KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2021/897

af 4. marts 2021

om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for anvendelsen af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/1238 for så vidt angår formatet for tilsynsmæssig indberetning til de kompetente myndigheder og samarbejde og udveksling af oplysninger mellem kompetente myndigheder og Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/1238 af 20. juni 2019 om et paneuropæisk personligt pensionsprodukt (PEPP-produkt) ([1]), særlig artikel 40, stk. 9, fjerde afsnit, og artikel 66, stk. 5, tredje afsnit, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) Ved forordning (EU) 2019/1238 fastsættes der ensartede regler for registrering, produktion og distribution af samt tilsyn med personlige pensionsprodukter, som distribueres i Unionen under betegnelsen »paneuropæisk personligt pensionsprodukt« eller »PEPP-produkt«.

(2) En passende detaljeringsgrad af oplysningerne er afgørende for gennemførelsen af en risikobaseret tilsynsmæssig kontrolproces og tilsyn på produktniveau. Skemaer til indberetning af oplysninger i henhold til Kommissionens delegerede forordning2021/896 ([2]) bør indeholde en visuel fremstilling af disse oplysninger og afspejle oplysningernes detaljeringsgrad.

(3) For at fremme den tilsynsmæssige konvergens bør de oplysninger, der skal indberettes til de kompetente myndigheder i henhold til artikel 40 i forordning (EU) 2019/1238, indberettes ved hjælp af skemaer.

(4) Rammen for samarbejde og udveksling af oplysninger mellem de kompetente myndigheder i hjemlandet og i værtslandet og EIOPA bør gøre det lettere at udføre de respektive opgaver og pligter effektivt og sikre et konsekvent og virkningsfuldt tilsyn. Det er navnlig nødvendigt at præcisere metoder, midler og andre nærmere detaljer i forbindelse med udvekslingen af oplysninger, herunder omfanget og behandlingen af de oplysninger, der skal udveksles.

(5) Med henblik på at sikre et effektivt og virkningsfuldt tilsyn bør der ved udvekslingen af oplysninger og samarbejdet mellem de kompetente myndigheder tages hensyn til arten, omfanget og kompleksiteten af produktet, tilgængeligheden og typen af oplysninger samt de seneste og mest relevante data. For at sikre, at samarbejdet og udvekslingen af oplysninger er effektiv og rettidig, er det nødvendigt at fastlægge standardprocedurer og -skemaer.

(6) De kompetente myndigheder og EIOPA bør også anvende standardprocedurerne og -skemaerne ved videregivelse af oplysninger på frivillig basis, når de mener, at de oplysninger, de er i besiddelse af, kan være nyttige for en anden kompetent myndighed eller EIOPA, Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed og Den Europæiske Banktilsynsmyndighed.

(7) For at de kompetente myndigheder effektivt kan overvåge PEPP-udbydere og -distributører, er det nødvendigt, at de regelmæssigt udveksler oplysninger om de markedsførte PEPP-produkter, som f.eks. de tilsvarende dokumenter med central information, oplysninger om grænseoverskridende aktiviteter, oplysninger om sanktioner og om relevante forhold i forbindelse med adfærd.

([1]) EUT L 198 af 25.7.2019, s. 1.

([2]) Kommissionens delegerede forordning (EU)2021/896 af 24. februar 2021 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2019/1238 for så vidt angår yderligere oplysninger med henblik på konvergensen af den tilsynsmæssige indberetning (se side 5 i denne EUT).

(8) For at sikre en smidig og rettidig anvendelse af kravene til meddelelse i tilfælde af administrative sanktioner og andre foranstaltninger bør de kompetente myndigheder underrette hinanden og EIOPA om enhver overtrædelse eller mistanke om overtrædelse.

(9) Bestemmelserne i denne forordning vedrørende tilsynsmæssig indberetning og samarbejde mellem kompetente myndigheder og EIOPA er indbyrdes tæt forbundne. De omhandler krav til indgivelse og udveksling af relevante oplysninger med henblik på tilsynet med PEPP-produkter. For at sikre sammenhæng mellem disse bestemmelser, som bør træde i kraft samtidigt, er det nødvendigt at samle alle de gennemførelsesmæssige tekniske standarder, der kræves i henhold til artikel 40, stk. 9, og artikel 66, stk. 5, i forordning (EU) 2019/1238, i én enkelt gennemførelsesforordning.

(10) Denne forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som EIOPA har forelagt Kommissionen.

(11) EIOPA har afholdt åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, analyseret de potentielle omkostninger og fordele for så vidt angår kapitlerne om tilsynsmæssig indberetning til de kompetente myndigheder og anmodet om rådgivning hos interessentgruppen for forsikrings- og genforsikringsordninger og interessentgruppen for arbejdsmarkedspensionsordninger, der er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 ([3]). For så vidt angår kapitlerne om samarbejde og udveksling af oplysninger analyserede EIOPA ikke de potentielle omkostninger og fordele, da dette ville have været uforholdsmæssigt i forhold til omfanget og virkningen af udkastene til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, idet der tages hensyn til, at deres adressater kun er kompetente myndigheder og EIOPA og ikke deltagere på det finansielle marked —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

KAPITEL I

KVANTITATIV TILSYNSMÆSSIG INDBERETNING

Artikel 1

Formater for tilsynsmæssig indberetning

Udbydere af paneuropæiske personlige pensionsprodukter (PEPP-produkter) indsender de oplysninger, der er omhandlet i artikel 40, stk. 1-5, i forordning (EU) 2019/1238, i overensstemmelse med følgende specifikationer:

a) Datapunkter af typen »beløb« udtrykkes i enheder uden decimaler, med undtagelse af skema PP.06.02 og PP.08.03, som fastsat i bilag I og II, hvor de udtrykkes i enheder med to decimaler,

b) datapunkter af typen »procent« udtrykkes pr. enhed med fire decimaler,

c) datapunkter af typen »heltal« udtrykkes i enheder uden decimaler,

d) datapunkter udtrykkes som positive værdier, undtagen i følgende tilfælde:

   i) datapunkter er af modsat art i forhold til postens naturlige beløb

   ii) datapunktets art giver mulighed for indberetning af positive og negative værdier

   iii) der kræves et andet indberetningsformat i henhold til de pågældende vejledninger i bilag V til XIV til denne forordning.

([3]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/79/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 48).

Artikel 2

Indberetningsvaluta

1. I denne forordning forstås ved »indberetningsvaluta« den valuta, der anvendes ved udarbejdelsen af PEPP-udbyderens årsregnskaber, medmindre den kompetente myndighed kræver andet.

2. Datapunkter og tal af typen »beløb« angives i indberetningsvalutaen, hvilket kræver, at andre valutaer omregnes til indberetningsvalutaen, medmindre andet er fastsat i denne forordning.

3. Når værdien af et aktiv eller passiv, der er denomineret i en anden valuta end indberetningsvalutaen, udtrykkes, omregnes værdien til indberetningsvalutaen, som hvis omregningen var sket til lukkekursen på den sidste dag, hvor den relevante kurs er tilgængelig i den indberetningsperiode, som aktivet eller passivet vedrører.

4. Når værdien af en indtægt eller udgift udtrykkes, omregnes værdien til indberetningsvalutaen på samme omregningsgrundlag som det, der anvendes i regnskabssammenhæng.

5. Omregningen til indberetningsvalutaen sker ved at anvende den vekselkurs fra samme kilde, der er anvendt i PEPP-udbyderens årsregnskaber, medmindre den kompetente myndighed kræver andet.

Artikel 3

Skemaer til årlig kvantitativ indberetning

PEPP-udbydere indsender årligt de oplysninger, der er omhandlet i artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2021/896 ved hjælp af følgende skemaer:

a) skema PP.01.01 i bilag I, om præcisering af indberetningens indhold, efter vejledningen i afsnit PP.01.01 i bilag II

b) skema PP.01.02 i bilag I, om præcisering af grundlæggende oplysninger om PEPP-udbyderen og indberetningen, efter vejledningen i afsnit PP.01.02 i bilag II

c) skema PP.52.01 i bilag I, om præcisering af oplysninger om PEPP-udbyderen og PEPP-opspareren, efter vejledningen i afsnit PP.52.01 i bilag II

d) skema PP.06.02 i bilag I, om præcisering af en post-for post-liste over aktiver, efter vejledningen i afsnit PP.06.02 i bilag II og under anvendelse af den supplerende identifikationskode (CIC) som angivet i bilag III og defineret i bilag IV

e) skema PP.06.03 i bilag I, om oplysninger om alle kollektive investeringer, der besiddes af PEPP-udbyderen, opgjort efter se-igennem-metoden, efter vejledningen i afsnit PP.06.03 i bilag II

f) skema PP.08.03 i bilag I, om aggregerede oplysninger om åbne derivatpositioner, efter vejledningen i afsnit PP.08.03 i bilag II og under anvendelse af CIC-koden som angivet i bilag III og defineret i bilag IV.

Artikel 4

De indsendte oplysningers hensigtsmæssighed

Med henblik på artikel 40, stk. 6, i forordning (EU) 2019/1238 anvender PEPP-udbydere de relevante skemaer i bilag I til nærværende forordning for løbende at sikre de indsendte oplysningers hensigtsmæssighed.

KAPITEL II

GENERELLE BESTEMMELSER OM SAMARBEJDE OG UDVEKSLING AF OPLYSNINGER

Artikel 5

Generelle principper

Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger (EIOPA) letter den regelmæssige udveksling af oplysninger mellem de kompetente myndigheder i hjemlandet og værtslandet og skal holdes underrettet om enhver bilateral udveksling af oplysninger, hvis oplysningerne er relevante for og relateret til EIOPA's opgaver.

Artikel 6

Centrale kontaktpunkter

De kompetente myndigheder giver EIOPA nærmere oplysninger om de centrale kontaktpunkter og underretter EIOPA om eventuelle ændringer af disse oplysninger. EIOPA fører en ajourført liste over centrale kontaktpunkter og stiller listen til rådighed for de kompetente myndigheder.

Artikel 7

Midler til udveksling af oplysninger

De kompetente myndigheder og EIOPA fremsender oplysninger og dokumentation vedrørende det samarbejde og den udveksling af de oplysninger, der er omhandlet i kapitel I, på en sikker måde ved hjælp af elektroniske midler. De kompetente myndigheder fremsender en elektronisk bekræftelse efter modtagelsen af disse oplysninger og den pågældende dokumentation.

Artikel 8

Valuta

De kompetente myndigheder og EIOPA angiver beløb i euro ved indbyrdes udveksling af oplysninger. De kompetente myndigheder kan dog aftale at anvende anden valuta til bilateral udveksling af oplysninger.

KAPITEL III

SAMARBEJDE OG UDVEKSLING AF OPLYSNINGER I FORBINDELSE MED REGISTRERINGS- OG AFREGISTRERINGSPROCESSEN

Artikel 9

Registrering af et PEPP-produkt

1. De kompetente myndigheder meddeler EIOPA de oplysninger, der er omhandlet i artikel 6, stk. 2, litra a), b), d), f) og g), i forordning (EU) 2019/1238, ved hjælp af skemaet i bilag V til denne forordning.

2. De kompetente myndigheder meddeler EIOPA eventuelle ændringer af de oplysninger og dokumenter, der er indeholdt i ansøgningen, ved kun at samle de dele af skemaet i bilag V, som berøres af ændringerne.

3. EIOPA underretter straks de kompetente myndigheder, hvis ændringerne påvirker PEPP-udbyderens aktiviteter i de respektive medlemsstater, ved hjælp af skemaerne i bilag VI eller VIII.

4. Efter at produktet er blevet registreret i det centrale offentlige register, underretter EIOPA de relevante kompetente myndigheder herom ved hjælp af skemaet i bilag VI.

Artikel 10

Åbning af en ny underkonto

1. Såfremt der åbnes en ny underkonto, underretter den kompetente myndighed i hjemlandet den kompetente myndighed i værtslandet og EIOPA ved hjælp af skemaet i bilag IX.

2. Den kompetente myndighed i hjemlandet anerkender modtagelsen af oplysningerne og dokumenterne ved hjælp af skemaet i bilag X. Den kompetente myndighed i hjemlandet underretter den kompetente myndighed i værtslandet og EIOPA om enhver ændring i relation til underkontoen ved kun at samle de dele af skemaet i bilag IX, som berøres af ændringerne.

Artikel 11

Oplysninger om nationale bestemmelser

Ved hjælp af skemaet i bilag XIV til denne forordning giver de kompetente myndigheder EIOPA et link til følgende:

a) teksten til de nationale love og administrative bestemmelser, der regulerer betingelserne for opsparingsfasen, som omhandlet i artikel 47 i forordning (EU) 2019/1238

b) betingelserne vedrørende udbetalingsfasen, som omhandlet i artikel 57 i forordning (EU) 2019/1238

c) hvor det er relevant, oplysninger om yderligere procedurer for ansøgning om fordele og incitamenter, der er fastsat på nationalt plan.

Artikel 12

Afregistrering af et PEPP-produkt

1. Den kompetente myndighed underretter EIOPA om sin afgørelse om afregistrering af et PEPP-produkt ved hjælp af skemaet i bilag VII.

2. EIOPA afregistrerer PEPP-produktet i det centrale offentlige register og underretter de relevante kompetente myndigheder herom ved hjælp af skemaet i bilag VIII.

KAPITEL IV

LØBENDE SAMARBEJDE OG REGELMÆSSIG UDVEKSLING AF OPLYSNINGER

Artikel 13

Samarbejde mellem kompetente myndigheder og EIOPA

1. Samarbejdet mellem de kompetente myndigheder og EIOPA omfatter som minimum følgende områder:

a) tilsyn

b) inspektioner og undersøgelser

c) identifikation af overtrædelser af forordning (EU) 2019/1238 og afhjælpende foranstaltninger

d) oplysninger om klager

e) planlagte tilsynsmæssige foranstaltninger over for PEPP-udbyderen eller -distributøren, hvis det er relevant for PEPP-produktet

f) planlagte tilsynsmæssige foranstaltninger for at afbøde den skade, der er opstået for PEPP-opsparere, herunder den påtænkte udøvelse af de produktinterventionsbeføjelser, der er omhandlet i artikel 63 i forordning (EU) 2019/1238.

2. EIOPA forsyner årligt den berørte kompetente myndighed i værtslandet med de tilsynsmæssige oplysninger vedrørende det PEPP-produkt, der udbydes i den pågældende medlemsstat, jf. artikel 14.

3. Efter en anmodning fremsat i henhold til artikel 16 udveksler de kompetente myndigheder og EIOPA, i det omfang de har adgang hertil, alle de oplysninger om PEPP-produktet, som er relevante for udførelsen af deres opgaver, og som ikke er omhandlet i artikel 15.

4. Hvis det er relevant, underretter den kompetente myndighed i hjemlandet omgående den kompetente myndighed i værtslandet om resultaterne af den tilsynsmæssige kontrolproces, som vedrører de risici, der opstår som følge af eller som påvirker det grænseoverskridende salg eller underkonti i forbindelse med PEPP-produktet. Den kompetente myndighed i hjemlandet giver disse oplysninger i tilfælde, hvor den kompetente myndighed i værtslandet allerede har givet udtryk for sine betænkeligheder.

5. Den kompetente myndighed i værtslandet underretter straks hjemlandets kompetente myndighed, hvis den har grund til at antage, at en PEPP-udbyders aktiviteter kan påvirke den pågældende PEPP-udbyders finansielle soliditet eller forbrugerbeskyttelsen i andre medlemsstater.

6. Den kompetente myndighed i hjemlandet samarbejder med den kompetente myndighed i værtslandet for at vurdere, om PEPP-udbyderen har en klar forståelse af målgruppen og de risici, som produkterne står over for eller kan blive konfronteret med i værtslandet, og hvilke specifikke relaterede risikostyringsværktøjer og interne kontroller der er indført, under hensyntagen til proportionalitetsprincippet og den risikobaserede tilgang.

7. Samarbejdet rettes navnlig mod følgende risikoområder:

a) PEPP-opsparernes profil

b) lokale PEPP-partnerskaber og distributionspartnere

c) behandling af klager

d) overholdelse

e) forbrugerbeskyttelse og alle andre aspekter vedrørende PEPP-udbyderens og PEPP-distributørens adfærd, herunder krav til produkttilsyn og forvaltning.

Artikel 14

Regelmæssig udveksling af oplysninger

1. EIOPA uddrager og udleder følgende oplysninger om hvert enkelt PEPP-produkt, der udbydes i et værtsland:

a) antal PEPP-opsparere i den berørte medlemsstat

b) medlemsstater, for hvilke PEPP-udbyderen tilbyder underkonti

c) antal anmodninger om skift og faktiske overførsler, hvis der ikke tilbydes en særlig underkonto i den pågældende medlemsstat

d) oplysninger om hvert enkelt PEPP-produkt, der udbydes i den pågældende medlemsstat, forudsat at det er tilgængeligt, som indberettet i:

   i) skema PP.01.02 i bilag I, om præcisering af grundlæggende oplysninger om PEPP-udbyderen og indberetningen, efter vejledningen i afsnit PP.01.02 i bilag II

   ii) skema PP.52.01 i bilag I, om præcisering af oplysninger om PEPP-udbyderen og PEPP-opspareren, efter vejledningen i afsnit PP.52.01 i bilag II

   iii) skema PP.06.02 i bilag I, om præcisering af en post-for post-liste over aktiver, efter vejledningen i afsnit PP.06.02 i bilag II og under anvendelse af CIC-koden som angivet i bilag III og defineret i bilag IV

iv) skema PP.06.03 i bilag I, om oplysninger om alle kollektive investeringer, der besiddes af PEPP-udbyderne, opgjort efter se-igennem-metoden, efter vejledningen i afsnit PP.06.03 i bilag II

v) skema PP.08.03 i bilag I, om aggregerede oplysninger om åbne derivatpositioner, efter vejledningen i afsnit PP.08.03 i bilag II og under anvendelse af CIC-koden som angivet i bilag III og defineret i bilag IV.

EIOPA stiller hvert år de oplysninger, der er omhandlet i første afsnit, til rådighed for hver berørt kompetent værtsmyndighed for så vidt angår de enkelte PEPP-produkter.

2. Stk. 1 er ikke til hinder for, at de kompetente myndigheder udveksler mere detaljerede data på en mere regelmæssig basis eller efter anmodning.

KAPITEL V

AD HOC-SAMARBEJDE OG UDVEKSLING AF OPLYSNINGER

Artikel 15

Indgivelse af en anmodning om samarbejde eller udveksling af oplysninger

1. En kompetent myndighed indgiver anmodningen til den bistandssøgte kompetente myndighed ved hjælp af skemaet i bilag XI. Den anmodende kompetente myndighed kan til anmodningen vedlægge det støttemateriale, denne finder relevant. Hvis anmodningen om oplysninger er relevant for EIOPA's opgaver, videresender den anmodende kompetente myndighed også anmodningen til EIOPA.

2. Den anmodende kompetente myndighed præciserer anmodningens hastende karakter. Hvis anmodningen om samarbejde omfatter en anmodning om oplysninger, skal den anmodende kompetente myndighed:

a) så vidt muligt præcisere de nærmere detaljer i de oplysninger, der anmodes om, herunder begrundelsen for, at disse oplysninger anses for relevante for udførelsen af denne myndigheds opgaver i henhold til forordning (EU) 2019/1238

b) i givet fald identificere eventuelle spørgsmål vedrørende fortroligheden af de ønskede oplysninger, herunder eventuelle særlige forholdsregler i forbindelse med indsamlingen af disse oplysninger.

3. Hvis den anmodende kompetente myndighed har en berettiget begrundelse for at kategorisere sin anmodning som hastende, kan den fremsætte anmodningen på anden måde end den, der er omhandlet i stk. 1, hvis anmodningen efterfølgende fremsendes elektronisk i overensstemmelse med nævnte stykke, medmindre de involverede kompetente myndigheder træffer anden aftale.

Artikel 16

Svar på anmodning om samarbejde eller udveksling af oplysninger

1. Den bistandssøgte kompetente myndighed sender sit svar til den anmodende kompetente myndighed ved hjælp af skemaet i bilag XII. Hvis svaret er relevant for EIOPA's opgaver, videresender den anmodende kompetente myndighed også anmodningen til EIOPA. I sit svar skal den bistandssøgte kompetente myndighed:

a) anmode om yderligere præciseringer uanset form så hurtigt som muligt, hvis den er i tvivl med hensyn til anmodningen

b) træffe rimelige foranstaltninger inden for rammerne af sine beføjelser til at samarbejde eller levere de ønskede oplysninger

c) efterkomme anmodningen på en måde, der letter eventuelle nødvendige lovgivningsmæssige foranstaltninger, der skal træffes rettidigt, under hensyntagen til anmodningens kompleksitet og nødvendigheden af at inddrage en anden kompetent myndighed

d) levere alle supplerende væsentlige oplysninger på eget initiativ.

2. Hvis den bistandssøgte kompetente myndighed på grund af anmodningens kompleksitet eller mængden af ønskede oplysninger ikke er i stand til at overholde fristen i anmodningen, skal denne:

a) straks underrette den anmodende kompetente myndighed om årsagerne til en sådan forsinkelse og angive en forventet svardato

b) afgive allerede tilgængelige oplysninger ved hjælp af skemaet i bilag XII

c) afgive eventuelle manglende oplysninger, så snart de foreligger, så det sikres, at der hurtigt kan træffes de nødvendige foranstaltninger.

Artikel 17

Samarbejde og udveksling af oplysninger i tilfælde af overtrædelser

1. Når den kompetente myndighed eller EIOPA, alt efter hvad der er relevant, får kendskab til en PEPP-udbyders eller en PEPP-distributørs overtrædelse eller mistanke om overtrædelse, der er opstået ved udøvelse af reglerne om fri udveksling af tjenesteydelser eller etableringsfriheden, underretter de straks den berørte kompetente myndighed ved hjælp af skemaet i bilag XIII. Den underrettende kompetente myndighed kan til anmodningen vedlægge det støttemateriale, denne finder relevant. Hvis overtrædelsen er relevant for EIOPA's opgaver, oplyser den underrettende kompetente myndighed også straks EIOPA herom ved hjælp af skemaet i bilag XIII.

2. Den underrettende kompetente myndighed eller EIOPA, alt efter hvad der er relevant, giver den underrettede kompetente myndighed alle de oplysninger, der er nødvendige for at vurdere sagen, herunder især følgende oplysninger:

a) overtrædelsens eller den formodede overtrædelses type, art, væsentlighed og varighed

b) foreslåede foranstaltninger og eventuel offentliggørelse, som den underrettende kompetente myndighed planlægger at gennemføre

c) den dokumentation, som er lagt til grund for afgørelsen.

Den underrettede kompetente myndighed og EIOPA, alt efter hvad der er relevant, kan anmode den underrettende kompetente myndighed om alle andre oplysninger, som de anser for nødvendige i forbindelse med deres vurdering og handling.

3. Hvis den underrettende kompetente myndighed finder, at oplysningerne bør fremsendes hurtigst muligt, kan den i første omgang mundtligt oplyse den underrettede kompetente myndighed og EIOPA herom, alt efter hvad der er relevant, forudsat at oplysningerne efterfølgende fremsendes elektronisk i overensstemmelse med stk. 1, medmindre de involverede kompetente myndigheder træffer anden aftale.

Artikel 18

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 4. marts 2021.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand

BILAG I

OPLYSNINGSSKEMAER

PP.01.01.33

INDBERETNINGENS INDHOLD

		C0010
Skemakode — skemanavn		
PP.01.02.33 — Grundlæggende oplysninger — generelt	R0010	
PP.52.01.33 — Oplysninger om PEPP-produktet og PEPP-opspareren	R0020	
PP.06.02.33 — Liste over aktiver	R0030	
PP.06.03.33 — Kollektive investeringsinstitutter (CIU) — se-igennem-metode	R0040	
PP.08.03.33 — Aggregerede oplysninger om åbne derivater	R0050	

PP.01.02.33

GRUNDLÆGGENDE OPLYSNINGER — GENERELT

		C0010
PEPP-produktets navn	R0010	
PEPP-produktets registreringsnummer	R0020	
Indberetningssprog	R0030	
Indberetningsdato	R0040	
Regnskabsårets udgang	R0050	
Referencedato for indberetning	R0060	
Regelmæssig indberetning/ad hoc-indberetning	R0070	
Indberetningsvaluta	R0090	
Markedsføres produktet stadigvæk?	R0260	
Type enhed	R0270	
Anvendelse af en fælles pulje af aktiver til alle investeringsmuligheder	R0280	

PP.52.01.33

OPLYSNINGER OM PEPP-PRODUKTET OG PEPP-OPSPAREREN (1)

		Omkostninger				
		Administrationsomkostninger	Distributionsomkostninger		Investeringsomkostninger	Eventuelle omkostninger ved kapitalgarantier
				Udgifter til rådgivning		
		C0020	C0040	C0050	C0060	C0100
Det grundlæggende PEPP-produkt	R0010					
Alternative investeringsmuligheder	R0040					

OPLYSNINGER OM PEPP-PRODUKTET OG PEPP-OPSPAREREN (2)

Land	

		Antal PEPP-opsparere	Finansielle strømme og strømme fra opsparere		…
			De samlede modtagne bruttoindbetalinger	Bruttoinvesteringsafkast i alt	
		C0150	C0160	C0170	
Det grundlæggende PEPP-produkt	R0010				
Markedsført i landet	R0020				
Under afvikling	R0030				
Alternative investeringsmuligheder	R0040				
Markedsført i landet	R0050				
Under afvikling	R0060				

Finansielle strømme og strømme fra opsparere							…
Ydelsesbetalinger i alt	Ydelsesbetalinger i forbindelse med pensionering	Ydelsesbetalinger, der er knyttet til pensionering og udbetalt som annuiteter	Ydelsesbetalinger, der er knyttet til pensionering og udbetalt som et fast beløb	Ydelsesbetalinger, der er knyttet til pensionering betalt i form af udtræk	Ydelsesbetalinger, der ikke er knyttet til pensionering	Antal meddelelser i overensstemmelse med artikel 20, stk. 1, modtaget fra PEPP-opsparere, der har ændret deres bopæl til en anden medlemsstat	
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	

Finansielle strømme og strømme fra opsparere						Aktiver	Forpligtelser
Antal anmodninger om åbning af en underkonto i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238	Antal underkonti åbnet i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238	Antal anmodninger fra PEPP-opsparere om skift i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse Med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238	Antal anmodninger Fra PEPP-opsparere om skift foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238		
C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

Antal klager
C0340

PP.06.02.33

LISTE OVER AKTIVER

OPLYSNINGER OM POSITIONER, DER BESIDDES

Aktiv-ID-kode og kodetype	Grundlæggende PEPP-produkt/alternative investeringsmuligheder	Deponeringsland	Depositar	Mængde	…
C0011	C0010	C0040	C0050	C0060	

Pariværdi	Værdiansættelsesmetode	Anskaffelsesværdi	Påløbne renter	Markedsværdi af aktiver
C0070	C0075	C0080	C0090	C0100

OPLYSNINGER OM AKTIVER

Aktiv-ID-kode og kodetype	Betegnelse for posten	Udsteders navn	Kode for udsteder og udstedertype	Udstedersektor	…
C0011	C0130	C0140	C0150	C0170	

Udstedergruppe	Udstedergruppekode og Type udstedergruppekode	Udstederland	Valuta	CIC	…
C0180	C0190	C0210	C0220	C0230	

Alternativ investering	Ekstern rating	Udpeget ECAI	Enhedspris	Procentdel af pariværdi af pris pr. enhed	Varighed	Forfaldsdato
C0240	C0250	C0260	C0370	C0380	C0270	C0280

PP.06.03.33

KOLLEKTIVE INVESTERINGSINSTITUTTER — SE-IGENNEM-METODE

Kollektive investeringsinstitutter ID-kode og kodetype	Kategori for underliggende aktiv	Udstedelsesland	Valuta	Samlet beløb
C0010	C0030	C0040	C0050	C0060

PP.08.03.33

OPLYSNINGER OM POSITIONER, DER BESIDDES — NOTIONEL VÆRDI

		Notionel værdi		
		Det grundlæggende PEPP-produkt	Alternativ investering	Aktiver i PEPP-produktet
		C0010	C0030	C0050
Renteswaps (D1)	R0010			
Valutaterminsforretning (F2)	R0020			
Andre derivater	R0030			

OPLYSNINGER OM POSITIONER, DER BESIDDES — VÆRDI

		Værdi		
		Det grundlæggende PEPP-produkt	Alternative investeringsmuligheder	Aktiver i PEPP-produktet
		C0020	C0040	C0060
Renteswaps (D1)	R0010			
Valutaterminsforretning (F2)	R0020			
Andre derivater	R0030			

BILAG II

VEJLEDNING OM INDBERETNINGSSKEMAER

Dette bilag indeholder yderligere vejledning vedrørende skemaerne i bilag I.

Skemaer, som skal udfyldes i overensstemmelse med vejledningerne i de forskellige afsnit i dette bilag, benævnes »dette skema« i hele teksten til dette bilag.

PP.01.01.33 — Indberetningens indhold

Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indgivelse af oplysninger om paneuropæiske personlige pensionsprodukter (PEPP-produkter).

Når der er behov for en særlig begrundelse, indgives forklaringen ikke i indberetningsskemaet, men indgår i dialogen mellem den virksomhed, der udbyder PEPP-produktet, og kompetente myndigheder.

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0010/R0010	PP.01.02.33 — Grundlæggende oplysninger — Generelt	Dette skema skal altid indgives. Den eneste mulighed er: 1 — Indberettet
C0010/R0020	PP.52.01.33 — Oplysninger om PEPP-produktet og PEPP-opspareren	En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 – Indberettet 0 – Ikke indberettet, anden årsag (i så fald skal der angives en særlig begrundelse)
C0010/R0030	PP.06.02.33 — Liste over aktiver	En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 – Indberettet 0 – Ikke indberettet, anden årsag (i så fald skal der angives en særlig begrundelse)
C0010/R0040	PP.06.03.33 — Kollektive investeringsinstitutter — se-igennem-metode	En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 – Indberettet 2 – Ikke indberettet, ingen kollektive investeringsinstitutter 0 – Ikke indberettet (i så fald skal der angives en særlig begrundelse)
C0010/R0050	PP.08.03.33- Aggregerede oplysninger om åbne derivater	En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 – Indberettet 2 – Ikke indberettet, ingen derivattransaktioner 0 – Ikke indberettet, anden årsag (i så fald skal der angives en særlig begrundelse)

PP.01.02 — Grundlæggende oplysninger — Generelt

— Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indberetning af grundlæggende oplysninger om PEPP-produktet.

Løbenummer i tabellen	Post	Vejledning
C0010/R0010	PEPP-produktets navn	PEPP-produktets kommercielle navn (selskabsspecifikt).
C0010/R0020	PEPP-produktets registreringsnummer	Registreringsnummer for PEPP-produktet, som tildeles af EIOPA.
C0010/R0030	Indberetningssprog	Angiv ISO 639-1-koden (2 bogstaver) for det sprog, der anvendes til at indberette oplysninger.
C0010/R0040	Indberetningsdato	Angiv ISO 8601-koden (åååå-mm-dd) for den dato, hvor indberetningen indgives til tilsynsmyndigheden.
C0010/R0050	Regnskabsårets udgang	Angiv ISO 8601-koden (åååå-mm-dd) for den dato, hvor selskabets regnskabsår slutter, f.eks. 2017-12-31.
C0010/R0060	Referencedato for indberetning	Angiv ISO 8601-koden (åååå-mm-dd) for den dato, som er den sidste dag i indberetningsperioden.
C0010/R0070	Regelmæssig indberetning/ad hoc-indberetning	Angiv, om indberetningen af oplysninger vedrører regelmæssig indberetning eller ad hoc-indberetning. Følgende udtømmende liste af valgmuligheder anvendes: 1 — Regelmæssig indberetning 2 — Ad hoc-indberetning
C0010/R0090	Indberetningsvaluta	Angiv ISO 4217-bogstavkoden for den valuta, som beløbene i de enkelte indberetninger oplyses i.
C0010/R0260	Markedsføres PEPP-produktet stadigvæk?	Angiv, om produktet stadigvæk udbydes til salg, eller om det er under afvikling. Følgende udtømmende liste anvendes: — Markedsføres stadigvæk — Under afvikling
C0010/R0270	Type enhed	Angiv, hvilken type enhed PEPP-udbyderen, der indgiver data for sit PEPP-produkt, tilhører. Følgende udtømmende liste anvendes: — kreditinstitutter (i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU ([1])) — forsikringsselskab (i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF ([2])) — arbejdsmarkedsrelateret pensionskasse (i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2016/2341/EU ([3])).

		— investeringsselskaber i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU ([4]) — investeringsselskab eller administrationsselskab (i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF ([5])). — EU-FAIF (i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU ([6])).
C0010/R0280	Anvendelse af en fælles pulje af aktiver til alle investeringsmuligheder	Præciser, hvis den fælles pulje af aktiver til alle investeringsmuligheder anvendes. Følgende udtømmende liste anvendes: 1 —ja 2 — nej

([1]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU af 26. juni 2013 om adgang til at udøve virksomhed som kreditinstitut og om tilsyn med kreditinstitutter og investeringsselskaber, om ændring af direktiv 2002/87/EF og om ophævelse af direktiv 2006/48/EF og 2006/49/EF (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 338).
([2]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF af 25. november 2009 om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 335 af 17.12.2009, s. 1).
([3]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2016/2341 af 14. december 2016 om arbejdsmarkedsrelaterede pensionskassers (IORP'ers) aktiviteter og tilsynet hermed (EUT L 354 af 23.12.2016, s. 37).
([4]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af direktiv 2002/92/EF og direktiv 2011/61/EU (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349).
([5]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32).
([6]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde og om ændring af direktiv 2003/41/EF og 2009/65/EF samt forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 1095/2010 (EUT L 174 af 1.7.2011, s. 1).

PP.52.01 — Oplysninger om PEPP-produktet og PEPP-opspareren

— Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indberetning af nærmere oplysninger om et bestemt PEPP-produkt. Desuden skal visse oplysninger om en bestemt PEPP-investeringsmulighed, dvs. grundlæggende PEPP-produkter eller alternative investeringsmuligheder, beskrives nærmere, efter land, hvor dette produkt markedsføres, og efter åbnede underkonti. Hvis de alternative investeringsmuligheder bliver væsentlige — individuelt eller samlet set — i forhold til opsparingen i det grundlæggende PEPP-produkt, indberettes oplysningerne på et mere detaljeret niveau eller på niveauet for hver enkelt investeringsmulighed.

Alle værdier indberettes, som om de skal indberettes, i overensstemmelse med den tilsynsmæssige ramme, som enheden hører ind under.

Oplysninger om alle alternative investeringsmuligheder aggregeres.

Oplysninger om PEPP-produktet og PEPP-opspareren (1)

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0020/R0010	Administrationsomkostninger i forbindelse med et grundlæggende PEPP-produkt	De samlede administrationsomkostninger i forbindelse med administrationen af PEPP-produktet, som PEPP-opspareren skal betale i indberetningsperioden.

		Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med det grundlæggende PEPP-produkt.
C0040/R0010	Distributionsomkostninger i forbindelse med grundlæggende PEPP-produkter	Samlede omkostninger i forbindelse med distribution af PEPP-produktet. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med det grundlæggende PEPP-produkt.
C0050/R0010	Udgifter til rådgivning om det grundlæggende PEPP-produkt	De samlede omkostninger i forbindelse med rådgivning vedrørende PEPP-produktet, som opkræves i indberetningsperioden. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med det grundlæggende PEPP-produkt.
C0060/R0010	Investeringsomkostninger i forbindelse med grundlæggende PEPP-produkter	De samlede investeringsomkostninger i forbindelse med PEPP-produktet, som opkræves i indberetningsperioden. Disse omkostninger omfatter gebyrer i forbindelse med opbevaring af aktiver, aktiviteter, der hidrører fra udførelse af transaktioner, og andre omkostninger i forbindelse med investeringsaktiviteterne, men som ikke kan henføres til de to ovennævnte kategorier. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med det grundlæggende PEPP-produkt.
C0100/R0010	Eventuelle kapitalgarantiomkostninger i forbindelse med grundlæggende PEPP-produkter	De samlede omkostninger ved kapitalgarantier for PEPP-produktet, som opkræves i indberetningsperioden. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med det grundlæggende PEPP-produkt.
C0020/R0040	Administrationsomkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder	De samlede administrationsomkostninger i forbindelse med administrationen af PEPP-produktet, som PEPP-opspareren skal betale i indberetningsperioden. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder.
C0040/R0040	Distributionsomkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder	Samlede omkostninger i forbindelse med distribution af PEPP-produktet. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder.
C0050/R0040	Udgifter til rådgivning om alternative investeringsmuligheder	De samlede omkostninger i forbindelse med rådgivning vedrørende PEPP-produktet, som opkræves i indberetningsperioden. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder.
C0060/R0040	Investeringsomkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder	De samlede investeringsomkostninger i forbindelse med PEPP-produktet, som opkræves i indberetningsperioden. Disse omkostninger omfatter gebyrer i forbindelse med opbevaring af aktiver, aktiviteter, der hidrører fra udførelse af transaktioner, og andre omkostninger i forbindelse med investeringsaktiviteterne, men som ikke kan henføres til de to ovennævnte kategorier. Beløbet vedrører engangsomkostninger og tilbagevendende omkostninger i forbindelse med alternative investeringsmuligheder.

Oplysninger om PEPP-produktet og PEPP-opspareren (2)

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
Z0010	Land	ISO 3166 1 alpha2-koden for PEPP-produktets hjem- eller værtsland. Denne post udfyldes for hvert land, hvor der findes en underkonto, eller hvor PEPP-produktet udbydes.
C0150/R0020	Antal PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet
C0160/R0020	De samlede modtagne bruttoindbetalinger for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	De samlede indbetalinger i indberetningsperioden fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet.
C0170/R0020	De samlede bruttoinvesteringsafkast for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Samlet bruttoinvesteringsafkast allokeret til PEPP-opsparere. Der er tale om bruttoinvesteringsomkostningerne ved grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet.
C0190/R0020	De samlede ydelsesbetalinger for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	De samlede ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter alle udbetalte ydelser, dvs. inklusive biometriske risici og andre muligheder, der indgår i et bestemt produkt.
C0200/R0020	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetaling i indberetningsperioden til PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering.
C0210/R0020	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som annuiteter for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som annuiteter.
C0220/R0020	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som fast beløb for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som et fast beløb.
C0230/R0020	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering betalt i form af udtræk for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt i form af udtræk.
C0240/R0020	Ydelsesudbetalinger, der ikke er knyttet til pensionering, for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der ikke er knyttet til pensionering, dvs. biometriske risici og andre muligheder.

C0250/R0020	Antal meddelelser i henhold til artikel 20, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238 modtaget fra PEPP-opsparere, der har skiftet bopæl til en anden medlemsstat, for så vidt angår grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal meddelelser modtaget fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet, vedrørende PEPP-opsparerens flytning af bopæl til en anden medlemsstat.
C0260/R0020	Antal anmodninger om åbning af en underkonto foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om åbning af en ny underkonto for det grundlæggende PEPP-produkt, der markedsføres i landet, fra PEPP-opsparere, som har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0270/R0020	Antal underkonti, der er åbnet i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238, for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal faktisk åbnede underkonti for det grundlæggende PEPP-produkt, der markedsføres i landet, som er tilknyttet de PEPP-opsparere, der har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0280/R0020	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter markedsført i landet, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0290/R0020	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter markedsført i landet, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0300/R0020	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0310/R0020	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238

C0320/R0020	Aktiver i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Det samlede beløb for aktiver i tilknytning til grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet.
C0330/R0020	Forpligtelser i grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Det samlede beløb for tekniske bestemmelse og andre forpligtelser, hvor det er relevant, vedrørende grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet.
C0340/R0020	Antal klager vedrørende grundlæggende PEPP-produkter, der markedsføres i landet	Det samlede antal klager, der er modtaget vedrørende det grundlæggende PEPP-produkt, der markedsføres i landet i indberetningsperioden.
C0150/R0030	Antal PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling
C0160/R0030	De samlede modtagne bruttoindbetalinger for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	De samlede indbetalinger i indberetningsperioden fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling.
C0170/R0030	De samlede bruttoinvesteringsafkast for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Samlet bruttoinvesteringsafkast allokeret til PEPP-opsparere. Der er tale om bruttoinvesteringsomkostningerne ved det grundlæggende PEPP-produkt, der er under afvikling.
C0190/R0030	De samlede ydelsesbetalinger for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	De samlede ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter alle udbetalte ydelser, dvs. inklusive biometriske risici og andre muligheder, der indgår i et bestemt produkt.
C0200/R0030	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Ydelsesudbetaling i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering.
C0210/R0030	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som annuiteter for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som annuiteter.
C0220/R0030	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som fast beløb for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som et fast beløb.
C0230/R0030	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering betalt i form af udtræk for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt i form af udtræk.
C0240/R0030	Ydelsesudbetalinger, der ikke er knyttet til pensionering, for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der ikke er knyttet til pensionering, dvs. biometriske risici og andre muligheder.

C0250/R0030	Antal meddelelser i henhold til artikel 20, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238 modtaget fra PEPP-opsparere, der har skiftet bopæl til en anden medlemsstat, for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal meddelelser modtaget fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling, vedrørende PEPP-opsparerens flytning af bopæl til en anden medlemsstat.
C0260/R0030	Antal anmodninger om åbning af en underkonto foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal anmodninger om åbning af en ny underkonto for det grundlæggende PEPP-produkt, der er under afvikling, fra PEPP-opsparere, som har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0270/R0030	Antal underkonti, der er åbnet i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238, for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal faktisk åbnede underkonti for det grundlæggende PEPP-produkt, der er under afvikling, og som er tilknyttet de PEPP-opsparere, der har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0280/R0030	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal anmodninger om at skifte til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter under afvikling, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0290/R0030	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter under afvikling, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0300/R0030	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0310/R0030	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0320/R0030	Aktiver i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Det samlede beløb for aktiver i tilknytning til grundlæggende PEPP-produkter under afvikling.
C0330/R0030	Forpligtelser i grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Det samlede beløb for tekniske bestemmelser og andre forpligtelser, hvor det er relevant, vedrørende grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling.

C0340/R0030	Antal klager vedrørende grundlæggende PEPP-produkter, der er under afvikling	Det samlede antal klager, der er modtaget vedrørende det grundlæggende PEPP-produkt, der er under afvikling i indberetningsperioden.
C0150/R0050	Antal PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet
C0160/R0050	De samlede modtagne bruttoindbetalinger for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	De samlede indbetalinger i indberetningsperioden fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet.
C0170/R0050	De samlede bruttoinvesteringsafkast for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Samlet bruttoinvesteringsafkast allokeret til PEPP-opsparere. Der er tale om bruttoinvesteringsomkostningerne ved alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet.
C0190/R0050	De samlede ydelsesbetalinger for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	De samlede ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter alle udbetalte ydelser, dvs. inklusive biometriske risici og andre muligheder, der indgår i et bestemt produkt.
C0200/R0050	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetaling i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering.
C0210/R0050	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som annuiteter for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som annuiteter.
C0220/R0050	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som fast beløb for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som et fast beløb.
C0230/R0050	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering betalt i form af udtræk for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt i form af udtræk.

C0240/R0050	Ydelsesudbetalinger, der ikke er knyttet til pensionering, for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet. Dette beløb omfatter kun ydelser, der ikke er knyttet til pensionering, dvs. biometriske risici og andre muligheder.
C0240/R0050	Antal meddelelser i henhold til artikel 20, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238 modtaget fra PEPP-opsparere, der har skiftet bopæl til en anden medlemsstat, for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal meddelelser modtaget fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet, vedrørende PEPP-opsparerens flytning af bopæl til en anden medlemsstat.
C0260/R0050	Antal anmodninger om åbning af en underkonto foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om åbning af en ny underkonto for de alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet, fra PEPP-opsparere, som har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0270/R0050	Antal underkonti, der er åbnet i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238, for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal faktisk åbnede underkonti for de alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet, som er tilknyttet de PEPP-opsparere, der har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0280/R0050	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder markedsført i landet, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0290/R0050	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder markedsført i landet, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.

C0300/R0050	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0310/R0050	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0320/R0050	Aktiver vedrørende alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Det samlede beløb for aktiver i tilknytning til alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet.
C0330/R0050	Forpligtelser vedrørende alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Det samlede beløb for tekniske bestemmelser og andre forpligtelser, hvor det er relevant, vedrørende alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet.
C0340/R0050	Antal klager vedrørende alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet	Det samlede antal klager, der er modtaget vedrørende de alternative investeringsmuligheder, der markedsføres i landet i indberetningsperioden.
C0149/R0060	Antal alternative investeringsmuligheder, der tilbydes for et PEPP-produkt under afvikling	Antal alternative investeringsmuligheder, der tilbydes for et PEPP-produkt under afvikling
C0150/R0060	Antal PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling
C0160/R0060	De samlede modtagne bruttoindbetalinger for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	De samlede indbetalinger i indberetningsperioden fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling.
C0170/R0060	De samlede bruttoinvesteringsafkast for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Samlet bruttoinvesteringsafkast allokeret til PEPP-opsparere. Der er tale om bruttoinvesteringsomkostningerne ved alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling.
C0190/R0060	De samlede ydelsesbetalinger for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	De samlede ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter alle udbetalte ydelser, dvs. inklusive biometriske risici og andre muligheder, der indgår i et bestemt produkt.

C0200/R0060	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Ydelsesudbetaling i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering.
C0210/R0060	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som annuiteter for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som annuiteter.
C0220/R0060	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering som fast beløb for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt som et fast beløb.
C0230/R0060	Ydelsesudbetalinger i forbindelse med pensionering betalt i form af udtræk for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der er knyttet til pensionering, betalt i form af udtræk.
C0240/R0060	Ydelsesudbetalinger, der ikke er knyttet til pensionering, for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Ydelsesudbetalinger i indberetningsperioden til PEPP-opsparere i alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling. Dette beløb omfatter kun ydelser, der ikke er knyttet til pensionering, dvs. biometriske risici og andre muligheder.
C0250/R0060	Antal meddelelser i henhold til artikel 20, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238 modtaget fra PEPP-opsparere, der har skiftet bopæl til en anden medlemsstat for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal meddelelser modtaget fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling, vedrørende PEPP-opsparerens flytning af bopæl til en anden medlemsstat.
C0260/R0060	Antal anmodninger om åbning af en underkonto foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal anmodninger om åbning af en ny underkonto for de alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling, fra PEPP-opsparere, som har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.
C0270/R0060	Antal underkonti, der er åbnet i overensstemmelse med artikel 20, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238, for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal faktisk åbnede underkonti for de alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling, som er tilknyttet de PEPP-opsparere, der har underrettet PEPP-udbyderen om deres hensigt om at skifte bopæl til en anden medlemsstat.

C0280/R0060	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder under afvikling, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0290/R0060	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 20, stk. 5, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder, eftersom den nuværende PEPP-udbyder ikke kan oprette en underkonto for PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder under afvikling, som skifter bopæl til en anden medlemsstat.
C0300/R0060	Antal anmodninger om skift fra PEPP-opsparere i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Antal anmodninger om skift til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0310/R0060	Faktiske overførsler foretaget i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238 for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Beløbet for faktiske overførsler til en anden PEPP-udbyder efter anmodning fra PEPP-opsparere inden for alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling, i overensstemmelse med artikel 52, stk. 3, i forordning (EU) 2019/1238
C0320/R0060	Aktiver vedrørende alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Det samlede beløb for aktiver i tilknytning til alternative investeringsmuligheder under afvikling.
C0330/R0060	Forpligtelser vedrørende alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Det samlede beløb for tekniske bestemmelser og andre forpligtelser, hvor det er relevant, vedrørende alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling.
C0340/R0060	Antal klager vedrørende alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling	Det samlede antal klager, der er modtaget vedrørende de alternative investeringsmuligheder, der er under afvikling i indberetningsperioden.

PP.06.02 — Liste over aktiver — Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indgivelse af oplysninger om PEPP-produkter med yderligere opdeling efter grundlæggende PEPP-produkter og alternative investeringsmuligheder. Hvis de alternative investeringsmuligheder bliver væsentlige — individuelt eller samlet set — i forhold til opsparingen i det grundlæggende PEPP-produkt, indberettes oplysningerne på et mere detaljeret niveau eller på niveauet for hver enkelt investeringsmulighed.

De i dette skema omhandlede aktivkategorier er de kategorier, der er defineret i bilag IV — Definitioner — CIC-tabellen, og henvisninger til CIC-koder (supplerende identifikationskoder) refererer til bilag III — CIC-tabellen.

Skemaet indeholder en post-for-post-liste over aktiver i tilknytning til PEPP-produktet (dvs. ikke efter se-igennem-metoden), som kan klassificeres i aktivkategori 0-9 med følgende udtagelser.

a) Kontanter skal indberettes i én række pr. valuta, for hver kombination af post C0060, C0070, C0080 og C0090.

b) Konverterbare indskud (likvider) og andre indskud med en løbetid på under et år skal indberettes i én række pr. bank og valuta, for hver kombination af post C0060, C0070, C0080, C0090 og C0290.

c) Indskud til cedenter skal indberettes i én række for hver kombination af post C0060, C0070, C0080 og C0090.

Skemaet indeholder to tabeller: Oplysninger om positioner, der besiddes, og oplysninger om aktiver.

I tabellen »Oplysninger om positioner, der besiddes«, skal hvert aktiv indberettes særskilt i så mange rækker som nødvendigt for at udfylde alle de i tabellen påkrævede ikkemonetære variabler, undtagen posten »Mængde«. Hvis der for det samme aktiv kan tilskrives to værdier til én variabel, skal det pågældende aktiv indberettes i mere end én række.

I tabellen »Oplysninger om aktiver« skal hvert aktiv indberettes særskilt, med én række for hvert aktiv, så alle relevante påkrævede variabler udfyldes i tabellen. Aktiverne øremærkes gennem PEPP-investeringsmuligheden (grundlæggende PEPP-produkt og alternative investeringsmuligheder), medmindre alle PEPP-investeringsmuligheder har den samme pulje af aktiver, hvor aktiverne øremærkes som »fælles aktiver i PEPP-produktet«. Hvis de alternative investeringsmuligheder bliver væsentlige — individuelt eller samlet set — i forhold til opsparingen i det grundlæggende PEPP-produkt, indberettes oplysningerne på et mere detaljeret niveau eller på niveauet for hver enkelt investeringsmulighed.

Alle værdier indberettes i overensstemmelse med den tilsynsmæssige ramme, som enheden hører ind under. Hvis en PEPP-udbyder er fritaget for at indberette et eksternt kreditvurderingsbureau (ECAI) i henhold til sin sektorlovgivning, kan oplysningerne vedrørende felt (C0250) og felt (C0260) være begrænsede (ikke indberettet). I modsat fald indberettes disse oplysninger.

Oplysninger om positioner, der besiddes

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0011	Aktiv-ID-kode og kodetype	Disse oplysninger kombinerer data om aktiv-ID-kode (kolonne C0010 og C0110 fra BoS-afgørelse) og aktiv-ID-kodetype (kolonne C0020 og C0120 fra BoS-afgørelsen) Aktiv-ID-kode, der anvender: — ISIN-kode ifølge ISO 6166 Kun hvis ISIN-koden ikke er tilgængelig: — Andre anerkendte koder (f.eks.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Kode tildelt, hvis andre anerkendte koder ikke er tilgængelige. Koden skal være unik og konsistent over tid. ID-kodetype anvendt under »Aktiv-ID-kode«. 1 — ISIN-kode ifølge ISO 6166 2 — CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures — identifikationsnummer tildelt af CUSIP Service Bureau til selskaber i USA og Canada) 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List for London Stock Exchange) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, Tysklands alfanumeriske identifikationsnummer)
		5 — Bloomberg Ticker (bogstavkode fra Bloomberg, der identificerer et selskabs værdipapirer) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters-kode for instrumenter) 8 — FIGI (global identifikator for finansielle instrumenter) 9 — Anden kode fra medlemmerne af Association of National Numbering Agencies 99 — kode tildelt

		Når den samme aktiv-ID-kode skal indberettes for et aktiv, der er udstedt i to eller flere valutaer, er det nødvendigt at angive aktiv-ID-koden og ISO 4217-bogstavkoden for valutaen, som i følgende eksempel: »kode + EUR«. I så fald skal aktiv-ID-kodetypen henvise til valgmulighed 99 og muligheden for den oprindelige aktiv-ID-kode som i følgende eksempel, hvor den indberettede kode var ISIN-kode + valuta: »99/1«.
C0010	Grundlæggende PEPP-produkt/alternative investeringsmuligheder	Type PEPP-investeringsmulighed. Differentieringen i dette felt er mellem det grundlæggende PEPP-produkt og en alternativ investeringsmulighed. Mulighed nr. 3, aktiver i PEPP-produktet, anvendes hvis alle PEPP-investeringsmuligheder indgår i den samme pulje af aktiver. Følgende udtømmende liste anvendes: 1 — Det grundlæggende PEPP-produkt 2 — Alternative investeringsmuligheder 3 — Fælles aktiver i PEPP-produktet
C0040	Deponeringsland	ISO 3166-1 alpha-2-koden for det land, hvor aktiverne er deponeret. Med henblik på identificering af internationale depositarer, som f.eks. Euroclear, er deponeringslandet det land, hvor den retslige etablering har fundet sted, og hvor der er indgået aftale om deponering. Hvis det samme aktiv er deponeret i mere end ét land, skal hvert aktiv indberettes særskilt i så mange rækker, som det er nødvendigt for på behørig vis at angive alle deponeringslande. Med hensyn til fast ejendom vurderes udstederlandet ud fra den faste ejendoms adresse.
C0050	Depositar	LEI-kode eller, hvis LEI-koden ikke foreligger, navnet på den finansielle institution, som er depositar. Hvis det samme aktiv er deponeret hos mere end en depositar, skal hvert aktiv indberettes særskilt i så mange rækker, som det er nødvendigt for på behørig vis at angive alle depositarer.
C0060	Mængde	Antal aktiver for relevante aktiver. Denne post indberettes ikke, hvis posten »Pariværdi« (C0070) indberettes.
C0070	Pariværdi	Udestående hovedbeløb, målt til pariværdi, for alle aktiver, hvor denne post er relevant, og til nominel værdi for kontanter og likvider. Denne post indberettes ikke, hvis posten »Mængde« (C0060) indberettes.
C0075	Værdiansættelsesmetode	Finansielle instrumenter værdiansættes ved: 1 — værdiansættelse til markedsværdi 2 — markedskonform værdiansættelse 3 — markedskonform værdiansættelse finder ikke anvendelse.

C0080	Anskaffelsesværdi	Samlet anskaffelsesværdi for de aktiver, der besiddes, ren værdi uden påløbne renter.
C0090	Påløbne renter	Angiv værdien af påløbne renter efter den sidste kupondato for rentebærende værdipapirer.
C0100	Markedsværdi af aktiver	Aktivernes markedsværdi.

Oplysninger om aktiver

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0011	Aktiv-ID-kode og kodetype	Disse oplysninger kombinerer data om aktiv-ID-kode (kolonne C0010 og C0110 fra BoS-afgørelse) og aktiv-ID-kodetype (kolonne C0020 og C0120 fra BoS-afgørelsen) Aktiv-ID-kode, der anvender: — ISIN-kode ifølge ISO 6166 Kun hvis ISIN-koden ikke er tilgængelig: — Andre anerkendte koder (f.eks.: CUSIP, Bloomberg Ticker og Reuters RIC) — Kode tildelt, hvis andre anerkendte koder ikke er tilgængelige. Koden skal være unik og konsistent over tid. ID-kodetype anvendt under »Aktiv-ID-kode«. 1 — ISIN-kode ifølge ISO 6166 2 — CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures — identifikationsnummer tildelt af CUSIP Service Bureau til selskaber i USA og Canada) 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List for London Stock Exchange) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, Tysklands alfanumeriske identifikationsnummer) 5 — Bloomberg Ticker (bogstavkode fra Bloomberg, der identificerer et selskabs værdipapirer) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters-kode for instrumenter) 8 — FIGI (global identifikator for finansielle instrumenter) 9 — Anden kode fra medlemmerne af Association of National Numbering Agencies 99 — kode tildelt Når den samme aktiv-ID-kode skal indberettes for et aktiv, der er udstedt i to eller flere valutaer, er det nødvendigt at angive aktiv-ID-koden og ISO 4217-bogstavkoden for valutaen, som i følgende eksempel: »kode + EUR«. I så fald skal aktiv-ID-kodetypen henvise til valgmulighed 99 og muligheden for den oprindelige aktiv-ID-kode som i følgende eksempel, hvor den indberettede kode var ISIN-kode + valuta: »99/1«.
C0130	Betegnelse for posten	Aktivets navn (eller adressen, hvis der er tale om fast ejendom).

	Udsteders navn	Navnet på udstederen, defineret som den enhed, der udsteder aktiver til investorerne. Hvis enheden har et navn i LEI-databasen, angives dette navn under denne post. Hvis der ikke findes et sådant navn, angives det registrerede navn. Hvad angår investeringsfonde/andele i investeringsfonde, er udstederens navn navnet på fondsforvalteren.
C0150	Kode for udsteder og udstedertype	Disse oplysninger kombinerer data om udstederkode (kolonne C0150 fra BoS-afgørelsen) og type af udstederkode (kolonne C0160 fra BoS-afgørelsen). Ved udstederkoden anvendes LEI-koden. Hvis LEI-koden ikke foreligger, indberettes denne post ikke. Hvad angår investeringsfonde/andele i investeringsfonde, er udstederkoden koden for fondsforvalteren. Angiv, hvilken type kode der anvendes under »Udstederkode«. En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 — LEI-kode 9 — Ingen Denne post er ikke relevant for CIC-kategori 8 — Lån, herunder realkreditlån, hvis det drejer sig om lån, herunder realkreditlån, til fysiske personer. Denne post er ikke relevant for CIC 71, CIC 75 og CIC-kategori 9 — Ejendom.
C0170	Udstedersektor	Udstederens økonomiske sektor på grundlag af den seneste udgave af NACE-koden (som offentliggjort i bilag I til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 [1]). Den bogstavkode i NACE, der identificerer hovedafdelingen, skal som minimum anvendes til identificering af sektorer (f.eks. vil »A« eller »A0111« være acceptabelt) undtagen for NACE-koden for pengeinstitut- og finansvirksomheder, forsikring, hvor bogstavkoden for hovedafdelingen efterfulgt af en firecifret talkode for undergruppen skal anvendes (f.eks. »K6411«). Hvad angår investeringsfonde, er udstederens sektor fondsforvalterens sektor.
C0180	Udstedergruppe	Navnet på udstederens øverste moderselskab. Hvad angår investeringsfonde, henfører grupperelationen til fondsforvalteren. Hvis enheden har et navn i LEI-databasen, angives dette navn under denne post. Hvis der ikke findes et sådant navn, angives det registrerede navn.
C0190	Kode for udstedergruppe og typen af udstedergruppekode	Disse oplysninger kombinerer data om koden for udstedergruppe (kolonne C0190 fra BoS-afgørelsen) og typen af udstedergruppekode (kolonne C0200 fra BoS-afgørelsen). Angiv udstedergruppens identifikation ved hjælp af identifikatoren for juridiske enheder (LEI). Hvis LEI-koden ikke foreligger, indberettes denne post ikke. Hvad angår investeringsfonde, henfører grupperelationen til fondsforvalteren. Angiv den type kode, der anvendes under »Udstedergruppekode«. 1 — LEI-kode
		9 — Ingen

C0210	Udstederland	ISO 3166-1 alpha-2-koden for det land, hvor udstederen befinder sig. Udstederens lokalisering fastslås ud fra adressen på den enhed, der udsteder aktivet. Hvad angår investeringsfonde, henfører grupperelationen til fondsforvalteren. — ISO 3166-1 alpha-2-kode — XA: Supranationale udstedere — EU: Den Europæiske Unions institutioner
C0220	Valuta	ISO 4217-bogstavkoden for valutaen for udstedelsen.
C0230	CIC	Supplerende identifikationskode, der anvendes til at klassificere aktiver.
C0240	Alternativ investering	Et finansielt instrument som anført i afsnit C i bilag I til direktiv 2014/65/EU, der er udstedt af en juridisk person, der er godkendt i henhold til direktiv 2011/61/EU ([2]) til at forvalte alternative investeringsfonde: 1 — Alternativ investering 2 — Ingen alternativ investering
C0250	Ekstern rating	Vurdering af aktivet på referencedatoen for indberetningen udstedt af det udpegede kreditvurderingsbureau (ECAI).
C0270	Varighed	Aktivets varighed, defineret som »resterende modificeret varighed« (modificeret varighed, der er beregnet på grundlag af værdipapirets restløbetid, regnet fra referencedatoen for indberetningen). For aktiver uden fast løbetid anvendes den første indløsningsdato. Varigheden skal beregnes på grundlag af den økonomiske værdi.
C0280	Forfaldsdato	ISO 8601-koden (åååå-mm-dd) for forfaldsdatoen. For uamortisable værdipapirer anvendes »9999-12-31«
C0370	Enhedspris	Markedspris pr. enhed.
C0380	Procentdel af pariværdi af pris pr. enhed	Procentdel af aggregeret nominelt beløb.

([1]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 af 20. december 2006 om oprettelse af den statistiske nomenklatur for økonomiske aktiviteter NACE rev. 2 og om ændring af Rådets forordning (EØF) nr. 3037/90 og visse EF-forordninger om bestemte statistiske områder (EUT L 393 af 30.12.2006, s. 1).

([2]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde og om ændring af direktiv 2003/41/EF og 2009/65/EF samt forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 1095/2010 *(EUT L 174 af 1.7.2011, s. 1)*.

PP.06.03 — Kollektive investeringsinstitutter — Se-igennem-metode

— Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indgivelse af oplysninger om PEPP-produkter med yderligere opdeling efter grundlæggende PEPP-produkter og alternative investeringsmuligheder. Hvis de alternative investeringsmuligheder bliver væsentlige — individuelt eller samlet set — i forhold til opsparingen i det grundlæggende PEPP-produkt, indberettes oplysningerne på et mere detaljeret niveau eller på niveauet for hver enkelt investeringsmulighed.

Dette skema indeholder oplysninger anført efter se igennem-metoden for kollektive investeringsinstitutter eller investeringer pakket som fonde, herunder også når det drejer sig om kapitalinteresser, efter det underliggende aktivs kategori, udstedelsesland og valuta. Under hensyn til proportionaliteten og den specifikke vejledning til skemaet anvendes se-igennem-metoden, indtil kategorierne, landene og valutaerne er identificeret. Hvad angår fonde, der investerer i andre fonde, skal se-igennem-metoden anvendes efter samme princip.

Skemaet skal indeholde oplysninger svarende til 100 % af den værdi, der er investeret i kollektive investeringsinstitutter. Med henblik på at identificere lande skal se-igennem-metoden dog anvendes for at identificere eksponeringer for 80 % af den samlede værdi af fondene minus de beløb, der vedrører CIC 8 og 9, og med henblik på at identificere valutaer skal se-igennem-metoden anvendes for at identificere eksponeringer for 80 % af den samlede værdi af fondene. PEPP-udbydere skal sikre, at de 20 %, der ikke er identificeret efter land, er diversificeret over geografiske områder, dvs. eksempelvis at højst 5 % befinder sig i ét og samme land. Se-igennem-metoden skal anvendes af PEPP-udbydere, idet man begynder med den største, under hensyn til det investerede beløb, til den mindste enkelte fond, og metoden skal forblive konsistent over tid.

Poster skal indberettes med positive værdier, medmindre andet er angivet i de pågældende vejledninger.

Alle værdier indberettes i overensstemmelse med den tilsynsmæssige ramme, som enheden hører ind under.

De i dette skema omhandlede aktivkategorier er de kategorier, der er defineret i bilag IV — Definitioner — CIC-tabellen, og henvisninger til CIC-koder refererer til bilag III — CIC-tabellen.

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0010	Kollektivt investerings-institut ID-kode	Aktiv-ID-kode efter følgende prioriterede rækkefølge: — ISIN-kode ifølge ISO 6166, hvis tilgængelig — Andre anerkendte koder (f.eks.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Kode, der tildeles af selskabet, når ovenstående muligheder ikke er tilgængelige; koden skal være konsistent over tid
C0020	Kollektivt investerings-institut-ID-kodetype	ID-kodetype anvendt under »Aktiv-ID-kode«. En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 — ISIN-kode ifølge ISO 6166 2 — CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedurenummer tildelt af CUSIP Service Bureau til selskaber i USA og Canada) 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List for London Stock Exchange) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, Tysklands alfanumeriske identifikationsnummer) 5 — Bloomberg Ticker (bogstavkode fra Bloomberg, der identificerer et selskabs værdipapirer) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters-kode for instrumenter) 8 — FIGI (global identifikator for finansielle instrumenter) 9 — Anden kode fra medlemmerne af Association of National Numbering Agencies 99 — Kode tildelt af selskabet
C0030	Kategori for underliggende aktiv	Angiv aktivkategorierne, tilgodehavenderne og derivaterne i instituttet for kollektiv investering. En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 — Statsobligationer 2 — Erhvervsobligationer 3L — Noterede aktier 3X — Unoterede aktier

		4 — Kollektive investeringsinstitutter 5 — Strukturerede værdipapirer 6 — Sikrede værdipapirer 7 — Kontanter og indskud 8 — Lån, herunder realkreditlån 9 — Ejendomme 0 — Øvrige investeringer (herunder tilgodehavender) A — Futures B — Call-optioner C — Put-optioner D — Swaps E — Forwards F — Kreditderivater L — Forpligtelser Kategori »4 — Kollektive investeringsinstitutter« anvendes kun for uvæsentlige restværdier for både fonde, der investerer i andre fonde, og alle andre typer fonde.
C0040	Udstedelsesland	Specifikation af hver aktivkategori angivet under post C0030 efter udstederland. Angiv det land, hvor udstederen befinder sig. Udstederens lokalisering fastslås ud fra adressen på den enhed, der udsteder aktivet.
		En af følgende valgmuligheder anvendes: — ISO 3166-1 alpha-2-kode — XA: Supranationale udstedere — EU: Den Europæiske Unions institutioner — AA: aggregerede lande, da der anvendes en tærskel Denne post er ikke relevant for kategori 8 og 9, da den indberettes under C0030.
C0050	Valuta	Angiv, om aktivkategoriens valuta er indberetningsvalutaen eller en fremmed valuta. Alle andre valutaer end indberetningsvalutaen anses for at være fremmede valutaer. En af valgmulighederne i følgende udtømmende liste anvendes: 1 — Indberetningsvaluta 2 — Fremmed valuta 3 — Aggregerede valutaer, da der anvendes en tærskel
C0060	Samlet beløb	Det samlede investerede beløb efter aktivkategori, land og valuta gennem kollektive investeringsinstitutter. For forpligtelser skal der indberettes en positiv værdi, medmindre posten er en derivatforpligtelse. For derivater kan den samlede værdi være positiv (hvis der er tale om et aktiv) eller negativ (hvis der er tale om en forpligtelse).

PP.08.03. Aggregerede oplysninger om åbne derivater

— Generelle bemærkninger:

Dette afsnit vedrører den årlige indgivelse af oplysninger om PEPP-produkter med yderligere opdeling efter grundlæggende PEPP-produkter og alternative investeringsmuligheder. Hvis de alternative investeringsmuligheder bliver væsentlige — individuelt eller samlet set — i forhold til opsparingen i det grundlæggende PEPP-produkt, indberettes oplysningerne på et mere detaljeret niveau eller på niveauet for hver enkelt investeringsmulighed.

De i dette skema omhandlede derivatkategorier er de kategorier, der er defineret i bilag IV — Definitioner — CIC-tabellen, og henvisninger til CIC-koder refererer til bilag III — CIC-tabellen.

Derivater betragtes som aktiver, hvis deres værdi er positiv eller nul. De betragtes som forpligtelser, hvis deres værdi er negativ. Både derivater, der betragtes som aktiver, og derivater, der betragtes som forpligtelser, skal medtages.

Oplysningerne skal omfatte alle derivatkontrakter, der forelå i indberetningsperioden, og som ikke var afsluttet inden referencedatoen for indberetningen.

Hvis der er hyppige handler med det samme derivat, hvilket medfører mange åbne positioner, kan derivatet indberettes på aggregeret basis eller på nettobasis, når blot alle relevante egenskaber er fælles og følger den specifikke vejledning for hver enkelt relevant post.

Poster skal indberettes med positive værdier, medmindre andet er angivet i de pågældende vejledninger.

Et derivat er et finansielt instrument eller anden kontrakt, som har alle tre nedenstående egenskaber:

a) Dets værdi ændres som følge af ændringer i en specifik rentesats, kurs på et finansielt instrument, råvarepris, valutakurs, pris- eller renteindeks, kreditvurdering eller kreditindeks eller lignende variabler, forudsat i tilfælde af ikkefinansielle variabler, at disse variabler ikke gælder specifikt for en kontrahent (undertiden benævnt som »underliggende«).

b) Det kræver ingen nettoinvestering ved indgåelsen, eller det kræver en nettoinvestering ved indgåelsen, som er mindre, end hvad der kræves for andre typer kontrakter, der kunne forventes at påvirkes på tilsvarende måde af ændrede markedsvilkår.

c) Det afregnes på et fremtidigt tidspunkt.

Alle værdier indberettes i overensstemmelse med den tilsynsmæssige ramme, som enheden hører ind under.

Oplysninger om positioner, der besiddes

LØBENUMMER I TABELLEN	POST	VEJLEDNING
C0010/R0010	Renteswaps (D1) for den notionelle værdi af det grundlæggende PEPP-produkt	Det gennem renteswappen (D1) dækkede eller eksponerede beløb for det grundlæggende PEPP-produkt. For swaps svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0020/R0010	Renteswaps (D1) for markedsværdien af det grundlæggende PEPP-produkt	Pengeværdien af renteswappen (D1) pr. indberetningsdatoen for det grundlæggende PEPP-produkt. Den kan være positiv, negativ eller nul.

C0030/R0010	Renteswaps (D1) for den notionelle værdi af alternative investeringsmuligheder	Det gennem renteswappen (D1) dækkede eller eksponerede beløb for en alternativ investeringsmulighed. For swaps svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0040/R0010	Renteswaps (D1) for markedsværdien af alternative investeringsmuligheder	Pengeværdien af renteswappen (D1) pr. indberetningsdatoen for den alternative investeringsmulighed. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0050/R0010	Renteswaps (D1) for den notionelle værdi af fælles aktiver i PEPP-produktet	Det gennem renteswappen (D1) dækkede eller eksponerede beløb for alle PEPP-investeringsmuligheder, der deler den samme pulje af aktiver. For swaps svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0060/R0010	Renteswaps (D1) for markedsværdien af fælles aktiver i PEPP-produktet	Pengeværdien af renteswappen (D1) pr. indberetningsdatoen for alle PEPP-investeringsmuligheder, der har den samme pulje af aktiver. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0010/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for den notionelle værdi af det grundlæggende PEPP-produkt	Det gennem valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for det grundlæggende PEPP-produkt. For forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0020/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for markedsværdien af det grundlæggende PEPP-produkt	Pengeværdien af valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for det grundlæggende PEPP-produkt. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0030/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for den notionelle værdi af alternative investeringsmuligheder	Det gennem valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for en alternativ investeringsmulighed. For forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet.

		Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0040/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for markedsværdien af alternative investeringsmuligheder	Pengeværdien af valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for den alternative investeringsmulighed. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0050/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for den notionelle værdi af fælles aktiver i PEPP-produktet	Det gennem valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for alle PEPP-investeringsmuligheder, der deler den samme pulje af aktiver. For forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0060/R0020	Valutaterminsforretning (F2) for markedsværdien af fælles aktiver i PEPP-produktet	Pengeværdien af valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for alle PEPP-investeringsmuligheder, der har den samme pulje af aktiver. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0010/R0030	Andre derivater for den notionelle værdi af det grundlæggende PEPP-produkt	Det gennem andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for det grundlæggende PEPP-produkt. For futures og optioner svarer det til kontraktstørrelse ganget med trigger-værdien og med antal kontrakter, der er indberettet i denne række. For swaps og forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0020/R0030	Andre derivater for markedsværdien af det grundlæggende PEPP-produkt	Pengeværdien af andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for det grundlæggende PEPP-produkt. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0030/R0030	Andre derivater for den notionelle værdi af alternative investeringsmuligheder	Det gennem andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for den alternative investeringsmulighed. For futures og optioner svarer det til kontraktstørrelse ganget med trigger-værdien og med antal kontrakter, der er indberettet i denne række. For swaps og forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet.

		Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0040/R0030	Andre derivater for markedsværdien af de alternative investeringsmuligheder	Pengeværdien af andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for den alternative investeringsmulighed. Den kan være positiv, negativ eller nul.
C0050/R0030	Andre derivater for den notionelle værdi af fælles aktiver i PEPP-produktet	Det gennem andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) dækkede eller eksponerede beløb for alle PEPP-investeringsmuligheder, der deler den samme pulje af aktiver. For futures og optioner svarer det til kontraktstørrelse ganget med trigger-værdien og med antal kontrakter, der er indberettet i denne række. For swaps og forwards svarer det til kontraktbeløbet for de kontrakter, der er indberettet i denne række. Hvis trigger-værdien svarer til et interval, anvendes gennemsnitsværdien for intervallet. Den notionelle værdi henviser til det beløb, der sikres/investeres (når ingen risici dækkes). Hvis der forekommer flere handler, er der tale om nettobeløbet på indberetningsdatoen.
C0060/R0030	Andre derivater for markedsværdien af fælles aktiver i PEPP-produktet	Pengeværdien af andre derivater end renteswappen (D1) og valutaterminsforretningen (F2) pr. indberetningsdatoen for alle PEPP-investeringsmuligheder, der har den samme pulje af aktiver. Den kan være positiv, negativ eller nul.

BILAG III

CIC-tabel

Første to karakterer		Noterede aktiver i	ISO 3166-1-alpha-2-landekode eller XL (for unoterede) eller XT (for ikke-børsomsættelige)														
Tredje karakter	Kategori	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	A	B	C	D	E	F
		Statsobligationer	Erhvervsobligationer	Kapitallandele	Investeringsfondе Kollektive investeringsinstitutter	Strukturerede værdipapirer	Sikrede værdipapirer	Kontanter og indskud	Lån, herunder realkreditlån	Ejendom	Øvrige investeringer	Futures	Calloptioner	Putoptioner	Swaps	Forwards	Kreditderivater
Fjerde karakter	Underkategori eller hovedrisiko	1	1	1	1	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1
		Obligationer udstedt af centralregeringer	Erhvervsobligationer	Stamaktier	Kapitalfonde	Aktierisici	Aktierisici	Kontanter	Lån uden sikkerhedsstillelse	Ejendomme (kontor og erhverv)		Aktie- og indeksfutures	Aktie- og indeksoptioner	Aktie- og indeksoptioner	Rentesswaps	Fremtidig renteaftale	Credit default swap
		2	2	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2	2
		Overstatslige obligationer	Konvertible obligationer	Kapitallandele i realkreditselskaber	Gældsfonde	Renterisici	Renterisici	Konverterbare indskud (likvider)	Lån med sikkerhedsstillelse i værdipapirer	Ejendomme (beboelse)		Rentefutures	Obligationsoptioner	Obligationsoptioner	Valutasswaps	Valutaterminsforretning	Option på kreditspænd

		3	3	3	3	3	3	3		3		3	3	3	3		3
		Obligationer udstedt af regionale regeringer	Kortfristede gældsbreve (commercial paper)	Tegningsrettigheder	Pengemarkedsfonde	Valutarisici	Valutarisici	Øvrige kortfristede indskud (med en løbetid på op til et år)		Ejendomme (til eget brug)		Valutafutures	Valutaoptioner	Valutaoptioner	Rente- og valutaswaps		Credit spreadswap
		4	4	4	4	4	4	4	4	4			4	4			4
		Obligationer udstedt af kommunale myndigheder	Pengemarkedsinstrumenter	Præferenceaktier	Specialiserede fonde	Kreditrisici	Kreditrisici	Øvrige indskud med en løbetid på over ét år	Realkreditlån	Ejendomme (under opførelse)			Warrants	Warrants			Totalafkastswap
		5	5		5	5	5	5	5	5		5	5	5	5		
		Skatkammerbeviser	Hybridobligationer		Ejendomsfonde	Ejendomsrisici	Ejendomsrisici	Indskud til cedenter	Øvrige lån med sikkerhedsstillelse	Produktionsanlæg og driftsmidler (til eget brug)		Råvarefutures	Råvareoptioner	Råvareoptioner	Værdipapirswaps		
		6	6		6	6	6		6				6	6			
		Dækkede obligationer	Almindelige dækkede obligationer		Alternative fonde	Råvarerisici	Råvarerisici		Policelån				Swaptioner	Swaptioner			

		7	7		7	7	7					7	7	7	7	7	
		Nationale centralbanker	Dækkede obligationer underlagt særlig lovgivning		Private equity-fonde	Katastrofe- og vejrrisici	Katastrofe- og vejrrisici					Katastrofe- og vejrrisici	Katastrofe- og vejrrisici	Katastrofe- og vejrrisici	Katastrofe- og vejrrisici	Katastrofe- og vejrrisici	
			8		8	8	8					8	8	8	8	8	
			Efterstillede obligationer		Infrastrukturfonde	Dødelighedsrisici	Dødelighedsrisici					Dødelighedsrisici	Dødelighedsrisici	Dødelighedsrisici	Dødelighedsrisici	Dødelighedsrisici	
		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
		Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige	Øvrige

BILAG IV

Definitioner — CIC-tabel

Første to karakterer — aktiver noteret i/på		**Definition:**
Land	ISO 3166-1-alpha-2-landekode	Angiv ISO 3166-1-alpha-2-landekoden for det land, hvor aktivet er noteret. Et aktiv anses for at være noteret, hvis det handles på et reguleret marked eller en multilateral handelsfacilitet, som defineret i direktiv 2014/65/EU [1]]. Hvis aktivet er noteret i mere end et land, eller selskabet med henblik på værdiansættelse anvender et af de regulerede markeder eller en af de multilaterale handelsfaciliteter, hvor aktivet er noteret, til at prisfastsætte aktivet, angives landet for det marked eller den multilaterale handelsfacilitet, som anvendes til værdiansættelsen.
XV	Aktiver noteret i mere end et land	Angiv aktiver, der er noteret i et eller flere lande, men hvor selskabet med henblik på værdiansættelse anvender en prisfastsættelsesmekanisme, der ikke er et af de regulerede markeder eller en af de multilaterale handelsfaciliteter, hvor aktivet er noteret.
XL	Aktiver, der ikke er børsnoteret	Angiv aktiver, der ikke handles på et reguleret marked eller en multilateral handelsfacilitet, som defineret i direktiv 2014/65/EU.
XT	Aktiver, der ikke er omsættelige på en børs	Angiv aktiver, der i kraft af deres art ikke handles på et reguleret marked eller en multilateral handelsfacilitet, [som defineret i direktiv 2014/65/EU.
Tredje og fjerde karakter — kategori		**Definition:**
1	**Statsobligationer**	**Obligationer udstedt af offentlige myndigheder, uanset om det er centralregeringer, overstatslige regeringsinstitutioner, regionale regeringer eller lokale myndigheder, og obligationer, der er fuldt ud, ubetinget og uigenkaldeligt garanteret af Den. Europæiske Centralbank, medlemsstaternes centralregeringer og centralbanker, denomineret og finansieret i den pågældende centralregerings og centralbanks nationale valuta, eller af multilaterale udviklingsbanker omhandlet i artikel 117, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013 [2] eller internationale organisationer omhandlet i artikel 118 i forordning (EU) nr. 575/2013, hvor garantien opfylder kravene i artikel 215 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/35 [3] For obligationer med en garanti, der opfylder kravene, skal tredje og fjerde karakter angive den enhed, der yder garantien.**
11	Obligationer udstedt af centralregeringer	Obligationer udstedt af centralregeringer.
12	Overstatslige obligationer	Obligationer udstedt af offentlige institutioner, der er oprettet ved en aftale mellem nationalstater, f.eks. udstedt af en multilateral udviklingsbank omhandlet i artikel 117, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller udstedt af en international organisation omhandlet i artikel 118 i forordning (EU) nr. 575/2013.

13	Obligationer udstedt af regionale regeringer	Gældsinstrumenter udstedt af en regional regering eller selvstyrende region, der udbydes til offentligheden ved en offentlig emission på kapitalmarkedet.
14	Obligationer udstedt af lokale myndigheder	Obligationer udstedt af lokale myndigheder, herunder byer, provinser, distrikter og andre kommunale myndigheder.
15	Skatkammerbeviser	Kortfristede statsobligationer udstedt af centralregeringer (udstedt med en løbetid på op til 1 år).
16	Dækkede obligationer	Statsobligationer, der har en pulje af aktiver, der sikrer eller »dækker« obligationen. Disse aktiver forbliver på udstederens balance.
17	Nationale centralbanker	Obligationer udstedt af nationale centralbanker.
19	Øvrige	Øvrige statsobligationer, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
2	**Erhvervsobligationer**	**Obligationer udstedt af selskaber.**
21	Erhvervsobligationer	Obligationer udstedt af selskaber, med enkle egenskaber; omfatter sædvanligvis obligationer benævnt som »plain vanilla«, og som ikke har en særlig egenskab som beskrevet i kategori 22-28.
22	Konvertible obligationer	Erhvervsobligationer, som indehaveren kan konvertere til aktier i det udstedende selskab eller kontanter af samme værdi, og som har gælds- eller aktielignende egenskaber.
23	Kortfristede gældsbreve (commercial paper)	Usikrede, kortfristede gældsinstrumenter udstedt af et selskab, typisk til finansiering af tilgodehavender og varebeholdninger og til opfyldelsen af kortfristede forpligtelser, som regel med en oprindelig løbetid på under 270 dage.
24	Pengemarkedsinstrumenter	Meget kortfristede gældsbeviser (som regel med løbetider fra 1 dag op til 1 år), hovedsageligt bestående af omsættelige indlånsbeviser (CD'er), bankaccepter og andre meget likvide instrumenter. Kortfristede gældsbreve (commercial paper) er ikke omfattet af denne kategori.
25	Hybridobligationer	Erhvervsobligationer, der har gælds- og aktielignende egenskaber, men som ikke er konvertible.
26	Almindelige dækkede obligationer	Erhvervsobligationer, der har en pulje af aktiver, der sikrer eller »dækker« obligationen. Disse aktiver forbliver på udstederens balance. Dækkede obligationer underlagt særlig lovgivning er ikke omfattet af denne kategori.
27	Dækkede obligationer underlagt særlig lovgivning	Erhvervsobligationer, der har en pulje af aktiver, der sikrer eller »dækker« obligationen, hvis den eksponeringsleverende virksomhed bliver insolvent, og i henhold til lovgivning er underkastet et særligt offentligt tilsyn med henblik på at beskytte indehaverne af obligationerne, som fastsat i artikel 3, stk. 1, i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2162 ([4]). Som eksempel herpå kan nævnes Pfandbrief: »Dækkede obligationer, der er udstedt på grundlag af den tyske lov om Pfandbriefe (Pfandbriefgesetz). De anvendes til at refinansiere lån, for hvilke der stilles sikkerhed i form af lån sikret ved pant i fast ejendom (Hypothekenpfandbriefe), lån i den offentlige sektor (Öffentliche Pfandbriefe), skibspant (Schiffspfandbriefe) eller flypant (Flugzeugpfandbriefe). Sondringen mellem disse typer Pfandbrief foretages altså efter den dækningspulje, der findes for hver type Pfandbrief.«

28	Efterstillede obligationer	Erhvervsobligationer, der har lavere prioritet end andre obligationer fra udstederen i tilfælde af likvidation.
29	Øvrige	Øvrige erhvervsobligationer med andre egenskaber end dem, der er angivet i ovennævnte kategorier.
3	**Kapitalandele**	**Aktier og andre værdipapirer sidestillet med aktier, der repræsenterer selskabskapitalen, f.eks. ejerskabet i et selskab.**
31	Stamaktier	Kapitalandele, der repræsenterer grundlæggende ejendomsrettigheder til selskaber.
32	Kapitalandele i realkreditselskaber	Kapitalandele, der repræsenterer kapital i realkreditselskaber.
33	Tegningsrettigheder	Rettigheder til at tegne yderligere kapitalandele til en fast kurs.
34	Præferenceaktier	Kapitalandele, der har forrang for stamaktier, idet de har en større fordring på aktiverne og indtægterne end stamaktier, men som er efterstillet obligationer.
39	Øvrige	Øvrige kapitalandele, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
4	**Kollektive investeringsinstitutter (CIU)**	**Institut for kollektiv investering i værdipapirer (UCITS) som defineret i artikel 1, stk. 2, i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF eller en alternativ investeringsfond (AIF) som defineret i artikel 4, stk. 1, litra a), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU.**
41	Kapitalfonde	Kollektive investeringsinstitutter, der hovedsageligt har investeringer i kapitalandele.
42	Gældsfonde	Kollektive investeringsinstitutter, der hovedsageligt har investeringer i obligationer.
43	Pengemarkedsfonde	Kollektive investeringsinstitutter, der falder ind under ESMA's definition (CESR/10-049).
44	Specialiserede fonde	Kollektive investeringsinstitutter, der investerer deres aktiver i henhold til et specifikt mål for aktivallokeringen, f.eks. ved hovedsageligt at investere i værdipapirer fra selskaber i lande med nye aktiemarkeder eller små økonomier, specifikke sektorer eller grupper af sektorer, specifikke lande eller andre specifikke investeringsmål.
45	Ejendomsfonde	Kollektive investeringsinstitutter, der hovedsageligt har investeringer i fast ejendom.
46	Alternative fonde	Kollektive investeringsinstitutter, hvis investeringsstrategier f.eks. omfatter hedging, hændelsesbaserede strategier, »fixed income directional and relative value«, futures under forvaltning, råvarer osv.
47	Private equity-fonde	Kollektive investeringsinstitutter, der anvendes til at foretage investeringer i kapitalandele i henhold til strategier forbundet med private equity.
48	Infrastrukturfonde	Kollektive investeringsvirksomheder, der investerer i forsyningsvirksomheder, som f.eks. betalingsveje, broer, tunneler, havne og lufthavne, olie- og gasdistribution, eldistribution og social infrastruktur, som f.eks. sundheds- og uddannelsesfaciliteter.
49	Øvrige	Øvrige kollektive investeringsinstitutter, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.

5	**Strukturerede værdipapirer**	**Hybride værdipapirer, der kombinerer fastforrentede værdipapirer (med afkast i form af faste betalinger) med en række derivatkomponenter. Fastforrentede værdipapirer, der er udstedt af suveræne regeringer, er ikke omfattet af denne kategori. Vedrører værdipapirer, der omfatter en kategori eller en kombination af kategorier af derivater, herunder credit default swaps (CDS'er), constant maturity swaps (CMS'er) og credit default-optioner (CDOp'er). Aktiver i denne kategori opsplittes ikke.**
51	Aktierisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod aktierisici.
52	Renterisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod renterisici.
53	Valutarisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod valutarisici.
54	Kreditrisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod kreditrisici.
55	Ejendomsrisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod ejendomsrisici.
56	Råvarerisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod råvarerisici.
57	Katastrofe- og vejrrisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
58	Dødelighedsrisici	Strukturerede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
59	Øvrige	Øvrige strukturerede værdipapirer, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
6	**Sikrede værdipapirer**	**Værdipapirer, hvis værdi og betalinger er afledt af en portefølje af underliggende aktiver. Værdipapirer, hvis værdi og betalinger er afledt af en portefølje af underliggende aktiver. Omfatter værdipapirer med sikkerhedsstillelse i aktiver (Asset Backed securities — ABS'er), værdipapirer med sikkerhedsstillelse i fast ejendom (Mortgage Backed securities — MBS'er), værdipapirer med sikkerhedsstillelse i erhvervsejendom (Commercial Mortgage Backed securities — CMBS'er), strukturerede kreditobligationer (Collateralised Debt Obligations — CDO'er),collateralised loan obligations (CLO'er) og collateralised mortgage obligations (CMO'er). Aktiver i denne kategori opsplittes ikke. Aktiver i denne kategori opsplittes ikke.**
61	Aktierisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod aktierisici.
62	Renterisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod renterisici.
63	Valutarisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod valutarisici.
64	Kreditrisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod kreditrisici.
65	Ejendomsrisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod ejendomsrisici.
66	Råvarerisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod råvarerisici.
67	Katastrofe- og vejrrisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
68	Dødelighedsrisici	Sikrede værdipapirer hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
69	Øvrige	Øvrige sikrede værdipapirer, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.

7	**Kontanter og indskud**	**Penge i fysisk form, likvider, indskud i banker og andre pengeindskud.**
71	Kontanter	Pengesedler og mønter i omløb, som normalt anvendes til betalinger.
72	Konverterbare indskud (likvider)	Indskud, der på anfordring kan konverteres til kontanter til pari, og som er direkte anvendelige til at foretage betalinger ved check, anvisning, girokort, direkte debitering/kreditering eller lignende direkte betalingsfacilitet uden sanktioner eller begrænsninger.
73	Øvrige kortfristede indskud (med en løbetid på op til ét år)	Andre indskud end konverterbare indskud, med en restløbetid på op til 1 år, som ikke kan anvendes til at foretage betalinger på et hvilket som helst tidspunkt, og som ikke kan konverteres til kontanter eller konverterbare indskud uden væsentlige begrænsninger eller sanktioner.
74	Øvrige indskud med en løbetid på over ét år	Andre indskud end konverterbare indskud, med en restløbetid på over 1 år, som ikke kan anvendes til at foretage betalinger på et hvilket som helst tidspunkt, og som ikke kan konverteres til kontanter eller konverterbare indskud uden væsentlige begrænsninger eller sanktioner.
75	Indskud til cedenter	Indskud vedrørende accepteret genforsikring.
79	Øvrige	Øvrige kontanter og indskud, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
8	**Lån, herunder realkreditlån**	**Finansielle aktiver, som skabes, når kreditorer låner midler til debitorer, med eller uden sikkerhedsstillelse, herunder cash pools.**
81	Lån uden sikkerhedsstillelse	Lån ydet uden sikkerhedsstillelse.
82	Lån med sikkerhedsstillelse i værdipapirer	Lån ydet mod sikkerhedsstillelse i værdipapirer.
84	Realkreditlån	Lån ydet mod sikkerhedsstillelse i fast ejendom.
85	Øvrige lån med sikkerhedsstillelse	Lån ydet mod sikkerhedsstillelse i andre former.
86	Policelån	Lån ydet mod sikkerhedsstillelse i forsikringspolicer.
89	Øvrige	Øvrige lån, herunder realkreditlån, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
9	**Materielle anlægsaktiver**	**Bygninger, jord, andre immobile konstruktioner samt udstyr.**
91	Ejendomme (kontor og erhverv)	Kontor- og erhvervsejendomme anvendt til investering.
92	Ejendomme (beboelse)	Beboelsesejendomme anvendt til investering.
93	Ejendomme (til eget brug)	Ejendomme til selskabets eget brug.
94	Ejendomme (under opførelse til investering)	Ejendomme, der er under opførelse, til fremtidig brug som investering.
95	Produktionsanlæg og driftsmidler (til eget brug)	Materielle anlægsaktiver til selskabets eget brug.
96	Ejendomme (under opførelse til eget brug)	Ejendomme, der er under opførelse, til fremtidig eget brug.
99	Øvrige	Øvrige ejendomme, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
0	Øvrige investeringer	Øvrige aktiver, der indberettes under »Øvrige investeringer«.

A	**Futures**	**Standardiseret kontrakt mellem to parter om køb eller salg af et specifikt aktiv af standardiseret mængde og kvalitet på en fastsat fremtidig dato til en pris aftalt ved kontraktindgåelsen.**
A1	Aktie- og indeksfutures	Futures med aktier eller børsindeks som underliggende aktiv.
A2	Rentefutures	Futures med obligationer eller andre renteafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
A3	Valutafutures	Futures med valutaer eller andre valutaafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
A5	Råvarefutures	Futures med råvarer eller andre råvareafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
A7	Katastrofe- og vejrrisici	Futures hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
A8	Dødelighedsrisici	Futures hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
A9	Øvrige	Øvrige futures, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
B	**Call-optioner**	**Kontrakt mellem to parter om køb af et aktiv til en referencepris i et fastsat tidsrum, hvor køberen af call-optionen er berettiget, men ikke forpligtet, til at købe det underliggende aktiv.**
B1	Aktie- og indeksoptioner	Call-optioner med aktier eller børsindeks som underliggende aktiv.
B2	Obligationsoptioner	Call-optioner med obligationer eller andre renteafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
B3	Valutaoptioner	Call-optioner med valutaer eller andre valutaafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
B4	Warrants	Call-optioner, der giver indehaveren ret til at tegne aktier i det udstedende selskab til en fastsat kurs.
B5	Råvareoptioner	Call-optioner med råvarer eller andre råvareafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
B6	Swaptioner	Call-optioner, der giver indehaveren ret, men ikke pligt, til at indtræde i en lang position i en underliggende swap, dvs. indtræde i en swap, hvor indehaveren betaler det faste renteben og modtager det variable renteben.
B7	Katastrofe- og vejrrisici	Call-optioner hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
B8	Dødelighedsrisici	Call-optioner hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
B9	Øvrige	Øvrige call-optioner, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
C	**Put-optioner**	**Kontrakt mellem to parter om salg af et aktiv til en referencepris i et fastsat tidsrum, hvor køberen af put-optionen er berettiget, men ikke forpligtet, til at sælge det underliggende aktiv.**
C1	Aktie- og indeksoptioner	Put-optioner med aktier eller børsindeks som underliggende aktiv.
C2	Obligationsoptioner	Put-optioner med obligationer eller andre renteafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.

C3	Valutaoptioner	Put-optioner med valutaer eller andre valutaafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
C4	Warrants	Put-optioner, der giver indehaveren ret til at sælge aktier i det udstedende selskab til en fastsat kurs.
C5	Råvareoptioner	Put-optioner med råvarer eller andre råvareafhængige værdipapirer som underliggende aktiv.
C6	Swaptioner	Put-optioner, der giver indehaveren ret, men ikke pligt, til at indtræde i en kort position i en underliggende swap, dvs. indtræde i en swap, hvor indehaveren modtager det faste renteben og betaler det variable renteben.
C7	Katastrofe- og vejrrisici	Put-optioner hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
C8	Dødelighedsrisici	Put-optioner hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
C9	Øvrige	Øvrige put-optioner, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
D	**Swaps**	**Kontrakt, hvor parterne bytter visse fordele ved en parts finansielle instrument mod fordelene ved den anden parts finansielle instrument, og de pågældende fordele afhænger af typen af de finansielle instrumenter, der indgår i aftalen.**
D1	Renteswaps	Swap, der udveksler rentestrømme.
D2	Valutaswaps	Swap, der udveksler valuta.
D3	Rente- og valutaswaps	Swap, der udveksler rente- og valutastrømme.
D4	Total-afkast-swap	Swap, hvor det ikke-variabelt forrentede renteben er baseret på det totale afkast af en kapitalandel eller et fast forrentet instrument med en løbetid, der er længere end swappen.
D5	Værdipapirswaps	Swap, der udveksler værdipapirer.
D7	Katastrofe- og vejrrisici	Swaps hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
D8	Dødelighedsrisici	Swaps hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
D9	Øvrige	Øvrige swaps, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.
E	**Forwards**	**Ikkestandardiseret kontrakt mellem to parter om køb eller salg af et aktiv på et fastsat fremtidigt tidspunkt til en pris aftalt ved kontraktindgåelsen.**
E1	Fremtidig renteaftale	Forwardkontrakt, hvor en part typisk betaler en fast rente og modtager en variabel rente, der sædvanligvis er baseret på en underliggende indekssats, på den fastsatte fremtidige dato.
E2	Fremtidig vekselkursaftale	Forwardkontrakt, hvor en part betaler et beløb i én valuta og modtager et tilsvarende beløb i en anden valuta, som fremkommer ved konvertering i henhold til den aftalte vekselkurs, på den fastsatte fremtidige dato.
E7	Katastrofe- og vejrrisici	Forwards hovedsageligt eksponeret mod katastrofe- og vejrrisici.
E8	Dødelighedsrisici	Forwards hovedsageligt eksponeret mod dødelighedsrisici.
E9	Øvrige	Øvrige forwards, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.

F	**Kreditderivater**	**Derivat, hvis værdi er afledt af kreditrisikoen ved en underliggende obligation, et underliggende lån eller et andet finansielt aktiv.**
F1	Credit default swap	Kreditderivattransaktion, hvor to parter indgår en aftale, hvorved den ene part betaler den anden en fast periodisk kuponrente i den fastsatte løbetid for aftalen, og den anden part ingen betalinger foretager, medmindre en kreditbegivenhed, der vedrører et forudbestemt referenceaktiv, indtræffer.
F2	Option på kreditspænd	Kreditderivat, der genererer cash flows, hvis et givet kreditspænd mellem to bestemte aktiver eller benchmarks ændres fra sit aktuelle niveau.
F3	Credit spread swap	Swap, hvor en part foretager en fast betaling til den anden på swappens afregningsdato, og den anden part betaler den første et beløb baseret på det faktiske kreditspænd.
F4	Total-afkast-swap	Swap, hvor det ikke-variabelt forrentede renteben er baseret på det totale afkast af en kapitalandel eller et fast forrentet instrument med en løbetid, der er længere end swappen.
F9	Øvrige	Øvrige kreditderivater, der ikke er klassificeret under ovennævnte kategorier.

([1]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af direktiv 2002/92/EF og direktiv 2011/61/EU (omarbejdning) (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349).

([2]) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 af 26. juni 2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 1).

([3]) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/35 af 10. oktober 2014 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 12 af 17.1.2015, s. 1).

([4]) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2162 af 27. november 2019 om udstedelse af dækkede obligationer, om offentligt tilsyn med dækkede obligationer og om ændring af direktiv 2009/65/EF og 2014/59/EU (EUT L 328 af 18.12.2019, s. 29).

BILAG V

Skema til registrering

1. Dato for afslutning af skemaet om registrering

2. Medlemsstat

3. Den kompetente myndigheds navn

4. Centralt kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

5. Ansøgningstype (første ansøgning/ændring af tidligere ansøgning/lukning af aktiviteter)

6. PEPP-produktets registreringsnummer (hvis dette ikke er den første ansøgning)

7. Datoen for afgørelsen

8. PEPP-udbyderens navn, adresse og, hvis det er relevant, godkendelsesnummer i hjemlandet

9. PEPP-udbyderens identifikator for juridisk enhed, hvis en sådan foreligger

10. Den type PEPP-udbyder, der skal vælges fra en rullemenu i overensstemmelse med listen i artikel 6, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238),

11. De medlemsstater, hvor PEPP-udbyderen har til hensigt at markedsføre PEPP-produktet (og art: fri udveksling af tjenesteydelser/etableringsfrihed)

12. De medlemsstater, for hvilke PEPP-udbyderen har åbnet eller planlægger at åbne en underkonto

13. Standardaftalebetingelserne, som omhandlet i artikel 4 i forordning (EU) 2019/1238:
    - en beskrivelse af det grundlæggende PEPP-produkt, herunder eventuelle garantier for investeringsresultater, et givet ydelsesniveau osv. og risikoreduktionsteknikken
    - en beskrivelse af de eventuelle alternative investeringsmuligheder, herunder eventuelle garantier for investeringsresultater, et givet ydelsesniveau osv. og risikoreduktionsteknikken

14. Beskriv betingelserne for ændring af investeringsmuligheden

15. Dækning af biometriske risici, hvis det er relevant:
    - Beskriv de nærmere detaljer i forbindelse med den biometriske risikodækning
    - Beskriv triggeren for den biometriske risikodækning

16. PEPP-pensionsydelser
    - Beskriv de tilbudte typer ydelser
    - Beskriv de mulige udbetalingsformer
    - Beskriv i givet fald den yderligere dækning, der tilbydes (f.eks. langtidspleje, yderligere biometriske risici osv.), og hvem der sikrer den yderligere dækning
    - Beskriv retten til at ændre udbetalingsformen

17. Beskriv betingelserne i forbindelse med portabilitetsydelsen

18. Beskriv betingelserne i forbindelse med ydelsen vedrørende retten til skift

19. Beskriv kategorierne af omkostninger og endelige aggregerede omkostninger udtrykt i procent og i pengeværdi, hvis det er relevant

20. Beskriv betingelserne i forbindelse med opsparingsfasen for den eller de pågældende underkonti

21. Beskriv betingelserne i forbindelse med udbetalingsfasen for den eller de pågældende underkonti

22. Hvis det er relevant, beskriv betingelserne for tilbagebetaling af fordele eller incitamenter til PEPP-opsparerens bopælsmedlemsstat.

23. Alle PEPP KID'er i tilknytning til dette PEPP-produkt som bilag i maskinlæsbart format.

BILAG VI

Skema til meddelelse om registrering

1. Dato for afslutning af registreringen

2. Udpeget kontaktpunkt for EIOPA (navn/telefon/e-mail)

3. PEPP-produktets registreringsnummer.

BILAG VII

Skema til afregistrering

1. Dato for afslutning af skemaet til afregistrering
2. Medlemsstat
3. Den kompetente myndigheds navn
4. Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)
5. PEPP-produktets registreringsnummer
6. Datoen for afgørelsen
7. Begrundelse for afregistrering.

BILAG VIII

Skema til meddelelse om afregistrering

1.Dato for afslutning af meddelelsen om afregistrering 2 PEPP-produktets registreringsnummer.

BILAG IX

Skema til åbning af en underkonto

Dato

Fra:

Medlemsstat

Den anmodende kompetente myndighed

Udpeget kontaktpunkt (telefon/e-mail)

Til:

Medlemsstat

Kompetent myndighed

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

Ansøgningstype (første ansøgning/ændring af tidligere ansøgning)

Datoen for modtagelse af en fuldstændig og nøjagtig anmodning om at åbne en ny underkonto, jf. artikel 21, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238

Aktiviteternes planlagte startdato

PEPP-udbyderens navn, adresse og, hvis det er relevant, godkendelsesnummer i hjemlandet

PEPP-udbyderens identifikator for juridisk enhed, hvis en sådan foreligger

PEPP-udbydertype

PEPP-produktets registreringsnummer

Den generiske oversigt

PEPP KID'et for underkontoen.

En beskrivelse af de aftalevilkår, der er omhandlet i artikel 19, stk. 2, i forordning (EU) 2019/1238, hvis det er relevant

Beskrivelse af PEPP-udbyderens overholdelse af kravene i artikel 6, stk. 1, i forordning (EU) 2019/1238, hvor det er relevant.

BILAG X

Skema til meddelelse om åbning af en underkonto

Dato

Fra:

Medlemsstat

Den anmodende kompetente myndighed

Udpeget kontaktpunkt (telefon/e-mail)

Til:

Medlemsstat

Kompetent myndighed

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

Datoen for modtagelse af en fuldstændig og nøjagtig anmodning om at åbne en ny underkonto

Kvittering for modtagelse

BILAG XI

Skema til anmodning om oplysninger/samarbejde

Referencenummer

Dato

Fra:

Medlemsstat

Den anmodende kompetente myndighed

Udpeget kontaktpunkt (telefon/e-mail)

Til:

Medlemsstat

Kompetent myndighed

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

Begrundelser for anmodningen

Den egentlige anmodning

Referencer

PEPP-produktets registreringsnummer

Udveksling af oplysninger, hvor det er relevant

Fortrolighed

Yderligere oplysninger

Hasteforanstaltning.

BILAG XII

Skema til svar på anmodning om oplysninger/samarbejde

Anmodningens referencenummer

Dato

Dato for modtagelse af anmodningen om oplysninger/samarbejde

Fra:

Medlemsstat

Den anmodende kompetente myndighed

Udpeget kontaktpunkt (telefon/e-mail)

Til:

Medlemsstat

Kompetent myndighed

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

PEPP-produktets registreringsnummer

Besvarelse af en anmodning

Begrundelse for ikke at angive fristen for anmodningen og den anslåede tidsfrist

Fortrolighed

Yderligere oplysninger.

BILAG XIII

Skema til meddelelse om overtrædelse

Meddelelsens referencenummer

Dato

Fra:

Medlemsstat

Den anmodende kompetente myndighed

Udpeget kontaktpunkt (telefon/e-mail)

Til:

Medlemsstat

Kompetent myndighed

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

Emne:

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 8, stk.1, litra b), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 8, stk.1, litra b), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 8, stk.1, litra c), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 8, stk.1, litra c), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 8, stk.1, litra d), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 8, stk.1, litra d), i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 16 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 16 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 63 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 63 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 65 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til en kompetent myndighed i henhold til artikel 67 i forordning (EU) 2019/1238

Meddelelse til EIOPA i henhold til artikel 67 i forordning (EU) 2019/1238

PEPP-produktets nummer

Det eller de lande, hvor overtrædelsen fandt sted

Overtrædelsestype:

Art

Væsentlighed

Varighed

Foreslåede foranstaltninger:

Foranstaltningstype

Planlagt gennemførelse/virkning af foranstaltningen

Det eller de lande, hvor foranstaltningerne vil få virkning

Dokumentation som begrundelse for afgørelsen

Hasteforanstaltning.

Referencer

Påtænkt offentliggørelse.

BILAG XIV

Skema til oplysninger om nationale bestemmelser

Dato for afslutning af skemaet for oplysninger om de nationale bestemmelser

Medlemsstat

Den kompetente myndigheds navn

Udpeget kontaktpunkt (navn/telefon/e-mail)

Ansøgningstype (første ansøgning/ændring af tidligere ansøgning)

Link til de oplysninger, der er relevante for den kompetente myndighed.