

Circulaire

Wijzigingen van rapportageverplichtingen en instructies voor DRA-MFI rapportages

Statistiek
Monetaire & Bancaire
Statistieken

Datum

3 augustus 2020

Kenmerk

A019-1616079020-342

Kopie

1. Inleiding

Deze circulaire beschrijft de wijzigingen in de rapportageverplichtingen en instructies voor DRA-MFI rapportage-plichtige instellingen. Deze wijzigingen zijn het gevolg van de introductie van de Maandeffectenrapportage (MER) per rapportageperiode juli 2020. Het hoofdpunt van deze circulaire is dat van de huidige DRA-MFI formulieren alleen de niet-beursgenoteerde aandelen van de PEN-A, AEB-A en de AEN-A formulieren behouden blijft in de DRA-MFI rapportage, en dat de niet-beursgenoteerde aandelen van de PEN-AI, AEB-AI en AEN-AI voortaan respectievelijk op de PEN-A, AEB-A en AEN-A formulieren gerapporteerd dient te worden. Indien uw instelling een DRA-MFI rapportageverplichting heeft, en u op de PEN-A, AEB-A en AEN-A nihil rapporteert, dan dient uw instelling maandelijks de DRA-MFI rapportage als nihil in te zenden via E-line BB. Ondanks dat uw organisatie mogelijk ook een MER-verplichting heeft, blijft uw organisatie tot nader order ook rapportage-plichtig voor de DRA-MFI. Indien uw organisatie haar rapportageverplichtingen niet nakomt, dan blijven de huidige sanctiemogelijkheden in stand.

Onderstaand zal eerst ingegaan worden op de invoeringstermijn van de wijzigingen, vervolgens worden de wijzigingen van de formulieren geïntroduceerd, daarna worden de wijzigingen in de rapportage-instructies besproken en ten slotte wordt er besproken hoe er omgegaan dient te worden met de overgangsperiode.

2. Inwerkingtreding

De wijzigingen in de rapportageverplichtingen en instructies dienen te worden verwerkt in de rapportages over perioden vanaf 1 juli 2020. Dat wil zeggen, vanaf de DRA-MFI over rapportageperiode juli 2020.

3. Wijzigingen rapportageverplichtingen

Per rapportageperiode juli worden alle DRA-MFI formulieren gedeactiveerd — op de PEN-A, AEB-A en de AEN-A na. De gedeactiveerde formulieren hoeven niet langer aan De Nederlandsche Bank (DNB) gerapporteerd dienen te worden. Indien uw organisatie momenteel DRA-MFI rapportage-plichtig is, dan blijft uw organisatie ook rapportage-plichtig om vanaf rapportagem maand juli 2020 een DRA-MFI aan te leveren aan DNB, ondanks de introductie van de MER. De datapunten die opgevraagd worden in het niet-beursgenoteerde gedeelte van de PEN-A, AEB-A en de AEN-A worden namelijk niet opgevraagd in de MER. U dient daarom de DRA-MFI te blijven aanleveren volgens het huidige aanleverschema. Indien uw organisatie nihil rapporteert op zowel de PEN-A, AEB-A en AEN-A formulieren in dezelfde rapportagem maand, dan dient uw instelling een nihil-rapportage in te sturen. Het niet nakomen van deze verplichting kan sanctiëring te gevolg hebben op basis van uw wettelijke verplichting, zoals beschreven in de *Toelichting betalingsbalans profiel MFI*.

4. Wijzigingen rapportage instructies

Per rapportageperiode juli 2020 wordt het niet-beursgenoteerde gedeelte van de voormalige PEN-AI, AEB-AI en AEN-AI samengevoegd met het de respectievelijke huidige PEN-A, AEB-A en AEN-A, welke dan alleen nog het niet-beursgenoteerde gedeelte bevat. Dit betekent dat de niet-beursgenoteerde aandelen met ISIN op de PEN-AI en AEB-AI en AEN-AI behandeld dienen te worden op dezelfde wijze als de huidige instructies voor de PEN-A, AEB-A en AEN-A voorschrijven. Dit houdt onder andere in dat de bedragen voor ISIN aandelen geaggregeerd worden per land van vestiging/bewaring en sector van de tegenpartij (voor zover van toepassing in het formulier) en opgeteld bij de Niet-ISIN bedragen. Indien u hier vragen over heeft, adviseren wij u om contact op te nemen met uw rapportagebehandelaar.

5. Overgangsrapportage

Indien uw organisatie niet-beursgenoteerde aandelen rapporteert op de PEN-AI en/of AEB-AI en/of AEN-AI, dan dienen deze overgezet te worden naar de respectievelijke PEN-A en/of AEB-A en/of AEN-A formulieren. U doet dit door de ISIN eindstanden in marktwaarde over rapportageperiode juni 2020 in te vullen in de niet-ISIN rapportage over rapportageperiode juli 2020 in de overige mutaties kolom. Transacties uitgevoerd, wisselkoersmutaties en prijsmutaties in en over juli 2020 dienen in de respectievelijke kolommen ingevuld te worden op het desbetreffende PEN-A, AEB-A of AEN-A formulier. De eindstand over juli weerspiegelt de optelling van ISIN en niet-ISIN posities, en dient te reconciliëren met al deze kolommen. Vanaf de rapportageperiode augustus 2020 dient er gerapporteerd te worden zoals beschreven in de vorige sectie.