



Lovtidende A

1993 Hæfte 194

22. december 1993.

6249

Nr. 1148.

Bekendtgørelse om indberetning af store engagementer¹⁾

I medfør af § 23, stk. 2, og § 54, stk. 6, i lov om banker og sparekasser m.v., jf. lovbekendtgørelse nr. 57 af 2. februar 1993, som ændret ved lov nr. 1091 af 22. december 1993 og § 5, stk. 1, nr. 6, og § 6, stk. 3, i lov om visse kreditinstitutter, jf. lovbekendtgørelse nr. 737 af 19. august 1992, som ændret ved lov nr. 1061 af 23. december 1992, fastsættes:

§ 1. Denne bekendtgørelse finder anvendelse på:

- 1) pengeinstitutter,
- 2) selskaber omfattet af lov om visse kreditinstitutter,
- 3) filialer af kreditinstitutter med hjemsted i et land uden for Den Europæiske Union, samt
- 4) koncerner, hvor en af de under nr. 1 eller 2 nævnte virksomheder eller et finansielt holdingselskab, jf. bank- og sparekasselovens § 37 a, stk. 4, er moderselskab, og hvor der i henhold til bank- og sparekasselovens § 37 a, stk. 9, skal foretages en konsolideret opgørelse.

Stk. 2. De i stk. 1 nævnte virksomheder benævnes i det følgende institutter.

§ 2. Engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23, stk. 5, udgør 10 % eller mere af instituttets ansvarlige kapital, skal indberettes til Finanstilsynet hvert kvartal.

Stk. 2. Opgørelsen foretages pr. ultimo kvartalet. Indberetningen skal være tilsynet i hænde senest 20 arbejdsdage efter udløbet af kvartalet.

Stk. 3. Engagementer, som efter fradrag i henhold til § 2, litra a, d, e og f, i bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav udgør mindre end 10 pct. af instituttets ansvarlige kapital, skal ikke indberettes.

§ 3. Indberetning i henhold til § 2 skal ske på de i bilag 1 og 2 angivne formularer. Indberetningen skal ske på maskinlæsbart medie.

Stk. 2. På A-indberetningen angives de engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav. På B-indberetningen angives de engagementer, som ikke skal indberettes på A-indberetningen, men som overstiger 10 pct. af den ansvarlige kapital efter de i § 2, stk. 3, angivne fradrag.

Stk. 3. Indberetningen skal være godkendt af instituttets direktion.

§ 4. Institutter, der ved udgangen af det seneste regnskabsår havde en arbejdende kapital (indlån + udstedte obligationer m.v. + efterstillet kapital + egenkapital) på under 100 mio. kr., kan foretage indberetning på papir.

Stk. 2. Indberetninger på papir skal være underskrevet af instituttets direktion.

§ 5. Overtrædelse af §§ 2-4 straffes med bøde.

Stk. 2. Er overtrædelsen begået af et aktieselskab, anpartsselskab, andelsselskab eller lignende kan der efter § 54, stk. 7, i lov om banker

¹⁾ Bekendtgørelsen indeholder bestemmelser, der implementerer Rådets direktiv nr. 92/121/EØF af 21. december 1992 om overvågning af og kontrol med kreditinstitutters store engagementer.

Listefunktionen: FORESPØRG PÅ BLANKETTER (RBLA)

Listenavn : N

Kriterier : Blanketnavn : KL01 - KL99

Periode : 199412

Omkalk.tal :

Skyggetal :

J/R.nr.:

Bruger: NDJ

Dato: 19990730 Tid: 11:42

A-indberetning

Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlige krav

Nr.	Debitors navn/koncernbetegnelse (største engagement først)	Engagement før fradrag	Fradrag	Engagement efter fradrag	Pct. af ansvarlig kapital (2 dec.)
		-----	---- 1.000 KR ----	-----	
01 IT	02 TE	03 IT	04 IT	05 IT	06 IP

Noter:

B-indberetning Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlige krav, og som ikke er omfattet af A-indberetningen.

Nr.	Debitors navn/koncernbetegnelse (største engagement først)	Engagement før fradrag	Fradrag, jf. §2, stk. 1, litra a, d, og f i bekg. om særlig sikre krav ----- 1.000 KR -----	Engagement efter fradrag
01 IT	02 TE	03 IT	04 IT	05 IT

Noter:

Nr. 1148.

6250

22. december 1993.

22. d

og sparekasser m.v. og § 6, stk. 4, i lov om visse kreditinstitutter pålægges selskabet som sådant bødeansvar.

§ 6. Bekendtgørelsen træder i kraft den 1. januar 1994. Første indberetning i henhold til § 2 opgøres pr. 30. juni 1994. Finanstilsynet kan bestemme, at alle institutter skal foretage første indberetning på papir.

Finanstilsynet, den 22. december 1993

EIGIL MØLGAARD

Thomas Kjøller

Ch.r

) F
f

Instituttets navn _____

_____ kvartal 19_____

B-indberetning		Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav, og som ikke er omfattet af A-indberetningen		
Nr.	Debitors navn/ koncernbetegnelse (Største engagement først)	Engagement før fradrag ¹⁾	Fradrag, jf. § 2, stk. 1, litra a, d, e og f, i bekg. om særlig sikre krav	Engagement efter fradrag

_____ 1.000 kr. _____

	I alt / transport			

¹⁾ For rente- og valutakursrelaterede poster indgår engagement efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav § 3, stk. 2 og 3.

Instituttets navn _____

_____ kvartal 19 _____

B-indberetning		Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav, og som ikke er omfattet af A-indberetningen		
Nr.	Debitors navn/ koncernbetegnelse (Største engagement først)	Engagement før fradrag ¹⁾	Frdrag, jf. § 2, stk. 1, litra a, d, e og f, i bekg. om særlig sikre krav	Engagement efter fradrag

1.000 kr.

I alt / transport				

¹⁾ For rente- og valutakursrelaterede poster indgår engagement efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav § 3, stk. 2 og 3.

I r
spare
2. fet
22. d
visse
737 a
1061
§ 1
på:
1) pe
2) se
sti
3) fil
la
4) kc
na
di
§ 2
he
§ 3
of
Stk
nævn
§ 2
hold
§ 23,
a) en
tra
jf.
b) en
ce
na
1) Bek
cen
Indust
Finan

Listefunktionen: FORESPØRG PÅ BLANKETTER (RBLA)

Listenavn : N

Kriterier : Blanketnavn : FL01 - FL99

Periode : 199412

Omkalk.tal :

Skyggetal :

J/R.nr.:

Bruger: NDJ

Dato: 19990730 Tid: 11:41

Blanket: FL01

Periode: 199406

A-indberetning

Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bændtgørelse om fradrag for særlige sikre krav

Nr.	Debitors navn/koncernbetegnelse (største engagement først)	Engagement før fradrag	Fradrag	Engagement efter fradrag	Pct. af ansvarlig kapital (2 dec.)
		-----	-----1.000 kr.-----	-----	
01 IT	02 TE	03 IT	04 IT	05 IT	06 IP

Noter:

B-indberetning Engagementer, der udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlige krav, og som ikke er omfattet af A-indberetningen.

Nr.	Debitors navn/koncernbetegnelse (største engagement først)	Engagement før fradrag	Fradrag, jf. §2 k. 1, litra a, d, og f i bek. om rlig sikre krav ---- 1.000 KR ----	Engagement efter fradrag
01 IT	02 TE	03 IT	04 IT	05 IT

Noter: