

I

(Rezoliucijos, rekomendacijos ir nuomonės)

REKOMENDACIJOS

EUROPOS CENTRINIS BANKAS

EUROPOS CENTRINIO BANKO REKOMENDACIJA

2020 m. liepos 27 d.

dėl dividendų paskirstymo COVID-19 pandemijos metu ir dėl Rekomendacijos ECB/2020/19 panaikinimo

(ECB/2020/35)

(2020/C 251/01)

EUROPOS CENTRINIO BANKO VALDANČIOJI TARYBA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2013 m. spalio 15 d. Tarybos reglamentą (ES) Nr. 1024/2013, kuriuo Europos Centriniam Bankui pavedami specialūs uždaviniai, susiję su rizikos ribojimu pagrįstos kredito įstaigų priežiūros politika⁽¹⁾, ypač į jo 4 straipsnio 3 dalį,

kadangi:

- (1) 2020 m. kovo 27 d. Europos Centrinis Bankas (ECB) priėmė rekomendaciją ECB/2020/19⁽²⁾, kuria rekomendavo, kad bent iki 2020 m. spalio 1 d. kredito įstaigos neišmokėtų dividendų ir neprisiimtų neatšaukiamo įsipareigojimo išmokėti dividendus už 2019 ir 2020 finansinius metus ir kad kredito įstaigos susilaikytų nuo akcijų atpirkimo, kuriuo atlyginama akcininkams. Ši rekomendacija buvo grindžiama tuo, kad yra itin svarbu, jog kredito įstaigos galėtų ir toliau atlikti savo vaidmenį finansuodamos namų ūkius, mažąsias ir vidutines įmones ir bendroves ekonominio sukrėtimo, susijusio su koronaviruso liga (COVID-19), metu. Dėl to šiuo tikslu kredito įstaigoms yra labai svarbu apsaugoti kapitalą, kad būtų išlaikytas jų pajėgumas remti ekonomiką dėl COVID-19 išaugusio netikrumo aplinkoje. Šiuo tikslu pirmenybė turi būti teikiama tam, kad kapitalo ištekliai būtų naudojami realiajai ekonomikai remti ir nuostoliams padengti, o ne dividendams savo nuožiūra paskirstyti ir akcijoms atpirkti;
- (2) Rekomendacijos ECB/2020/19 atžvilgiu ECB ėmėsi veikslių toliau vertinti ekonominę situaciją ir svarstyti, ar rekomenduotina sustabdyti dividendų mokėjimą po 2020 m. spalio 1 d. Šiame kontekste ECB mano, kad ekonominio netikrumo dėl COVID-19 pandemijos lygis išlieka aukštas ir kad kredito įstaigoms sunku tiksliai prognozuoti jų vidutinio laikotarpio kapitalo poreikį. ECB taip pat mano, kad šioje nepaprasto sisteminio netikrumo ir nepalankių ekonomikos sąlygų aplinkoje išlieka poreikis apdairiai planuoti kapitalą, įskaitant kredito įstaigos kapitalo pozicijos išsaugojimą, atidedant dividendų išmokėjimą arba jį panaikinant. Todėl ECB mano esant būtina pratęsti rekomendaciją dėl dividendų iki 2021 m. sausio 1 d. ir panaikinti Rekomendaciją ECB/2020/19. Šis požiūris taip pat atitinka Europos sisteminės rizikos valdybos rekomendaciją ESRV/2020/7⁽³⁾;

⁽¹⁾ OL L 287, 2013 10 29, p. 63.

⁽²⁾ 2020 m. kovo 27 d. Europos Centrinio Banko rekomendacija ECB/2020/19 dėl dividendų paskirstymo COVID-19 pandemijos metu ir dėl Rekomendacijos ECB/2020/1 panaikinimo (OL C 102 I, 2020 3 30, p. 1).

⁽³⁾ 2020 m. gegužės 27 d. Europos sisteminės rizikos valdybos rekomendacija ESRV/2020/7 dėl paskirstymo ribojimo COVID-19 pandemijos metu (OL C 212, 2020 6 26, p. 1).

- (3) visapusiškai atsižvelgdamas į vidaus rinkos vieningumą ir vientisumą, ECB mano, kad reikia dalyvauti diskusijose su susijusių valstybių narių atitinkamomis institucijomis siekiant nustatyti, ar būtų tinkama išmokėti dividendus valstybėje narėje, kuri nėra dalyvaujanti valstybė narė, esančiai patronuojančiajai įstaigai, patronuojančiajai finansų kontroliuojančiajai bendrovei ar patronuojančiajai mišrią veiklą vykdančiai finansų kontroliuojančiajai bendrovei. Šiose diskusijose turėtų būti vadovujamasi, *inter alia*, lygiavertiškumo ir abipusiškumo principais, siekiant remti sklandų Sąjungos vidaus rinkos, kaip visumos, veikimą, išsaugoti patikimą kredito įstaigos kapitalo poziciją žvelgiant iš prudencinės perspektyvos ir prisidėti prie finansų sistemos stabilumo Sąjungoje ir kiekvienoje valstybėje narėje;
- (4) siekiant kuo labiau padidinti paramą realiajai ekonomikai, taip pat tikslinga, kad ir mažiau svarbios kredito įstaigos savo nuožiūra neskirstytų dividendų;
- (5) nors ši priemonė yra laikino pobūdžio, kuri reikalinga tik dėl šių išimtinių aplinkybių, ECB ketina 2020 m. IV ketvirtį nuspręsti dėl pozicijos, kurios turi būti laikomasi po 2021 m. sausio 1 d., atsižvelgiant į ekonominę aplinką, finansų sistemos stabilumą ir su kapitalo planavimu susijusio tikrumo lygį.

PRIĖMĖ ŠIĄ REKOMENDACIJĄ:

I.

1. ECB rekomenduoja, kad iki 2021 m. sausio 1 d. kredito įstaigos neišmokėtų dividendų ⁽⁴⁾ ir neprisiimtų neatšaukiamo įsipareigojimo išmokėti dividendus už 2019 ir 2020 finansinius metus ir kad kredito įstaigos susilaikytų nuo akcijų atpirkimo, kuriuo atlyginama akcininkams ⁽⁵⁾.
2. Kredito įstaigos, kurios negali laikytis šios rekomendacijos, nes mano, kad pagal įstatymą jos privalo išmokėti dividendus, turėtų nedelsdamos paaiškinti savo jungtinei priežiūros grupei tokio nesilaikymo priežastis.
3. Ši rekomendacija taikoma konsoliduotai svarbios priežiūros grupės, kaip apibrėžta Europos Centrinio Banko reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) ⁽⁶⁾ 2 straipsnio 22 punkte, atveju, ir individualiai svarbaus priežiūros subjekto, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 16 punkte, atveju, jei toks svarbus priežiūrimas subjektas nepriklauso svarbiai priežiūrimai grupei.
4. Kredito įstaigos, kurios ketina išmokėti dividendus arba prisiimti neatšaukiamą įsipareigojimą išmokėti dividendus savo patronuojančiajai įstaigai, patronuojančiajai finansų kontroliuojančiajai bendrovei arba patronuojančiajai mišrią veiklą vykdančiai finansų kontroliuojančiajai bendrovei, įsteigta valstybėje narėje, kuri nėra dalyvaujanti valstybė narė, turėtų susisiekti su savo jungtine priežiūros grupe, kad būtų nustatyta, ar būtų tinkama išmokėti dividendus ar prisiimti neatšaukiamą įsipareigojimą išmokėti dividendus.

II.

Ši rekomendacija skirta svarbiems priežiūrimiems subjektams ir svarbioms priežiūrimoms grupėms, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 16 ir 22 punktuose.

III.

Ši rekomendacija taip pat skirta nacionalinėms kompetentingoms institucijoms, kiek tai susiję su mažiau svarbiais priežiūrimais subjektais ir mažiau svarbiomis priežiūrimomis grupėmis, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17) 2 straipsnio 7 ir 23 punktuose. Tikimasi, kad prireikus nacionalinės kompetentingos institucijos taikys šią rekomendaciją tokiems subjektams ir grupėms.

⁽⁴⁾ Kredito įstaigos gali būti įvairių teisinių formų, pvz., biržinės bendrovės ir ne akcinės bendrovės, pvz., savitarpio fondai, kooperatyvai arba taupymo įstaigos. Terminas „dividendai“ šioje rekomendacijoje reiškia bet kokios rūšies pinigų išmokėjimą, kuris susijęs su Bendru 1 lygio nuosavu kapitalu ir dėl kurio sumažėja nuosavų lėšų kiekybė ar kokybė.

⁽⁵⁾ Jei finansų įstaiga norėtų pakeisti paprastąsias akcijas, tai atitiktų šią rekomendaciją.

⁽⁶⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Europos Centrinio Banko reglamentas (ES) Nr. 468/2014, kuriuo sukurama Europos Centrinio Banko, nacionalinių kompetentingų institucijų ir nacionalinių paskirtųjų institucijų bendradarbiavimo Bendrame priežiūros mechanizme struktūra (BPM pagrindų reglamentas) (ECB/2014/17) (OL L 141, 2014 5 14, p. 1).

IV.

Atsižvelgiant į šios priemonės laikiną pobūdį, ECB toliau vertins ekonominę situaciją ir svarstys, ar rekomenduotina sustabdyti dividendų išmokėjimą po 2021 m. sausio 1 d.

V.

Rekomendacija ECB/2020/19 panaikinama.

Priimta Frankfurte prie Maino 2020 m. liepos 27 d.

ECB Pirmininkė
Christine LAGARDE
