

# Teataja



Eestikeelne väljaanne

Õigusaktid

59. aastakäik

6. juuli 2016

Sisukord

II *Muud kui seadusandlikud aktid*

MÄÄRUSED

- ★ Komisjoni rakendusmäärus (EL) 2016/1066, 17. juuni 2016, millega kehtestatakse rakenduslikud tehnilised standardid seoses teabe esitamise korra, standardvormide ja vormidega eesmärgiga koostada kriisilahenduskavad krediitiasutuste ja investeerimisühingute jaoks vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivile 2014/59/EL <sup>(1)</sup> ..... 1

<sup>(1)</sup> EMPs kohaldatav tekst



## II

(Muud kui seadusandlikud aktid)

## MÄÄRUSED

## KOMISJONI RAKENDUSMÄÄRUS (EL) 2016/1066,

17. juuni 2016,

**millega kehtestatakse rakenduslikud tehnilised standardid seoses teabe esitamise korra, standardvormide ja vormidega eesmärgiga koostada kriisilahenduskavad krediitiasutuste ja investeerimisühingute jaoks vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivile 2014/59/EL**

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/59/EL, millega luuakse krediitiasutuste ja investeerimisühingute finantsseisundi taastamise ja kriisilahenduse õigusraamistik ning muudetakse nõukogu direktiivi 82/891/EMÜ ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiive 2001/24/EÜ, 2002/47/EÜ, 2004/25/EÜ, 2005/56/EÜ, 2007/36/EÜ, 2011/35/EL, 2012/30/EL ja 2013/36/EL ning määruseid (EL) nr 1093/2010 ja (EL) nr 648/2012, <sup>(1)</sup> ning eelkõige selle artikli 11 lõiget 3,

ning arvestades järgmist:

- (1) Kriisilahendusasutustele on antud ülesanne koostada krediitiasutustele ja investeerimisühingutele (edaspidi „institutsioonid“) suunatud kriisilahenduse kavad vastavalt direktiivis 2014/59/EL kehtestatud nõuetele ja korrale ning selleks on neile antud volitused nõuda institutsioonidelt vajalikku teavet. Pöörates eelkõige tähelepanu rühma kriisilahenduskavadele, tuleb liidu emaaetevõtjast institutsioonil esitada asjaomane teave konsolideerimisgrupi tasandi kriisilahendusasutusele, mis peab seejärel edastama selle direktiivi 2014/59/EL artikli 13 lõike 1 teises lõigus loetletud asutustele vastavalt selles kehtestatud korrale.
- (2) Institutsioonidelt vajaliku teabe nõudmise kord ja minimaalne vormide komplekt peab olema kehtestatud viisil, mis võimaldab kriisilahendusasutustel koguda järjepidevalt teavet kogu liidus ning hõlbustada teavevahetust asjaomaste ametiasutuste hulgas.
- (3) Vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 11 lõike 1 punktile a on institutsioonidel kohustus teha kriisilahendusasutustega kriisilahenduse kavade koostamisel vajalikul määral koostööd. Siiski tuleb töökord kavandada sellisel, et vähendada teabele esitatavaid dubleeritud nõudeid. Sellega seoses kehtestatakse direktiivis 2014/59/EL pädevate asutuste kohustus teha koostööd kriisilahendusasutustega. See koostöö tähendab, et pädev asutus ja kriisilahendusasutus selgitavad ühiselt välja, kas mõned või kõik vajalikud andmed on pädevale asutusele juba kättesaadavad tänu sellele, et ta täidab järelevalvega seotud ülesandeid. Kui need andmed on kättesaadavad, on asjakohane, et pädev asutus need edastab.
- (4) Pidades silmas kriisilahenduskavade üldist sisu, on asjakohane, et minimaalne vormide komplekt hõlmab institutsiooniga põhiteavet, mis esitatakse kriisilahendusasutusele.

<sup>(1)</sup> ELT L 173, 12.6.2014, lk 190.

- (5) Käesolev määrus põhineb rakenduslikel tehnilistel standarditel, mille Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) esitas komisjonile.
- (6) EBA on läbi viinud avatud avalikud konsultatsioonid käesoleva määruse aluseks olevate rakenduslike tehniliste standardite kohta, analüüsinud sellest tulenevaid võimalikke kulusid ja kasu ning küsinud arvamust Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1093/2010 <sup>(1)</sup> artikli 37 kohaselt loodud pangandussektori sidusrühmade kogult,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

#### Artikkel 1

##### **Kriisilahenduskavade koostamiseks esitatav teave**

Kriisilahenduskavade, sealhulgas konsolideerimisgrupi kriisilahenduskavad vastavalt direktiivi 2014/59/EL artiklile 13, koostamiseks ja rakendamiseks vajaliku teabe esitamine institutsiooni poolt kriisilahendusasutusele vastavalt direktiivi 2014/59/EL artiklile 11 toimub käesoleva määruse artiklis 2 sätestatud korda järgides ja, kui see on kohaldatav, käesoleva määruse artiklis 3 osutatud vorme kasutades.

#### Artikkel 2

##### **Menetlus**

1. Selleks et kontrollida vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 11 lõikele 2, kas kriisilahenduskava koostamise eesmärgil kriisilahendusasutuse poolt institutsioonilt nõutav vajalik teave on pädevale asutusele osaliselt või täielikult juba kättesaadav, nõuab kriisilahendusasutus sellist teavet esmalt asjaomase institutsiooni pädevalt asutuselt.
2. Juhul kui nõutud teave on osaliselt või täielikult pädevale asutusele juba kättesaadav, esitab nimetatud asutus sellise teabe kriisilahendusasutusele õigel ajal.
3. Juhul kui teave ei ole pädevale asutusele juba kättesaadav või kui vorming, millega pädev asutus on teabe esitanud, ei ole kriisilahendusasutusele piisav, võttes arvesse eelkõige konsolideerimisgrupi kriisilahenduskavade koostamise korda, nõuab kriisilahendusasutus institutsioonilt otseselt vajaliku teabe esitamist.
4. Juhul kui lõike 3 kohane kriisilahendusasutuse nõutud teave on hõlmatud ühe artiklis 3 kehtestatud kategooriaga, esitab institutsioon selle teabe kriisilahendusasutusele sobiva I–XII lisa sisalduva vormi alusel, järgides XIII lisa kehtestatud juhiseid.
5. Juhul kui kriisilahendusasutuse nõutud teave ei ole hõlmatud ühe artiklis 3 kehtestatud kategooriaga, esitatakse teave vastavalt kriisilahendusasutuse nõutud vormingule.
6. Kriisilahendusasutuse esitatud teabenõudes institutsioonile, nagu on osutatud lõikes 3, tehakse järgmist:
  - a) täpsustatakse, võttes sealjuures arvesse nõutud teabe hulka ja keerukust, sobiv ajaraamistik, mille jooksul peab institutsioon esitama teabe kriisilahendusasutusele;
  - b) juhul kui nõutud teave on hõlmatud ühe artiklis 3 kehtestatud kategooriaga, täpsustatakse sobiv I–XII lisa sisalduv vorm, mida kasutatakse selleks, et esitada teave kriisilahendusasutusele;
  - c) juhul kui nõutud teavet ei ole hõlmatud ühe artiklis 3 kehtestatud kategooriaga või I–XII lisa sisalduva vormiga, täpsustatakse vormingut, mida kasutatakse selleks, et esitada teave kriisilahendusasutusele;

<sup>(1)</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12).

- d) määratletakse, kas I–XII lisas sisalduv asjaomane vorm tuleb täita individuaalsel või konsolideerimisgrupi tasandil ning kas selle reguleerimisala on kohalik, üleliiduline või ülemaailmne vastavalt XIII lisas esitatud juhistele;
- e) esitatakse vajalikud kontaktandmed, kuhu teave tuleb kriisilahendusametis esitada.

*Artikkel 3*

**Vormidesse sisestatud minimaalne teabehulk**

Minimaalne vormide komplekt teabe esitamiseks direktiivi 2014/59/EL artikli 11 alusel hõlmab järgmisi kategooriaid:

- 1) organisatsiooniline struktuur, nagu on määratletud I lisas;
- 2) juhtimine ja haldamine, nagu on määratletud II lisas;
- 3) kriitilised funktsioonid ja põhiarviliinid, nagu on määratletud III lisas;
- 4) kriitilised vastaspooled, nagu on määratletud IV lisa 1. jaotises „Vara“, 2. jaotises „Kohustused“ ja 3. jaotises „Oluline riskide maandamine“;
- 5) kohustuste struktuur, nagu on määratletud V lisas;
- 6) panditud tagatis, nagu on määratletud VI lisas;
- 7) bilansivälised kirjed, nagu on määratletud VII lisas;
- 8) makse-, kliiring- ja arveldussüsteemid, nagu on määratletud VIII lisas;
- 9) infosüsteemid, nagu on määratletud IX lisas 1. jaotises „Üldine teave“ ja 2. jaotises „Kaardistamine“;
- 10) vastastikune seotus, nagu on määratletud X lisas;
- 11) ametiasutused, nagu on määratletud XI lisas;
- 12) kriisilahenduse õiguslik mõju, nagu on määratletud XII lisas.

*Artikkel 4*

**Jõustumine**

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 17. juuni 2016

*Komisjoni nimel*  
*president*  
Jean-Claude JUNCKER

## Organisatsiooniline struktuur

Juriidiline isik		Otsene valdaja		Kapital	Hääleõigus	Konsolideeriv üksus	
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus			Üksuse nimi	Juriidiline tunnus
010	020	030	040	050	060	070	080
<i>Valdusettevõtja X</i>	110	<i>Ei kohaldata</i>	<i>Ei kohaldata</i>	<i>Ei kohaldata</i>	<i>Ei kohaldata</i>	<i>Ei kohaldata</i>	<i>Ei kohaldata</i>
<i>Pank A (emaettevõtja)</i>	111	<i>Valdusettevõtja X</i>	110	100 %	100 %	<i>Pank A</i>	111
<i>Pank B (tütarettevõtja)</i>	112	<i>Pank A</i>	111	80 %	60 %	<i>Pank A</i>	111
<i>Pank U</i>	156	<i>Pank B</i>	112	100 %	100 %	<i>Pank A</i>	111

## Juhtimine ja haldamine

Juriidiline isik		Asukoht	Asutamise jurisdiktsioon	Tegevusluba väljaandev asutus	Tegevusloa liik	Juhtkonna liige, kes vastutab teabe esitamise eest kriisilahenduskava jaoks			Võtmejuht				
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus					Nimi	Telefoninumber	E-posti aadress	Nimi	Funktsioon	Osakond	Telefoninumbrid	E-posti aadressid
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Pank A	111	London	Ühendkuningriik	Inglise Pank	Hoiustamistevus	David Jones	4 444 444	<a href="mailto:djones@banka.com">djones@banka.com</a>					
Pank B	112	Paris	Prantsusmaa	ACP	Hoiustamistevus, varahaldus	Paul Durand	33 333 333	<a href="mailto:pdurand@bankb.com">pdurand@bankb.com</a>					

## Kriitilised funktsioonid ja põhiariliinid

Kriitilised funktsioonid	Põhiariliinid	Juriidiline isik		Asukoht	Kontorite/filiaalide arv asukohas	Materiaalne vara			Material liabilities			Teabe edastamise eest vastutav vanemametnik				
		Üksuse nimi	Juriidiline tunnus			Liik	Summa	Vääring	Liik	Summa	Vääring	Nimi	Funktsioon	Osakond	Telefoninumbrid	E-posti aadressid
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170
Hoiustamistegevus	Jaepangandus	<i>Pank A</i>	111	Ühendkuningriik	87				hoiused	5,000	Inglise nael (GBP)					
	Jaepangandus	<i>Pank A</i>	111	<i>Iirimaa</i>	4				hoiused	200	euro					
	Jaepangandus	<i>Pank B</i>	112	<i>Prantsusmaa</i>	112				hoiused	5,000	euro					
	IT keskus internetipanganduse jaoks	<i>Üksus C</i>	113	<i>Hispaania</i>	1				ei kohaldata	ei kohaldata	ei kohaldata					
Varahaldus		<i>Pank A</i>	111	Ühendkuningriik	10	valitsetavad varad	1,000	Inglise nael (GBP)								
		<i>Pank D</i>	114	<i>Slovakkia</i>	1	valitsetavad varad	100	euro								



## Kriitilised vastaspooled (vara)

Juriidiline isik		Kriitiline vastaspool		Vääring	Esmane riskipositsioon	Krediidiriski maandamine	Väärtuse korrigeerimised ja eraldised	Riskile avatud netopositsioon	Möju CET1 suhtarvu suhtes
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
Pank A	111	Ühendkuningriigi valitsus	789	Inglise nael (GBP)	200,000	0	0	200,000	200 baaspunkti
Pank B	112	Pank W	444	euro	1,000,000	500,000	200,000	300,000	300 baaspunkti
Pank A	111	Äriühing U	650	euro	500,000	0	400,000	100,000	100 baaspunkti

## 2. JAOTIS

**Kriitilised vastaspooleid (kohustused)**

Juriidiline isik		Kriitiline vastaspool		Rahastamine		
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Liik	Summa	Vääring
010	020	030	040	050	060	070

## 3. JAOTIS

**Kriitilised vastaspooled (oluline riskide maandamine)**

Juriidiline isik		Kriitiline vastaspool		Oluline riskide maandamine (bilansiline)				Oluline riskide maandamine (bilansiväline)			
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Liik	Summa	Vääring	Riskide maandamise eesmärk	Liik	Summa	Vääring	Riskide maandamise eesmärk
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120

## Kohustuste struktuur

010	Juriidilise isiku nimi	Pank A
020	Juriidiline tunnus	111
030	Kohustusi reguleerivad seadused	EMP

040	Kuupäev	12/31/2013
-----	---------	------------

Vastaspooled	Õiguslikult allutatud laen, mis kvalifitseeruvad kui täiendavad esimese taseme omavahendid	Õiguslikult allutatud laen, mis kvalifitseeruvad kui täiendavad teise taseme omavahendid			Õiguslikult allutatud laen			Tagatiseta kõrgema nõudeõiguse järguga võlad			
		< 1 kuu	< 1 aasta	> 1 aasta	< 1 kuu	< 1 aasta	> 1 aasta	< 1 kuu	< 1 aasta	> 1 aasta	
		010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
050	Füüsilised isikud										
055	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
060	Mikro-, väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad										
065	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
070	Suured mittefinantsettevõtjad										
075	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
080	Institutsioonid										
085	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
090	Kindlustusseltsid ja pensionifondid										
095	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
100	Muud finantsasutused										
105	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
110	Konsolideerimisgrupi-sisene tehing										
115	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
120	Valitsus, keskpangad ja riigiülesed asutused										
125	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
130	Muud/tuvastamata										
140	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>										
150	<b>KOKKU</b>										
160	<b>Kõlblikud kohustused kokku</b>										

Vastaspooled	Hoiused			Tagatisega laen	Pankade makse- võime taastamise ja kriisilahenduse direktiivi artikli 44 lõikega 2 välja arvatud muud kohustused	Tuletisinstrumendid		KOKKU	
	Kokku	millest kõlblikke hoiuseid	millest tagatud hoiuseid			Riskipositsioon pärast usaldata- vusnõuete tasaarvestust	Riskipositsioon pärast riskimar- ginaali ja tagatise mahaarvamist		
	110	120	130			140	150		160
050	Füüsilised isikud								
055	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
060	Mikro-, väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad								
065	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
070	Suured mittefinantsettevõtjad								
075	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
080	Institutsioonid								
085	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
090	Kindlustusseltsid ja pensionifondid								
095	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
100	Muud finantsasutused								
105	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
110	Konsolideerimisgrupi-sisene tehing								
115	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
120	Valitsus, keskpangad ja riigiüleised asutused								
125	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
130	Muud/tuvastamata								
140	<i>millest kõlblikke kohustusi</i>								
150	<b>KOKKU</b>								
160	<b>Kõlblikud kohustused kokku</b>								

## Panditud tagatis

Juriidiline isik		Tagatise väljastaja		Tagatise liik	Tunnus- kood	Tagatise valdaja		Summa	Vääring	Kohtuallu- vus	Osapool		Summa	Vääring	Kohtuallu- vus
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus			Üksuse nimi	Juriidiline tunnus				Üksuse nimi	Juriidiline tunnus			
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160
Pank A	111	USA valit- sus	278	USA valitsuse võlakirjad		Pank L	487	1 000	USD	USA	Pank B	345	10 000	USD	USA
Pank A	111	Pank A	997	Hüpoteek- laenud		Inglise Pank	997	1 000	Inglise nael (GBP)	Ühendku- ningriik	Pank C	587	8 000	Inglise nael (GBP)	Ühendku- ningriik

## Bilansivälised kirjed

Juriidiline isik		Bilansiväline kirje	Vastaspool		Summa		Vääring	Kriitiline tegevus	Põhiäriidid	Lisateave
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus		Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Kokku	millest hõlmatud				
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Pank A	111	krediidiliin	Pank C	113	10 000 000	10 000 000	Inglise nael (GBP)			leping lõpeb 2015. aasta lõpus
Pank A	111	krediidiliin	Pank D	114	- 5,000,000	0	euro			leping lõpeb 2015. aasta lõpus

## Makse-, kliiring- ja arveldussüsteemid

Juriidiline isik		Süsteem				Esindav institutsioon		Kriitilise funktsiooni kaardistamine	Põhiariliini kaardistamine	Liikmesusega seotud nõuded	Kriisilahendusmenetluse mõju liikmesusele või esindava institutsiooniga sõlmitud lepingule	Asendatavus	Lisateave
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Süsteemi liik	Määramine	Osaemise viis	Tunnuskood	Üksuse nimi	Tunnuskood						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Pank A	111	Hoiulevõtja	Clearstream	kaudne		Pank W			Väärtpaberi-ritega kauplemine		Liikmesus tühistatud	Euroclear	
Pank B	112	Maksmine	EESMÄRK	otsene				Maksmine					



## Infosüsteemid (üldine teave)

Süsteem			Konsolideerimisgrupi üksuse lepingupool		Lepingu liik	Vastaspool		Vastutav isik			Kriisilahendusmenetluse mõju infosüsteemidele juurdepääsu järjepidevusele
Tuvastamine	Liik	Kirjeldus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus		Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Nimi	Telefoninumber	E-posti aadress	
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
Süsteem A	internetipan-gandus		Pank A	111	Tegevusluba	Üksus A					
Süsteem B	krediidi kinnitamine		Pank A	111	Tegevusluba	Üksus B					
	krediidi kinnitamine		Pank B	112	Tegevusluba	Üksus B					
Süsteem C	muud		Pank C	113	Jagatud teenus	Üksus C					

## 2. JAOTIS

**Infosüsteemid (kaardistamine)**

Süsteem	Kasutaja			
	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Kriitiline funktsioon	Põhitegevuse rida
010	020	030	040	050
Süsteem A	Pank A	111	Hoiustamistegevus	Hoiustamistegevus
Süsteem A	Pank B	112	Hoiustamistegevus	Hoiustamistegevus
Süsteem B	Pank A	111	Krediit	Jaemüük
Süsteem B	Pank C	113	Krediit	Äripangandus
Süsteem C	Pank A	111	Kõik	Kõik

## Vastastikune seotus

Juriidiline isik A		Juriidiline isik B			
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi2	Juriidiline tunnus2	Vastastikuse seotuse liik	Kirjeldus
010	020	030	040	050	060
Pank A	101	Pank B	102	Töötajad	Juriidiline personal (40 töötajat)
Pank A	101	Pank C	103	Töötajad	Juriidiline personal (40 töötajat)
Pank B	102	Pank C	103	Süsteemid	Kõiki panga C kasutatavaid süsteeme ja IT taristuid kasutab ka pank B
Pank A	101	Pank C	103	Rahastamiskord	Panka C rahastatakse panga A kaudu
Pank A	101	Üksus D	104	Töötajad	Juriidiline personal (40 töötajat)
Pank A	101	Pank B	102	Rahastamiskord	Panka B rahastatakse panga A kaudu
Pank C	103	Üksus D	104	Töövahendid	Panga C ja üksuse D peakontorid asuvad samas hoones
Pank A	101	Pank B	102	Likviidsuskokkulepped	Pank A kohustub vajadusel lisama pangale B likviidsust
Üksus D	104	Pank A	101	Töötajad	Kõik panga A IT töötajad on pärit üksusest D

## Ametiasutused

Juriidiline isik		Järelevalveasutus(ed)			Kriisilahendusasutus			Hoiuste tagamise asutus		
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Ametiasutuse nimi	Telefoninumber	E-posti aadress	Ametiasutuse nimi	Telefoninumber	E-posti aadress	Ametiasutuse nimi	Telefoninumber	E-posti aadress
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Pank A	111	Usaldatavus- nõuete täitmise järelevalveasutus			Inglise Pank			Finantsteenuste hüvitiste skeem		

## Kriisilahenduse õiguslik mõju

Juriidiline isik		Kolmas isik		Lepingu liik	Kriisilahenduse vahendit mõjutav lõpetamine	Märkused
Üksuse nimi	Juriidiline tunnus	Üksuse nimi	Juriidiline tunnus			
010	020	030	040	050	060	070
<i>Pank B</i>	112	<i>Euronext NV</i>		<i>Liikmesus</i>	Y	<i>Varahaldustoimingute müük võib olla keeruline kriisilahenduse korral</i>

## XIII LISA

**Juhised I–XII lisas olevate vormide täitmiseks****Üldjuhised**

## 1. STRUKTUUR JA PÕHIMÕTE

1.1. **Struktuur**

Raamistik koosneb 12 vormide kogumist, mis sisaldavad kokku 15 vormi järgmise jaotuse alusel:

1. Organisatsiooniline struktuur
2. Juhtimine ja haldamine
3. III lisa – Kriitilised funktsioonid ja põhiariliinid
4. Kriitilised vastaspooled (3 vormi)
5. Kohustuste struktuur
6. Panditud tagatis
7. Bilansivälised kirjed
8. Makse-, kliiring- ja arveldussüsteemid
9. Teabesüsteemid (2 vormi)
10. Vastastikune seotus
11. Ametiasutused
12. Kriisilahenduse õiguslik mõju

1.2. **Arvestusstandard**

Institutsioonid esitavad finantsteabe aruandluse eesmärgil bilansilised väärtused vastavalt oma raamatupidamistavadele. Krediitiasutused ja investeerimisühingud, kes ei pea finantsteavet esitama, kohaldavad oma vastavat raamatupidamistava.

Käesoleva lisa kohaldamisel osutavad lühendid „IAS“ ja „IFRS“ määruse (EÜ) nr 1606/2002 artiklis 2 määratletud rahvusvahelistele raamatupidamisstandarditele.

Vormides esitatud summad peavad olema bruto bilansilises väärtuses, kui juhistes ei ole sätestatud teisiti.

1.3. **Nummerdamise põhimõtted**

Vormi veergude, ridade ja lahtrite tähistamiseks on käesolevas juhendis kasutatud järgmist üldist märget: {Vorm; Rida; Veerg}.

1.4. **Kohaldamise tasand**

Rakendamise taseme määratlevad kriisilahendusasutused institutsioonidele edastatava nõude otsesel või kaudsel sõnastamisel.

**Vormide täitmise juhised**

## 2. I LISA – ORGANISATSIONILINE STRUKTUUR

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(1) krediitiasutuse või investeerimisühingu organisatsioonilise struktuuri üksikasjalik kirjeldus, sealhulgas kõigi juriidiliste isikute loetelu

(2) iga juriidilise isiku hääleõiguslike ja mittehääleõiguslike õiguste otseste valdajate andmed ning osakaal

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–040	<b>Otsene valdaja</b>
030	<b>Üksuse nimi</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku otsest osalust omava ja kontrolliva üksuse nimi.
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 030 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.
050	<b>Kapital (%)</b> Veerus 030 loetletud juriidilise isiku kapitali protsendimäär veerus 010 loetletud juriidilises isikus.
060	<b>Hääleõigus (%)</b> Veerus 030 loetletud juriidilise isiku hääletusõiguse protsendimäär veerus 010 loetletud juriidilises isikus.
070–080	<b>Konsolideeriv üksus</b>
070	<b>Üksuse nimi</b> Veerus 010 loetletud üksust vastavalt määrusele (EL) nr 575/2013 kõrgeimal tasemel konsolideeriva üksuse nimi.
080	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 070 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.

## 3. II LISA – JUHTIMINE JA HALDAMINE

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmine direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirje:

(3) iga juriidilise isiku asukoht, asutamise jurisdiktsioon, tegevusloa jurisdiktsioon ning tippjuhtkonna liikmed;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030	<b>Asukoht</b> Linn, kus veerus 010 loetletud üksus on seaduslikult registreeritud.
040	<b>Asutamise jurisdiktsioon</b> Jurisdiktsioon, kuhu veerus 010 loetletud üksus kuulub; määratletakse vastavalt standardile ISO 3166.
050	<b>Tegevusluba väljaandev asutus</b> Veerus 010 loetletud institutsioonile pangandus- või investeerimisühingu tegevusluba väljastava ametiasutuse nimi.
060	<b>Tegevusloa liik</b>
070–090	<b>Juhtkonna liige, kes vastutab kriisilahenduskava koostamise jaoks vajaliku teabe esitamise eest kriisilahendusametitele</b>
070	<b>Nimi</b> Eesnimi, perekonnanimi
080	<b>Telefoninumber</b>
090	<b>E-posti aadress</b>
100–140	<b>Võtmejuht</b> Üksuse vanemametnik, kes vastutab selle üksuse kriisilahenduskava eest
100	<b>Nimi</b> Eesnimi, perekonnanimi
110	<b>Funktsioon</b>
120	<b>Osakond</b>
130	<b>Telefoninumbrid</b> Osakonna telefoninumber ning veerus 100 nimetatud isiku personaalne telefoninumber.
140	<b>E-posti aadressid</b> Osakonna postkast ning veerus 100 nimetatud isiku personaalne e-posti aadress.



## 4. III LISA – KRIITILISED FUNKTSIOONID JA PÕHIÄRILIINID

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(4) krediidasutuse või investeerimisühingu kriitiliste funktsioonide ja põhiäriinide kaardistus, sealhulgas nende funktsioonide ja äriinidega seotud olulise vara ja kohustuste ülevaade, viitega igale juriidilisele isikule;

(17) krediidasutuse või investeerimisühingu kriisilahenduse kava koostamiseks vajaliku teabe esitamise eest vastutav juhtorgani liige ning – juhul kui need on erinevad inimesed –, erinevate juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiäriinide puhul vastutavad isikud

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010	<b>Kriitilised funktsioonid</b> Osutab kriitilistele funktsioonidele direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punkti 35 ja artikli 2 lõike 2 tähenduses.
020	<b>Põhiäriinid</b> Osutab põhiäriinidele direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punkti 36 ja artikli 2 lõike 2 tähenduses.
030–040	<b>Juriidiline isik</b>
030	<b>Üksuse nimi</b>
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
050	<b>Asukoht</b> Riik, kus äriinid tegutsevad.
060	<b>Kontorite/filiaalide arv asukohas</b>
070–090	<b>Materiaalne vara</b>
070	<b>Liik</b>
080	<b>Summa</b> Miljonit
090	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217
100–120	<b>Materiaalsed kohustused</b>
100	<b>Liik</b>
110	<b>Summa</b> Miljonit
120	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217
130–170	<b>Teabe edastamise eest vastutav vanemametnik</b>
130	<b>Nimi</b> Eesnimi, perekonnanimi

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
140	<b>Funktsioon</b>
150	<b>Osakond</b>
160	<b>Telefoninumbrid</b> Osakonna telefoninumber ning veerus 130 nimetatud isiku personaalne telefoninumber.
170	<b>E-posti aadressid</b> Osakonna postkast ning veerus 130 nimetatud isiku personaalne e-posti aadress.

## 5. IV LISA, 1. JAOTIS – KRIITILISED VASTASPOOLED (VARA)

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmine direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirje:

*(10) krediitiasutuse või investeerimisühingu suuremate või kõige olulisemate vastaspoolte loetelu ning analüüs, millist mõju mõne suurema vastaspoole maksejõuetus avaldab krediitiasutuse või investeerimisühingu finantsseisundile;*

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–040	<b>Kriitiline vastaspool</b> Kriitilisuse määratlevad asjaomased ametiasutused. Vastaspooled kantakse asjaomaste omavahel seotud klientide rühma ning juhul kui klient ei kuulu omavahel seotud klientide rühma, tehakse seda individuaalsel tasandil. Kriisilahendamisasutused võivad nõuda teavet omavahel seotud klientide rühma kohta individuaalsel tasandil. „Omavahel seotud klientide rühm“ on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 4 lõikes 39. Käesolevas vormis esitatud teave peab täiendama riskide kontsentreerumises juba eelnevalt esitatud teavet.
030	<b>Üksuse nimi</b>
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
050	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217
060	<b>Esmane riskipositsioon</b> Osutab esmasele riskipositsioonile määruse (EL) nr 575/2013 artiklite 24, 389, 390 ja 392 tähenduses ning peab järgima FINREP-is esitatud lähenemisviisi.

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
070	<b>Krediidiriski maandamine</b> Osutab krediidiriski maandamisele määruse (EL) nr 575/2013 artiklite 399 ja 401–403 tähenduses. Käesoleva aruandluse jaoks kasutatakse artikli 4 punktis 57 määratletud ja III osa II jaotise 3. ja 4. peatükis tunnustatud krediidiriski maandamise meetodit vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artiklitele 401–403.
080	<b>Väärtuse korrigeerimised ja eraldised</b> Osutab väärtuse korrigeerimistele ja eraldistele määruse (EL) nr 575/2013 artiklite 34, 24, 110 ja 111 tähenduses.
090	<b>Riskile avatud netopositsioon</b> 090 = 060 – 070 – 080
100	<b>Mõju CET1 suhtarvu suhtes</b> Veerus 030 loetletud vastaspoole maksejõuetuse mõju veerus 010 loetletud juriidilise isiku esimese taseme põhiomavahendite suhtarvu suhtes. Soovituslik CET1 suhtarvule avalduva mõju arvutamise valem on: $\text{CET1} - ((\text{CET1} - \text{oodatav kahjum}) / (\text{RWA} - \text{oodatav kahjum})) = \text{mõju CET1 suhtes.}$ Juhul kui kriisilahendusametused määratlevad, et keerukam valem on asjakohasem, võivad nad taotleda teistsugust valemit.

## 6. IV LISA, 2. JAOTIS – KRIITILISED VASTASPOOLED (KOHUSTUSED)

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmine direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirje:

*(10) krediitiasutuse või investeerimisühingu suuremate või kõige olulisemate vastaspoolte loetelu ning analüüs, millist mõju mõne suurema vastaspoole maksejõuetus avaldab krediitiasutuse või investeerimisühingu finantsseisundile;*

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–040	<b>Kriitiline vastaspool</b> Kriitilisuse määratlevad asjaomased ametiasutused. Käesolevas vormis esitatud teave peab täiendama riskide kontsentreerumises juba eelnevalt esitatud teavet.
030	<b>Üksuse nimi</b>
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
050–070	<b>Rahastamine</b>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
050	<b>Liik</b>
060	<b>Summa</b> Väljendatakse kohustuse vääringus
070	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217

## 7. IV LISA, 3. JAOTIS – KRIITILISED VASTASPOOLED (OLULINE RISKIDE MAANDAMINE)

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmine direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirje:

*(9) olulised krediitiasutuse või investeerimisühinguga seotud riskimaandustehingud, sealhulgas nende jaotus juriidiliste isikute lõikes;*

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–040	<b>Kriitiline vastaspool</b> Vastaspooled kantakse asjaomaste omavahel seotud klientide rühma ning juhul kui klient ei kuulu omavahel seotud klientide rühma, tehakse seda individuaalsel tasandil. Kriisilahendamisasutused võivad nõuda teavet omavahel seotud klientide rühma kohta individuaalsel tasandil. „Omavahel seotud klientide rühm“ on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 4 lõikes 39.
030	<b>Üksuse nimi</b>
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
050–080	<b>Oluline riskide maandamine (bilansiline)</b>
050	<b>Liik</b> Esitatud oluline riskide maandamine ei tohi piirduda arvestamise riskide maandamisega.
060	<b>Summa</b>
070	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217
080	<b>Riskide maandamise eesmärk</b> Riskid, mida kavandatakse maandada.
090–120	<b>Oluline riskide maandamine (bilansiväline)</b>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
090	<b>Liik</b> Esitatud oluline riskide maandamine ei tohi piirduda arvestamise riskide maandamisega.
100	<b>Summa</b>
110	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217
120	<b>Riskide maandamise eesmärk</b> Riskid, mida kavandatakse maandada.

## 8. V LISA – KOHUSTUSTE STRUKTUUR

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(5) krediidasutuse või investeerimisühingu ja kõigi selle juriidiliste isikute kohustuste komponentide ülevaade, tuues eraldi välja vähemalt lühiajalised ja pikaajalised võlgnevused ja nende summad ning tagatud, tagamata ja allutatud kohustused;

(6) üksikasjad nende krediidasutuse või investeerimisühingu kohustuste kohta, mis on kõlblikud kohustused;

Konkreetsete ridade täitmise juhised:

Read	Viited õigussätetele ja juhised
010	<b>Juriidilise isiku nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030	<b>Kohustusi reguleerivad seadused</b> EMP või kolmas riik. Kriisilahendusasutused võivad kehtestada piirmäära, mille ületamisel nõuaksid nad jaotamist erinevatesse kolmandatesse riikidesse.
040	<b>Kuupäev</b>
050	<b>Füüsilised isikud</b>
055	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktile 71.
060	<b>Mikro-, väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad</b>
065	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktile 71.
070	<b>Suured mittefinantsettevõtjad</b>
075	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktile 71.
080	<b>Institutsioonid</b> Nagu on määratletud direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõikes 23.

Read	Viited õigussätetele ja juhised
085	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71. Institutsioonide õigusliku alluvusega laenud (veerg 050) ja tagatiseta kõrgema nõudeõiguse järguga võlad (080), mille vähem kui 7-päevast esialgset tähtaega ei tohi hõlmata reas 085 esitatud summaga „millest kõlblikke kohustusi“, sest vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 44 lõikele 2 arvatakse sellised kohustused kohustuste ja nõudeõiguste teisendamiseks välja.
090	<b>Kindlustusseltsid ja pensionifondid</b> Kindlustusseltsid, edasikindlustusandjate ettevõtjad ning pensionifondid
095	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.
100	<b>Muud finantsasutused</b>
105	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.
110	<b>Konsolideerimisgrupi-sisene tehing</b> Riskipositsioonid samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate üksuste suhtes. Sellised riskipositsioonid loetakse selles reas seepärast, et vältida topeltarvestamist (nt samasse konsolideerimisgruppi kuuluva panga suhtes kehtivad riskipositsioonid tuleb määratleda reas 110 ja mitte reas 080 krediitiasutuste kohta).
115	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.
120	<b>Valitsus, keskpangad ja riigiüleused asutused</b>
125	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.
130	<b>Muud/tuvastamata</b> Juhul kui pandi valdaja tunnust ei ole võimalik tuvastada, tuleb esitada üksnes summad.
135	<b>Millest kõlblikke kohustusi</b> Kohustuste hulk, mis on kõlblikud kohustused vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.
150	<b>Kokku</b>
160	<b>Kõlblikud kohustused kokku</b> Kõlblike kohustuse summa vastavalt direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punktidele 71.

Juhised konkreetsete veergude kohta

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010	<b>Õiguslikult allutatud laen, mis kvalifitseeruvad kui täiendavad esimese taseme omavahendid</b>
020–040	<b>Õiguslikult allutatud laen, mis kvalifitseeruvad kui täiendavad teise taseme omavahendid</b>
020	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks kuu</b>
030	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
040	<b>Pikem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b>
050–070	<b>Õigusliku alluvussuhtega võlg</b>
050	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks kuu</b> Allutatud laen, mis ei kvalifitseeru esimese ega teise taseme omavahendite hulka.
060	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b> Allutatud laen, mis ei kvalifitseeru esimese ega teise taseme omavahendite hulka.
070	<b>Pikem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b> Allutatud laen, mis ei kvalifitseeru esimese ega teise taseme omavahendite hulka.
080–100	<b>Tagatiseta kõrgema nõudeõiguse järguga võlad</b> Hõlmab hoisertifikaate ja kommertsväärtpabereid
080	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks kuu</b>
090	<b>Lühem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b>
100	<b>Pikem järelejäänud tähtaeg kui üks aasta</b>
110–130	<b>Hoiused</b>
110	<b>Kokku</b>
120	<b>Millest kõlblikke hoiuseid</b>
130	<b>Millest tagatud hoiuseid</b> Kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise reguleerimisalast artikli 44 lõike 2 punktiga a välja arvatud.
140	<b>Tagatisega laen</b> Kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise reguleerimisalast artikli 44 lõike 2 punktiga b välja arvatud.
150	<b>Pankade maksevõime taastamise ja kriisilahenduse direktiivi artikli 44 lõikega 2 välja arvatud muud kohustused</b> Kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise reguleerimisalast artikli 44 lõike 2 punktidega a–d ning artikli 44 lõike 2 punktidega f–g välja arvatud.
160–170	<b>Tuletisinstrumentid</b> Üksnes bilansikirjed. Bilansivälised kirjed tuleb esitada VII lisas.
160	<b>Riskipositsioon pärast usaldatavusnõuete tasaarvestust</b>
170	<b>Riskipositsioon pärast riskimarginaali ja tagatise mahaarvamist</b>
180	<b>Kokku</b> Veergude 010–110, 140–160 summa.

## 9. VI LISA – PANDITUD TAGATIS

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(7) nende protsesside kirjeldus, mida on vaja selleks, et määrata kindlaks, kellele krediidiasutus või investeerimisühing on pantinud tagatise, tagatist valdava isiku nimi ning jurisdiktsioon, kus tagatis asub;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
030–040	<b>Tagatise väljastaja</b>
030	<b>Üksuse nimi</b>
040	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
050	<p><b>Tagatise liik</b></p> <p>Hõlmab kõiki pantimise liike, mille korral on olemas bilansiväline kohustus või puudub kohustus (nt tagatise vahetustehing, tagatistfondid).</p>
060	<p><b>Tunnuskood</b></p> <p>ISIN kood. Juhul kui ISIN kood ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
070–080	<b>Tagatise valdaja</b>
070	<b>Üksuse nimi</b>
080	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
090	<b>Summa</b>
100	<p><b>Vääring</b></p> <p>Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217</p>
110	<p><b>Kohtualluvus</b></p> <p>Tagatise valdaja suhtes kohaldatav kohtualluvus, nagu on määratletud veerus 070 (nt Saksa õigus).</p>
120–130	<b>Vastaspool</b>
120	<b>Nimi</b>



Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
130	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
140	<b>Summa</b>
150	<p><b>Vääring</b></p> <p>Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217.</p>
160	<p><b>Kohtualluvus</b></p> <p>Pandilepingu suhtes kohaldatav kohtualluvus.</p>

## 10. VII LISA – BILANSIVÄLISED KIRJED

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(8) krediidiasutuse või investeerimisühingu ja selle juriidiliste isikute bilansiväliste riskipositsioonide kirjeldus, sealhulgas krediidiasutuse või investeerimisühingu kriitiliste funktsioonide ja põhiäriliinide kaardistus;

(21) teave vara koormatise, likviidse vara, bilansiväliste tegevuste, riskimaandustrateegiate ja kirjendamistavade kohta.

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
030	<p><b>Bilansiväline kirje</b></p> <p>Tuvastatakse järgmise kolme kategooria alusel: garantiid, krediidiliinid, muud. Käesolev vorm ei tohi sisaldada bilansikirjeid.</p>
040–050	<b>Vastaspool</b>
040	<b>Üksuse nimi</b>
050	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>
060–070	<b>Summa</b>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
060	<b>Kokku</b> Nimiväärtus.
070	<b>millest hõlmatud</b> Täidetakse üksnes krediitliinide kohta.
080	<b>Vääring</b> Tuvastamine vastavalt standardile ISO 4217.
090	<b>Kriitiline tegevus</b>
100	<b>Põhiariliinid</b>
110	<b>Lisateave</b>

## 11. VIII LISA, 1. JAOTIS – MAKSE-, KLIIRING- JA ARVELDUSSÜSTEEMID

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(11) kõik kauplemissüsteemid, mille kaudu krediitdiasutus või investeerimisühing sooritab arvuliselt või tehingute väärtuselt olulisel hulgal tehinguid, sealhulgas nende jaotus krediitdiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiariliinide vahel;

(12) kõik makse-, kliiring- ja arveldussüsteemid, milles krediitdiasutus või investeerimisühing on otseselt või kaudselt liikmeks, sealhulgas nende jaotus krediitdiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiariliinide vahel;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–060	<b>Süsteem</b>
030	<b>Süsteemi liik</b> Liigitage süsteemid kasutades järgmisi valikuid: Maksmine, arveldamine, väärtpaberikliiring, tuletis-instrumentide kliiring, hoiulevõtja, keskne vastaspool ja muu. Juhul kui kohaldatakse rohkem kui ühte valiku, määratlege kõik liigid.
040	<b>Määramine</b>
050	<b>Osalemise viis</b> Otsene või kaudne.
060	<b>Tunnuskood</b> BIC-kood. Juhul kui BIC-kood ei ole kättesaadav, esitatakse tuvastamise muu vorm, nt institutsiooni kood või kontonumber. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
070–080	<b>Esindav institutsioon</b> Täidetakse üksnes siis, kui juurdepääs on kaudne.
070	<b>Üksuse nimi</b>
080	<b>Tunnuskood</b>
090	<b>Kriitilise funktsiooni kaardistamine</b>
100	<b>Põhiariliini kaardistamine</b>
110	<b>Liikmesusega seotud nõuded</b> Kvalitatiivne ja kvantitatiivne teave, mida on vaja selleks, et mõista institutsiooni liikmesuse tühistamise riski.
120	<b>Kriisilahendusmenetluse mõju liikmesusele või esindava institutsiooniga sõlmitud lepingule</b>
130	<b>Asendatavus</b> Võimaliku muu maksesüsteemiosutaja nimi, mis võib asendada veerus 040 loetletud maksesüsteemiosutajat.
140	<b>Lisateave</b>

## 12. IX LISA, 1. VORM – INFOSÜSTEEMID (ÜLDINE TEAVE)

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(13) krediidiasutuses või investeerimisühingus kasutatavate põhiliste juhtimisinfosüsteemide loetelu ja üksikasjalik kirjeldus, sealhulgas riskijuhtimise, raamatupidamise ning finants- ja regulatiivaruandluse infosüsteemid, sealhulgas nende jaotus krediidiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiariliinide vahel;

(14) punktis 13 nimetatud infosüsteemide, nendega seotud teenustaseme kokkulepete ning tarkvara ja süsteemide või litsentside omanike loetelu, sealhulgas nende jaotus krediidiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiariliinide vahel;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Süsteem</b>
010	<b>Tuvastamine</b>
020	<b>Liik</b> Valitakse riskijuhtimise, raamatupidamise, finantsaruandluse, regulatiivse aruandluse ja muu hulgas.
030	<b>Kirjeldus</b>
040–050	<b>Konsolideerimisgrupi üksuse lepingupool</b>
040	<b>Üksuse nimi</b>
050	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
060	<b>Lepingu liik</b> Tegevusluba, jagatud teenus või muu
070–080	<b>Vastaspool</b>
070	<b>Üksuse nimi</b>
080	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
090–110	<b>Vastutav isik</b>
090	<b>Nimi</b>
100	<b>Telefoninumber</b>
110	<b>E-posti aadress</b>
120	<b>Kriisilahendusmenetluse mõju infosüsteemidele juurdepääsu järjepidevusele</b>

## 13. IX LISA, 2. VORM – INFOSÜSTEEMID (KAARDISTAMINE)

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(13) krediidiasutuses või investeerimisühingus kasutatavate põhiliste juhtimisinfosüsteemide loetelu ja üksikasjalik kirjeldus, sealhulgas riskijuhtimise, raamatupidamise ning finants- ja regulatiivaruandluse infosüsteemid, sealhulgas nende jaotus krediidiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiarviliinide vahel;

(14) punktis 13 nimetatud infosüsteemide, nendega seotud teenustaseme kokkulepete ning tarkvara ja süsteemide või litsentside omanike loetelu, sealhulgas nende jaotus krediidiasutuse või investeerimisühingu juriidiliste isikute, kriitiliste funktsioonide ja põhiarviliinide vahel;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010	<b>Süsteem</b>
020–050	<b>Kasutaja</b>
020	<b>Üksuse nimi</b>
030	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
040	<b>Kriitilised funktsioonid</b> Osutab kriitilistele funktsioonidele direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punkti 35 ja artikli 2 lõike 2 tähenduses.
050	<b>Põhiariliinid</b> Osutab põhiariliinidele direktiivi 2014/59/EL artikli 2 lõike 1 punkti 36 ja artikli 2 lõike 2 tähenduses.

## 14. X LISA – VASTASTIKUNE SEOTUS

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(15) juriidiliste isikute loetelu ja kaardistus ning erinevate juriidiliste isikute vaheliste vastastikuste seoste ja vastastikuse sõltuvuse kirjeldus, sealhulgas:

- ühised või ühiselt kasutatavad töötajad, töövahendid ja süsteemid;
- kapitali-, rahastamis- või likviidsuskokkulepped;
- olemasolevad või tingimuslikud krediidiriskipositsioonid;
- ristgarantii lepingud, risttagatiskokkulepped, samaaegse makseviivituse tingimused ning sidusüksuste vahelise tasaarvestuse kokkulepped (netting);
- riskide ülekandmised ja kompensatsioonitehingud; teenustaseme kokkulepped

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik A</b>
010	<b>Üksuse nimi</b> Peab erinema veerus 030 esitatud nimest.
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Peab erinema veerus 040 loetletud tunnustest. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.
030–040	<b>Juriidiline isik B</b>
030	<b>Üksuse nimi</b> Peab erinema veerus 010 esitatud nimest.
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus. Peab erinema veerus 020 loetletud tunnustest. Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
050	<p><b>Vastastikuse seotuse liik</b></p> <p>Valitakse järgmiste kategooriate vahel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Töötajad</li> <li>— Töövahendid</li> <li>— Süsteem</li> <li>— Kapitalikokkulepped</li> <li>— Rahastamiskord</li> <li>— Likviidsuskokkulepped</li> <li>— Krediidiriskipositsioon</li> <li>— Risttagatise kokkulepe</li> <li>— Risttagatiskokkulepe</li> <li>— Samaaegse makseviivituse säte</li> <li>— Sidusüksuste vahelise tasaarvestuse kokkulepped</li> <li>— Riskide ülekandmised</li> <li>— Kompensatsioonitehingud</li> <li>— Teenustaseme kokkulepe</li> <li>— Muud</li> </ul>
060	<p><b>Kirjeldus</b></p> <p>Täitmiseks kohustuslik juhul, kui veerud 010–050 on täidetud.</p>

## 15. XI LISA – AMETIASUTUSED

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

(16) iga juriidilise isiku pädev asutus ja kriisilahendusasutus;

(18) ülevaade krediidiasutuses või investeerimisühingus kehtivatest reeglitest, millega tagatakse, et kriisilahendusasutusel on kriisilahenduse korral olemas kogu vajalik teave, mida on tarvis kriisilahenduse vahendite ja õiguste rakendamiseks, nagu kriisilahendusasutus on kindlaks teinud;

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Nimi</b>
020	<p><b>Juriidilise isiku tunnus</b></p> <p>Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.</p> <p>Juhul kui juriidilise isiku tunnus ei ole kättesaadav asjaomase üksuse kohta, esitatakse tuvastamise muu vorm. Üksnes siis, kui puudub tuvastamise muu vorm, on lubatud väita „ei ole kättesaadav“.</p>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
030–050	<b>Järelevalveasutus(ed)</b>
030	<b>Ametiasutuse nimi</b>
040	<b>Telefoninumber</b>
050	<b>E-posti aadress</b>
060–080	<b>Kriisilahendusasutus</b>
060	<b>Ametiasutuse nimi</b>
070	<b>Telefoninumber</b>
080	<b>E-posti aadress</b>
090–110	<b>Hoiuste tagamise asutus</b>
090	<b>Ametiasutuse nimi</b>
100	<b>Telefoninumbrid</b>
110	<b>E-posti aadress</b>

## 16. XII LISA – KRIISILAHENDUSE ÕIGUSLIK MÕJU

Käesolevas vormis on hõlmatud järgmised direktiivi 2014/59/EL lisa B jaos loetletud kirjed:

*(19) kõik krediidasutuse või investeerimisühingu ja selle juriidiliste isikute poolt kolmandate isikutega sõlmitud lepingud, mis võidakse lõpetada, kui ametiasutused võtavad vastu otsuse rakendada kriisilahenduse vahendit, ning analüüs, kas lepingu lõpetamise tagajärjed võivad mõjutada kriisilahenduse vahendi rakendamist;*

Juhised konkreetsete veergude kohta:

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
010–020	<b>Juriidiline isik</b>
010	<b>Üksuse nimi</b>
020	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratletud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.
030–040	<b>Kolmas isik</b>
030	<b>Üksuse nimi</b>

Veerud	Viited õigussätetele ja juhised
040	<b>Juriidilise isiku tunnus</b> Veerus 010 määratud juriidilise isiku 20-kohaline tähtnumbriline kood. Juriidilise isiku tunnus tuvastab üheselt iga juriidilise isiku või struktuuri, mis on osaline mis tahes jurisdiktsiooni alusel sooritatavas finantstehingus.
050	<b>Lepingu liik</b>
060	<b>Kriisilahenduse vahendit mõjutav lõpetamine</b> Y („jah“) või N („ei“).
070	<b>Märkused</b>









ISSN 1977-0650 (elektroniline väljaanne)  
ISSN 1725-5082 (paberväljaanne)



**Euroopa Liidu Väljaannete Talitus**  
2985 Luxembourg  
LUKSEMBURG

**ET**