



Regeling van De Nederlandsche Bank N.V. van 28 juli 2011 tot wijziging van de Regeling staten financiële ondernemingen Wft in verband met de implementatie van de CRD II en CRD III richtlijn (Wijzigingsregeling Regeling Staten Wft 2011)

De Nederlandsche Bank N.V.,

Na raadpleging van de betrokken representatieve organisaties;

Gelet op de artikelen 131, eerste lid, 133, eerste lid, en artikel 135, tweede en vijfde lid, van het Besluit prudentiële regels Wft;

Gelet op Richtlijn nr. 2009/27/EG van de Commissie van 7 april 2009 tot wijziging van bepaalde bijlagen bij Richtlijn 2006/49/EG van het Europees Parlement en de Raad wat een aantal technische voorschriften inzake risicobeheer betreft (PbEU L 94);

Gelet op Richtlijn nr. 2009/83/EG van de Commissie van 27 juli 2009 tot wijziging van bepaalde bijlagen bij Richtlijn 2006/48/EG van het Europees Parlement en de Raad wat een aantal technische voorschriften inzake risicobeheer betreft (PbEU L 196);

Gelet op Richtlijn nr. 2009/111/EG van het Europees Parlement en de Raad van 16 september 2009 tot wijziging van de Richtlijnen 2006/48/EG, 2006/49/EG en 2007/64/EG wat betreft banken die zijn aangesloten bij centrale instellingen, bepaalde eigenvermogensbestanddelen, grote posities, het toezichtkader en het crisisbeheer (PbEU L 302); en

Gelet op de Richtlijn 2010/76/EU van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot wijziging van de Richtlijnen 2006/48/EG en 2006/49/EG wat betreft de kapitaalvereisten voor de handelsportefeuille en voor hersecuritisaties, alsook het bedrijfseconomisch toezicht op het beloningsbeleid (PbEU L 329);

Besluit:

ARTIKEL I – WIJZIGING VAN DE REGELING STATEN FINANCIËLE ONDERNEMINGEN WFT

A

Artikel 4:2 komt te vervallen.

B

In **artikel 4:4** komt de zinsnede 'Regeling staten financiële ondernemingen Wft', als volgt te luiden: Regeling staten financiële ondernemingen Wft 2011.

C

Bijlage 6 komt als volgt te luiden:

BIJLAGE 6. BIJLAGE BIJ ARTIKEL 2:2, EERSTE LID, VAN DE REGELING STATEN FINANCIËLE ONDERNEMINGEN WFT FREQUENTIE EN INDIENINGSTERMIJN STATEN



6.1 Banken en clearinginstellingen in Nederland

Staat	Frequentie	Indieningstermijn	Rapportage geldt voor			Een bank als bedoeld in artikel 3:77 van de Wft
			Geconsolideerd toezicht	Solo toezicht	Gesubsolideerd toezicht	
			een bank en clearinginstelling als bedoeld in artikel 3:72, eerste lid of 3:82, eerste lid van de Wft, onder:			
COREP						
Capital Adequacy	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk op de laatste werkdag van de maand, volgend op de verslagperiode (1)	Ja	Ja	Ja	Nee
Credit Risk SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk IRB	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk Equities IRB	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk Securitisations SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk Securitisations IRB	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk Securitisations Details	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk FX SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk Commodities SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk Equities SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk TDI SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk Internal Models	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Market Risk Internal Models Details	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Credit Risk Trading Book Settlements	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Operational Risk	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Group Solvency Details	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk de laatste werkdag van de tweede maand, volgend op de verslagperiode (3)	Ja	Nee	Nee	Nee
FINREP (IAS/IFRS)						
1. Balance sheet statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Ja
2. Profit & loss account	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Ja
3. Breakdowns of certain financial assets portfolios	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
4. Breakdowns of certain financial liabilities portfolios	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
5. Impairment flow statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
6. Related party disclosures	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
7. Analysis of equity	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
FINREP (Titel 9 banken)						
1. Balance sheet statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Ja
2. Profit & loss account	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Ja
3. Breakdowns of certain financial assets portfolios	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
4. Breakdowns of certain financial liabilities portfolios	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
6. Related party disclosures	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
7. Analysis of equity	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Ja	Nee
Pillar II						
Renterisicorapportage	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Nee	Nee	Nee
Bedrijfssectorconcentratie-risico	Per kalenderjaar	Idem (1)	Ja	Nee	Nee	Nee
Concentratierisico op landen	Per kalenderjaar	Idem (1)	Ja	Nee	Nee	Nee
Overige rapportages						
Large exposures	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk op de tiende werkdag van de tweede maand, volgend op de verslagperiode. (2)	Ja	Ja	Ja	Nee
8017	Per kalenderkwartaal	Idem (2)	Ja	Nee	Nee	Nee
8028	Per kalendermaand	Idem (1)	Ja	Nee	Nee	Ja
8029	Per kalendermaand	Idem (1)	Ja	Nee	Nee	Ja
8040	Per kalendermaand	Idem (1)	Ja	Ja	Ja	Ja



6.2 Elektronischgeldinstellingen

Staat	Frequentie	Indieningstermijn
COREP		
Capital Adequacy	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk op de laatste werkdag van de maand, volgend op de verslagperiode (1)
Market Risk FX SA	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk op de tiende werkdag van de tweede maand, volgend op de verslagperiode (2)
FINREP (Titel 9)		
1. Balance sheet statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)
2. Profit & loss account	Per kalenderkwartaal	Idem (1)
Overige rapportages		
Large exposures	Per kalenderkwartaal	Idem (2)
8018	Per kalenderkwartaal	Idem (1)
Verklaring voorblad 8040	Per kalenderkwartaal	Idem (1)

6.3 Beleggingsondernemingen in Nederland

Staat	Frequentie	Indieningstermijn	Solo toezicht	Ge(sub)con-solidieerd toezicht	Set50k	Vergunning a en/of d OF Handelaar ER	Fin. Holding met onth. 4a.
COREP							
Capital Adequacy	Per kalenderkwartaal	Uiterlijk op de laatste werkdag van de maand, volgend op de verslagperiode (1)	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee
Credit Risk SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee ¹	Nee	Nee
Credit Risk IRB	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Credit Risk Equities IRB	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk FX SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk Commodities SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk Equities SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk TDI SA	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk Internal Models	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Market Risk Internal Models Details	Per kalenderkwartaal	Idem (1) Zal alleen op ad hoc-basis kunnen worden opgevraagd.	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Credit Risk Trading Book Settlements	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Operational Risk	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
FINREP (IAS/IFRS)							
1. Balance sheet statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
	Per halfjaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee
	Per jaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja
2. Profit & loss account	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
	Per halfjaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee
	Per jaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja
8. Breakdowns of certain income and expense items	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
9. Scope of application	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
FINREP (Titel 9 banken)							
1. Balance sheet statement	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Ja	Nee	Nee
	Per halfjaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee
	Per jaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja
2. Profit & loss account	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Ja	Nee	Nee
	Per halfjaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee
	Per jaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja
8. Breakdowns of certain income and expense items	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Ja	Nee	Nee
9. Scope of application	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
Overige rapportages						Nee	Nee



Staat	Frequentie	Indieningstermijn	Solo toezicht	Ge(sub)con-solideerd toezicht	Set50k	Vergunning a en/of d OF Handelaar ER	Fin. Holding met onth. 4a.
Vastekosteneis	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Nee	Ja	Ja	Nee	Nee
Large exposure	Per kalenderkwartaal	Idem (2)	Ja	Ja	Nee	Nee	Nee
8040/voorblad (incl. compliance)	Per kalendermaand	Idem (1)	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
	Per kalenderkwartaal	Idem (1)	Ja	Ja	Ja	Nee	Nee
	Per halfjaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee
	Per jaar	Idem (1)	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja

¹ Rapportageplicht indien kapitaalbeslag kredietrisico > vastekosteneis.

D

Bijlage 7 wordt als volgt gewijzigd:

1. De zinsnede 'kredietinstellingen en clearinginstellingen' komt als volgt te luiden: kredietinstellingen en clearinginstellingen als bedoeld in artikel 3:72, eerste lid van de wet en bijkantoren als bedoeld in artikel 3:82, eerste lid van de wet.
2. In de tabel kredietinstellingen en clearinginstellingen worden onder het kopje 'andere financiële gegevens' de afkortingen 'sec' vervangen door 'securitisations'.
3. In de tabel kredietinstellingen en clearinginstellingen wordt onder het kopje 'andere financiële gegevens' de afkorting 'int' vervangen door 'internal'.
4. In de tabel kredietinstellingen en clearinginstellingen worden onder het kopje 'andere financiële gegevens' de afkortingen 'op' vervangen door 'operational'.

ARTIKEL II – INWERKINGTREDING

Deze wijzigingsregeling treedt in werking met ingang van de tweede dag na de dagtekening van de Staatscourant waarin zij wordt geplaatst.

ARTIKEL III – CITEERTITEL

Deze wijzigingsregeling wordt aangehaald als: Wijzigingsregeling Regeling Staten Wft 2011.

Deze regeling zal met de toelichting in de Staatscourant worden geplaatst.

Amsterdam, 28 juli 2011

*De Nederlandsche Bank N.V.,
H.J. Brouwer,
directeur.*



TOELICHTING

Algemeen

De wijzigingen in de Regeling staten volgen uit de implementatie van de CRD II en CRD III richtlijnen. Op basis van deze richtlijnen zijn enkele rapportages en indieningstermijnen van rapportages gewijzigd. De wijzigingen in de Regeling staten betreffen in hoofdzaak de bijlagen.

Artikelsgewijs

Artikel I – WIJZIGING VAN DE REGELING STATEN FINANCIËLE ONDERNEMINGEN WFT

Onderdeel A

In de regeling is artikel 4:2 komen te vervallen, daar de tekst van dit artikel een samenspel van verlopen situaties en deels vervallen wetgeving betreft.

Onderdeel C

Bijlage 6 bevatte verschillen in de naamgeving van rapportages. Deze verschillen zijn gecorrigeerd door middel van doorvoering van een eenduidige naamgeving. Belangrijkste wijziging in bijlage 6 is de toevoeging van rapportage vereisten voor solo en gesubconsolideerd toezicht. Ook is, als gevolg van een beslissing van EBA, de indieningstermijn voor de large exposures rapportage gewijzigd van de laatste werkdag van de maand volgend op de verslagperiode naar de tiende werkdag van de tweede maand, volgend op de verslagperiode.

Tabel 6.3 ('Beleggingsondernemingen in Nederland') uit bijlage 6 is aangepast naar aanleiding van de wijzigingen in de rapportages. Ook is de onderverdeling in rapportage vereisten uitgebreid voor solo toezicht, gesubconsolideerd toezicht, specifieke vergunningen (vergunning a en/of d of handelaar ER) en ontheffingen (financiële holding met ontheffing 4a) toegevoegd. Rapportage formulieren die niet meer uitgevraagd werden zijn verwijderd.

Onderdeel D

In bijlage 7 is in de titel van de tabel toegelicht voor welke financiële ondernemingen de certificeringsplicht geldt door de toevoeging van een verwijzing naar artikel 3:72 en 3:82 van de Wet op het financieel toezicht (Wft). Deze aanpassing van de titel van tabel 7 is dus geen inhoudelijke wijziging, maar is een verduidelijking van de huidige wettelijke bepalingen zoals opgenomen in de Wft.

Artikel II – INWERKINGTREDING

De wijzigingen in de Regeling staten treden twee dagen na publicatie in de Staatscourant in werking. Deze in werking tredings datum volgt uit de implementatie datum van de CRD II. De CRD II bepalingen dienen per 31 december 2010 in de Nederlandse wetgeving geïmplementeerd te zijn. In de praktijk zal deze korte in werking tredings datum geen knelpunten veroorzaken daar DNB de in deze wijzigingsregeling beschreven wijzigingen al sinds 1 januari 2010 uitvraagt bij alle betrokken onder toezicht staande instellingen.

*De Nederlandsche Bank N.V.,
H.J. Brouwer,
directeur.*