Handelsvolume andere vastrentende waardepapieren	
(1) Alle intragroepstransacties als opgenomen in post 18.d	
e. Handelsvolume beursgenoteerde aandelen	
(1) Alle intragroepstransacties als opgenomen in post 18.e	
f. Handelsvolume alle andere effecten	
(1) Alle intragroepstransacties als opgenomen in post 18.f	
g. Bij centrale tegenpartijen (CTP's) gestorte initiële marge in opdracht van cliënten	
h. Bij CTP's gestorte initiële marge voor eigen rekening van de rapporterende groep	
i. Bijdragen aan het wanbetalingsfonds met betrekking tot CTP's	
j. Andere faciliteiten voor CTP's	
k. Levering van afwikkelingsdiensten in verband met centraal geclearde transacties	
l. In het rapportagejaar gedane betalingen (exclusief intragroepsbetalingen): waarvan de betalingen aan centrale banken	
(1) Transacties in verband met transacties van centrale banken	
(2) Betalingen in verband met aankoop van staatsschuldinstrumenten	
(3) Andere transacties naar centrale banken	

Afdeling 19 – Posten met betrekking tot complexiteit	Bedrag
a. Notioneel bedrag van otc-derivaten, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
(1) Geclarend via een CTP waarbij de groep (met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen) als financieel tussenpersoon optreedt (CTP-deel)	
(2) Geclarend via een CTP waarbij de groep (met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen) als financieel tussenpersoon optreedt (cliënt-deel)	
(3) Geclarend via een CTP waarbij de groep, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, als gemachtigde optreedt	
(4) Geclarend via een CTP waarbij de groep, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, voor eigen rekening handelt	
(5) Bilateraal afgewikkeld	
b. HFT- en AFS-effecten, exclusief aftrek van liquide middelen, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
c. HFT- en AFS-effecten, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, die voldoen aan de definitie van activa van niveau 1	
d. HFT- en AFS-effecten, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, die voldoen aan de definitie van activa van niveau 2, met haircuts	
e. HFT- en AFS-effecten, alleen gehouden door verzekeringsdochterondernemingen	
f. Activa van niveau 3, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
g. Activa van niveau 2 (activa gewaardeerd voor verslaggevingsdoeleinden met gebruikmaking van inputs voor waardering van niveau 2)	
h. Activa van niveau 2, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
i. HFT- en AFS-effecten, exclusief aftrek van liquide middelen, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
j. HFT- en AFS-effecten, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, die voldoen aan de definitie van activa van niveau 1	
k. HFT- en AFS-effecten, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, die voldoen aan de definitie van activa van niveau 2, met haircuts	
l. HFT- en AFS-effecten, alleen gehouden door verzekeringsdochterondernemingen	
m. Activa van niveau 3, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen	
(1) Activa van niveau 2, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, geclarend via een CTP	
(2) Activa van niveau 2, met inbegrip van verzekeringsdochterondernemingen, bilateraal afgewikkeld	
(3) Andere activa van niveau 2	
n. Gemiddelde waarde van activa van niveau 3	
o. Gemiddelde waarde van activa van niveau 2	
Afdeling 20 – Posten met betrekking tot rechtsgebiedoverschrijdende activiteit	Bedrag
a. Buitenlandse derivatenvorderingen op basis van uiteindelijk risico	
b. Buitenlandse passiva op basis van onmiddellijk risico (met inbegrip van derivaten)	
(1) Buitenlandse derivatenpassiva op basis van onmiddellijk risico	
c. Lokale passiva in lokale valuta (inclusief derivatenactiviteit)	
d. Rechtsgebiedoverschrijdende lokale vorderingen in lokale valuta (exclusief derivatenactiviteit)	

e. Rechtsgebiedoverschrijdende lokale vorderingen in lokale valuta (inclusief derivatenactiviteit)
f. Totaal van de buitenlandse vorderingen op basis van uiteindelijk risico (waarbij de eurozone (EZ) als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
g. Buitenlandse derivatenvorderingen op basis van uiteindelijk risico (waarbij de eurozone (EZ) als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
h. Buitenlandse passiva op basis van onmiddellijk risico, met inbegrip van derivaten (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
(1) Buitenlandse passiva van derivaten op basis van onmiddellijk risico (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
i. Rechtsgebiedoverschrijdende lokale vorderingen in lokale valuta, exclusief derivatenactiviteit (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
j. Rechtsgebiedoverschrijdende lokale vorderingen in lokale valuta, inclusief derivatenactiviteit (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
k. Buitenlandse passiva, exclusief derivaten en lokale passiva in lokale valuta (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
(1) Alle buitenlandse passiva aan verboden kantoren als opgenomen in post 20.h (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
l. Lokale passiva in lokale valuta, exclusief derivaten (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
m. Lokale passiva in lokale valuta, inclusief derivaten (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
n. Totaal netto lokale posities in lokale valuta inclusief derivaten, indien netto positief
o. Totaal netto lokale posities in lokale valuta inclusief derivaten, indien netto negatief
p. Totaal netto lokale posities in lokale valuta in landen buiten de eurozone, inclusief derivaten, indien netto positief (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
q. Totaal netto lokale posities in lokale valuta in landen buiten de eurozone, inclusief derivaten, indien netto negatief (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
r. Totaal netto lokale posities in lokale valuta in landen van de eurozone, inclusief derivaten (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)
s. Claims binnen een kantoor geboekt door buitenlandse dochterondernemingen
t. Claims binnen een kantoor geboekt door buitenlandse filialen
u. Passiva binnen een kantoor geboekt door buitenlandse dochterondernemingen
t. Passiva binnen een kantoor geboekt door buitenlandse filialen

Afdeling 21 – Nevenposten	Bedrag
a. Buitenlandse netto inkomsten (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)	
b. Aantal rechtsgebieden (waarbij de eurozone als één enkel rechtsgebied wordt beschouwd)	

Controlesamenvatting

Afdeling 22 – Indicatorwaarden	Indicatorwaarde in miljoen EUR
a. Afdeling 2 – Indicator voor totaal blootstellingen	
b. Afdeling 3 – Indicator voor activa binnen het financiële stelsel	
c. Afdeling 4 – Indicator voor passiva binnen het financiële stelsel	
d. Afdeling 5 – Indicator voor uitstaande effecten	
e. Afdeling 6 – Indicator voor activiteit betalingen	
f. Afdeling 7 – Indicator voor in bewaring genomen activa	
g. Afdeling 8 – Indicator voor activiteit overnemen	
h. Afdeling 9 – Indicator voor otc-derivaten	
i. Afdeling 10 – Indicator voor HFT- en AFS-effecten	
j. Afdeling 11 – Indicator voor activa van niveau 3	
k. Afdeling 12 – Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende vorderingen	
l. Afdeling 13 – Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende passiva	
Overige afdelingen	
(1) Post 1.a – Algemene informatie die door de toezichhoudende autoriteit wordt verstrekt	
(2) Post 1.b – Algemene informatie die door de rapporterende instelling wordt verstrekt	
(3) Afdeling 14 – Nevenindicatoren	
(4) Afdeling 15 – Nevenposten	
(5) Afdeling 16 – Posten met betrekking tot omvang	
(6) Afdeling 17 – Posten met betrekking tot verwevenheid	
(7) Afdeling 18 – Posten met betrekking tot substitueerbaarheid/financiële infrastructuur	
(8) Afdeling 19 – Posten met betrekking tot complexiteit	
(9) Afdeling 20 – Posten met betrekking tot rechtsgebiedoverschrijdende activiteit	
(10) Afdeling 21 – Nevenposten	

Afdeling 23 – Indicatorwaarden (herziene methode – juli 2018)	Indicatorwaarde in miljoen EUR
a. Afdeling 16 – Indicator voor totaal blootstellingen	
b. Afdeling 17 – Indicator voor activa binnen het financiële stelsel	
c. Afdeling 17 – Indicator voor passiva binnen het financiële stelsel	
d. Afdeling 17 – Indicator voor uitstaande effecten	
e. Afdeling 6 – Indicator voor activiteit betalingen	

f. Afdeling 7 – Indicator voor in bewaring genomen activa

g. Afdeling 8 – Indicator voor activiteit overnemen

h. Afdeling 18 – Indicator voor handelsvolume – vaste opbrengst

i. Afdeling 18 – Indicator voor handelsvolume – aandelen en andere effecten

j. Afdeling 19 – Indicator voor otc-derivaten

k. Afdeling 10 – Indicator voor HFT- en AFS-effecten

l. Afdeling 19 – Indicator voor activa van niveau 3

m. Afdeling 20 – Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende vorderingen

n. Afdeling 20 – Indicator voor rechtsgebiedoverschrijdende passiva
