

Föreskrifter om ändring i Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2011:37) om rapportering av likviditetsrisker för kreditinstitut och värdepappersbolag;

beslutade den 26 juni 2014.

Finansinspektionen föreskriver med stöd av 5 kap. 2 § 11 förordningen (2004:329) om bank- och finansieringsrörelse samt 6 kap. 1 § 63 förordningen (2007:572) om värdepappersmarknaden i fråga om Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2011:37) om rapportering av likviditetsrisker för kreditinstitut och värdepappersbolag

dels att 2 kap. 1–3 och 12–14 §§ samt bilagan ska upphävas,
dels att rubrikerna närmast före 2 kap. 1 och 12 §§ ska utgå,
dels att 1 kap. 2 och 4 §§ samt 2 kap. 5 § ska ha följande lydelse.

1 kap.

2 § Föreskrifterna gäller för

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

Ett moderföretag ska dessutom tillämpa föreskrifterna på grundval av företagets konsoliderade situation enligt artikel 18.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012.

Ett företag som ingår i den konsoliderade situationen enligt artikel 18.1 i förordningen ska inte rapportera uppgifter om egen likviditetsrisk till Finansinspektionen om uppgifterna omfattas av rapporteringen för gruppen.

4 § Ett företag ska rapportera uppgifter om likviditetsrisk till Finansinspektionen per den sista dagen i varje månad (balansdag). Uppgifterna ska ha kommit in till Finansinspektionen senast 15 dagar efter balansdagen.

Ett moderföretag ska rapportera uppgifter om likviditetsrisk enligt första stycket på grundval av sin konsoliderade situation enligt artikel 18.1 i förordning (EU) nr 575/2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag.

Företaget ska rapportera uppgifterna via ett inrapporteringssystem som finns på Finansinspektionens webbplats på det sätt som närmare anvisas där.

2 kap.

5 § Ett företag ska lämna information om de kassaflöden som förväntas uppstå när samtliga tillgångar, skulder och poster utanför balansräkningen avvecklas under rådande förhållanden. Företaget ska utöver kontrakterade kassaflöden med fastställda betalningstidpunkter och kända belopp även ta med sådana kassaflöden för vilka betalningstidpunkter och storlek styrs av företagets egna beslut, kundbeteenden eller marknadsutvecklingen. I de fall kundbeteenden eller marknadsutvecklingen ligger till grund för att beräkna kassaflöden ska dessa baseras på empiriska observationer och etablerade beräkningskonventioner.

Kassainflöden från likvida tillgångar enligt artikel 416.1 a–d i förordning (EU) nr 575/2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag som också uppfyller kraven i artikel 417 i samma förordning, ska inte inkluderas i kassaflödena enligt första stycket.

Dessa föreskrifter träder i kraft, i fråga om 1 kap. 2 och 4 §§, den 2 augusti 2014, och i övrigt den 1 oktober 2014.

ANNIKA ZERVENS

Camilla Edvardsson