

II

(Nelegislatīvi akti)

REGULAS

KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULA (ES) 2016/1066

(2016. gada 17. jūnijs),

ar ko saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2014/59/ES nosaka īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz procedūrām, standarta veidlapām un veidnēm informācijas sniegšanai kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību noregulējuma plānu vajadzībām

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīvu 2014/59/ES, ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atvēršanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012⁽¹⁾, un jo īpaši tās 11. panta 3. punktu,

tā kā:

- (1) Noregulējuma iestādēm ir pienākums izstrādāt kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību (turpmāk "finanšu iestādes") noregulējuma plānus, ievērojot Direktīvā 2014/59/ES noteiktās prasības un procedūru, un šajā nolūkā tās ir pilnvarotas pieprasīt no finanšu iestādēm nepieciešamo informāciju. Konkrētāk, attiecībā uz grupas noregulējuma plāniem ir paredzēts, ka Savienības mātesiestāde attiecīgo informāciju iesniedz grupas līmeņa noregulējuma iestādei, kas to pēc tam nosūta Direktīvas 2014/59/ES 13. panta 1. punkta otrajā daļā minētajām iestādēm, ievērojot tajā noteikto kārtību.
- (2) Procedūra un veidņu minimuma kopums nepieciešamās informācijas pieprasīšanai no finanšu iestādēm būtu jāizstrādā tā, lai noregulējuma iestādes varētu vākt šo informāciju konsekventi visā Savienībā un lai tiktu atvieglota informācijas apmaiņa starp attiecīgajām iestādēm.
- (3) Saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 11. panta 1. punkta a) apakšpunktu finanšu iestādēm ir pienākums sadarboties ar noregulējuma iestādēm, ciktāl tas nepieciešams, lai izstrādātu noregulējuma plānus. Tomēr būtu jāizstrādā procedūras, ar kurām varētu mazināt gadījumus, kad prasības sniegt informāciju tiek noteiktas atkārtoti. Šajā ziņā Direktīvā 2014/59/ES ir paredzēts kompetento iestāžu pienākums sadarboties ar noregulējuma iestādēm. Šī sadarbība paredz arī to, ka kompetentā iestāde un noregulējuma iestāde kopīgi pārbauda, vai visa nepieciešamā informācija vai tās daļa jau ir pieejama kompetentajai iestādei, kad tā veic savus uzdevumus uzraudzības jomā. Ja šāda informācija ir pieejama, atbilstoši būtu tas, ka kompetentā iestāde to pārsūta.
- (4) Ņemot vērā noregulējuma plānu saturu kopumā, ir atbilstoši, ka veidņu minimuma kopums aptver pamatinformāciju attiecībā uz finanšu iestādi, kas sniedzama noregulējuma iestādei.

⁽¹⁾ OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.

- (5) Šī regula ir balstīta uz īstenošanas tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi Eiropas Banku iestāde (EBI).
- (6) EBI ir rīkojusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par īstenošanas tehnisko standartu projektu, uz ko ir balstīta šī regula, izvērtējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu no Banku nozares ieinteresēto personu grupas, kura izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 ⁽¹⁾ 37. pantu,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Informācijas sniegšana noregulējuma plāna vajadzībām

Finanšu iestāde informāciju, kas nepieciešama, lai saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 11. pantu izstrādātu un īstenotu noregulējuma plānus, tostarp šīs direktīvas 13. pantā paredzētos grupas noregulējuma plānus, noregulējuma iestādei sniedz saskaņā ar procedūru, kura izklāstīta šīs regulas 2. pantā, un attiecīgā gadījumā izmanto veidlapas, kas minētas šīs regulas 3. pantā.

2. pants

Procedūra

1. Lai saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 11. panta 2. punktu pārbaudītu, vai visa nepieciešamā informācija vai tās daļa, ko noregulējuma iestāde paredzējusi pieprasīt no finanšu iestādes noregulējuma plāna izstrādes vajadzībām, jau ir pieejama kompetentajai iestādei, noregulējuma iestāde šo informāciju vispirms lūdz no attiecīgās finanšu iestādes kompetentās iestādes.
2. Ja visa pieprasītā informācija vai tās daļa jau ir pieejama kompetentajai iestādei, tā šo informāciju laikus sniedz noregulējuma iestādei.
3. Ja šī informācija kompetentajai iestādei vēl nav pieejama vai ja formāts, kurā kompetentā iestāde sniedz šo informāciju, noregulējuma iestādi neapmierina, it īpaši ņemot vērā grupas noregulējuma plānu izstrādes procedūru, noregulējuma iestāde nepieciešamo informāciju pieprasa tieši no finanšu iestādes.
4. Ja informācija, ko noregulējuma iestāde pieprasījusi saskaņā ar 3. punktu, ir iekļauta vienā no 3. pantā minētajām kategorijām, finanšu iestāde šo informāciju sniedz noregulējuma iestādei, iesniedzot attiecīgo I–XII pielikumā ietvertu veidni, ievērojot XIII pielikumā izklāstītos norādījumus.
5. Ja uz noregulējuma iestādes pieprasīto informāciju neattiecas neviena no 3. pantā minētajām kategorijām, informāciju sniedz formātā, kādu paredzējusi noregulējuma iestāde.
6. Noregulējuma iestāde savā informācijas pieprasījumā, kas adresēts 3. punktā minētajai finanšu iestādei:
 - a) ņemot vērā pieprasītās informācijas apjomu un sarežģītību, konkretizē atbilstošus termiņus, kuros finanšu iestāde šo informāciju sniedz noregulējuma iestādei;
 - b) ja pieprasītā informācija ir iekļauta vienā no kategorijām, kas minētas 3. pantā, konkretizē attiecīgo I–XII pielikumā ietvertu veidni, kas izmantojama, sniedzot informāciju noregulējuma iestādei;
 - c) ja pieprasītā informācija nav iekļauta vienā no kategorijām, kas minētas 3. pantā, vai uz to neattiecas neviena I–XII pielikumā ietvertā veidne, konkretizē formātu, kas izmantojams, sniedzot informāciju noregulējuma iestādei;

⁽¹⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

- d) saskaņā ar XIII pielikumā ietvertajiem norādījumiem konkretizē, vai attiecīgās I–XII pielikumā ietvertās veidnes ir aizpildāmas par individuālu sabiedrību vai par visu grupu, un to, vai tās tvērumam ir vietējs, visas Savienības vai pasaules mērogs;
- e) norāda nepieciešamo adresi noregulējuma iestādē, uz kuru nosūtāma šī informācija.

3. pants

Veidnē iekļaujama informācijas minimums

Veidņu minimuma kopums, kas paredzēts informācijas sniegšanai saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 11. pantu, ietver šādas kategorijas:

- 1) organizācijas struktūra, kas konkretizēta I pielikumā;
- 2) pārvaldība un vadība, kas konkretizēta II pielikumā;
- 3) kritiski svarīgas funkcijas un pamatdarbības virzieni, kas konkretizēti III pielikumā;
- 4) būtiski darījuma partneri, kas konkretizēti IV pielikuma 1. iedaļā (aktīvi), 2. iedaļā (saistības), 3. iedaļā (būtiski riska ierobežošanas darījumi);
- 5) saistību struktūra, kas konkretizēta V pielikumā;
- 6) iekļātais nodrošinājums, kas konkretizēts VI pielikumā;
- 7) ārpusbilances posteņi, kas konkretizēti VII pielikumā;
- 8) maksājumu, tīrvērtes un norēķinu sistēmas, kas konkretizētas VIII pielikumā;
- 9) informācijas sistēmas, kas konkretizētas IX pielikuma 1. iedaļā (vispārīga informācija) un 2. iedaļā (attiecināšana);
- 10) savstarpējā saistība, kas konkretizēta X pielikumā;
- 11) iestādes, kas konkretizētas XI pielikumā;
- 12) noregulējuma juridiskās sekas, kas konkretizētas XII pielikumā.

4. pants

Stāšanās spēkā

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 2016. gada 17. jūnijā

Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER

Organizācijas struktūra

Juridiskā persona		Tiešais īpašnieks (turētājs)		Kapitāls	Balsstiesības	Konsolidējošā sabiedrība	
Sabiedrības nosaukums	LEI	Sabiedrības nosaukums	LEI			Sabiedrības nosaukums	LEI
010	020	030	040	050	060	070	080
<i>Pārvaldītājsabiedrība X</i>	110	<i>neattiecas</i>	<i>neattiecas</i>	<i>neattiecas</i>	<i>neattiecas</i>	<i>neattiecas</i>	<i>neattiecas</i>
<i>Banka A (mātesabiedrība)</i>	111	<i>Pārvaldītājsabiedrība X</i>	110	100 %	100 %	<i>Banka A</i>	111
<i>Banka B (meitasabiedrība)</i>	112	<i>Banka A</i>	111	80 %	60 %	<i>Banka A</i>	111
<i>Banka U</i>	156	<i>Banka B</i>	112	100 %	100 %	<i>Banka A</i>	111

pārvaldība un vadība

Juridiskā persona		Atrašanās vieta	Dibināšanas / reģistrācijas valsts / tiesību sistēma	Licencējošā iestāde	Licences (atļaujas) veids	Izpildinstitūcijas amatpersona, kas atbildīga par informācijas sniegšanu noregulējuma plāna vajadzībām			Vadoša amatpersona				
Sabiedrības nosaukums	Juridiskās personas identifikators					Nosaukums	Tālruņa numurs	E-pasta adrese	Nosaukums	Funkcija	Departaments/nodaļa	Tālruņa numuri	E-pasta adreses
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	111	Londona	GB	BoE	Noguldījumu piesaiste	David Jones	4 444 444	djones@banka.com					
Banka B	112	Parīze	FR	ACP	Noguldījumu piesaiste, aktīvu pārvaldība	Paul Durand	33 333 333	pdurand@bankb.com					

III PIELIKUMS

kritiski svarīgas funkcijas un pamatdarbības virzieni (galvenās darbības jomas)

Kritiski svarīgas funkcijas	Pamatdarbības virzieni	Juridiskā persona		Atrašanās vieta	Biroju/filiāļu skaits (vienā atrašanās vietā)	Būtiskie aktīvi			Būtiskās saistības			Augsta vadības amatpersona, kas atbildīga par informācijas sniegšanu				
		Sabiedrības nosauk.	LEI			Veids	Summa	Naudas vien.	Veids	Summa	Naudas vien.	Vārds	Funkcija	Departaments/nodaļa	Tālruna numuri	E-pasta adreses
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170
Noguldījumu piesaiste	Privātpersonu apkalpošana	Banka A	111	Apvienotā Karaliste	87				noguldījumi	5,000	GBP					
	Privātpersonu apkalpošana	Banka A	111	Īrija	4				noguldījumi	200	EUR					
	Privātpersonu apkalpošana	Banka B	112	Francija	112				noguldījumi	5,000	EUR					
	IT centrs interneta bankas pakalpojumu nodrošināšanai	Sabiedrība C	113	Spānija	1				neattiecas	neattiecas	neattiecas					
Aktīvu pārvaldība		Banka A	111	Apvienotā Karaliste	10	aktīvi pārvaldīšanā	1,000	GBP								
		Banka D	114	Slovākija	1	aktīvi pārvaldīšanā	100	EUR								

IV PIELIKUMS,

1. IEDAĻA

būtiski darījuma partneri (aktīvi)

Juridiskā persona		Būtisks darījuma partneris		Naudas vienība	Sākotnējais riska darījumu apmērs	Kreditriskā mazināšana	Vērtības korekcijas un uzkrājumi	Neto riska darījumi	Ietekme uz 1. līmeņa pamata kapitāla rādītāju
Sabiedrības nosauk.	LEI	Sabiedrības nosauk.	LEI						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
Banka A	111	Apvienotās Karalistes valdība	789	GBP	200,000	0	0	200,000	200 bp
Banka B	112	Banka W	444	EUR	1,000,000	500,000	200,000	300,000	300 bp
Banka A	111	Komerccabiedrība U	650	EUR	500,000	0	400,000	100,000	100 bp

2. IEDAĻA

būtiski darījuma partneri (saistības)

Juridiskā persona		Būtisks darījuma partneris		Finansējums		
Sabiedrības nosauk.	Juridiskās personas identifikators	Sabiedrības nosauk.	LEI	Veids	Summa	Naudas vienība
010	020	030	040	050	060	070

3. IEDAĻA

būtiski darījuma partneri (būtiski riska ierobežošanas darījumi)

Juridiskā persona		Būtisks darījuma partneris		Būtiski riska ierobežošanas darījumi (bilancē)				Būtiski riska ierobežošanas darījumi (ārpus bilances)			
Sabiedrības nosauk.	Juridiskās personas identifikators	Sabiedrības nosauk.	LEI	Veids	Summa	Naudas vienība	Riska ierobežošanas nolūks	Veids	Summa	Naudas vienība	Riska ierobežošanas nolūks
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120

V PIELIKUMS

saistību struktūra

010	Juridiskās personas nosaukums	Banka A
020	Juridiskās personas identifikators	111
030	Saistībām piemērojamās [valsts] tiesības	EEZ

040	Datums	12/31/2013
-----	--------	------------

	Darījumu partneri	Juridiski pakārtotas parādsaistības, kas kvalificējas kā 1. līmeņa papildu kapitāls	Juridiski pakārtotas parādsaistības, kas kvalificējas kā 2. līmeņa kapitāls			Juridiski pakārtotas parādsaistības			Nenodrošinātas augstākas prioritātes parādsaistības		
			<1 mēnesis	< 1 gads	> 1 gads	<1 mēnesis	< 1 gads	> 1 gads	<1 mēnesis	< 1 gads	> 1 gads
			020	030	040	050	060	070	080	090	100
050	Fiziskas personas										
055	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
060	Mikrouzņēmumi, mazie un vidējie uzņēmumi										
065	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
070	Lieli nefinanšu uzņēmumi										
075	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
080	Iestādes										
085	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
090	Apdrošināšanas sabiedrības un pensiju fondi										
095	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
100	Citi finanšu uzņēmumi										
105	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
110	Grupas iekšējie darījumi										
115	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
120	Valdības, centrālās bankas un pārvalstiskās organizācijas										
125	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
130	Citi/neidentificēti										
140	<i>tostarp atbilstīgās saistības</i>										
150	KOPĀ										
160	Atbilstīgās saistības kopā										

VI PIELIKUMS

iekļātais nodrošinājums

Juriskā persona		Nodrošinājuma sniedzējs		Nodrošinājuma veids	Identifikācijas numurs	Nodrošinājuma turētājs		Summa	Naudas vien.	Valsts (tiesību sistēma)	Darījuma partneris		Summa	Naudas vien.	Valsts (tiesību sistēma)
Sabiedrības nosauk.	LEI	Sabiedrības nosauk.	LEI			Sabiedrības nosauk.	LEI				Sabiedrības nosauk.	LEI			
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160
Banka A	111	Apvienotās Karalistes valdība	278	ASV valdības obligācijas		Banka L	487	1 000	USD	ASV	Banka B	345	10 000	USD	ASV
Banka A	111	Banka A	997	Hipotēkārie kredīti		BoE	997	1 000	GBP	GB	Banka C	587	8 000	GBP	GB

VII PIELIKUMS

ārpusbilances posteņi

Juridiskā persona		Ārpusbilances posteņi	Darījuma partneris		Summa		Naudas vienība	Kritiski svarīgas darbības jomas	Pamatdarbības virzieni	Papildu informācija
Sabiedrības nosaukums	LEI		Sabiedrības nosaukums	LEI	Kopā	tostarp piešķirti (rezervēti)				
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	111	kredītņēmēja	Banka C	113	10 000 000	10 000 000	GBP			līguma termiņš ir 2015. gada beigās
Banka A	111	kredītņēmēja	Banka D	114	- 5,000,000	0	EUR			līguma termiņš ir 2015. gada beigās

VIII PIELIKUMS

maksājumu, tīrvērtes un norēķinu sistēmas

Juridiskā persona		Sistēma				Pārstāvošā finanšu iestāde		Attiecināšana uz kritiski svarīgu funkciju	Attiecināšana uz pamatdarbības virzienu	Prasības attiecībā uz dalību	Noregulējuma procedūras ietekme uz dalību vai līgumu ar pārstāvošo finanšu iestādi	Aizvietojamība	Papildu informācija
Sabiedrības nosaukums	LEI	Sistēmas veids	Norīkotās personas	Līdzdalības veids	Identifikācijas kods	Sabiedrības nosaukums	Identifikācijas kods						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	111	Depozitārijs	Clearstream	netieša		Banka W			Vērtspapīru tirdzniecība		Dalība anulēta	Euroclear	
Banka B	112	Maksājumi	TARGET	tieša				Maksājumi					

informācijas sistēmas (vispārīga informācija)

Sistēma			Līgumu noslēgusi grupas sabiedrība		Līguma veids	Darījuma partneris		Atbildīgā persona			Noregulējuma procedūras ietekme uz nepārtrauktu piekļuvi informācijas sistēmām
Identifikācija	Veids	Apraksts	Sabiedrības nosauk.	LEI		Sabiedrības nosauk.	LEI	Vārds	Tālruna numurs	E-pasta adrese	
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
Sistēma A	internetbankas pakalpojumi		Banka A	111	Licence (atļauja)	Sabiedrība A					
Sistēma B	kredīta apstiprinājums		Banka A	111	Licence (atļauja)	Sabiedrība B					
	kredīta apstiprinājums		Banka B	112	Licence (atļauja)	Sabiedrība B					
Sistēma C	cita		Banka C	113	koppakalpojums	Sabiedrība C					

2. IEDAĻA
informācijas sistēmas (attiecināšana)

Sistēma	Lietotājs			
	Sabiedrības nosauk.	LEI	Kritiski svarīga funkcija	Pamatdarbības virziens
010	020	030	040	050
Sistēma A	Banka A	111	Noguldījumu piesaiste	Noguldījumu piesaiste
Sistēma A	Banka B	112	Noguldījumu piesaiste	Noguldījumu piesaiste
Sistēma B	Banka A	111	Kredīti	Privātpersonu apkalpošana
Sistēma B	Banka C	113	Kredīti	Pakalpojumi uzņēmumiem
Sistēma C	Banka A	111	Visi	Visi

savstarpējā saistība

Juridiskā persona A		Juridiskā persona B			
Sabiedrības nosaukums	Juridiskās personas identifikators	Sabiedrības nosaukums 2	Juridiskās personas identifikators 2	Savstarpējās saistības veids	Apraksts
010	020	030	040	050	060
Banka A	101	Banka B	102	Personāls	Juridiskais dienests (40 elementi)
Banka A	101	Banka C	103	Personāls	Juridiskais dienests (40 elementi)
Banka B	102	Banka C	103	Sistēmas	Visas sistēmas un IT infrastruktūra, ko izmanto banka C, izmanto arī banka B
Banka A	101	Banka C	103	Finansēšanas mehānismi	Bankas C darbība tiek finansēta caur banku A
Banka A	101	Sabiedrība D	104	Personāls	Juridiskais dienests (40 elementi)
Banka A	101	Banka B	102	Finansēšanas mehānismi	Bankas B darbība tiek finansēta caur banku A
Banka C	103	Sabiedrība D	104	Telpas	Bankas C galvenais birojs un sabiedrības D galvenais birojs atrodas vienā un tajā pašā ēkā
Banka A	101	Banka B	102	Likviditātes mehānismi	Banka A piekrīt vajadzības gadījumā nodrošināt likviditāti bankai B
Sabiedrība D	104	Banka A	101	Personāls	Viss bankas A IT personāls ir no sabiedrības D

XI PIELIKUMS

iestādes

Juridiskā persona		Uzraudzības iestāde			Noregulējuma iestāde			Noguldījumu garantiju iestāde		
Sabiedrības nosaukums	LEI	Iestādes nosaukums	Tālruņa numurs	E-pasta adrese	Iestādes nosaukums	Tālruņa numurs	E-pasta adrese	Iestādes nosaukums	Tālruņa numurs	E-pasta adrese
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	111	Prudential Regulation Authority			Bank of England			Financial Services Compensation Scheme		

noregulējuma juridiskās sekas

Juridiskā persona		Trešā persona		Līguma veids	Izbeigšana ietekmē noregulējuma instrumentu	Piezīmes
Sabiedrības nosaukums	LEI	Sabiedrības nosaukums	LEI			
010	020	030	040	050	060	070
Banka B	112	Euronext N.V.		Dalībnieki	Y	Noregulējuma gadījumā, iespējams, būtu apgrūtināta aktīvu pārvaldības jomas pārdošana

XIII PIELIKUMS

Norādījumi par I–XII pielikumā ietverto veidņu aizpildīšanu

Vispārīgi norādījumi

1. STRUKTŪRA UN PIEŅEMTĀ PRAKSE

1.1. **Struktūra**

Regulējums sastāv no 12 veidņu kopām, kuras katra ietver 15 veidnes pēc šādas shēmas:

1. Organizācijas struktūra
2. Pārvaldība un vadība
3. Kritiski svarīgas funkcijas un pamatdarbības virzieni (galvenās darbības jomas)
4. Būtiski darījuma partneri (3 veidnes)
5. Saistību struktūru
6. Ieķīlātais nodrošinājums
7. Ārpusbilances posteņi
8. Maksājumu, tīrvērtes un norēķinu sistēmas
9. Informācijas sistēmas (2 veidnes)
10. Savstarpējā saistība
11. Iestādes
12. Noregulējuma juridiskās sekas

1.2. **Grāmatvedības standarts**

Iestādes uzrāda bilances vērtības saskaņā ar grāmatvedības regulējumu, kuru tās izmanto finanšu informācijas sniegšanai. Iestādes, kurām nav pienākuma sniegt finanšu informāciju, izmanto savu attiecīgo grāmatvedības regulējumu.

Šā pielikuma vajadzībām "IAS" (starptautiskie grāmatvedības standarti) un "IFRS" (starptautiskie finanšu pārskatu standarti) norāda uz starptautiskajiem grāmatvedības standartiem, kas definēti Regulas (EK) Nr. 1606/2002 2. pantā.

Veidnē norādītajām summām jābūt bruto uzskaites vērtībā, ja vien norādījumos nav noteikts citādi.

1.3. **Pieņemtā prakse attiecībā uz numerāciju**

Lai norādītu uz veidnes slejām, rindām un ailēm, šajos norādījumos izmanto šādu vispārēju pieraksta formu: {veidne; rinda; sleja}.

1.4. **Piemērošanas līmenis**

Piemērošanas līmeni nosaka noregulējuma iestādes, formulējot savu tiešo vai netiešo pieprasījumu finanšu iestādēm.

Norādījumi attiecībā uz veidnēm

2. I PIELIKUMS – ORGANIZĀCIJAS STRUKTŪRA

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

1) finanšu iestādes organizācijas struktūras detalizēts apraksts, tai skaitā visu juridisko personu saraksts

2) katras juridiskās personas tiešo īpašnieku (turētāju) identifikācija un to/viņu balsstiesības un tiesības bez balsis (procentuālā izteiksmē)

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030-040	Tiešais īpašnieks (turētājs)
030	Sabiedrības nosaukums Tās sabiedrības nosaukums, kurai ir tieša līdzdalība 010. slejā norādītās juridiskās personas pamatkapitālā un kura to kontrolē.
040	Juridiskās personas identifikators 030. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.
050	Kapitāls (%) 030. slejā minētās juridiskās personas līdzdalība 010. slejā minētās juridiskās personas pamatkapitālā (procentuālā izteiksmē).
060	Balsstiesības (%) 030. slejā minētās juridiskās personas balsstiesības 010. slejā minētās juridiskajā personā (procentuālā izteiksmē).
070-080	Konsolidējošā sabiedrība
070	Sabiedrības nosaukums Tās sabiedrības nosaukums, kas 010. slejā minēto sabiedrību konsolidē visaugstākajā līmenī atbilstoši Regulai (ES) Nr. 575/2013.
080	Juridiskās personas identifikators 070. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".

3. II PIELIKUMS – PĀRVALDĪBA UN VADĪBA

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

3) *katras juridiskās personas biroja atrašanās vieta, reģistrācijas valsts (tiesību sistēma), saņemtās licences (atļaujas) un vadošās amatpersonas*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030	Atrašanās vieta 010. slejā minētās sabiedrības juridiskā adrese (pilsēta).
040	Reģistrācijas valsts (tiesību sistēma) Valsts (tiesību sistēma) (pēc ISO 3166), kurā 010. slejā minētā sabiedrība ir reģistrēta.
050	Licencējošā iestāde Tās iestādes nosaukums, kas 010. slejā minētajai sabiedrībai izsniegusi bankas vai ieguldījumu brokeru sabiedrības licenci (atļauju).
060	Licences (atļaujas) veids
070-090	Izpildinstitūcijas amatpersona, kas atbildīga par noregulējuma plānam nepieciešamās informācijas sniegšanu noregulējuma iestādēm
070	Vārds Vārds, uzvārds
080	Tālruņa numurs
090	E-pasta adrese
100-140	Vadoša amatpersona Sabiedrības augsta amatpersona, kas atbildīga par šīs sabiedrības noregulējumu
100	Vārds Vārds, uzvārds
110	Funkcija
120	Departaments (nodaļa)
130	Tālruņa numuri Departamenta (nodaļas) tālruņa numurs un 100. slejā minētās personas tiešais tālruņa numurs.
140	E-pasta adreses Departamenta (nodaļas) e-pasta adreses un 100. slejā minētās personas tiešā e-pasta adrese.

4. III PIELIKUMS – KRITISKI SVARĪGAS FUNKCIJAS UN PAMATDARBĪBAS VIRZIENI

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

4) pārskats par finanšu iestādes kritiski svarīgām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem, kā arī ar šādām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem saistītiem būtiskiem aktīvu turējumiem un būtiskām saistībām (ar norādi par attiecīgo juridisko personu)

17) finanšu iestādes izpildinstitūcijas amatpersona, kas atbildīga par tās noregulējuma plānu, kā arī amatpersonas (ja vien nav tā pati), kuras atbildīgas par dažādajām juridiskajām personām, kritiski svarīgām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010	Kritiski svarīgas funkcijas ir "kritiski svarīgas funkcijas" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 35. apakšpunkta un 2. panta 2. punkta izpratnē.
020	Pamatdarbības virzieni ir "pamatdarbības virzieni (galvenās darbības jomas)" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 36. apakšpunkta un 2. panta 2. punkta izpratnē.
030-040	Juridiskā persona
030	Sabiedrības nosaukums
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
050	Atrašanās vieta Valsts, kurā darbojas pamatdarbības virziens.
060	Biroju/filiāļu skaits konkrētā atrašanās vietā
070-090	Būtiski aktīvi
070	Veids
080	Summa Miljonos
090	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
100-120	Būtiskas saistības
100	Veids
110	Summa Miljonos
120	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
130-170	Augsta vadības amatpersona, kas atbildīga par informācijas sniegšanu
130	Vārds Vārds, uzvārds

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
140	Funkcija
150	Departaments (nodaļa)
160	Tālruņa numuri Departamenta (nodaļas) tālruņa numurs un 130. slejā minētās personas tiešais tālruņa numurs.
170	E-pasta adreses Departamenta (nodaļas) e-pasta adreses un 130. slejā minētās personas tiešā e-pasta adrese.

5. IV PIELIKUMS, 1. IEDAĻA – BŪTISKI DARĪJUMA PARTNERI (AKTĪVI)

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

10) *finanšu iestādes lielo vai būtisko darījuma partneru identifikācija, kā arī izvērtējums par lielo darījumu partneru maksātspējas ietekmi uz finanšu iestādes finansiālo situāciju*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030-040	Būtiski darījuma partneri Būtiskuma pakāpi konstatē attiecīgās iestādes. Darījumu partnerus norāda par visu attiecīgo savstarpēji saistītu klientu grupu, bet, ja klients neietilpst savstarpēji saistītu klientu grupā, to norāda atsevišķi. Noregulējuma iestādes var pieprasīt, lai informācija par savstarpēji saistītu klientu grupu tiktu sniegta sadalījumā pa atsevišķiem klientiem. Savstarpēji saistītu klientu grupa ir definēta Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 39. punktā. Šajā veidnē sniegtā informācija papildina informāciju, kas jau sniegta iedaļā par lieliem riska darījumiem.
030	Sabiedrības nosaukums
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
050	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
060	Sākotnējais riska darījumu apmērs ir "sākotnējā riska darījuma vērtība" Regulas (ES) Nr. 575/2013 24., 389., 390. un 392. panta izpratnē atbilstoši FINREP izmantotajai pieejai.

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
070	Kreditriskā mazināšana ir "kreditriskā mazināšana" (CRM) Regulas (ES) Nr. 575/2013 399. un 401.–403. panta izpratnē. Šīs ziņu sniegšanas vajadzībām kreditriskā mazināšanas paņēmieni, kas definēti 4. panta 57. punktā un kas atzīts trešās daļas II sadaļas 3. un 4. nodaļā, izmanto saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 401.–403. pantu.
080	Vērtības korekcijas un uzkrājumi ir "vērtības korekcijas un uzkrājumi", kas definēti Regulas (ES) Nr. 575/2013 24., 34., 110. un 111. pantā.
090	Neto riska darījumi 090 = 060 – 070 – 080
100	Ietekme uz 1. līmeņa pamata kapitāla (CET1) rādītāju 030. slejā minētā darījuma partnera saistību neizpildes ietekme uz 010. slejā minētās juridiskās personas 1. līmeņa pamata kapitāla rādītāju. Ieteiktā formula, pēc kuras aprēķina ietekmi uz 1. līmeņa pamata kapitāla rādītāju: $CET1 \left((CET1 - \text{sagaidāmie zaudējumi}) / (\text{riskvērtie aktīvi} - \text{sagaidāmie zaudējumi}) \right) = \text{ietekme uz CET1.}$ Ja noregulējuma iestādes konstatē, ka piemērotāka ir sarežģītāka formula, tās var pieprasīt, lai tiktu piemērota cita.

6. IV PIELIKUMS, 2. IEDAĻA – BŪTISKI DARĪJUMA PARTNERI (SAISTĪBAS)

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

10) *finanšu iestādes lielo vai būtisko darījuma partneru identifikācija, kā arī izvērtējums par lielo darījumu partneru maksātspējas ietekmi uz finanšu iestādes finansiālo situāciju*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030-040	Būtiski darījuma partneri Būtiskuma pakāpi konstatē attiecīgās iestādes. Šajā veidnē sniegtā informācija papildina informāciju, kas jau sniegta iedaļā par lieliem riska darījumiem.
030	Sabiedrības nosaukums
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
050-070	Finansējums

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
050	Veids
060	Summa Izteikta naudas vienībā, kurā denominētas saistības
070	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217

7. IV PIELIKUMS, 3. IEDAĻA – BŪTISKI DARĪJUMA PARTNERI (BŪTISKI RISKA IEROBEŽOŠANAS DARĪJUMI)

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

9) būtiski finanšu iestādes riska ierobežošanas darījumi ar attiecinājumu uz juridiskām personām

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030-040	Būtiski darījuma partneri Darījumu partnerus norāda par visu attiecīgo savstarpēji saistītu klientu grupu, bet, ja klients neietilpst savstarpēji saistītu klientu grupā, to norāda atsevišķi. Noregulējuma iestādes var pieprasīt, lai informācija par savstarpēji saistītu klientu grupu tiktu sniegta sadalījumā pa atsevišķiem klientiem. Savstarpēji saistītu klientu grupa ir definēta Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 39. punktā.
030	Sabiedrības nosaukums
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
050-080	Būtiski riska ierobežošanas darījumi (bilancē)
050	Veids Par būtiskiem riska ierobežošanas darījumiem sniegtā informācija ietver ne tikai riska ierobežošanas darījumu uzskaiti.
060	Summa
070	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
080	Riska ierobežošanas nolūks Riski, kurus paredzēts ierobežot.
090-120	Būtiski riska ierobežošanas darījumi (ārpus bilances)

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
090	Veids Par būtiskiem riska ierobežošanas darījumiem sniegtā informācija ietver ne tikai riska ierobežošanas darījumu uzskaiti.
100	Summa
110	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
120	Riska ierobežošanas nolūks Riski, kurus paredzēts ierobežot.

8. V PIELIKUMS – SAISTĪBU STRUKTŪRA

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

5) detalizēts apraksts par finanšu iestādes un visu tās juridisko personu saistību sastāvdaļām (vismaz sadalījumā pēc īstermiņa un ilgtermiņa parādsaistību, nodrošināto, nenodrošināto un pakārtoto saistību veidiem un apmēra)

6) detalizētas ziņas par finanšu iestādes atbilstīgajām saistībām

Norādes par konkrētām rindām:

Rindas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010	Juridiskās personas identifikators
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikators, var norādīt "nav pieejams".
030	Saistību darījumiem piemērojamie valsts likumi EEZ vai "trešā valsts" Noregulējuma iestādes var pēc sava ieskats noteikt robežvērtību, kuras pārsniegšanas gadījumā tās pieprasīs sadalījumu pa dažādām trešajām valstīm.
040	Datums
050	Fiziskas personas
055	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
060	Mikrouzņēmumi, mazie un vidējie uzņēmumi
065	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
070	Lieli nefinanšu uzņēmumi
075	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
080	Finanšu iestādes kas definētas Direktīvas 2014/59/EK 2. panta 23. punktā.

Rindas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
085	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē. Juridiski pakārtotas parādsaistības (050. sleja) un finanšu iestāžu nenodrošinātas augstākās prioritātes parādsaistības (080. sleja), kuru sākotnējais termiņš ir mazāks par 7 dienām, neiekļauj ailē "tostarp atbilstīgās saistības" paredzētajā summā (085. rindā), jo saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 44. panta 2. punktu šādas saistības ir izslēgtas no iekšējās rekapitalizācijas.
090	Apdrošināšanas sabiedrības un pensiju fondi Apdrošināšanas sabiedrības, pārāpdrošināšanas sabiedrības un pensiju fondi
095	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
100	Citi finanšu uzņēmumi
105	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
110	Grupas iekšējie darījumi Riska darījumi ar tās pašas grupas sabiedrībām. Šādus riska darījumus šajā rindā norāda tikai tāpēc, lai novērstu dubulto uzskaiti (piemēram, riska darījumus ar banku, kas ietilpst tajā pašā sabiedrību grupā, jānorāda 110. rindā, nevis 080. rindā "kredītiestādes").
115	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
120	Valdības, centrālās bankas un pārvalstiskās organizācijas
125	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
130	Citi/neidentificēti Ja vērtspapīra turētāja identitātes konstatēšana nav iespējama, norāda tikai kopsummas.
135	tostarp atbilstīgās saistības To saistību apmērs, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.
150	Kopā
160	Atbilstīgo saistību kopsumma To saistību kopsumma, kuras ir "atbilstīgās saistības" Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 71. apakšpunkta izpratnē.

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010	Juridiski pakārtotas parādsaistības, kas kvalificējas kā 1. līmeņa papildu kapitāls
020-040	Juridiski pakārtotas parādsaistības, kas kvalificējas kā 2. līmeņa kapitāls
020	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu mēnesi
030	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu gadu

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
040	Atlikušais termiņš pārsniedz vienu gadu
050-070	Juridiski pakārtotas parādsaistības
050	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu mēnesi Pakārtotas parādsaistības, kas nav kvalificējamās kā 1. līmeņa kapitāls vai 2. līmeņa kapitāls.
060	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu gadu Pakārtotas parādsaistības, kas nav kvalificējamās kā 1. līmeņa kapitāls vai 2. līmeņa kapitāls.
070	Atlikušais termiņš pārsniedz vienu gadu Pakārtotas parādsaistības, kas nav kvalificējamās kā 1. līmeņa kapitāls vai 2. līmeņa kapitāls.
080-100	Nenodrošinātas augstākās prioritātes parādsaistības Ietver noguldījumu sertifikātus un īstermiņa parāda vērtspapīrus
080	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu mēnesi
090	Atlikušais termiņš ir mazāks par vienu gadu
100	Atlikušais termiņš pārsniedz vienu gadu
110-130	Noguldījumi
110	Kopā
120	tostarp atbilstīgie noguldījumi
130	tostarp segtie noguldījumi Izslēgti no iekšējās rekapitalizācijas piemērošanas jomas (saskaņā ar 44. panta 2. punkta a) apakšpunktu).
140	Nodrošinātas parādsaistības Izslēgti no iekšējās rekapitalizācijas piemērošanas jomas (saskaņā ar 44. panta 2. punkta b) apakšpunktu).
150	Citas saistības, kas izslēgtas saskaņā ar BAND 44. panta 2. punktu Izslēgti no iekšējās rekapitalizācijas piemērošanas jomas (saskaņā ar 44. panta 2. punkta a)–d) un f)–g) apakšpunktu).
160-170	Atvasinātie instrumenti Vienīgi bilances posteņi. Ārpusbilances posteņus norāda VII pielikumā.
160	Riska darījumi pēc prudenciālās uzraudzības ieskaita
170	Riska darījumi pēc drošības rezerves un nodrošinājuma atskaitīšanas
180	Kopā 010.–110. un 140.–160. slejas kopsumma.

9. VI PIELIKUMS – IEĶĻĀTAIS NODROŠINĀJUMS

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

7) to procesu identifikācija, kas nepieciešami, lai varētu konstatēt, kam iestāde ir ieķīlājusi nodrošinājumu, personu, kura tur nodrošinājumu, un valsti (tiesību sistēmu), kurā nodrošinājums atrodas

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
030-040	Nodrošinājuma emitents
030	Sabiedrības nosaukums
040	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
050	<p>Nodrošinājuma veids</p> <p>Aptver visus iekļāšanās veidus, tai skaitā gadījumus, kad pastāv ārpusbilances saistības vai saistību nav (piem., apmaiņu ar nodrošinājumu, saistību neizpildes fondus).</p>
060	<p>Identifikācijas numurs</p> <p>ISIN kods. Ja attiecībā uz konkrētu personu "ISIN kods" nav pieejams, sniedz cita veida identifikatoru. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
070-080	Nodrošinājuma turētājs
070	Sabiedrības nosaukums
080	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
090	Summa
100	<p>Naudas vienība</p> <p>Identifikācija pēc ISO 4217</p>
110	<p>Valsts (tiesību sistēma)</p> <p>Valsts (tiesību sistēma), kuras tiesību akti ir piemērojami 070. slejā norādītajam nodrošinājuma turētājam (piem., Vācija).</p>
120-130	Darījuma partneris
120	Nosaukums

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
130	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
140	Summa
150	<p>Naudas vienība</p> <p>Identifikācija pēc ISO 4217</p>
160	<p>Valsts (tiesību sistēma)</p> <p>Valsts (tiesību sistēma), kuras tiesību akti ir piemērojami ķīlas līgumam.</p>

10. VII PIELIKUMS – ĀRPUSBILANCES POSTEŅI

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

8) *apraksts par finanšu iestādes un tās juridisko personu ārpusbilances riska darījumiem, tai skaitā attiecināšana uz tās kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem*

21) *informācija par ārpusbilances darbībām un riska ierobežošanas stratēģijām*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
030	<p>Ārpusbilances postenis</p> <p>Norāda vienā no šādām trim kategorijām: "galvojumi", "kredītlīnijas" un "citi". Šajā veidnē neiekļauj bilances posteņus.</p>
040-050	Darījuma partneris
040	Sabiedrības nosaukums
050	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".</p>
060-070	Summa

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
060	Kopā Nominālvērtība.
070	tostarp piešķirti (rezervēti) Aizpilda vienīgi attiecībā uz kredītlīnijām.
080	Naudas vienība Identifikācija pēc ISO 4217
090	Kritiski svarīgas darbības jomas
100	Pamatdarbības virzieni
110	Papildu informācija

11. VIII PIELIKUMS, 1. IEDAĻA – MAKSĀJUMU, TĪRVĒRTES UN NORĒĶINU SISTĒMAS

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

11) ikviena sistēma, kurā finanšu iestāde veic būtisku skaitu tirdzniecības darījumu vai tirdzniecības darījumus par būtisku summu, ar attiecinājumu uz finanšu iestādes juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

12) ikviena maksājumu, tīrvērtes vai norēķinu sistēma, kurā finanšu iestāde piedalās tieši vai netieši, ar attiecinājumu uz finanšu iestādes juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
030-060	Sistēma
030	Sistēmas veids Sistēmu attiecināšana uz vienu no šādām kategorijām: "maksājumi", "norēķini", "vērtspapīru tīrvērtē", "atvasināto instrumentu tīrvērtē", "depozitārijs", "CCP" un "citi". Attiecīgā gadījumā norāda vairākus variantus, kuri uz to attiecas.
040	Apzīmējums
050	Līdzdalības veids Tieša vai netieša.
060	Identifikācijas kods BIC kods. Ja "BIC kods" nav pieejams, sniedz cita veida identifikatoru, piemēram, finanšu iestādes kodu vai konta numuru. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
070-080	Pārstāvošā finanšu iestāde Aizpilda vienīgi tad, ja piekļuve ir netieša.
070	Sabiedrības nosaukums
080	Identifikācijas kods
090	Attiecināšana uz kritiski svarīgu funkciju
100	Attiecināšana uz pamatdarbības virzienu
110	Dalības prasības Kvalitatīva un kvantitatīva informācija, kas nepieciešama, lai izprastu risku, kas izriet no finanšu iestādes dalība anulēšanas.
120	Noregulējuma procedūras ietekme uz dalību vai līgumu ar pārstāvošo finanšu iestādi
130	Aizstājāmība Potenciāli cita maksājumu sistēmas pakalpojumu sniedzēja nosaukums, kas varētu aizstāt 040. slejā minēto maksājumu sistēmas pakalpojumu sniedzēju.
140	Papildu informācija

12. IX PIELIKUMS, 1. VEIDNE – INFORMĀCIJAS SISTĒMAS (VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA)

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

13) detalizēts galveno vadības informācijas sistēmu saraksts un apraksts, tai skaitā par sistēmām, kuras finanšu iestāde izmanto risku pārvaldībai, grāmatvedībai un finanšu un regulatīvo pārskatu sniegšanai, ar attiecinājumu uz finanšu iestādes juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

14) 13. punktā minēto sistēmu īpašnieku identifikācija, ar šīm sistēmām saistītās vienošanās par pakalpojumu sniegšanu, programmatūra un sistēmas vai licences (atļaujas), ar attiecinājumu uz to juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Sistēma
010	Identifikācija
020	Veids Izvēlas vienu no šādiem variantiem: "riska pārvaldība", "uzskaite", "finanšu pārskatu sniegšana", "regulatīvā ziņošana" un "cits variants".
030	Apraksts
040-050	Līgumu noslēgusī grupas sabiedrība
040	Sabiedrības nosaukums
050	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
060	Līguma veids Licence (atļauja), kopalpojums vai citi
070-080	Darījuma partneris
070	Sabiedrības nosaukums
080	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".
090-110	Atbildīgā persona
090	Vārds
100	Tālruņa numurs
110	E-pasta adrese
120	Noregulējuma procedūru ietekme uz nepārtrauktu piekļuvi informācijas sistēmām

13. IX PIELIKUMS, 2. VEIDNE – INFORMĀCIJAS SISTĒMAS (ATTIECINĀŠANA)

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

13) detalizēts galveno vadības informācijas sistēmu saraksts un apraksts, tai skaitā par sistēmām, kuras finanšu iestāde izmanto risku pārvaldībai, grāmatvedībai un finanšu un regulatīvo pārskatu sniegšanai, ar attiecinājumu uz finanšu iestādes juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

14) 13. punktā minēto sistēmu tīpašnieku identifikācija, ar šīm sistēmām saistītās vienošanās par pakalpojumu sniegšanu, programmatūra un sistēmas vai licences (atļaujas), ar attiecinājumu uz to juridiskajām personām, kritiski svarīgajām darbības jomām un pamatdarbības virzieniem

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010	Sistēma
020-050	Lietotājs
020	Sabiedrības nosaukums
030	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt "nav pieejams".

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
040	Kritiski svarīgas funkcijas ir “kritiski svarīgas funkcijas” Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 35. apakšpunkta un 2. panta 2. punkta izpratnē.
050	Pamatdarbības virzieni ir “pamatdarbības virzieni (galvenās darbības jomas)” Direktīvas 2014/59/ES 2. panta 1. punkta 36. apakšpunkta un 2. panta 2. punkta izpratnē.

14. X PIELIKUMS – SAVSTARPĒJĀ SAISTĪBA

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

15) *juridisko personu identifikācija un pārskats par to savstarpējo saistību un savstarpējo atkarību, piemēram:*

- *kopīgs vai dalīts personāls, telpas un sistēmas;*
- *kapitāla, finansēšanas vai likviditātes mehānismi;*
- *esoši vai eventuāli kredītriska darījumi;*
- *šķērsgalvojumu vienošanās, šķērsnodrošinājuma mehānismi, klauzulas par saikni starp vairākiem saistību neizpildes gadījumiem (cross-default), saistītu sabiedrību savstarpēja ieskaita (cross-affiliate netting) mehānismi*
- *riska nodošana un kompensējošs (back-to-back) tirdzniecības mehānismi vienošanās par pakalpojumu sniegšanu*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona A
010	Sabiedrības nosaukums Atšķiras no 030. slejā minētā nosaukuma.
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Atšķiras no 040. slejā minētā identifikatora. Ja attiecībā uz konkrētu personu “juridiskās personas identifikators” nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt “nav pieejams”.
030-040	Juridiskā persona B
030	Sabiedrības nosaukums Atšķiras no 010. slejā minētā nosaukuma.
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse. Atšķiras no 020. slejā minētā identifikatora. Ja attiecībā uz konkrētu personu “juridiskās personas identifikators” nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikatora, var norādīt “nav pieejams”.

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
050	<p>Savstarpējās saistības veids</p> <p>Izvēlas vienu no šādām kategorijām:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Personāls — Telpas un aprīkojums — Sistēma — Kapitāla mehānismi — Finansēšanas mehānismi — Likviditātes mehānismi — Kredītriska darījumi — Šķērsgalvojumu vienošanās — Šķērsnodrošinājuma vienošanās — Klauzula par saikni starp vairākiem saistību neizpildes gadījumiem — Saistītu sabiedrību savstarpēja ieskaita mehānismi — Riska nodošana — Kompensējošās tirdzniecības mehānismi — Vienošanās par pakalpojumu sniegšanu — cits variants
060	<p>Apraksts</p> <p>Obligāti aizpildāms, ja ir aizpildīta 010.–050. sleja.</p>

15. XI PIELIKUMS – IESTĀDES

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

16) *katras juridiskās personas kompetentā iestāde un noregulējuma iestāde*

18) *to mehānismu apraksts, kurus finanšu iestāde ieviesusi, lai nodrošinātu, ka noregulējuma gadījumā noregulējuma iestādei būs visa noregulējuma iestādes norādītā informācija, kas nepieciešama, lai varētu piemērot noregulējuma instrumentus un pilnvaras*

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Nosaukums
020	<p>Juridiskās personas identifikators</p> <p>010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.</p> <p>Ja attiecībā uz konkrētu personu "juridiskās personas identifikators" nav pieejams, tad nodrošina cita veida identifikāciju. Vienīgi tad, ja nav arī cita veida identifikators, var norādīt "nav pieejams".</p>

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
030-050	Uzraudzības iestāde[s]
030	Iestādes nosaukums
040	Tālruņa numurs
050	E-pasta adrese
060-080	Noregulējuma iestāde
060	Iestādes nosaukums
070	Tālruņa numurs
080	E-pasta adrese
090-110	Noguldījumu garantiju iestāde
090	Iestādes nosaukums
100	Tālruņa numuri
110	E-pasta adrese

16. XII PIELIKUMS – NOREGULĒJUMA JURIDISKĀS SEKAS

Šī veidne attiecas uz šādiem Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļā minētiem posteņiem:

19) visas vienošanās, kuras finanšu iestādes un to juridiskās personas ir noslēgušas ar trešām personām un kuru izbeigšanu var izraisīt iestāžu lēmums piemērot noregulējuma instrumentu, un tas, vai izbeigšanas sekas var ietekmēt noregulējuma instrumenta piemērošanu

Norādījumi attiecībā uz konkrētām slejām:

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
010-020	Juridiskā persona
010	Sabiedrības nosaukums
020	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.
030-040	Trešā persona
030	Sabiedrības nosaukums

Slejas	Atsauces uz tiesību aktiem un norādījumi
040	Juridiskās personas identifikators 010. slejā norādītās juridiskās personas 20 zīmju burtciparu kods. Juridiskās personas identifikators ikvienā tiesību sistēmā ir unikāls identifikators attiecībā uz ikvienu juridisko personu vai struktūru, kas ir finanšu darījuma puse.
050	Līguma veids
060	Izbeigšana ietekmē noregulējuma instrumentu J ("jā") vai N ("nē").
070	Piezīmes