

SPROSTOWANIA

Sprostowanie do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2016/322 z dnia 10 lutego 2016 r. zmieniające rozporządzenie wykonawcze (UE) nr 680/2014 ustanawiające wykonawcze standardy techniczne dotyczące sprawozdawczości nadzorczej instytucji w odniesieniu do wymogu pokrycia wpływów netto

(Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 64 z dnia 10 marca 2016 r.)

1. Strona 2, art. 1 ust. 1 i 2:

zamiast: „1) art. 15 otrzymuje brzmienie:

»Artykuł 15

Format i częstotliwość sprawozdawczości w zakresie wymogu pokrycia wpływów netto

1. Do celów sprawozdawczości w zakresie wymogu pokrycia wpływów netto zgodnie z art. 415 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej i skonsolidowanej instytucje przedstawiają następujące informacje:

- a) instytucje kredytowe przedstawiają informacje określone w załączniku XXII zgodnie z instrukcjami zawartymi w załączniku XXIII z częstotliwością miesięczną;
- b) wszystkie pozostałe instytucje poza instytucjami wskazanymi w lit. a) przedstawiają informacje określone w załączniku XII zgodnie z instrukcjami zawartymi w załączniku XIII z częstotliwością miesięczną.

2. W informacjach określonych w załącznikach XII i XXII uwzględnia się informacje przedstawiane zgodnie ze sprawozdawczym dniem odniesienia oraz informacje dotyczące przepływów gotówkowych instytucji w ciągu kolejnych 30 dni kalendarzowych.«,

powinno być: „1) art. 15 otrzymuje brzmienie:

»Artykuł 15

Format i częstotliwość sprawozdawczości w zakresie wymogu pokrycia wpływów netto

1. Do celów sprawozdawczości w zakresie wymogu pokrycia wpływów netto zgodnie z art. 415 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej i skonsolidowanej instytucje przedstawiają następujące informacje:

- a) instytucje kredytowe przedstawiają informacje określone w załączniku XXIV zgodnie z instrukcjami zawartymi w załączniku XXV z częstotliwością miesięczną;
- b) wszystkie pozostałe instytucje poza instytucjami wskazanymi w lit. a) przedstawiają informacje określone w załączniku XII zgodnie z instrukcjami zawartymi w załączniku XIII z częstotliwością miesięczną.

2. W informacjach określonych w załącznikach XII i XXIV uwzględnia się informacje przedstawiane zgodnie ze sprawozdawczym dniem odniesienia oraz informacje dotyczące przepływów gotówkowych instytucji w ciągu kolejnych 30 dni kalendarzowych.«;

- 2) dodaje się załączniki XXIV i XXV zgodnie z tekstem, odpowiednio, w załączniku I i II do niniejszego rozporządzenia.”.

2. Strona 4, tytuł załącznika I:

zamiast:

„ZAŁĄCZNIK I

»ZAŁĄCZNIK XXII«,

powinno być:

„ZAŁĄCZNIK I

»ZAŁĄCZNIK XXIV«.”.

3. Strona 19, załącznik I, pozycje 1140–1280 zastępuje się pozycjami w brzmieniu:

| | | | Kwota | Wartość rynkowa udzielonego zabezpie- czenia | Wartość udzie- lonego zabez- pieczenia zgodnie z art. 9 | Waga stan- dardowa | Mająca zasto- sowanie waga | Wpływ |
|------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------|
| Wiersz | ID | Pozycja | 010 | 020 | 030 | 040 | 050 | 060 |
| POZYCJE UZUPEŁNIAJĄCE | | | | | | | | |
| „1140 | 2 | Obligacje detaliczne, których rezydualny termin zapadalności jest krótszy niż 30 dni | | | | | | |
| 1150 | 3 | Depozyty detaliczne wyłączone z obliczania wpływów | | | | | | |
| 1160 | 4 | Depozyty detaliczne niepoddane ocenie | | | | | | |
| 1170 | 5 | Wpływy płynności podlegające kompensowaniu współzależnymi wpływami | | | | | | |
| | 6 | Depozyty operacyjne utrzymywane w celu skorzystania z usług rozliczeniowych, powierniczych lub zarządzania płynnością lub innych porównywalnych usług w kontekście utrwalonej relacji operacyjnej | | | | | | |
| 1180 | 6.1 | od instytucji kredytowych | | | | | | |
| 1190 | 6.2 | od klientów finansowych innych niż instytucje kredytowe | | | | | | |
| 1200 | 6.3 | od państw, banków centralnych, wielostronnych banków rozwoju i podmiotów sektora publicznego | | | | | | |
| 1210 | 6.4 | od innych klientów | | | | | | |
| | 7 | Depozyty nieoperacyjne utrzymywane przez klientów finansowych i innych klientów | | | | | | |
| 1220 | 7.1 | od instytucji kredytowych | | | | | | |
| 1230 | 7.2 | od klientów finansowych innych niż instytucje kredytowe | | | | | | |
| 1240 | 7.3 | od państw, banków centralnych, wielostronnych banków rozwoju i podmiotów sektora publicznego | | | | | | |
| 1250 | 7.4 | od innych klientów | | | | | | |

| | | | Kwota | Wartość rynkowa udzielonego zabezpie- czenia | Wartość udzie- lonego zabez- pieczenia zgodnie z art. 9 | Waga stan- dardowa | Mająca zasto- sowanie waga | Wpływ |
|--------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------|
| Wiersz | ID | Pozycja | 010 | 020 | 030 | 040 | 050 | 060 |
| 1260 | 8 | Zobowiązania finansowe wobec klientów niefinansowych | | | | | | |
| 1270 | 9 | Zabezpieczenie aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością, przekazane w odniesieniu do instrumentów pochodnych | | | | | | |
| 1280 | 10 | Monitorowanie transakcji finansowania papierów wartościowych | | | | | | |
| | 11 | Wpływy wewnątrzgrupowe lub wpływy w ramach instytucjonalnego systemu ochrony” | | | | | | |

4. Strona 56, tytuł załącznika II:

zamiast:

„ZAŁĄCZNIK II

»ZAŁĄCZNIK XXIII«”;

powinno być:

„ZAŁĄCZNIK II

»ZAŁĄCZNIK XXV«”.