

KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULA (ES) 2016/962**(2016. gada 16. jūnijs),****ar ko paredz īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz vienotiem formātiem, veidnēm un definīcijām, kuri nepieciešami, lai kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes identificētu un nosūtītu Eiropas Banku iestādei informāciju saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2014/59/ES****(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⁾, jo īpaši tās 4. panta 11. punktu,

tā kā:

- (1) Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā paredzēts, ka iestādei var piemērot vienkāršotus pienākumus, ja, ņemot vērā direktīvā minētos kritērijus un Eiropas Banku iestādes (EBI) sagatavotās pamatnostādnes saskaņā ar minētās direktīvas 4. panta 5. punktu, kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes nosaka, ka iestādes maksātspēja un tai sekojoša iestādes likvidācija saskaņā ar parasto maksātspējas procedūru neatstātu būtisku negatīvu ietekmi uz finanšu tirgiem, citām iestādēm, finansēšanas nosacījumiem vai ekonomiku plašākā mērogā.
- (2) Ievērojot Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 9. un 10. punktu, 4. panta 8. punktā dalībvalstīm prasīts nodrošināt, ka kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes var atļaut neievērot minētās direktīvas II sadaļas 1. nodaļas 2. un 3. iedaļas prasības iestādēm, kas ir radniecīgas centrālajai iestādei un ir pilnīgi vai daļēji atbrīvotas no prudenčuālajām prasībām valsts tiesību aktos saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 575/2013⁽²⁾ 10. pantu. Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktā dalībvalstīm arī prasīts nodrošināt, ka kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes atļauj neievērot šīs direktīvas II sadaļas 1. nodaļas 2. iedaļas prasības iestādēm, kas ir institucionālās aizsardzības shēmas (IAS) dalībnieces. Proti, Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 10. punktā noteikts, ka iestādēm, kas pakļautas tiešai Eiropas Centrālās bankas uzraudzībai saskaņā ar Padomes Regulas (ES) Nr. 1024/2013⁽³⁾ 6. panta 4. punktu, vai iestādēm, kuras saskaņā ar minētajiem kritērijiem veido būtisku daļu no dalībvalsts finanšu sistēmas, jāizstrādā pašām savi atvēršanas plāni saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES II sadaļas 1. nodaļas 2. iedaļu un ka tām jāpiemēro individuāli noregulējuma plāni saskaņā ar minētās nodaļas 3. iedaļu.
- (3) Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 7. punktā kompetentajām iestādēm un noregulējuma iestādēm prasīts informēt EBI par veidu, kādā tās minētās direktīvas 4. panta 1., 8., 9. un 10. punktu piemērojušas to jurisdikcijā esošām iestādēm. Šajā regulā būtu jānodrošina tādas veidnes informācijas iesniegšanai saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. un 8. punktu, kuras var aizpildīt pēc vajadzības par katru iestādi vai kategoriju atsevišķi saskaņā ar kompetento iestāžu un noregulējuma iestāžu pieņemto praksi tādu iestāžu novērtēšanā, kurām ir līdzīgas iezīmes, ņemot vērā minētās direktīvas 4. panta 1. punktā iekļautos kritērijus.
- (4) Šīs regulas pamatā ir īstenošanas standartu projekts, ko EBI iesniedusi Komisijai.

⁽¹⁾ OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.

⁽²⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regula (ES) Nr. 575/2013 par prudenčuālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp.).

⁽³⁾ Padomes 2013. gada 15. oktobra Regula (ES) Nr. 1024/2013, ar ko Eiropas Centrālajai bankai uztic īpašus uzdevumus saistībā ar politikas nostādņām, kas attiecas uz kredītiestāžu prudenčuālo uzraudzību (OV L 287, 29.10.2013., 63. lpp.).

- (5) EBI ir īstenojusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par īstenošanas tehnisko standartu projektu, kurš ir šīs regulas pamatā, analizējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu Banku nozares ieinteresēto personu grupai, kas izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010⁽¹⁾ 37. pantu,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Vispārīgi noteikumi

1. Lai informētu Eiropas Banku iestādi (EBI) par Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1., 8., 9. un 10. punkta piemērošanu to jurisdikcijā esošām iestādēm, kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes nosūta EBI saskaņā ar šīs regulas 2. un 3. pantu identificēto informāciju.
2. Lai nosūtītu informāciju saskaņā ar 1. punktu, kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes aizpilda I pielikumā noteiktās attiecīgās veidnes un attiecīgā gadījumā norāda II pielikumā noteiktos neobligātos rādītājus.
3. Kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes var izvēlēties aizpildīt I pielikumā noteiktās veidnes kopā šādā veidā:
 - a) kompetentās iestādes aizpilda veidņu daļas, kas attiecas uz atvēršanas plānošanu;
 - b) noregulējuma iestādes aizpilda veidņu daļas, kas attiecas uz noregulējamības novērtējumiem un noregulējuma plānošanu.
4. Ja kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes EBI nosūta identificēto informāciju saskaņā ar šīs regulas 2. un 3. pantu, šīs iestādes var atsaukties uz iestāžu kategoriju, ja tās konstatē, ka divām vai vairākām iestādēm ir līdzīgas iezīmes Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minēto kritēriju ziņā saistībā ar vienkāršotu pienākumu piemērošanu.

2. pants

Kompetento iestāžu iesniedzamā informācija

1. Par katru šīs regulas 4. pantā noteikto pārskata periodu kompetentās iestādes iesniedz EBI šādu informāciju par vienkāršotu pienākumu piemērošanu saistībā ar atvēršanas plānu saturu un elementiem, datumu, līdz kuram jāizstrādā pirmie atvēršanas plāni, un atvēršanas plānu atjaunināšanas biežumu:
 - a) to kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu, kas dalībvalstī veic uzņēmējdarbību;
 - b) to kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu un aktīvu kopējo vērtību, attiecībā uz kurām piemēroti vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu atvēršanas plānošanas vajadzībām, salīdzinājumā ar visu to kredītiestāžu un attiecīgi ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu un aktīvu kopējo vērtību, kuras attiecīgajā dalībvalstī veic uzņēmējdarbību;
 - c) to iestāžu skaitu un aktīvu kopējo vērtību, kam piešķirts atbrīvojums saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu, salīdzinājumā ar visu to iestāžu skaitu un aktīvu kopējo vērtību, kuras attiecīgajā dalībvalstī veic uzņēmējdarbību;
 - d) par katru iestādi vai iestāžu kategoriju, kurai piemēroti un vēl joprojām piemērojami vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu līdz katra pārskata perioda beigām:
 - i) juridiskās personas identifikatora numuru vai, ja tas nav pieejams, attiecīgajā kategorijā ietilpstošās iestādes vai ietilpstošo iestāžu nosaukumu;

⁽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.).

- ii) ja pārskats attiecas uz iestāžu kategoriju, šādas iestāžu kategorijas izveides pamatojuma aprakstu saskaņā ar šīs regulas 1. panta 4. punktu;
 - iii) kvantitatīvu informāciju saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minēto pasākumu lieluma, savstarpējas saistības, darbības jomas un sarežģītības kritēriju piemērošanu;
 - iv) kopsavilkumu par šīs regulas II pielikumā iekļautajiem neobligātajiem rādītājiem (ja tādi ir), kas piemēroti attiecībā uz katru Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minēto kritēriju;
 - v) aprakstu par vienkāršotiem pienākumiem salīdzinājumā ar pilnīgi izpildītiem pienākumiem;
- e) par katru iestādi vai iestāžu kategoriju, kam piešķirts atbrīvojums saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu, atbrīvojuma piešķiršanas pamatojuma aprakstu, ņemot vērā Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punkta a) un b) apakšpunktā noteiktos kritērijus.

2. Lai iesniegtu šā panta 1. punktā prasīto informāciju, kompetentās iestādes aizpilda katru pārskata veidni, kas iekļauta šīs regulas I pielikumā. Ja kādiem Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minētajiem kritērijiem kompetentā iestāde ir piemērojusi tādu svērumu, ka tie ir kļuvuši īpaši noteicoši konstatācijā, ka iestādei vai iestāžu kategorijai jāpiemēro vienkāršoti pienākumi, kompetentā iestāde pārskatā norāda minētajiem kritērijiem piešķirto svērumu. Ja kādiem Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minētajiem kritērijiem kompetentā iestāde nav piemērojusi svērumu, šī kompetentā iestāde pārskatā norāda kritēriju relatīvo nozīmi konstatācijā, ka iestādei vai iestāžu kategorijai jāpiemēro vienkāršoti pienākumi.

3. pants

Noregulējuma iestāžu iesniedzamā informācija

1. Par katru šīs regulas 4. pantā noteikto pārskata periodu noregulējuma iestādes iesniedz EBI šādu informāciju par vienkāršotu pienākumu piemērošanu saistībā ar noregulējuma plānu saturu un elementiem, datumu, līdz kuram jāizstrādā pirmie noregulējuma plāni, un plānu atjaunināšanas biežumu:
- a) to kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu un aktīvu kopējo vērtību, attiecībā uz kurām piemēroti vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu noregulējamības novērtējumu un noregulējuma plānošanas vajadzībām, salīdzinājumā ar visu to kredītiestāžu un attiecīgi ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu un aktīvu kopējo vērtību, kas attiecīgajā dalībvalstī veic uzņēmējdarbību;
 - b) to kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību skaitu, kam piešķirts atbrīvojums saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu;
 - c) par katru iestādi vai iestāžu kategoriju, kurai piemēroti un vēl joprojām piemērojami vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu līdz katra pārskata perioda beigām:
 - i) juridiskās personas identifikatora numuru vai, ja tas nav pieejams, attiecīgajā kategorijā ietilpstošās iestādes vai ietilpstošo iestāžu nosaukumu;
 - ii) ja pārskats attiecas uz iestāžu kategoriju, šādas iestāžu kategorijas izveides pamatojuma aprakstu saskaņā ar šīs regulas 1. panta 4. punktu;
 - iii) kvantitatīvu informāciju saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minēto pasākumu apjoma, savstarpējas saistības, darbības jomas un sarežģītības kritēriju piemērošanu;
 - iv) kopsavilkumu par šīs regulas II pielikumā iekļautajiem neobligātajiem rādītājiem (ja tādi ir), kas piemēroti attiecībā uz katru kritēriju;
 - v) aprakstu par vienkāršotiem pienākumiem salīdzinājumā ar pilnīgi izpildītiem pienākumiem;
 - d) par katru iestādi vai iestāžu kategoriju, kam piešķirts atbrīvojums saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu, atbrīvojuma piešķiršanas pamatojuma aprakstu, ņemot vērā Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punkta a) un b) apakšpunktā noteiktos kritērijus.

2. Lai iesniegtu šā panta 1. punktā minēto informāciju, noregulējuma iestādes aizpilda katru pārskata veidni, kas iekļauta šīs regulas I pielikumā. Ja kādiem Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minētajiem kritērijiem noregulējuma iestāde ir piemērojusi tādu svērumu, ka tie ir kļuvuši īpaši noteicoši konstatācijā, ka iestādei vai iestāžu kategorijai jāpiemēro vienkāršoti pienākumi, noregulējuma iestāde pārskatā norāda un raksturo minētajiem kritērijiem piešķirto svērumu. Ja kādiem Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā minētajiem kritērijiem noregulējuma iestāde nav piemērojusi svērumu, šī noregulējuma iestāde pārskatā norāda kritēriju relatīvo nozīmi konstatācijā, ka iestādei vai iestāžu kategorijai jāpiemēro vienkāršoti pienākumi.

4. pants

Pārskata periodi un iesniegšanas datumi

1. Attiecībā uz 2. panta 1. punktā un 3. panta 1. punktā minēto informāciju pirmais pārskata periods sākas 2015. gada 1. janvārī un beidzas 2016. gada 30. aprīlī. Ar pirmo pārskata periodu saistīto informāciju iesniedz EBI vēlākais trīsdesmitajā dienā pēc šīs regulas stāšanās spēkā.

2. Attiecībā uz 2. panta 1. punktā un 3. panta 1. punktā minēto informāciju otrais pārskata periods sākas 2016. gada 1. maijā un beidzas 2017. gada 30. aprīlī. Ar otro pārskata periodu saistīto informāciju iesniedz EBI līdz 2017. gada 1. jūnijam.

5. 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 16. jūnijā

*Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER*

I PIELIKUMS

Pārskata veidnes

1. VEIDNE

Direktīvas 2014/59/ES 4. pants – kvantitatīvo datu pārskata veidne

[Šajā veidnē iekļautās piezīmes sniegtas, lai palīdzētu iestādēm veidnes aizpildīšanā, un tās nav veidnes daļa.]

| | |
|--|---|
| Dalībvalsts | |
| Tās kompetentās iestādes/noregulējuma iestādes nosaukums, kas iesniedz pārskatu | |
| Atsauces datums | |
| To kredītiestāžu skaits, kas dalībvalstī veic uzņēmējdarbību | |
| To ieguldījumu brokeru sabiedrību skaits, kas dalībvalstī veic uzņēmējdarbību | |
| To kredītiestāžu skaits, kam piemēroti vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu | [Attiecīgajai iestādei jānorāda dati atsevišķi par pienākumiem, kas saistīti ar atvēršanas plānošanu, noregulējamības novērtējumiem un noregulējuma plānošanu.] |
| To ieguldījumu brokeru sabiedrību skaits, kam piemēroti vienkāršoti pienākumi saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktu | [Attiecīgajai iestādei jānorāda dati atsevišķi par pienākumiem, kas saistīti ar atvēršanas plānošanu, noregulējamības novērtējumiem un noregulējuma plānošanu.] |
| To iestāžu skaits, kam piešķirts atbrīvojums saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu | |
| Juridiskās personas identifikatora (LEI) numurs vai – ja tas nav pieejams – nosaukumi iestādēm, kas veic uzņēmējdarbību dalībvalstī un kas pakļautas tiešai Eiropas Centrālās bankas uzraudzībai saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1024/2013 6. panta 4. punktu vai kas veido būtisku daļu dalībvalsts finanšu sistēmā, kā noteikts Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 10. punktā, un tāpēc nav tiesīgas saņemt atbrīvojumu saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktu | [Šī veidnes sadaļa jāaizpilda tikai kompetentajām iestādēm, jo tā saistīta ar uzraudzības klasifikāciju.] |

Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punkts – pārskata veidne

[Šajā veidnē iekļautās piezīmes sniegtas, lai palīdzētu iestādēm veidnes aizpildīšanā, un tās nav veidnes daļa.]

| | |
|---|---|
| Dalībvalsts | |
| Tās kompetentās iestādes/noregulējuma iestādes nosaukums, kas iesniedz pārskatu | <p>[Kompetentajām iestādēm un noregulējuma iestādēm jāaizpilda pārskats par iestādēm, kurām piemēroti vienkāršoti pienākumi saistībā ar atvēršanas plānu prasībām un prasībām attiecībā uz noregulējamības novērtējumiem un noregulējuma plāniem (sk. sarakstu Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā).</p> <p>Kompetentajām iestādēm un noregulējuma iestādēm jāsniedz pārskats par visām iestādēm, kam piemēroti vienkāršoti pienākumi. Lai izpildītu šo prasību, kompetentās iestādes un noregulējuma iestādes var izvēlēties aizpildīt šo veidni par katru iestādi atsevišķi vai par konkrētām tādu iestāžu kategorijām, kurām ir kopīgas iezīmes un kuras tāpēc ir novērtētas vienādā veidā, piemērojot Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā norādītos kritērijus.]</p> |
| Atsauces periods | |
| Kreditīestāžu kategorijas nosaukums vai kredītiestādes nosaukums | <p>[Ja pārskatā sniedz datus par konkrētu iestāžu kategoriju, jāsniedz kategorijas apraksts, tostarp jāraksturo attiecīgajai kategorijai piederīgo iestāžu galvenās iezīmes (piem., atsaucoties uz uzraudzības pārskatīšanas un novērtēšanas procesa (SREP) klasifikāciju saskaņā ar EBI pamatnostādņēm, kas minētas 107. panta 3. punktā Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Direktīvā 2013/36/ES par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK (OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp.), vai citu piemērojamu klasifikācijas sistēmu). Papildus tam jāsniedz saraksts ar konkrētajai kategorijai piederīgo iestāžu LEI numuriem vai – ja to nav – nosaukumiem. Ja ir vairākas iestāžu kategorijas, par katru kategoriju jāaizpilda atsevišķs pārskats.]</p> |
| Ieguldījumu brokeru sabiedrību kategorijas nosaukums vai ieguldījumu brokeru sabiedrības nosaukums | <p>[Kā minēts iepriekš.]</p> |
| Kategorijai piederīgo iestāžu skaits | <p>[Šī aile jāaizpilda tikai tad, ja pārskats attiecas uz iestāžu kategoriju.]</p> |

⁽¹⁾ Ja rādītāju vērtības atbilstoši šajā veidnē sniegtajām definīcijām nav pieejamas, jo attiecīgās vienības, kas ietilpst darbības jomā, nepaziņo datus atbilstoši starptautiskajam finanšu pārskatu standartam (*IFRS*) un uz tām neattiecas finanšu informācijas veidņu (*FINREP*) prasības, kompetentajām un noregulējuma iestādēm būtu jāizmanto attiecīgas aizstājējvērtības. Šajā gadījumā attiecīgajām iestādēm jānodrošina, ka šīs aizstājējvērtības tiek pienācīgi izskaidrotas un pēc iespējas lielākā mērā atbilst šajā veidnē sniegtajām definīcijām.

Pamats tam, lai, ņemot vērā Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā norādītos attiecīgos kritērijus, noteiktu, ka [šīs kategorijas iestāžu/šīs iestādes] maksātspēja un tai sekojoša iestādes likvidācija saskaņā ar parasto maksātspējas procedūru neatstātu būtisku negatīvu ietekmi uz finanšu tirgiem, citām iestādēm, finansēšanas nosacījumiem vai ekonomiku plašākā mērogā. Aprakstā pēc iespējas jāsniedz kvantitatīva informācija

[Šajā sadaļā, ņemot vērā Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 1. punktā norādītos kritērijus, jānorāda obligātie rādītāji, kas minēti turpmāk veidnē, un neobligātie rādītāji, kuri norādīti šīs regulas II pielikumā un kuri piemēroti, novērtējot iestādi vai iestāžu kategoriju, kā arī jāsniedz raksturlielumu apraksts par iestādi/iestāžu kategoriju, kam piemēroti vienkāršoti pienākumi. Katrai iestādei pārskatā jānorāda katram kritērijam piemērotais svērums.]

Svērums [Jāraksturo vērtēšanas procesā katram kritērijam piemērotais svērums (ja tāds ir).]

| Kritērijs | Rādītājs | Iestādes(-žu) apraksts [Sadaļās, kurās ir attiecīga piezīme, jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja pārskats attiecas uz iestāžu kategoriju, kvantitatīvos datus var norādīt kā diapazonu (piem., aktīvu kopējo vērtību euro: no A apjoma līdz B apjomam). Pārējās sadaļās jāsniedz aprakstošs izklāsts.] | |
|----------------|---|--|--|
| Lielums | Aktīvu kopējā vērtība ⁽¹⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |
| | Aktīvu kopējās vērtības attiecība pret dalībvalsts IKP | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | | |
| | Tikai attiecībā uz ieguldījumu brokeru sabiedrībām: | | |
| | Kopējās saistības | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |
| | Klientu naudas kopējais apmērs | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |
| | Klientu aktīvu kopējais apmērs | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |
| | Kopējie ieņēmumi no maksām un komisijas maksām | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] | |

| | | |
|--------------------------------------|---|--|
| Savstarpējā saistība | Starptanku saistības ⁽²⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Starptanku aktīvi ⁽³⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Nenokārtotās parāda vērtspapīru saistības ⁽⁴⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Ārvalstu meitasuzņēmumu un filiāļu skaits | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, šī sadaļa nav jāaizpilda.] |
| | Tīrvērtes, maksājumu un norēķinu pakalpojumi, kas sniegti iestādēm u. c. | [Jāraksturo šādi pakalpojumi, ko sniegusi attiecīgā iestāde vai attiecīgajai kategorijai piederīgās iestādes.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Darbību apmērs un sarežģītība | Ārpusbiržas atvasināto instrumentu vērtība (nosacītā vērtība) ⁽⁵⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Vairākjurisdikciju saistības ⁽⁶⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Vairākjurisdikciju prasības ⁽⁷⁾ | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Noguldījumu kopējā vērtība | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Segto noguldījumu kopējā vērtība | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |

| | | |
|------------------------------|---|---|
| Riska profils | Uzraudzības pārskatīšanas un novērtēšanas procesa (SREP) kopējais rādītājs | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | SREP rādītājs kapitāla pietiekamības jomā | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | SREP rādītājs likviditātes pietiekamības jomā | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | SREP rādītājs attiecībā uz iekšējo pārvaldību un iestādes mēroga kontrolēm | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Juridiskais statuss | Regulatīvas atļaujas un licences, jo īpaši saistībā ar progresīvu modeļu izmantošanu kredītriska, tirgus riska un operacionālā riska pašu kapitāla prasību aprēķināšanai | [Jāraksturo regulētās darbības, kuras iestādei vai šai kategorijai piederīgajām iestādēm ir atļauts veikt, un jānorāda, vai tiek lietoti progresīvi modeļi (un ja tādi tiek lietoti, jāraksturo izmantotais modelis).] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Darījumdarbības veids | SREP rādītājs attiecībā uz darījumdarbības modeli un stratēģiju | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Iestādes stāvoklis jurisdikcijās, kurās tā darbojas, proti, katrā jurisdikcijā piedāvātās kritiski svarīgās funkcijas un galvenās darbības jomas, kā arī iestādes tirgus daļa | [Jāraksturo katrā jurisdikcijā piedāvātās kritiski svarīgās funkcijas un galvenās darbības jomas. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var sniegt vispārīgu aprakstu par kritiski svarīgajām funkcijām un galvenajām darbības jomām, ko piedāvā kategorijai piederīgās iestādes.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |

| | | |
|--|---|---|
| Akciju portfeļa struktūra | Akcionāru ietekmes koncentrācijas apmērs | [Atbildē jānorāda tā akciju portfeļa procentuālā daļa, kas pieder pieciem lielākajiem parasto akciju īpašniekiem. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var sniegt vispārīgu aprakstu par kategorijai piederīgo iestāžu akcionāru ietekmes koncentrācijas apmēru.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Juridiskā forma | Iestādes struktūra: vai iestāde ir daļa no kādas grupas un, ja tā – vai šai grupai ir sarežģīta struktūra ar ciešām iekšējām saiknēm | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var sniegt vispārīgu aprakstu par kategorijai piederīgo iestāžu struktūru.] |
| | Iestādes inkorporācijas veids (piem., privāta sabiedrība ar ierobežotu atbildību, sabiedrība ar ierobežotu atbildību vai cita veida sabiedrība, kā noteikts valsts tiesību aktos) | [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var sniegt vispārīgu aprakstu par kategorijai piederīgo iestāžu inkorporācijas veidu.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Dalība institucionālā aizsardzības shēmā (IAS) vai citā kooperatīvās savstarpējās solidaritātes sistēmā, kā minēts Regulas (ES) Nr. 575/2013 113. panta 7. punktā | Iestādes funkcija sistēmā – dalībnieks, centrālā iestāde vai sistēmas kritisko funkciju nodrošinātājs | [Jāraksturo iestādes funkcija sistēmā (piem., vai tā ir dalībnieks, centrālā iestāde vai kritisko funkciju nodrošinātājs citiem dalībniekiem, vai, iespējams, puse, kas pakļauta shēmas koncentrācijas riskam.)] [Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var sniegt vispārīgu aprakstu par kategorijai piederīgajām iestādēm.] |
| | Garantiju fonda lielums salīdzinājumā ar iestādes kopējiem līdzekļiem | [Jāsniedz kvantitatīvi dati. Ja veidni aizpilda par iestāžu kategoriju, var norādīt vērtību diapazonu.] |
| | Izmantotie rādītāji no neobligāto rādītāju saraksta, kas sniegts II pielikumā | |
| Citas piezīmes | | [Jāraksturo jebkādi citi faktori, kas ņemti vērā, nosakot iepriekš minēto.] |

Iestāžu kategorijai/iestādei piemēroto vienkāršoto pienākumu apraksts

[Šajā sadaļā jānorāda attiecīgie ievērotie tiesību akti:

- attiecīgie Direktīvas 2014/59/ES panti [jānorāda konkrēti], kas minēti tabulas attiecīgajā rindā,
- Direktīvas 2014/59/ES pielikuma A iedaļa un Komisijas papildinājuma regula par atvēršanas plānu saturu,
- Direktīvas 2014/59/ES pielikuma B iedaļa un Komisijas papildinājuma regula par noregulējuma plānu prasībām,
- Direktīvas 2014/59/ES pielikuma C iedaļa,
- un apraksts par atšķirību starp pilna apmēra pienākumiem un piemērotajiem vienkāršotajiem pienākumiem.]

| | |
|--|---|
| Vienkāršoto pienākumu apraksts saistībā ar atvēršanas plāna saturu un sīkāku izklāstu | [Jāraksturo atšķirība starp pilna apmēra pienākumiem un piemērotajiem vienkāršotajiem pienākumiem (t. i., kādas prasības iestādei/iestādēm nav jāizpilda, piemēram, saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES pielikuma A iedaļas uzskaitījumu un Komisijas papildinājuma regulu par atvēršanas plānu saturu, un kādi elementi netiek prasīti to vienkāršoto pienākumu ietvaros, kas piemēroti iestādei/iestāžu kategorijai.] |
| Vienkāršoto pienākumu apraksts saistībā ar noregulējuma plāna saturu un sīkāku izklāstu | |
| Kad bija/ir jāizstrādā pirmais atvēršanas plāns/noregulējuma plāns, un cik bieži tas jāatjaunina | |
| Vienkāršoto pienākumu apraksts saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES 5. panta 5. punktā, 11. panta 1. punktā un 12. panta 2. punktā, kā arī pielikuma A un B iedaļā prasītās informācijas saturu un sīkāku izklāstu | |
| Vienkāršoto pienākumu apraksts saistībā ar Direktīvas 2014/59/ES 15. un 16. pantā un pielikuma C iedaļā paredzētās noregulējamības izvērtēšanas detalizācijas pakāpi | |

- (1) Šīs veidnes aizpildīšanai aktīvu kopējo vērtību aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (starptautiskā finanšu pārskatu standarta (*IFRS*) vai vispārpieņemtos grāmatvedības principu (*GAAP*)) veidni F 01.01 (380 rinda, 010 sleja).
- (2) Šīs veidnes aizpildīšanai starpbanku saistības aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 20.06 (020 + 030 + 050 + 060 + 100 + 110 rinda, 010 sleja, "Visas valstis" (z ass)).
- (3) Šīs veidnes aizpildīšanai starpbanku aktīvus aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 20.04 (020 + 030 + 050 + 060 + 110 + 120 + 170 + 180 rinda, 010 sleja, "Visas valstis" (z ass)).
- (4) Šīs veidnes aizpildīšanai nenokārtotās parāda vērtspapīru saistības aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 01.02 (050 + 090 + 130 rinda, 010 sleja).
- (5) Šīs veidnes aizpildīšanai ārpusbiržas atvasināto instrumentu vērtību (nosacīto vērtību) aprēķina globālā mērogā saskaņā ar: *FINREP* (*IFRS*) veidni F 10.00 (300 + 310 + 320 rinda, 030 sleja) un *FINREP* (*IFRS*) veidni F 11.00 (510 + 520 + 530 rinda, 030 sleja) vai *FINREP* (*GAAP*) veidni F 10.00 (300 + 310 + 320 rinda, 050 sleja) un *FINREP* (*GAAP*) veidni F 11.00 (510 + 520 + 530 rinda, 030 sleja).
- (6) Šīs veidnes aizpildīšanai vairākjurisdikciju saistības aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 20.06 (010 + 040 + 070 rinda, 010 sleja, "Visas valstis, izņemot piederības valsti" (z ass)). Piezīme: aprēķinātajā vērtībā neietver i) biroja iekšējās saistības un ii) ārvalstu filiāļu un meitasuzņēmumu saistības pret partneriem tajā pašā uzņēmējvalstī.
- (7) Šīs veidnes aizpildīšanai vairākjurisdikciju prasības aprēķina globālā mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 20.04 (010 + 040 + 080 + 140 rinda, 010 sleja, "Visas valstis, izņemot piederības valsti" (z ass)). Piezīme: aprēķinātajā vērtībā neietver i) biroja iekšējos aktīvus un ii) ārvalstu filiāļu un meitasuzņēmumu aktīvus attiecībā pret partneriem tajā pašā uzņēmējvalstī.

3. VEIDNE

Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punkts – pārskata veidne

[Šajā veidnē iekļautās piezīmes sniegtas, lai palīdzētu iestādēm veidnes aizpildīšanā, un tās nav veidnes daļa.]

| | |
|--|--|
| Dalībvalsts | |
| Tās kompetentās iestādes/noregulējuma iestādes nosaukums, kas iesniedz pārskatu | [Kompetentajām iestādēm un noregulējuma iestādēm jāaizpilda pārskats par tām iestādēm, kurām piešķirts atbrīvojums no attiecīgajām Direktīvas 2014/59/ES I nodaļas 2. un 3. iedaļas prasībām. Kompetentajām iestādēm un noregulējuma iestādēm jāsniedz pārskats par visām iestādēm, kam piešķirti atbrīvojumi.] |
| Atsauces periods | |
| Kreditīestāžu kategorijas nosaukums vai kreditīestādes nosaukums [Ja sniedz pārskatu par kategorijām, jānorāda katras kategorijai piederīgās iestādes LEI numurs; ja tas nav pieejams, jānorāda iestādes nosaukums.] | [Ja pārskatā sniedz datus par konkrētu iestāžu kategoriju, jāsniedz kategorijas apraksts, tostarp jāraksturo attiecīgajai kategorijai piederīgo iestāžu galvenās iezīmes (piem., atsaucoties uz SREP klasifikāciju vai citu piemērojamu klasifikācijas sistēmu). Papildus tam jāsniedz saraksts ar kategorijai piederīgo iestāžu LEI numuriem vai – ja LEI numuri nav pieejami – nosaukumiem. Ja ir vairākas iestāžu kategorijas, par katru kategoriju jāaizpilda atsevišķs pārskats.] |
| Pamats atbrīvojuma piešķiršanai, ņemot vērā Direktīvas 2014/59/ES 4. panta 8. punktā uzskaitītos attiecīgos kritērijus | |
| Iestādes, kas ir radniecīgas centrālajai iestādei un ir pilnīgi vai daļēji atbrīvotas no prudenciālajām prasībām valsts tiesību aktos saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 10. pantu | [Šajā sadaļā jāraksturo [iestāžu kategorijas/iestādes] iezīmes.] |
| Iestādes, kas ir IAS dalībnieces | |

II PIELIKUMS

Neobligāto rādītāju saraksts

Neobligātie rādītāji ⁽¹⁾

Aktīvu kopējā vērtība ⁽²⁾

Riska darījumu, kuros netiek pildītas saistības (EAD), kopējā vērtība

Aktīvu kopējās vērtības attiecība pret dalībvalsts IKP

EAD kopējās vērtības attiecība pret dalībvalsts IKP

Kopējie riska svērtie aktīvi (RWA)

Kopējās saistības

Klientu naudas kopējais apmērs

Klientu aktīvu kopējais apmērs

Kopējie ieņēmumi no maksām un komisijas maksām

Tirgus kapitalizācija

Glabāšanā esošu aktīvu vērtība

Ārpusbiržas atvasināto instrumentu vērtība (nosacītā vērtība) ⁽³⁾

Starpbanku aktīvi

Starpbanku saistības

Finanšu sektora iekšējās saistības

Finanšu sektora iekšējie aktīvi

Vairākjurisdikciju saistības

Vairākjurisdikciju prasības

Nenokārtotās parāda vērtspapīru saistības

Iekšzemes maksājumu darījumu vērtība

Noguldījumu kopējā vērtība

Segto noguldījumu kopējā vērtība

Privātā sektora noguldījumi no noguldītājiem Savienībā

Privātā sektora aizdevumu vērtība, tostarp atvēlētie resursi un sindicētie aizdevumi

Privātā sektora aizdevumu skaits

Noguldījumu kontu skaits – uzņēmumi

Noguldījumu kontu skaits – privātie klienti

Privāto klientu skaits

Iekšzemes meitasuzņēmumu un filiāļu skaits

Ārvalstu meitasuzņēmumu un filiāļu skaits (sadalot pa meitasuzņēmumiem un filiālēm, kas veic uzņēmējdarbību citās dalībvalstīs un trešās valstīs)

Līdzdalība finanšu tirgus infrastruktūrā

Kritiskās funkcijas, ko iestāde nodrošina citiem grupas uzņēmumiem vai ko grupas uzņēmumi nodrošina iestādei

Kritiskās funkcijas un galvenās darbības jomas katrā attiecīgajā jurisdikcijā, tostarp pakalpojumu sniegšana citām iestādēm

Tīrvērtes, maksājumu un norēķinu pakalpojumi, kas sniegti tirgus dalībniekiem vai citiem, un citu tirgum pieejamu pakalpojumu sniedzēju skaits

Maksājumu pakalpojumi, kas sniegti tirgus dalībniekiem vai citiem, un citu tirgum pieejamu pakalpojumu sniedzēju skaits

Iestādes darbības ģeogrāfiskais sadalījums (tostarp to jurisdikciju skaits, kurās iestāde un meitasuzņēmumi darbojas, un darbības apmērs)

Iestādes tirgus daļa katrā darbības jomā katrā jurisdikcijā (piem., noguldījumu pieņemšana, privāto klientu hipotekārie aizdevumi, nenodrošinātie aizdevumi, kredītkartes, MVU kreditēšana, uzņēmumu kreditēšana, tirdzniecības finansējums, maksājumu darbības un citu kritiski svarīgu pakalpojumu nodrošināšana)

Regulatīvo atļauju un licenču veids (piem., ieguldījumu brokeru sabiedrība vai kredītiestāde, progresīvu modeļu izmantošana kredītriska, tirgus riska un operacionālā riska pašu kapitāla prasību aprēķināšanai)

Privātā sektora aizdevumi iekšzemes saņēmējiem

Privātā sektora aizdevumi konkrēta reģiona saņēmējiem

Hipotekārie aizdevumi saņēmējiem Savienībā

Hipotekārie aizdevumi iekšzemes saņēmējiem

Mazie aizdevumi saņēmējiem Savienībā

Mazie aizdevumi iekšzemes saņēmējiem

Uzraudzības pārskatīšanas un novērtēšanas procesa (SREP) rādītājs (kopējais)

SREP rādītāji attiecībā uz kapitāla pietiekamību, likviditātes pietiekamību, iekšējo pārvaldību un iestādes mēroga novērtējumiem

Regulatīvās atļaujas un licences, jo īpaši saistībā ar progresīvu modeļu izmantošanu kredītriska, tirgus riska un operacionālā riska pašu kapitāla prasību aprēķināšanai

Vispārējais iestādes darījumdarbības modelis, tā dzīvotspēja un iestādes stratēģijas ilgtspēja, pamatojoties uz tādas darījumdarbības modeļa analīzes rezultātiem, kas veikta kā daļa no *SREP* saskaņā ar EBI pamatnostādnēm par kopējām procedūrām un metodoloģiju, ko izmanto *SREP*. Šajā saistībā iestādes var izmantot *SREP* rādītāju, kas noteikts attiecībā uz darījumdarbības modeli un stratēģiju

Iestādes stāvoklis jurisdikcijās, kurās tā darbojas, proti, katrā valstī piedāvātās kritiski svarīgās funkcijas un galvenās darbības jomas, kā arī iestādes tirgus daļa (koncentrācija)

Vai akcionāri ir koncentrēti vai izkliedēti, jo īpaši ņemot vērā kvalificēto akcionāru vairākumu un to, kādā mērā akcionāru struktūra var ietekmēt noteiktu atveseļošanas darbību pieejamību iestādei un noregulējuma rīku pieejamību noregulējuma iestādei

Iestādes struktūra – vai iestāde ir daļa no grupas un, ja ir, vai grupai ir sarežģīta vai vienkārša struktūra, ņemot vērā savstarpējo finansiālo un operatīvo atkarību

Iestādes inkorporācijas veids – vai tā dibināta kā privāta sabiedrība ar ierobežotu atbildību, sabiedrība ar ierobežotu atbildību vai cita veida sabiedrība, kā noteikts valsts tiesību aktos

Garantiju fonda lielums salīdzinājumā ar iestādes kopējiem līdzekļiem (tikai IAS un citas savstarpējās solidaritātes sistēmas)

Savstarpējās solidaritātes sistēmas veids un tās riska pārvaldības politika un procedūras

Savstarpējās saiknes ar citiem IAS dalībniekiem

⁽¹⁾ Ja rādītāju vērtības atbilstoši šajā pielikumā sniegtajām definīcijām nav pieejamas, jo attiecīgās vienības, kas ietilpst darbības jomā, nepaziņo datus atbilstoši *IFRS* un uz tām neattiecas *FINREP* prasības, kompetentajām un noregulējuma iestādēm jāizmanto attiecīgas aizstājējvērtības (piem., no valsts *GAAP*). Šajā gadījumā attiecīgajām iestādēm jānodrošina, ka šīs aizstājējvērtības tiek pienācīgi izskaidrotas un pēc iespējas lielākā mērā atbilst šajā veidnē sniegtajām definīcijām.

⁽²⁾ Aktīvu kopējo vērtību aprēķina pasaules mērogā saskaņā ar *FINREP* (*IFRS* vai *GAAP*) veidni F 01.01 (380 rinda, 010 sleja).

⁽³⁾ Ārpusbiržas atvasināto instrumentu vērtību (nosacīto vērtību) aprēķina pasaules mērogā saskaņā ar: *FINREP* (*IFRS*) veidni F 10.00 (300 + 310 + 320 rinda, 030 sleja) un *FINREP* (*IFRS*) veidni F 11.00 (510 + 520 + 530 rinda, 030 sleja) vai *FINREP* (*GAAP*) veidni F 10.00 (300 + 310 + 320 rinda, 050 sleja) un *FINREP* (*GAAP*) veidni F 11.00 (510 + 520 + 530 rinda, 030 sleja).
