

KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) 2023/1193**2023 m. kovo 14 d.****kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2021/23 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais patikslinamas pertvarkymo plano turinys****(Tekstas svarbus EEE)**

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2020 m. gruodžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2021/23 dėl pagrindinių sandorio šalių gaivinimo ir pertvarkymo sistemos, kuriuo iš dalies keičiami reglamentai (ES) Nr. 1095/2010, (ES) Nr. 648/2012, (ES) Nr. 600/2014, (ES) Nr. 806/2014 ir (ES) 2015/2365 ir direktyvos 2002/47/EB, 2004/25/EB, 2007/36/EB, 2014/59/ES ir (ES) 2017/1132 ⁽¹⁾, ypač į jo 12 straipsnio 9 dalies ketvirtą pastraipą,

kadangi:

- (1) rengdamos pertvarkymo planus, pertvarkymo institucijos turėtų užtikrinti, kad būtų atsižvelgta į visus Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies a–s punktuose nurodytus elementus. Pertvarkymo planų turinio standartai turėtų būti pakankamai išsamūs, kad būtų užtikrinta, jog pertvarkymo planai būtų tikslingi ir naudingi pertvarkymo strategijoms įgyvendinti, ir kartu leistų veikti pakankamai lanksčiai, atsižvelgiant į nacionalinę teisinę sistemą nemokumo teisės srityje, taip pat į pagrindinės sandorio šalies (PSS) vykdomos tarpuskaitos veiklos pobūdį ir sudėtingumą;
- (2) nors į pertvarkymo planą turėtų būti įtraukti visi elementai, kuriais patikslinamas Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsniu reglamentuojamų pertvarkymo planų turinys, pertvarkymo institucija turėtų užtikrinti, kad šie elementai pertvarkymo plane būtų tinkamai atspindėti atsižvelgiant į konkrečius PSS ypatumus, pavyzdžiui, jos vykdomos tarpuskaitos veiklos pobūdį ir sudėtingumą;
- (3) Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies a punkte nurodyta svarbiausių pertvarkymo plano elementų santrauka turėtų būti glausta ir tiksli, tačiau kartu turėtų būti pateikta pakankamai paaiškinimų siekiant aprėpti svarbiausius plano elementus, kurie turi būti atskleisti pagrindinei sandorio šaliai. Santrauka pagrindinės sandorio šalys turėtų būti informuotos apie pagrindinius veiksmus, kuriuos jos turėtų galėti atlikti, ir duomenis, kuriuos jos turėtų galėti pateikti. Santraukoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama sritims, kuriose tas planas gali turėti reikšmingą poveikį PSS gaivinimo ir krizių valdymo planavimui, ir turėtų būti paaiškinta viskas, ko iš PSS tikimasi, kiek tai susiję su bendradarbiavimu per pertvarkymo etapą ir priemonėmis, kurios gali turėti įtakos PSS funkcijoms;
- (4) siekiant užtikrinti bendrą pertvarkymo plano tinkamumą ir proporcingumą, jame turėtų būti pateikti pertvarkymo scenarijai ir pertvarkymo strategijos. Pertvarkymo institucija turėtų turėti priemones, t. y. įvairių rūšių galimus scenarijus, įskaitant jų derinius, kad parengtų PSS aktualius ir tinkamus scenarijus, ir pagrindinių aspektų, į kuriuos reikia atsižvelgti nustatant pertvarkymo scenarijuose pateiktas pertvarkymo strategijas, sąrašą;
- (5) siekiant atsižvelgti į konkrečius taikytinos nacionalinės teisinės sistemos nemokumo teisės srityje ypatumus, pertvarkymo institucijos turėtų turėti galimybę lanksčiai atidžiai apsvarstyti kai kuriuos pertvarkymo planavimo aspektus, pavyzdžiui, mechanizmą pagal Reglamento (ES) 2021/23 60 straipsnį, ir bet kokius kreditorių eiliškumo skirtumus pagal nacionalines nemokumo procedūras ir pagal tą reglamentą nustatytą nuostolių padengimo tvarką. Šis bendras lankstumas nustatomas šiuo reglamentu: jame pateikiami elementai, kurie turi atspindėti pertvarkymo plane, nedarant poveikio pagal Reglamentą (ES) 2021/23 reikalaujamam lankstumui. Šiame reglamente nurodyti elementai taip pat netrukdo pertvarkymo institucijai nustatyti kitų aspektų, kurie turi atspindėti pertvarkymo plane;

⁽¹⁾ OL L 22, 2021 1 22, p. 1.

- (6) siekiant palengvinti ir užtikrinti veiksmingą pertvarkymo plano įgyvendinimą, labai svarbu, kad tais atvejais, kai pertvarkymo institucija tam tikrus PSŠ aspektus vertino kitaip, nei pati PSŠ juos vertino gaivinimo plane, tokie skirtumai būtų svarstomi atsižvelgiant į galimą poveikį sparčiam pertvarkymo plano įgyvendinimui. Todėl tais atvejais, kai nustatoma kokių nors skirtumų, pertvarkymo institucija turėtų į juos atsižvelgti pertvarkymo plane ir juos įvertinti, kad suprastų jų poveikį, jei toks yra, pertvarkymo plano įgyvendinimui;
- (7) siekiant užtikrinti, kad pertvarkymo planai prireikus galėtų būti veiksmingai įgyvendinti laiku, labai svarbu, kad pertvarkymo institucijos kuo labiau išbandytų numatyto pertvarkymo plano taikymą iš esmės testuodamos procesus ir procedūras. Toks testavimas turėtų apimti e. laišku ir informacijos siuntimą siekiant užtikrinti, kad bet kokie iš anksto suplanuoti veiksmai, susiję su tuo, kaip ir kada imtis tam tikrų veiksmų ir kaip bei kada rinkti tam tikrą informaciją, būtų įgyvendinami nepalankiausiomis sąlygomis ir kad visos nustatytos kliūtys būtų pašalintos, siekiant kuo labiau užtikrinti, kad numatytų terminų būtų laikomasi;
- (8) siekdama užtikrinti, kad pertvarkymo etapu pagrindiniai darbuotojai liktų PSŠ, pertvarkymo institucija turėtų stengtis įvertinti ir užkirsti kelią naudotiniams paskatų struktūroms, kurios gali būti susietos ne tik su PSŠ būsimu pelnu, bet ir tiesioginiu atlygiu, ir turėtų apsvarstyti, kaip užtikrinti pakankamą darbuotojų skaičių, kai aktualu, apgalvodamos trumpalaikę darbuotojų samdą, mainus, laikinus skyrimus ar konsultacines priemones, kad PSŠ turėtų reikiamą kompetenciją;
- (9) siekiant užtikrinti greitą ir veiksmingą bendradarbiavimą su institucijomis, kurių kompetencijos sritims PSŠ žlugimas darytų poveikį ir kurioms atstovaujama pertvarkymo kolegijoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) 2021/23 4 straipsnyje, pertvarkymo institucija turėtų parengti ir reguliariai testuoti pranešimo pertvarkymo kolegijai ir visos susijusios informacijos perdavimo tvarką;
- (10) šis reglamentas grindžiamas techninių reguliavimo standartų projektais, kuriuos Komisijai pateikė Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija (toliau – ESMA), pasikonsultavusi su Europos sisteminės rizikos valdyba;
- (11) ESMA dėl techninių reguliavimo standartų projektų, kuriais pagrįstas šis reglamentas, surengė atviras viešas konsultacijas, išnagrinėjo galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Vertybinių popierių ir rinkų suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1095/2010 ⁽²⁾ 37 straipsniu, pateikti savo rekomendaciją,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Kiekybinis vertinimas

Rengdama pertvarkymo planą pertvarkymo institucija įvertina, kaip kiekybiškai vertinami arba gali būti vertinami įvairūs pertvarkymo plano aspektai, ir paaiškina, kaip ir kokių mastu buvo atliktas kiekybinis tam tikro pertvarkymo plano aspekto vertinimas. Kai pertvarkymo institucija prieina prie išvados, kad konkretaus pertvarkymo plano aspekto kiekybinis vertinimas yra netinkamas arba neįmanomas, tai pertvarkymo plane turėtų būti nurodyta.

2 straipsnis

Svarbiausių pertvarkymo plano elementų santrauka

Rengdama svarbiausių pertvarkymo plano elementų santrauką pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies a punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) svarbiausi nustatytų pertvarkymo strategijų elementai ir pagrindiniai svarbiausi scenarijai pagal pertvarkymo planą, atskiriant išpareigojimų neįvykdymo įvykius, su išpareigojimų neįvykdymu nesusijusius įvykius ir šių dviejų scenarijų derinį;

⁽²⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija) ir iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB bei panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/77/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 84).

- b) glaušta svarbiausių pertvarkymo plano elementų, susijusių su kiekvienu iš Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies b–s punktų, santrauka, daugiausia dėmesio skiriant svarbiems PSŠ aspektams:
- i) pagrindiniams veiksams, kuriuos PSŠ turėtų galėti atlikti;
 - ii) duomenims, kuriuos PSŠ turėtų galėti pateikti;
 - iii) visiems plano aspektams, kurie gali turėti reikšmingą poveikį PSŠ gaivinimo ir krizių valdymo planavimui.

3 straipsnis

Esminių pokyčių santrauka

Rengdama pertvarkymo planu numatomų esminių pokyčių santrauką pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies b punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti esminiai pokyčiai, susiję su bent šiais elementais:

- a) rinkomis, kuriose veikia PSŠ, verslo linijomis, kurios laikomos pagrindinėmis pagrindinei sandorio šaliai, ir pagrindinės sandorio šalies siūlomomis tarpuskaitos paslaugomis;
- b) PSŠ sąveikos susitarimais arba PSŠ tarpusavio priklausomybės ryšiais, įskaitant PSŠ paslaugų teikėjus;
- c) PSŠ kapitalu ir kapitalo struktūra, įskaitant iš anksto finansuojamas skiriamas nuosavų išteklių sumas;
- d) PSŠ prudenciniai reikalavimai, įskaitant įsipareigojimų neįvykdymo fondo metodiką, garantinės įmokos ir likvidumo rizikos valdymo sistemų, investicijų politikos, įkaito politikos ir atsiskaitymo pakeitimus;
- e) PSŠ neprudenciniai reikalavimai, įskaitant organizacinius aspektus, tokius kaip organizacinė struktūra, veiklos tęstinumas ir funkcijų perdavimas, ir esminiais PSŠ veiklos vykdymo taisyklių pokyčiais, be kita ko, PSŠ narystės sudėtimi ir pokyčiais, susijusiais su atskyrimu ir perkeliamumu;
- f) PSŠ nuosavybės struktūra ir vadovų paskatų struktūra;
- g) pertvarkymo scenarijais ir pertvarkymo strategijomis.

4 straipsnis

Ypatingos svarbos funkcijos

Rengdama aprašą, kaip PSŠ ypatingos svarbos funkcijas būtų galima teisiškai ir ekonomiškai atskirti pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies c punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) funkcijų, kurias pertvarkymo institucija laiko ypatingos svarbos funkcijomis, aprašas;
- b) jei esama reikšmingų skirtumų, palyginti su gaivinimo plane pateiktu ypatingos svarbos funkcijų sąrašu, išsamus pagrindinių priežasčių, dėl kurių pertvarkymo institucija ypatingos svarbos funkcijas įvertino skirtingai, tokio skirtingo įvertinimo reikšmingo poveikio ir to, kaip tai galėtų paveikti PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybę, aprašas;
- c) pagrindinių ypatingos svarbos funkcijų priklausomybės ryšių ir ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių, taip pat pagrindinių vidaus ir išorės susitarimų bei procesų, įskaitant operacijas, IT procedūras, pagrindinių darbuotojų ir pagrindinių paslaugų teikėjų, kurie yra būtini, kad PSŠ galėtų toliau vykdyti ypatingos svarbos funkcijas, arba visų kitų aspektų, kuriuos gali reikėti apsvarstyti atsižvelgiant į galimą kai kurių arba visų PSŠ operacijų perdavimą kitai finansų rinkos infrastruktūrai arba laikinai PSŠ, jei tai yra siūlomos pertvarkymo strategijos dalis, aprašas;
- d) aprašas, kaip ypatingos svarbos funkcijas būtų galima atskirti nuo ne ypatingos svarbos funkcijų ekonominiu, veiklos ir teisiniu požiūriais, įskaitant išsamią informaciją apie tai, kaip pertvarkymo institucija įvertino tokio atskyrimo reikšmingą poveikį suinteresuotiesiems subjektams, įskaitant:

- i) reikšmingą poveikį tarpuskaitos narių užskaitos grupėms, kai sandoriai padalijami į skirtingas PSŠ arba skirtingas PSŠ dalis;
 - ii) kai įmanoma nustatyti, reikšmingą sandorių padalijimo į skirtingas PSŠ poveikį operacijoms arba teisinį poveikį ir poveikį tarpuskaitos nariams, klientams ir netiesioginiams klientams;
 - iii) kai įmanoma nustatyti, reikšmingą poveikį įkaino reikalavimų, visų pirma kintamųjų garantinių įmokų, apskaičiavimui ir tam, kaip atskiriamas paveiktų tarpuskaitos narių, klientų ir netiesioginių klientų prašomą įkainą;
 - iv) kai įmanoma nustatyti, tokių sandorių perdavimo kainos įvertinimą;
- e) santrauka, kaip PSŠ siūlomas metodas atskirti PSŠ ypatingos svarbos funkcijas nuo kitų jos funkcijų arba jų neatskirti gali paveikti PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybių vertinimą;
- f) ypatingos svarbos funkcijų susiejimas su nustatytais juridiniais asmenimis ir PSŠ pagrindinėmis verslo linijomis.

5 straipsnis

Igyvendinimo terminas

1. Rengdama vertinimą, kiek laiko reikėtų pertvarkymo planui įgyvendinti, pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies d punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) veikslių, kurių pertvarkymo institucija ketina imtis, sąrašas ir, kai aktualu, ar šie veiksmai kyla iš gaivinimo plano taikymo;
- b) numatomų veikslių (kartu su terminais), kurių pertvarkymo institucija turi imtis kiekvienam reikšmingam pertvarkymo plano aspektui įgyvendinti, sąrašas, kuriame nustatyti atitinkami tokio įgyvendinimo veiksmai, įskaitant numatomą kiekvienos pertvarkymo strategijos ir jos taikomumo vertinimo tvarkaraštį;
- c) aprašas, kaip papildyti pertvarkymo plane numatytus PSŠ finansinius išteklius, įskaitant atvejus, kai tai išplaukia iš gaivinimo plano, ir numatomas įvairių priemonių, skirtų PSŠ finansiniams ištekliams papildyti, įgyvendinimo terminas.

2. Pertvarkymo institucija užtikrina, kad 1 dalyje nurodyti terminai būtų:

- a) tinkami ir aktualūs, kaip matyti iš aprašo, kaip pertvarkymo institucija įvertino numatytų veikslių įgyvendinamumą bei patikimumą ir pertvarkymo plane nustatytus terminus;
- b) reguliariai ir bent jau rengiant pertvarkymo planą, o vėliau – po bet kokių esminių pokyčių, testuojami;
- c) veiksmingi, atsižvelgiant į procesus ir procedūras, įskaitant šablonų taikymą.

6 straipsnis

Sėkmingo pertvarkymo galimybės vertinimas

Rengdama išsamų į pertvarkymo planą įtrauktino sėkmingo pertvarkymo galimybės vertinimo pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies e punktą aprašą pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) sėkmingo pertvarkymo galimybės vertinimo išvados, įskaitant bent tai, ar, remiantis pertvarkymo institucijos svarstymais pagal Reglamento (ES) 2021/23 15 straipsnio 2 dalį, PSŠ gali būti sėkmingai pertvarkyta;
- b) aprašas, kaip pertvarkymo institucija įvertino sėkmingo PSŠ pertvarkymo mastą, nenumatant galimybių pasinaudoti ne vienu iš finansavimo susitarimų, nurodytų Reglamento (ES) 2021/23 15 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktuose;

- c) pertvarkymo institucijos loginio pagrindo, kuriuo remiantis svarstoma galimybė pertvarkymo priemones taikyti taip, kad būtų pasiekti pertvarkymo tikslai, aprašas;
- d) pertvarkymo institucijos pagal Reglamento (ES) 2021/23 15 straipsnio 3 dalį iš PSŠ gautos informacijos vertinimų aprašas, kuriame išsamiai nurodoma, ar pertvarkymo institucija sutinka su PSŠ vertinimu, kad kliūčių nėra;
- e) aprašas, kuriame pateikiama išsami informacija apie tai, kada ir kaip pertvarkymo institucija neseniai įvertino sėkmingo pertvarkymo galimybę;
- f) numatomo PSŠ turto ir teisių, taip pat to, ar tokį turtą būtų galima naudoti vykdant pertvarkymą, arba to, ar tokiam turto naudojimui ar perdavimui galėtų būti trukdoma arba jam būtų užkirstas kelias dėl tiesioginių ir netiesioginių to turto dalyvių likutinių interesų arba teisinių apribojimų, pavyzdžiui, teisinio mechanizmo, pagal kurį pateikiamas įkaitas, įskaitant tai, ar įkaitas pateikiamas kaip užtikrinimo teisės, įkeitimas ar nuosavybės teisės perleidimas, aprašas;
- g) kiekvieno iš dalykų, į kuriuos pertvarkymo institucija turi atsižvelgti vertindama PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybę, aprašas, kaip nustatyta Reglamento (ES) 2021/23 priedo C skirsnyje.

7 straipsnis

Sėkmingo pertvarkymo kliūtys

Rengdama visų priemonių, reikalaujamų pagal Reglamento (ES) 2021/23 16 straipsnį sėkmingo pertvarkymo galimybės kliūtims įveikti arba joms pašalinti, į pertvarkymo planą įtrauktinų pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies f punktą, aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) kai nustatoma esminė kliūtis, aprašomoji priemonių, kurių reikalaujama pagal Reglamento (ES) 2021/23 16 straipsnį, santrauka, siekiant nustatyti visus būtinus PSŠ struktūros, operacijų ar rizikos valdymo sistemų ir finansinių išteklių pakeitimus arba priemones, kuriomis siekiama pagerinti PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybes, ir prašomų pakeitimų užbaigimo terminas;
- b) kliūčių, į kurias pagal Reglamento (ES) 2021/23 16 straipsnį buvo atsižvelgta arba kurios buvo pašalintos per dvejų metų laikotarpį iki dabartinės kliūčių peržiūros pagal to reglamento 15 straipsnį, aprašas.

8 straipsnis

Ypatingos svarbos funkcijų bei turto vertės ir paklausos rinkoje nustatymas

Rengdama procesų, kuriais nustatoma ypatingos svarbos funkcijų bei turto vertė ir paklausa rinkoje, įtrauktinų į pertvarkymo planą pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies g punktą, aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) ypatingos svarbos funkcijų ir turto, pavyzdžiui, PSŠ pagrindinių verslo linijų, operacijų bei turto vertės ir paklausos rinkoje nustatymo metodo aprašas, daugiausia dėmesio skiriant aspektams, kurie galėtų turėti įtakos vertinimui, pvz., rinkos nepastovumui, rinkos kainų neprieinamumui ir (arba) neapibrėžtumui, laiko apribojimams ir teisiniams klausimams;
- b) jeigu a punkte aprašytas metodas iš esmės nukrypsta nuo vertinimo metodikos, taikomos pagal gaivinimo planą, pagrindinių priežasčių, dėl kurių pertvarkymo institucija vertinimo metodiką įvertino skirtingai, ir tokio skirtumo reikšmingo poveikio, jei toks buvo, aprašas.

9 straipsnis

Informacijos reikalavimai

Rengdama informacijos reikalavimų, nustatytų Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies h punkte, aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) pertvarkymo institucijos ir PSŠ susitarimų, kuriais užtikrinama prieiga prie informacijos ir dalijimasis ja, ir tai, kaip PSŠ tvarkys informacines sistemas ir kontrolės priemones, kurias naudojant galima greitai parengti atitinkamus duomenis ir informaciją ir juos pateikti pertvarkymo institucijai, aprašas; tokia tvarka, įskaitant informacijos datos nustatymo procedūras ir standartizuotą atnaujintos informacijos teikimą, kai įvyksta esminių pokyčių;
- b) pagal Reglamento (ES) 2021/23 13 straipsnį reikalaujamos informacijos sąrašas ir aprašas, kaip PSŠ numatė užtikrinti, kad tokia informacija būtų nuolat atnaujinama ir visada prieinama pertvarkymo institucijai.

10 straipsnis

Kaip galėtų būti finansuojami pertvarkymo veiksmai

Rengdama paaiškinimą, kaip galėtų būti finansuojami pertvarkymo veiksmai pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies i punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) pagal pertvarkymo planą numatytų būtinų finansinių išteklių, aiškiai atskiriant mokumo finansavimo poreikius nuo likvidumo finansavimo poreikių, aprašas, įskaitant bendrus galimų finansinių išteklių, kurių gali prirėkti pertvarkymo strategijai įgyvendinti, be kita ko, įgyvendinant kiekvieną atitinkamą pertvarkymo scenarijų, aprašus;
- b) kai iki PSŠ pertvarkymo buvo užtikrintas ne visų sutartinių įsipareigojimų ir kitų susitarimų vykdymas, išankstinis galimų problemų, susijusių su tokiu įsipareigojimų ir susitarimų vykdymu, vertinimas, kiek tai susiję su ištekliais pertvarkymo veiksmams finansuoti, ir ar tokios nustatytos problemos gali neigiamai paveikti galimybę pertvarkymo tikslus pasiekti laiku;
- c) galimų pertvarkymo finansavimo šaltinių aprašas, įskaitant pagrindines finansavimo sąlygas, esmines išankstines jų naudojimo sąlygas, jų prieinamumo laiką ir visus įkaito reikalavimus, jei jie yra prieinami *ex ante*;
- d) aprašas ir analizė, kaip ir kada PSŠ gali teikti prašymą dėl centrinio banko priemonių naudojimo laikantis reikalavimo, kad pertvarkymo planuose nebūtų numatyta jokios galimybės naudotis centrinio banko priemonėmis nestandartinėmis sąlygomis;
- e) turto, kuris galėtų būti naudojamas, aprašas ir nustatymas ir tai, ar tikimasi, kad jis gali atitikti įkaitui keliamus reikalavimus, ir kaip dėl tokio turto naudojimo lūkesčio gali atsirasti suvaržymų, visų pirma dėl tokio turto vertės ir naudojimo.

11 straipsnis

Pertvarkymo strategijos ir scenarijai

Rengdama išsamų pertvarkymo strategijų ir scenarijų pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies j punktą aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) bent devyni parengti pertvarkymo plano scenarijai, pagrįsti priede pateikta pertvarkymo plano scenarijų rengimo matrica, arba pertvarkymo plano scenarijų, apimančių visų priede pateiktų rūšių scenarijus, sąrašas, kuriame, kai aktualu PSŠ, gali būti įtraukti skirtingi scenarijai;
- b) pertvarkymo scenarijų, pasirinktų pagal pertvarkymo institucijos vertinimą atsižvelgiant į konkrečias PSŠ ypatybes ir sudėtingumo lygį, ir visų papildomų pertvarkymo plane parengtų scenarijų aprašas;

- c) pertvarkymo institucija turi įtraukti kiekybinio kiekvienos rūšies scenarijaus vertinimo priemones (jei įmanoma, atsižvelgiant į prieigą prie duomenų), kurios turi būti naudojamos kiekybiniam pertvarkymo scenarijų poveikiui nustatyti; kai nėra duomenų ir jų negalima surinkti įdėjus pagrįstas pastangas, pertvarkymo institucija turi atlikti ir plane kuo labiau atspindėti kokybinį priemonių vertinimą, be kita ko, pateikti išsamią informaciją apie tai, koku mastu buvo atliktas tam tikro scenarijaus kiekybinis vertinimas;
- d) pagal pertvarkymo scenarijus pasirinktų pertvarkymo strategijų aprašas, nurodant šiuos dalykus:
- i) išsamų pasirinktos pagrindinės pertvarkymo strategijos aprašą ir, jei pasirenkamos kelios strategijos, kaip skiriasi jų taikymas, ar jų įgyvendinimui būtų taikomi skirtingi terminai, ir pagrindinę strateginę analizę, kuria grindžiamos skirtingos pasirinktų pertvarkymo strategijų pasirinktys;
 - ii) išsamų aprašą, kaip pertvarkymo institucija testavo numatytas pertvarkymo plano strategijas, įskaitant tai, kaip buvo atsižvelgta į numatytų strategijų atsparumą pagal pasirinktą scenarijų ir ar galėjo kilti problemų ar kliūčių ir, jei galėjo kilti, kaip jos peržiūrint pasirinktą strategiją ir scenarijų buvo sumažintos;
 - iii) išsamų sąlygų, kurias turi įvertinti pertvarkymo institucija, sprendama, ar imtis intervencijos pagal pertvarkymo strategiją, aprašą kartu su numatomomis pertvarkymo priemonėmis;
 - iv) išsamų aprašą, kaip pertvarkymo strategijoje atsižvelgiama į poveikį tiesioginiams ir netiesioginiams PSŠ dalyviams, taip pat į tarpusavio priklausomybės ryšius, pavyzdžiui, su kitomis susijusiomis finansų rinkų infrastruktūromis ir prekybos vietomis;
 - v) išsamų įvairių pertvarkymo veiksnių pagal pertvarkymo strategijas, pavyzdžiui, pertvarkymo priemonių, kuriomis būtų suskaidytos užskaitos grupės, poveikio aprašą, taip pat aprašus, kaip tai galėtų paveikti kitus PSŠ veikimo aspektus, pavyzdžiui, likvidumo ir įkaito reikalavimus, taip pat kitų rūšių pertvarkymo priemones, įskaitant verslo priemonės pardavimą arba nurašymą ar konvertavimą;
 - vi) išsamų aprašą, kaip pertvarkymo strategijoje atsižvelgiama į PSŠ teisinius ir techninius susitarimus ir užtikrinamas jų tęstinumas ir kaip planu remiamas jos funkcijų perdavimas, be kita ko, numatant išankstinį susitarimą su kitomis finansų rinkų infrastruktūromis ar atitinkamais paslaugų teikėjais.

12 straipsnis

Ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšiai

Rengdama ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių, nurodytų Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies k punkte, aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) visų nustatytų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių aprašas pagal pertvarkymo planą;
- b) jei nustatyti tarpusavio priklausomybės ryšiai, nurodyti a punkte, reikšmingai skiriasi nuo gaivinimo plane pateikto ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių sąrašo, išsamus pagrindinių priežasčių, dėl kurių pertvarkymo institucija skirtingai įvertino ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšius, visų reikšmingų pasekmių pertvarkymo plano taikymui dėl skirtingų ypatingos priklausomybės ryšių vertinimų ir to, kaip tai gali paveikti PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybę, aprašas;
- c) įvairių rūšių subjektų, su PSŠ susaistytų tarpusavio priklausomybės ryšiais, įskaitant visų atitinkamų suinteresuotųjų subjektų, be kita ko, PSŠ tiesioginių ir netiesioginių dalyvių, kai juos įmanoma nustatyti, savininkų, finansinių paslaugų teikėjų, pavyzdžiui, likvidumo teikėjų, atsiskaitymų bankų ar agentų, platformų, investicinių agentų, bankų, saugotojų ir kitų paslaugų teikėjų, įskaitant IT paslaugų teikėjus ir duomenų teikėjus, ir susijusių finansų rinkų infrastruktūrų, sąrašas, ir jų svarbos pertvarkymo procedūrai aprašas;
- d) subjektų, nurodytų c punkte, su PSŠ susaistytų tarpusavio priklausomybės ryšiais, vertinimo aprašas, nurodant jų svarbą PSŠ, visų pirma tai, kodėl jie būtų arba nebūtų laikomi ypatingos svarbos ir ar PSŠ gebėjimas toliau vykdyti ypatingos svarbos funkcijas nuo tų subjektų priklauso;

- e) funkcijų perdavimo susitarimų su ypatingos svarbos paslaugų teikėjais, kurie apima dalį PSŠ pagrindinės veiklos, įskaitant atvejus, kai kitas subjektas įsipareigoja nustatyti kainą ir teikia tarpuskaitos, garantinės įmokos apskaičiavimo ar kitų esminių PSŠ veiklos dalių sistemas, aprašas;
- f) aprašas, kaip įvertinti subjektai, kurie, kaip nustatyta, su PSŠ susaistyti tarpusavio priklausomybės ryšiais pagal a punktą, ir kaip buvo sumažinta ir pašalinta bet kokia nustatyta rizika, įskaitant susitarimų, pavyzdžiui, įskaitymo ir užskaitos susitarimų, teisinį vykdymo užtikrinimą ir reguliavimo apribojimus, kad būtų užtikrintas veiklos tęstinumas vykdant pertvarkymą;
- g) aprašas, kaip pertvarkymo plane buvo sumažintos visos reikšmingos problemos, susijusios su galimu ypatingos svarbos užsakomųjų paslaugų teikėjo įsipareigojimų pagal funkcijų perdavimo susitarimus nevykdymu;
- h) aprašas, kaip pertvarkymo plane atsispindėjo galimas pertvarkymo priemonių taikymo poveikis bet kuriai sąveikai PSŠ, apimantis reikalavimų pertvarkymo tikslais įnešti grynyųjų pinigų perdavimą arba kintamosios garantinės įmokos pelno mažinimą pagal sąveikumo susitarimą;
- i) galimo poveikio kitoms finansų rinkų infrastruktūroms, susijusioms su PSŠ, aprašas, be kita ko, įvertinant PSŠ dalyvavimo tuose subjektuose svarbą, įskaitant tai, ar PSŠ pertvarkymas galėtų sukelti neigiamo poveikio plitimą per finansų rinkos infrastruktūras, nes finansų rinkos infrastruktūrose būtų pradėtos įsipareigojimų neįvykdymo procedūros arba finansų rinkos infrastruktūromis negalėtų naudotis kitos įmonės.

13 straipsnis

Grupės subjektų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšiai

Rengdama grupės subjektų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies 1 punktą aprašą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai:

- a) grupės, kuriai priklauso PSŠ, aprašas ir grupės subjektų, su kuriais PSŠ yra susijusios, sąrašas, vertinimas, kurie grupės subjektai turi būti laikomi susaistytais ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšiais, ir grupės subjektų priklausomybės ryšių, nustatytų pertvarkymo plane, aprašas;
- b) jei tokie nustatyti tarpusavio priklausomybės ryšiai reikšmingai skiriasi nuo gaivinimo plane pateikto grupės subjektų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšių sąrašo, ir, jei skirtumų yra, išsamus pagrindinių priežasčių, dėl kurių pertvarkymo institucija skirtingai įvertino grupės subjektų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšius, viso reikšmingo poveikio dėl skirtingo vertinimo ir to, kaip tai gali paveikti PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybę, jei toks poveikis yra, aprašas;
- c) pertvarkymo veiksmų poveikio kitoms ypatingos svarbos grupės subjektų ir juridinių asmenų verslo linijoms aprašas, įskaitant atvejus, kai pertvarkymo priemonės turėtų įtakos kito subjekto gebėjimui tęsti veiklą;
- d) aprašas, kaip atitinkami grupės subjektai galėtų teikti finansinę paramą, dėl kurios iš anksto susitarta, arba ją teikti savanoriškai;
- e) teisinio vykdymo užtikrinimo arba reguliavimo apribojimų, kurie galėtų turėti įtakos grupės subjektų tarpusavio priklausomybės ryšiams, aprašas;
- f) poveikio mažinimo priemonių, susijusių su tais grupės subjektų ypatingos svarbos tarpusavio priklausomybės ryšiais, kurie užtikrins veiklos tęstinumą vykdant pertvarkymą, aprašas, kai to reikia PSŠ ypatingos svarbos funkcijų tęstinumui užtikrinti.

14 straipsnis

Tam tikrų PSŠ funkcijų užtikrinimas

Rengdama aprašą, kaip užtikrinamos tam tikros PSŠ funkcijos pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies m punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planus būtų įtraukti bent šių elementų aprašai:

- a) kiekvienos pagrindinės operacijos bei sistemų, taip pat aprašas, kaip įvertinti ir palaikyti tokias pagrindines operacijas ir sistemas, pateikiant nustatytas galimybes toliau naudotis infrastruktūra, procesais ir veiklos susitarimais, kad būtų išlaikytas nuolatinis pagrindinės sandorio šalies veiklos procesų, išvardytų Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies m punkte, veikimas, ir pagrindiniai vertinimo rezultatai;

- b) nustatytų finansinio atsparumo palaikymo galimybių;
- c) nustatytų galimybių užtikrinti, kad būtų išlaikyti sutartiniai susitarimai, įskaitant sutartines atsparumo sąlygas, pertvarkymui taikomas sąlygas ir teisių nutraukti sutartį apribojimus vykdam pertvarkymą;
- d) nustatytų galimybių užtikrinti, kad pertvarkymo etapu būtų galima išlaikyti vidaus susitarimus, įskaitant įprastų rinkos sąlygų kainodaros struktūras ir nuolatinę prieigą prie veiklos turto;
- e) įvairių pagal pertvarkymo planą jau sudarytų susitarimų, kuriais siekiama užtikrinti veiklos procesų, išvardytų Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies m punkte, veikimo tęstinumą pertvarkymo metu;
- f) kaip pertvarkymo planas leisti PSŠ, naudojantis nustatytomis galimybėmis, toliau nepertraukiamai teikti ypatingos svarbos tarpuskaitos paslaugas, be kita ko, taikant laikinus sprendimus, pavyzdžiui, pirkėjo arba laikinos įstaigos, naudojantis esamais darbuotojais ir infrastruktūra, arba, kai tokių sprendimų neįmanoma parengti iš anksto, galimybių, kurios gali būti taikomos vykdam pertvarkymą, sąrašas ir informacijos, būtinos tokia tvarka ir susitarimams parengti per trumpą laiką, sąrašas.

15 straipsnis

Kaip gauti vertinimui atlikti būtiną informaciją

Rengdama aprašą, kaip gauti vertinimui atlikti būtiną informaciją, pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies n punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šių elementų aprašai:

- a) numatytų būdų, kuriais pertvarkymo institucija ir nepriklausomas vertintojas gaus Reglamento (ES) 2021/23 24 straipsnyje nurodytam vertinimui atlikti būtiną informaciją;
- b) informacijos ir procesų, kuriais užtikrinama, kad tinkamu laiku ir būdu būtų prieinama vertinimui, visų pirma pagal Reglamento (ES) 2021/23 II skyriaus V antraštinę dalį, atlikti reikalinga informacija, ir kad informacija būtų pateikta rinkai, visų pirma pagal pateikimo rinkai reikalavimus taikant verslo pardavimo ir laikinos PSŠ priemonės;
- c) kaip PSŠ renka, saugo, struktūrizuoja, organizuoja ir atnaujina atitinkamus rinkos duomenis ir kaip tokie su pertvarkymo planu susiję rinkos duomenys rengiami ir patvirtinami kuo arčiau vertinimo datos;
- d) kaip PSŠ rengia ir reguliariai atnaujina finansines ataskaitas bei reguliavimo ataskaitas ir kaip tokia finansinė informacija rengiama, detalizuojama ir patvirtinama kuo arčiau vertinimo datos ir parodoma, kad turto ir įsipareigojimų vertinimas yra išsamus;
- e) kaip numatoma, kad informacija bus pakankamai išsami, kad pertvarkymo institucija ir nepriklausomas vertintojas galėtų imtis veiksmų pagal pertvarkymo planą, pateikiant reikalavimus dėl vertinimui reikalingo išsamumo lygio, įskaitant atvejus, kai informacija turi apimti išsamią informaciją apie pozicijas pagal atskiras eilutes arba portfelius, sandorius ir įkaitą ir PSŠ nuosavą kapitalą;
- f) taisyklių, pagrindinių metodikų, prielaidų ir vertinimų, kuriuos PSŠ naudoja rengdama finansines ataskaitas ir reguliavimo ataskaitas;
- g) kaip informacija organizuojama, ženklinama ir struktūrizuojama ir kaip pertvarkymo institucija ir nepriklausomas vertintojas gali ją veiksmingai ir saugiai naudoti ir analizuoti, siekiant užtikrinti, kad pertvarkymo institucija turėtų informacijos, kurios reikia, kad ji galėtų imtis veiksmų pagal pertvarkymo planą.

16 straipsnis

Poveikio darbuotojams vertinimas

Rengdama poveikio darbuotojams vertinimą pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies o punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad pertvarkymo plane būtų atspindėti bent šie elementai:

- a) įvairių rūšių darbuotojų ir rūšiavimo, kaip pertvarkymo atveju turi būti informuojami ir valdomi skirtingų rūšių darbuotojai, aprašas ir numatomas plano poveikis įvairių rūšių PSS darbuotojams;
- b) aprašas, kaip sumažinti ypatingos svarbos darbuotojų nuostolius prieš pertvarkymą ir kaip pertvarkymo atveju sukurti veiksmingas paskatas nustatytus ypatingos svarbos darbuotojus išlaikyti atsižvelgiant į jų vertę ir aktualumą pertvarkymo etape; reikia atsižvelgti į šiuos aspektus: i) visas reguliavimo procedūras, kurių reikia laikytis vykdant pertvarkymą; ii) numatomo paskatų struktūrų veiksmingumo vertinimus; iii) galimybę pertvarkymo etapu keisti darbo sutartis, sąlygas ir organizaciją ir iv) visų susijusių ypatingos svarbos darbuotojų išlaikymo ar įdarbinimo išlaidų sąmatą, įskaitant visų susijusių išlaidų įvertinimą, atsižvelgiant į atitinkamas nacionalines kompensavimo ir atlygio taisykles pertvarkymo metu;
- c) bendravimo su darbuotojais plano aprašas, įskaitant numatytą konsultavimosi su darbuotojais pertvarkymo proceso metu procedūrų aprašą, atsižvelgiant į visas nacionalines dialogo su socialiniais partneriais, vadovybe, savininkais ir darbuotojų sąjungomis taisykles ir sistemas.

17 straipsnis

Komunikacijos planas

Rengdama komunikacijos plano aprašą pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies p punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai aprašai:

- a) komunikacijos plano, kuriame nurodoma:
 - i) kas informuoja žiniasklaidą ir visuomenę;
 - ii) kada turi būti informuojama žiniasklaida ir visuomenė;
 - iii) kokia informacija turi būti perduodama siekiant užtikrinti, kad pagal Reglamentą (ES) 2021/23 būtų teikiama tik vieša informacija apie pertvarkymo planą;
- b) komunikacijos plano veikimo tvarkos ir procedūrų, komunikacijos strategijos taikymo kriterijų, komunikacijos plano tinkamumo ir to, kaip planu pasiekiamas tikslas užtikrinti, kad pagrindinės sandorio šalies komunikacijos ir informacijos atskleidimo planas atitiktų tikslą veikti skaidriai;
- c) išsamios informacijos apie tai, kaip atskiriami teisiškai privalomi oficialūs pranešimai ir savanoriškas informavimas, pateikiant aprašą, kaip pertvarkymo plane atsižvelgta į skirtingus reguliavimo reikalavimus dėl informacijos atskleidimo, visų pirma tais atvejais, kai tokia informacija galėtų daryti poveikį ypatingos svarbos paslaugoms finansų rinkoje ir kai PSS yra biržinė bendrovė arba priklauso biržinei bendrovei;
- d) kaip pertvarkymo plane įvertintos galimos reikšmingos neigiamos rinkos reakcijos į PSS pertvarkymą ir kaip plane numatoma atskleidžiant informaciją sušvelninti tokias rinkos reakcijas, kurios gali būti neigiamos.

18 straipsnis

Pagrindinės operacijos ir sistemos

Rengdama pagrindinių operacijų ir sistemų aprašą pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies q punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šie elementai aprašai:

- a) pertvarkymo plane nustatytų pagrindinių operacijų ir sistemų;

- b) kai nustatytos operacijos ir sistemos reikšmingai skiriasi nuo gaivinimo plane nustatytų pagrindinių operacijų ir sistemų, pagrindinių priežasčių, dėl kurių pertvarkymo institucija pagrindines operacijas ir sistemas įvertino skirtingai, viso reikšmingo poveikio dėl skirtingo vertinimo ir to, kaip tai gali paveikti, jei toks poveikis yra, PSŠ sėkmingo pertvarkymo galimybę, aprašas;
- c) kaip nustatomos tokios pagrindinės operacijos ir sistemos, taikomi kriterijai ir taikomos ribos, siekiant atskirti jas nuo kitų PSŠ operacijų ir sistemų, kurios nelaikomos pagrindinėmis operacijomis ir sistemomis.

19 straipsnis

Pranešimas pertvarkymo kolegijai

Rengdama pranešimo pertvarkymo kolegijai tvarkos aprašą pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies r punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planus būtų įtraukti bent šių elementų aprašai:

- a) procedūrų ir procesų, kurių reikia laikytis pranešant pertvarkymo kolegijai, visų pirma informacijos apie paskirstymo sąrašus, dokumentų šablonus ir terminus, kaip ir kada informuoti pertvarkymo kolegiją;
- b) procedūrų, pagal kurias atnaujinami gavėjų sąrašai;
- c) pranešimo pertvarkymo kolegijai proceso testavimo tvarkos, įskaitant informaciją apie tokių testų apimtį ir periodiškumą, taip pat procedūras, kuriomis siekiama pašalinti bet kokius trūkumus, pavyzdžiui, klaidas, nesusipratimus ar vėlavimą.

20 straipsnis

Priemonės, kuriomis palengvinamas pozicijų ir susijusio turto perkeliamumas

Rengdama priemonių, kuriomis palengvinamas pozicijų ir susijusio turto perkeliamumas, pagal Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 7 dalies s punktą, pertvarkymo institucija užtikrina, kad į pertvarkymo planą būtų įtraukti bent šių elementų aprašai:

- a) vertinimo, ar pozicijų ir susijusio turto perkeliamumas kitai PSŠ yra įmanomas, įskaitant jo įgyvendinamumo ir tikėtino rezultato vertinimą ir padėties, kai jų galiausiai neįmanoma perkelti arba perduoti, vertinimą;
- b) kaip PSŠ saugo atitinkamus duomenis apie klientų bendrųjų ir atskirtų sąskaitų pozicijas pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 648/2012 ⁽³⁾ ir kaip PSŠ gali pateikti išsamią informaciją apie esamus išteklius ir sistemas, kad būtų galima nuolat atnaujinti informaciją, kuri galėtų būti greitai pateikta vykdant pertvarkymą, siekiant užtikrinti, kad kliento pozicijas PSŠ, kai įmanoma jas nustatyti, galėtų nustatyti ir galbūt sėkmingai perduoti;
- c) priemonių, kuriomis siekiama palengvinti išipareigojimų neįvykdžiusios PSŠ tarpuskaitos narių ir klientų pozicijų ir susijusio turto perkeliamumą iš išipareigojimų neįvykdžiusios PSŠ kitai PSŠ arba laikinai PSŠ.

21 straipsnis

Įsigaliojimas

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

⁽³⁾ 2012 m. liepos 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų (OL L 201, 2012 7 27, p. 1).

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2023 m. kovo 14 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

PRIEDAS

DĖL SCENARIJŲ, ĮTRAUKTINŲ Į PSŠ PERTVARKYMO PLANĄ

Scenarijų rūšys (Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 3 dalies a punktas ir 12 straipsnio 7 dalies j punktas)	Veiksniai, kuriais apibūdinama scenarijų rūšis (Reglamento (ES) 2021/23 12 straipsnio 3 dalies a punktas ir 12 straipsnio 7 dalies j punktas)
Įsipareigojimų neįvykdymo scenarijus. Nesėkmingas gaivinimas, kai PSŠ neturi pakankamai išteklių ir priemonių sėkmingam atsigavimui užtikrinti	Nustatomas scenarijus, pagal kurį PSŠ nevisiškai išsprendė likvidumo trūkumo problemas arba nevisiškai nustatė nuostolių paskirstymo susitarimus, kuriais visiškai padengiami nepadengti kredito nuostoliai. Todėl gaivinimo išteklių ir priemonių nepakanka nuostoliams padengti ir finansiniams ištekliams papildyti iki minimalių reguliavimo reikalavimų.
Įsipareigojimų neįvykdymo scenarijus. Nuostolių paskirstymo susitarimų nesilaikymas	Nustatomas scenarijus, pagal kurį gaivinimo plane pateikti PSŠ nuostolių paskirstymo susitarimai neveikia taip, kaip numatyta, ir dėl to gaivinimo metu planuojamų išteklių ar priemonių nėra arba jų nepakanka.
Įsipareigojimų neįvykdymo scenarijus. Keli tarpuskaitos nariai nevykdo įsipareigojimų pagal PSŠ gaivinimo veiksmus	Nustatomas scenarijus, pagal kurį keli tarpuskaitos nariai nevykdo įsipareigojimų pagal PSŠ gaivinimo veiksmus. Jei neveiksnių tarpuskaitos narių grupė yra pakankamai didelė arba jei dėl to, kad jie nevykdo įsipareigojimų, iš esmės prarandamas pasitikėjimas pagrindine sandorio šalimi, PSŠ gali tapti nepajėgi tęsti veiklos.
Įsipareigojimų neįvykdymo scenarijus. Pertvarkymo veiksmų laikas	Nustatomas scenarijus, pagal kurį atitinkamos institucijos nusprendžia, kad pertvarkymas turėtų būti pradėtas prieš pradėdant taikyti kai kuriuos PSŠ gaivinimo plane numatytus susitarimus ar priemones. Pagal šį scenarijų atitinkamos institucijos nustatė, kad gaivinimo susitarimų ar priemonių taikymas vyraujančiomis rinkos sąlygomis gali kelti grėsmę finansiniam stabilumui ir (arba) ypatingos svarbos funkcijų tęstinumui.
Su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijęs scenarijus. Investicinė rizika	Nustatomas scenarijus, pagal kurį būtų galima patirti nuostolių dėl pradinės garantinės įmokos arba įsipareigojimų neįvykdymo fondo turto investicijų, pavyzdžiui, jei investicijų sandorio šalis žlugtų. PSŠ gali reikėti padengti tokius nuostolius, jei PSŠ taisyklėse numatytos nuostolių paskirstymo priemonės jų nepadengia kitu būdu. Nuostolių taip pat galėtų atsirasti dėl PSŠ nuosavų finansinių išteklių investavimo, įskaitant pirmą tiesioginį aktyvų dalyvavimą savomis lėšomis ir antrą tiesioginį aktyvų dalyvavimą savomis lėšomis. Investicijų nuostolių galėtų atsirasti staiga.
Su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijęs scenarijus. Paslaugų teikėjų žlugimas	Nustatomas scenarijus, pagal kurį dėl saugotojo, depozitoriumo, mokėjų ar atsiskaitymų banko, mokėjimo sistemos, vertybinių popierių atsiskaitymo sistemos ar kito panašias paslaugas teikiančio subjekto žlugimo PSŠ galėtų prarasti galimybę laiku naudotis savo turtu, negalėtų surinkti garantinių įmokų arba negalėtų nepiniginio įkaito ar investicijų paversti grynaisiais pinigais. Dėl to PSŠ galėtų kilti likvidumo ir (arba) mokumo problemų, atsižvelgiant į žlugimo pobūdį ar pasekmes ir laiką, kurio reikia norint atgauti galimybę naudotis turtu.
Su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijęs scenarijus. Operacinės rizikos įvykiai	Nustatomas scenarijus, pagal kurį finansiniai nuostoliai ar likvidumo problemos kyla dėl įvairių veiklos sutrikimų, pavyzdžiui, žmogaus klaidų, informacinių technologijų gedimų, sukčiavimo, kibernetinių incidentų arba pardavėjų ar paslaugų teikėjų neveikimo. PSŠ gali patirti veiklos nuostolių tiesiogiai (pirminiai nuostoliai) arba dėl teisinių veiksmų, kurių ėmėsi kiti nuo įvykio nukentėję subjektai (antriniai nuostoliai). Operacinės rizikos įvykiai gali įvykti staiga, tačiau tam tikriems nuostoliams, ypač antriniam nuostoliams, atsirasti gali prireikti ne vienų metų.

<p>Su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijęs scenarijus. Finansiniai nuostoliai (išsamūs nuostolių paskirstymo susitarimai, susiję su saugojimu ir investiciniais nuostoliais, kuriuos PSŠ patiria dėl savo tarpuskaitos ir atsiskaitymo veiklos)</p>	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį PSŠ neturi pakankamai finansinių išteklių ar priemonių su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusiems nuostoliams padengti (įskaitant nuostolius, atsirandančius dėl teisinės rizikos, be kita ko, teisinių, reguliavimo, vykdymo užtikrinimo ar sutartinių sankcijų, dėl kurių PSŠ galėtų patirti didelių nuostolių ar netikrumo ir kuriems atsirasti gali prireikti daug laiko). Pagal šį scenarijų su įsipareigojimų neįvykdymu nesusiję nuostoliai būtų didesni nei PSŠ kapitalas ir neapibrėžtieji ištekliai (pvz., draudimas, patronuojančiosios įmonės garantijos). Kitu atveju, pagal scenarijų, kai PSŠ tarpuskaitos narių taip pat būtų pareikalauta padengti nuostolius, turimų bendrų išteklių nepakaktų nuostoliams padengti ir (arba) kapitalui papildyti iki reikalaujamo minimumo.</p>
	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį PSŠ susitarimai, skirti (specifiniams) su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusiems nuostoliams, nustatytiems gaivinimo plane, padengti, negali būti naudojami arba neveikia taip, kaip numatyta. Dėl to gaivinimo metu planuojamų išteklių ar priemonių nėra arba jų nepakanka.</p>
	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį PSŠ tarpuskaitos nariai nevykdo įsipareigojimų pagal PSŠ gaivinimo veiksmus. Pagal šį scenarijų tarpuskaitos nariai nevykdo taikytinų nuostolių paskirstymo ar išteklių papildymo įsipareigojimų.</p>
	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį PSŠ akcininkai neparemia PSŠ gaivinimo veiksmų. Pagal šį scenarijų PSŠ patronuojančioji įmonė arba kiti akcininkai nepadengia PSŠ su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusių nuostolių, kurie nėra paskirstyti kitur, ir (arba) nenori rekapitalizuoti PSŠ, nepriklausomai nuo to, ar yra sutartinis įsipareigojimas, patronuojančiosios įmonės garantija ar panašus finansinių išteklių teikimo susitarimas, ar tokio įsipareigojimo nėra.</p>
	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį atitinkamos institucijos nusprendžia, kad pertvarkymas turėtų būti pradėtas prieš pradėdant taikyti kai kuriuos gaivinimo susitarimus ar priemones arba PSŠ yra likviduojama. Pagal šį scenarijų PSŠ gaivinimo ir likvidavimo susitarimai suderinami su Finansų rinkos infrastruktūrų principais, tačiau atitinkamos institucijos nustatė, kad jų taikymas vyraujančiomis rinkos sąlygomis gali kelti grėsmę finansiniam stabilumui ir (arba) ypatingos svarbos funkcijų tęstinumui.</p>
<p>Įvykis (-iai), dėl kurio (-ių) vienu metu patiriami įsipareigojimų neįvykdymo ir su įsipareigojimų neįvykdymu nesusiję nuostoliai. Šiame scenarijuje atsižvelgiama į situaciją, kai dėl vieno įvykio arba dėl daugelio įvykių, kurie įvyksta per trumpesnį laikotarpį, vienu metu atsiranda įsipareigojimų neįvykdymo ir su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusių nuostolių</p>	<p>Nustatomas scenarijus, pagal kurį yra konkrečių subjektų, kurie yra reikšmingi tiek įsipareigojimų neįvykdymo, tiek su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusių nuostolių šaltiniai, konkretūs scenarijai, kuriuose analizuojamas įsipareigojimų neįvykdymo įvykių, darančių poveikį šiems subjektams, poveikis.</p> <p>Apsvarstant atvejus, kai tarpuskaitos nariai padengtų su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusius nuostolius ir tai paveiktų nuostolių plitimo trajektoriją, ir atvejus, kai yra reikšmingų skirtumų tarp įvairių įsipareigojimų neįvykdymo ir su įsipareigojimų neįvykdymu nesusijusių įvykių derinių, susijusių su turimomis priemonėmis, priemonių naudojimu, nuostolių trajektorijomis arba poveikiu suinteresuotiesiems subjektams.</p>