**ANNEX A ZUR MITTEILUNG GEMÄSS DEN ARTIKEL 11 (6-10) DER VERORDNUNG 648/2012 (EMIR)BETREFFEND DIE AUSNAHME FÜR GRUPPENINTERNE GESCHÄFTE VON DER BESICHERUNGSPFLICHT**

**KAPITEL I – GRUPPENDEFINITIONEN GEMÄSS ARTIKEL 3 EMIR**

**-**

***CHAPTER I – Group definition according to article 3 EMIR***

1. **GRUPPENDEFINITION gemäß Artikel 3 (2a) und 3 (2d) Verordnung 648/2012 (EMIR) – Group definiton according to article 3 (2a) and 3 (2d) EMIR**
   1. **Artikel 3 (2a) Zi iv) EMIR und Artikel 3 (2d) EMIR**

Um zu prüfen, ob geeignete zentralisierte Risikobewertungs-, -mess- und – kontrollverfahren gegeben sind, sind folgende Angaben zu machen:

*Information on Centralised Risk Management - Evidence that the group is subject to appropriate centralised risk evaluation, measurement and control procedures according to article 3 (2a) (iv) and article 3 (2d) EMIR.*

* + 1. Eine Beschreibung der Verfahren zur Risikosteuerung und –kontrolle und wie diese zentral definiert und angewandt werden

*Description of the the risk management policies and controls and how they are centrally defined and applied*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

* + 1. Ein Nachweis, dass die Verantwortung für die Risikosteuerung auf der höheren Führungsebene angesiedelt ist und die Risikomessung regelmäßig überprüft wird

*Demonstration that senior management is responsible for risk management and that risk measurement is regularly reviewed*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

* + 1. Ein Nachweis, dass regelmäßige und transparente Informationsverfahren innerhalb der Organisation eingerichtet sind, die es der Geschäftsleitung, den höheren Führungsebenen, den Fachabteilungen, der Risiko-Management-Funktion sowie anderen Kontrolleinheiten ermöglichen, Informationen betreffend die Risikomessung, -analyse und –überwachung weiterzugeben

*Demonstration that regular and transparent communication mechanisms are established within the organisation, so that the management body, senior management, business lines, the risk management function and other control functions can all share information about risk measurement, analysis and monitoring*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

* + 1. Ein Nachweis, dass interne Verfahren und Informationssysteme innerhalb der gesamten Organisation konsistent und zuverlässig sind, so dass relevante Risikoquellen identifiziert und auf aggregierter Basis, soweit erforderlich auch auf Ebene einzelner Gesellschaften, Geschäftsfelder und Portfolien, gemessen und überwacht werden können

*Demonstration that internal procedures and information systems are consistent throughout the institution and reliable so that all sources of relevant risks can be identified, measured, and monitored on an aggregated basis and also, to the extent necessary, by entity, business line, and portfolio*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

* + 1. Ein Nachweis, dass wesentliche risikorelevante Informationen regelmäßig an die zentrale Risiko-Management-Einheit gemeldet werden, um eine geeignete zentrale Risikobewertung, -messung und –kontrolle über alle relevanten Gesellschaften der Gruppe hinweg zu ermöglichen.

*Demonstration that key risk information is regularly reported to the central risk management function to enable appropriate centralised evaluation, measurement and control risk across the relevant group entities*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

* 1. **Bestätigung der Vollkonsolidierung gemäß Artikel 3 (2a) Zi iii) iVm Artikel 3 (3) EMIR – Confirmation of same consolidation according to article 3 (2a) iii EMIR**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vollkonsolidierung gemäß Artikel 3 (3a) Zi iii) EMIR**  ***Same consolidation according to article 3 (3a) iii) EMIR*** | |
| JA *Yes*  NEIN *No* | Die Gruppe ist Teil desselben Konzernjahresabschlusses bzw. ist in dieselbe Vollkonsolidierung gemäß Artikel 3 (3a) Zi iii EMIR einbezogen. |

ODER: / *OR:*

|  |  |
| --- | --- |
| **Gruppe unterliegt derselben Beaufsichtigung gemäß Artikel 3 (3b) EMIR**  ***NCA performing the consolidated supervision according to article 3 (3b) EMIR*** | |
| JA *Yes*  NEIN *No* | Die Gruppe unterliegt derselben Aufsicht auf konsolidierter Basis im Sinne des Artikel 3 (3b) EMIR |
| **Aufsichtsbehörde**  ***NCA*** | FMA |
| **Land**  ***Country*** | **Austria** |

**KAPITEL II – HINREICHEND SOLIDE UND DEM KOMPLEXITÄTSGRAD DER DERIVATEGESCHÄFTE ENTSPRECHENDE RISIKOMANAGEMENTVERFAHREN**

**-**

***CHAPTER II - Risk-management procedures of the counterparties that are adequately sound, robust and consistent with the level of complexity of the derivative transaction***

Gemäß Artikel 11 (6 bis 10) EMIR sowie nach Artikel 36 Abs. 2 Delegierte Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 müssen die Risikomanagementverfahren der Gegenparteien hinreichend solide und belastbar sein und dem Komplexitätsgrad des Derivategeschäfts entsprechen. Bitte geben Sie an, wie sich das Risikomanagement zwischen den Gegenparteien ausgestaltet. Gehen Sie dabei jedenfalls auf die Ausgestaltung des internen Kontrollsystems sowie die Risikotragfähigkeit auf Gruppenebene ein. Darüber hinaus stellen Sie bitte ausführlich dar, inwieweit sichergestellt ist, dass

* Adressenausfallrisiken
* Marktrisiken
* Liquiditätsrisiken sowie
* Operative Risiken

angemessen adressiert werden und diese Prozesse dem Komplexitätsgrad des antizipierten Derivategeschäfts entsprechen. Die o.a. Informationen sind auf Gruppenebene anzugeben; sollte es für bestimmte Verpaarungen gesonderte Prozesse bzw. Verfahren (aufgrund der Art der Derivategeschäfte) geben, ist dies gesondert hervorzuheben.

*Demonstration that the risk-management procedures of the counterparties are adequately sound, robust and consistent with the level of complexity of the derivative transaction in accordance with article 11 (6 -10) EMIR and article 36 (2) delegated regulation (EU) 2016/2251. In particular demonstration of the design of the risk management function between the counterparties with a focus on internal control system (IKS) and description of the treatment of:*

* *Credit default risk*
* *Market risk*
* *Liquidity risk*
* *Operations risk*

*In case of special treatments for specific IGT transactions please highlight them separately.*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

**KAPITEL III – KEINE RECHTLICHEN UND TATSÄCHLICHEN HINDERNISSE**

**-**

***CHAPTER III - no current or foreseen practical or legal impediments***

Es dürfen keine rechtlichen oder praktischen Hindernisse für die unverzügliche Übertragung von Eigenmitteln oder die Rückzahlung von Verbindlichkeiten zwischen den Gegenparteien bestehen oder abzusehen sein. Hierzu stellt Artikel 33 Delegierte Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 konkretisierend fest, dass rechtliche Hindernisse bei folgenden Tatbeständen als gegeben zu betrachten sind:

* Währungs- und Devisenkontrollen
* ein regulatorischer, administrativer, rechtlicher oder vertraglicher Rahmen besteht, der gegenseitige finanzielle Unterstützung verhindert oder erhebliche Auswirkungen auf die Übertragung von Mitteln innerhalb der Gruppe hat
* eine der Voraussetzungen für ein frühzeitiges Eingreifen, eine Sanierung und Abwicklung im Sinne der Richtlinie 2014/59/EU des Europäischen Parlaments und des Rates ist erfüllt, was zur Folge hat, dass die zuständige Behörde ein Hindernis für die unverzügliche Übertragung von Eigenmitteln oder die Rückzahlung von Verbindlichkeiten vorsieht
* Minderheitsbeteiligungen bestehen, die die Entscheidungskompetenz innerhalb der die Gruppe bildenden Einheiten einschränken
* die Art der Rechtsstruktur der Gegenpartei gemäß ihrer Satzungen und den internen Vorschriften ein solches Hindernis darstellt.

Artikel 34 Delegierte Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 konkretisiert, wann tatsächliche Hindernisse für die unverzügliche Übertragung von Eigenmitteln oder die Rückzahlung von Verbindlichkeiten vorliegen. Dies ist gegeben, wenn

* eine unzureichende Verfügbarkeit nicht belasteter oder liquider Vermögenswerte bei der jeweiligen Gegenpartei bei Fälligkeit vorliegt; oder
* Hindernisse operativer Natur bestehen, die solche Übertragungen oder Rückzahlungen bei Fälligkeit wirksam verhindern.

Hiermit wird bestätigt, dass solche Hindernisse nicht bestehen:

*Article 11 (6-10) b) EMIR states that there is no current or foreseen practical or legal impediment to the prompt transfer of own funds or repayment of liabilities between the counterparties. Applicable criteria on the legal impediment to the prompt transfer of own funds and repayment of liabilities are described in article 33 and 34 of delegated regulation (EU) 2016/2251.*

*Declaration that there are no current or foreseen practical or legal impediment to the prompt transfer of own funds or repayment of liabilities:*

|  |
| --- |
| **Bestätigung – Kein Vorliegen rechtlicher und tatsächlicher Hindernisse**  ***Declaration – no practical or legal impediments*** |
| JA, es wird bestätigt, dass keine rechtlichen und tatsächlichen Hindernisse für die unverzügliche Übertragung von Eigenmitteln oder die Rückzahlung von Verbindlichkeiten zwischen den Gegenparteien bestehen oder abzusehen sind  *Yes, it is confirmed that there is no current or foreseen practical or legal impediment to the prompt transfer of own funds or repayment of liabilities between the counterparties*  Es liegen rechtliche und tatsächliche Hindernisse vor. Die relevanten Verträge wurden in Anhang Z an die FMA übermittelt  *There are current or foreseen practical or legal impediments existing. The relevant contracts are submitted to FMA in annex Z* |

Weiters geben Sie bitte an, wie gewährleistet wird, dass rechtliche oder tatsächliche Hindernisse bei Antragstellung geprüft worden sind und wie gewährleistet wird, dass das Entstehen solcher Hindernisse während der Inanspruchnahme der Ausnahme erkannt werden:

*Description of the process of monitoring how practical or legal impediments will be detected and how it has been checked at the time submitting this notification to FMA:*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*

Geben Sie bitte an, wie bei Bestehen solcher Hindernisse gewährleistet ist, dass die FMA darüber unterrichtet wird, vgl. Artikel 32 Abs. 10 Delegierte Verordnung (EU) Nr. 2016/2251:

*Description of the process on ensuring that FMA will be informed in case that any practical or legal impediments will be detected according to article 32 (10) of delegated regulation (EU) 2016/2251:*

*Geben Sie die angeforderten Informationen hier ein!*

*Die Informationen sind auf Englisch zu übermitteln!*