

Frequently Asked Questions (FAQ) - Vernieuwde rapportage Renterisico

Taxonomie

- Q: Wanneer wordt de taxonomie van de gewijzigde rapportage Renterisico gepubliceerd?
A: De verwachting is dat de taxonomie eind mei/begin juni op de DLR informatiepagina wordt gepubliceerd
- Q: Worden er ook validatieregels in de renterisico taxonomie opgenomen?
A: Ja, er worden validatieregels in de renterisico taxonomie opgenomen. Dit zal echter een beperkt aantal zijn. De validatieregels worden als onderdeel van de taxonomie gepubliceerd.

Excel

- Q: Is de Excel invoerfaciliteit permanent of wordt op een bepaald moment XBRL verplicht?
A: Bij deze (nationale) versie van de renterisico rapportage blijft dit een permanente faciliteit. Op het moment dat de renterisico rapportage een EBA taxonomie wordt zal er, gelijk aan de overige ITS rapportages, uitsluitend in XBRL gerapporteerd kunnen worden.
- Q: Zijn er afwijkende stappen die in DLR moeten worden doorlopen wanneer via Excel data wordt geupload?
A: Nee, het enige verschil zit in het (formaat van het) bestand dat wordt geupload: Excel i.p.v. XBRL.

01.01

- Q: Is de PV01 nu op totaalniveau?
A: De PV01 dient inderdaad op totaalniveau gerapporteerd te worden
- Q: Regel 040 omvat paragraaf 114 uit de EBA Guidelines. Echter, in de EBA guidelines is een transitional provision opgenomen voor de toepassing van paragraaf 114. De feitelijke ingangsdatum is 31-12-2019 voor SREP 3 en 4 banken. Is dat ook de ingangsdatum van DNB, want dit wijkt af van de ingangsdatum van de aangepaste Renterisico rapportage (30/06/2019)?
A: Indien een bank gebruik mag maken van de 6 maanden overgangsregeling hoeft de impact van de zes additionele schok scenario's niet berekend te worden. Het antwoord op regel 040 is daarmee "no".

02.01

- Q: Als een vooraf gedefinieerde valuta niet gebruikt wordt, moet dan kolom 030 met 0 gevuld worden en de overige kolommen leeg gelaten worden?
A: Correct, als een vooraf gedefinieerde valuta (EUR, USD, GBP, AUD, YTL) niet wordt gebruikt, moet kolom 030 met 0 worden gevuld en alle overige kolommen kunnen leeg worden gelaten. Indien alle kolommen leeg worden gelaten ontstaat een foutmelding
- Q: Bestaat er geen categorie 'overige valuta'?
A: Er kan inderdaad geen categorie 'overige valuta' geselecteerd en gerapporteerd worden. Een instelling rapporteert iedere materiële valuta, d.w.z. een valuta die meer van 5% uitmaakt van activa- of passiva buiten het handelsboek, of minder dan 5% als de som van de opgenomen activa en passiva minder bedraagt dan 90% van de totale activa- of passiva. Zie hiervoor EBA/GL/2018/02 paragraaf 115 (I)