

Bekendtgørelse om indberetning af store engagementer¹⁾

I medfør af § 23, stk. 2, § 23a, stk. 2, og § 54, stk. 6, i lov om banker og sparekasser m.v., jf. lovbekendtgørelse nr. 182 af 20. marts 1995, som ændret ved lov nr. 367 af 14. juni 1995 og lov nr. 368 af 14. juni 1995 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 eller lande, som Fællesskabet har indgået aftale med, samt
- 4) koncerner, hvor en af de under nr. 1 eller 2 nævnte virksomheder eller et finansielt holdingselskab, jf. lov om banker og sparekasser m.v. (bank- og sparekasseloven) § 37a, stk. 4, er moderselskab, og hvor der i henhold til bank- og sparekasselovens § 37a, 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 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital, skal indberettes til Finanstilsynet hvert kvartal.

Stk. 2. Opgørelsen foretages pr. ultimo kvar-

talet. Indberetningen skal være tilsynet i hænde senest 20 arbejdsdage efter udløbet af kvartalet.

§ 3. Engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23a, stk. 5, udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende 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.

§ 4. Indberetningerne i henhold til §§ 2 og 3 skal ske på den i bilag 1 og 2 angivne form. Indberetningerne skal ske på maskinlæsbart medie.

Stk. 2. På A-indberetningen angives de engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23, stk. 5, efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav, udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital. På B-indberetningen angives de engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23, stk. 5, før fradrag udgør 10 pct. eller mere af den ansvarlige kapital, og som ikke er indberettet på skema A. Endvidere angives engagementer med virksomheder, der indgår fuldt i konsolideringen i henhold til bank- og sparekasselovens § 37a, stk. 9, stk. 11, 2. pkt., eller stk. 12., der før fradrag udgør 10 pct. eller mere af den ansvarlige kapital.

Stk. 3. På C-indberetningen angives de engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23a, stk. 5, efter fradrag i henhold til

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

Ch.reg.nr.

K.L. 5

Koncernens navn

1.000 kr.

Ansvarlig kapital _____

+ Medregnet kortfristet supplerende kapital _____

= Beregningsgrundlag _____

Beregningsgrundlag opgjort pr. ultimo _____ kvartal 199__

Listefunktionen: FORESPØRG PÅ BLANKETTER (RBLA)

Listenavn : N

Kriterier : Blanketnavn : FL01 - FL99

Periode : 199612

Omkalk.tal :

Skyggetal :

J/R.nr.:

Bruger: NDJ

Dato: 19990730 Tid: 11:44

Blanket: FL01 Periode: 199601

A-indberetning Engagementer uden for handelsbeholdningen, der efter fradrag
 i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav
 udgør 10 % eller mere af instituttets ansvarlige kapital

| | |
|------------------------------------|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Frdrag | 04 IT |
| Engagement efter fradrag | 05 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital (2 dec.) | 06 IP |

Noter:

Blanket: FL02 Periode: 199601

B-indberetning Engagementer uden for handelsbeholdningen samt engagementer
 i henhold til § 4, stk. 2, sidste pkt., der før fradrag udgør
 10 % eller mere af instituttets ansvarlige kapital

| | |
|---|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital før fradrag | 04 IP |
| Pct. af ansvarlig kapital efter fradrag | 05 IP |

Noter:

Blanket: FL03

Periode: 199601

C-indberetning Engagementer, der efter fradrag i henhold til bekendtgørelse
 om fradrag for særlig sikre krav udgør 10 % eller mere af in-
 stituttets ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kort-
 fristet supplerende kapital

| | |
|---|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Frdrag | 04 IT |
| Engagement efter fradrag | 05 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital | 06 IP |

Noter:

Blanket: FL04 Periode: 199601

D-indberetning Engagementer samt engagementer i henhold til § 4, stk. 3,
 sidste pkt., der før fradrag udgør 10 % eller mere af insti-
 tuttets ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfris-
 tet supplerende kapital

| | |
|--|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af even- tuel kortfristet suppl. kapital før fradrag | 04 IP |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af even- tuel kortfristet suppl. kapital efter fradrag | 05 IP |

Noter:

Blanket: FL05 Periode: 199601

1.000 kr.

| | |
|---|-------|
| Ansvarlig kapital | 01 IT |
| + Medregnet kortfristet supplerende kapital | 02 IT |
| = Beregningsgrundlag | 03 IT |
| | |
| Beregningsgrundlag opgjort pr. ultimo | 04 TE |

Noter:

Listefunktionen: FORESPØRG PÅ BLANKETTER (RBLA)

Listenavn : N

Kriterier : Blanketnavn : KL01 - KL99

Periode : 199612

Omka1k.tal :

Skyggetal :

J/R.nr.:

Bruger: NDJ

Dato: 19990730 Tid: 11:43

bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav, udgør 10 pct. eller mere af instituttets ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital. På D-indberetningen angives de engagementer, der i henhold til bank- og sparekasselovens § 23a, stk. 5, før fradrag udgør 10 pct. eller mere af den ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital, og som ikke er indberettet på skema C. Endvidere angives engagementer med virksomheder, der indgår fuldt i konsolideringen i henhold til bank- og sparekasselovens § 37a, stk. 9, stk. 11, 2. pkt., eller stk. 12, der før fradrag udgør 10 pct. eller mere af den ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital.

Stk. 4. Indberetningerne skal være godkendt af instituttets direktion.

§ 5. 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.

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

Stk. 2. Er overtrædelsen begået af et aktieselskab, anpartsselskab, andelsselskab eller lignende, kan der efter § 54, stk. 7, i bank- og sparekasseloven og § 6, stk. 4, i lov om visse kreditinstitutter, pålægges selskabet som sådant bødeansvar.

§ 7. Bekendtgørelsen træder i kraft den 1. januar 1996. Første indberetning i henhold til §§ 2 og 3 opgøres pr. 30. juni 1996.

Stk. 2. Bekendtgørelse nr. 1148 af 22. december 1993 om indberetning af store engagementer ophæves.

Finanstilsynet, den 15. december 1995

EIGIL MØLGAARD

/ Kim Mikkelsen

Blanket: KL03 Periode: 199601

C-indberetning Engagementer der efter fradrag i henhold til bekendtgørelse om fradrag for særlig sikre krav udgør 10 % eller mere af koncernens ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital

| | |
|--|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Frdrag | 04 IT |
| Engagement efter fradrag | 05 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af eventuel kortfristet supplerende kapital | 06 IP |

Noter:

Blanket: KL04 Periode: 199601

D-indberetning Engagementer der før fradrag udgør 10 % eller mere af koncer-
 nens ansvarlige kapital med tillæg af eventuel kortfristet
 supplerende kapital

| | |
|--|-------|
| Nr. | 01 IT |
| Debitors navn/koncernbetegnelse | 02 TE |
| Engagement før fradrag | 03 IT |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af even- tuel kortfristet suppl. kapital før fradrag | 04 IP |
| Pct. af ansvarlig kapital med tillæg af even- tuel kortfristet suppl. kapital efter fradrag | 05 IP |

Noter:

Blanket: KL05

Periode: 199601

1.000 kr.

| | |
|---|-------|
| Ansvarlig kapital | 01 IT |
| + Medregnet kortfristet supplerende kapital | 02 IT |
| = Beregningsgrundlag | 03 IT |
| | |
| Beregningsgrundlag opgjort pr. ultimo | 04 TE |

Noter:

Ch.reg.nr.

F.L. 5

Instituttets navn

1.000 kr.

Ansvarlig kapital _____

+ Medregnet kortfristet supplerende kapital _____

= Beregningsgrundlag _____

() Beregningsgrundlag opgjort pr. ultimo _____ kvartal 199__

