

**KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULA (ES) 2018/308****(2018. gada 1. marts),****ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2014/59/ES vajadzībām nosaka īstenošanas tehniskos standartus par formātiem, veidnēm un definīcijām saistībā ar noregulējuma iestāžu konstatējamu un Eiropas Banku iestādei nosūtāmu informāciju par minimuma prasībām attiecībā uz pašu kapitālu un atbilstīgajām saistībām****(Dokuments attiecas uz EEZ)**

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīvu 2014/59/ES, ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atvēršanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012<sup>(1)</sup>, un jo īpaši tās 45. panta 17. punkta trešo daļu,

tā kā:

- (1) Noregulējuma iestādēm ir uzticēts uzdevums saskaņā ar prasībām un kārtību, kas izklāstītas Direktīvā 2014/59/ES 45. pantā un papildus konkrētīzētas Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2016/1450<sup>(2)</sup>, katrai finanšu iestādei noteikt minimuma prasības attiecībā uz pašu kapitālu un atbilstīgajām saistībām (turpmāk "MPAS").
- (2) Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 16. punktā ir noteikts noregulējuma iestāžu pienākums saziņā ar kompetentajām iestādēm informēt Eiropas Banku iestādi (EBI) par to pieņemtajām prasībām. Šādas informācijas konstatēšanas un nosūtīšanas uz EBI vajadzībām nepieciešamie vienotie formāti, veidnes un definīcijas būtu jāizstrādā tā, lai tie atvieglotu EBI darbību, uzraugot lēmumu pieņemšanu par MPAS, un nodrošinātu iespējas jēgpilni novērtēt izmantoto pieeju tuvināšanu visas Savienības mērogā.
- (3) Attiecībā uz grupām (koncerniem), uz kurām attiecas konsolidētas MPAS, ir nepieciešams precizēt, kurai noregulējuma iestādei būtu jānosūta uz EBI informācija, pirmkārt, par MPAS, kas noteiktas attiecīgajam mātesuzņēmumam (mātesabiedrībai), un, otrkārt, par MPAS, kuras piemēro meitasuzņēmumiem (meitasabiedrībām), pamatojoties uz kopīgu lēmumu, kas saskaņots starp grupas līmeņa (mēroga) noregulējuma iestādi un noregulējuma iestādi, kura atbildīga par atsevišķu meitasuzņēmumu, vai pamatojoties uz lēmumu, ko pieņēmusi meitasuzņēmuma noregulējuma iestāde (ja kopīga lēmuma nav). Lai nodrošinātu, ka uz EBI tiek nosūtīta nepieciešamā informācija gan par mātesuzņēmumu, gan par meitasuzņēmumiem, būtu jāparedz attiecīgās grupas līmeņa noregulējuma iestādes pienākums saziņā ar konsolidētās uzraudzības iestādi informēt EBI gan par MPAS, kas noteiktas individuāli, gan par MPAS, kas noteiktas konsolidēti attiecīgajam mātesuzņēmumam, un būtu jāparedz noregulējuma iestāžu, kuras atbildīgas par grupas meitasuzņēmumiem, pienākums saziņā ar kompetentajām iestādēm informēt EBI par MPAS, kas noteiktas katrai finanšu iestādei, kuras noregulējums ir tai piekritīgs.
- (4) Lai veicinātu prakses vienādošanu saistībā ar lēmumiem par MPAS un lai stiprinātu EBI veikto uzraudzīšanu, būtu jāievieš vienoti pārskata laikposmi un iesniegšanas termiņi, kuros noregulējuma iestādēm informācija ir jānosūta uz EBI.
- (5) Šī regula ir balstīta uz īstenošanas tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi EBI.
- (6) EBI ir veikusi atklātas sabiedriskās apspriešanas par īstenošanas tehnisko standartu projektu, uz ko balstīta šī regula, izvērtējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu no Banku nozares ieinteresēto personu grupas, kura izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010<sup>(3)</sup> 37. pantu,

<sup>(1)</sup> OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.

<sup>(2)</sup> Komisijas 2016. gada 23. maija Deleģētā regula (ES) 2016/1450, ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2014/59/ES papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizēti kritēriji metodoloģijai, ar kuru nosaka minimuma prasību pašu kapitālam un atbilstīgajām saistībām (OV L 237, 3.9.2016., 1. lpp.).

<sup>(3)</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

### 1. pants

#### Veidnēs iekļautā informācija

1. Noregulējuma iestādes saziņā ar kompetentajām iestādēm nosūta uz EBI informāciju, kas konkretizēta šīs regulas I un II pielikumā ietvertajās veidnēs, saskaņā ar šīs direktīvas 45. panta 16. punktu informējot EBI par minimuma prasībām attiecībā uz pašu kapitālu un atbilstīgajām saistībām (turpmāk "MPAS") un attiecīgā gadījumā arī par Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 13. punktā paredzētajām prasībām, kuras noteiktas (individuāli un konsolidēti) katrai finanšu iestādei, kuras noregulējums tai piekritīgs.
2. Attiecībā uz finanšu iestādēm, kas ietilpst grupā, uz kuru attiecas konsolidētas MPAS, noregulējuma iestādes saziņā ar kompetentajām iestādēm nosūta uz EBI arī informāciju, kas konkretizēta III pielikumā ietvertajā veidnē.
3. Šā panta 1. un 2. punkta vajadzībām, ja tas norādīts II pielikumā ietvertajā veidnē, noregulējuma iestādes pēc savām iespējām sniedz kvalitatīvu informāciju, kurā izskaidroti ar MPAS saistīto lēmumu pieņemšanas iemesli, tai skaitā attiecīgā gadījumā arī atsauces uz individuāliem vai grupas mēroga noregulējuma plāniem, noregulējuma iestādes publiskotiem lēmumiem vai politikas paziņojumiem vai citiem pamatojošiem dokumentiem.
4. II pielikumā lietotajiem terminiem ir tāda pati nozīme, kāda definēta attiecīgajās normās, kas minētas šajā pielikumā ietvertās tabulas attiecīgajā ailē.

### 2. pants

#### Vienkāršotas pārskatu sniegšanas prasības attiecībā uz finanšu iestādēm, kurām piemēro atbrīvojumus, un finanšu iestādēm, kurām rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli

1. Atkāpjoties no šīs regulas 1. panta, attiecībā uz finanšu iestādēm, kuras saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 11. vai 12. punktu atbrīvotas no MPAS piemērošanas, noregulējuma iestāde nosūta uz EBI informāciju, kas konkretizēta šīs regulas I pielikumā, II pielikuma 10.–90. ailē un – attiecībā uz finanšu iestādēm, kas ietilpst grupā, uz kuru attiecas konsolidētas MPAS – III pielikumā.
2. Atkāpjoties no šīs regulas 1. panta, attiecībā uz finanšu iestādēm, kurām saskaņā ar Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 2. punktu rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli, noregulējuma iestādes nosūta uz EBI informāciju, kas konkretizēta šīs regulas I pielikumā, II pielikuma 10.–120. ailē un – attiecībā uz finanšu iestādēm, kas ietilpst grupā, uz kuru attiecas konsolidētas MPAS – III pielikumā.

### 3. pants

#### Iestāde, kas sniedz pārskatus par grupu

Attiecībā uz grupām, uz kurām attiecas konsolidētas MPAS, 1. un 2. pantā minēto informāciju iesniedz šādā veidā:

- a) attiecīgā grupas līmeņa noregulējuma iestāde saziņā ar konsolidētās uzraudzības iestādi informē EBI gan par individuāli noteiktajām MPAS, gan par konsolidētajām MPAS attiecībā uz Savienības mātesuzņēmumu vai mātesuzņēmumu, kas minēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 806/2014 <sup>(1)</sup> 2. pantā;
- b) attiecīgās noregulējuma iestādes saziņā ar kompetento iestādi informē EBI par MPAS, kas piemērojamas individuāli katram grupas meitasuzņēmumam, kura noregulējums tai piekritīgs.

<sup>(1)</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. jūlija Regula (ES) Nr. 806/2014, ar ko izveido vienādus noteikumus un vienotu procedūru kredītiestāžu un noteiktu ieguldījumu brokeru sabiedrību noregulējumam, izmantojot vienotu noregulējuma mehānismu un vienotu noregulējuma fondu, un groza Regulu (ES) Nr. 1093/2010 (OV L 225, 30.7.2014., 1. lpp.).

*4. pants***Pārskata laikposmi un iesniegšanas termiņi**

1. Pēc tam, kad tiek pieņemts vai atjaunināts lēmums, ar ko nosaka MPAS, noregulējuma iestādes bez liekas kavēšanās nosūta 1. pantā minēto informāciju.
2. Noregulējuma iestādes līdz katra gada 30. aprīlim nosūta 2. pantā minēto informāciju attiecībā uz MPAS, kas noteiktas un ir (bija) spēkā tā paša gada 1. aprīlī.

*5. pants***Stāšanās spēkā**

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

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

Briselē, 2018. gada 1. martā

*Komisijas vārdā –  
priekšsēdētājs*  
Jean-Claude JUNCKER

---

## I PIELIKUMS

**Informācija par pārskatus sniedzošo noregulējuma iestādi**

Pārskatus sniedzošā noregulējuma iestāde	
Iesniegšanas datums	
Kontaktpersona	
	Vārds, uzvārds
	E-pasts
	Tālrunis
Vispārīgas piezīmes (ja ir)	

## Informācija par MPAS

Obligāta						Vienkāršota pārskatu sniegšanas veidne (ja 90 ir "jā")					
Aizpilda attiecībā uz visām finanšu iestādēm						Attiecībā uz finanšu iestādēm, kurām, piemērojot Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 2. punktu, rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli					
Juridiska atsauce	Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 7. un 8. punkts vai Regulas (ES) Nr. 806/2014 12. panta 8. punkts	Vispārīga informācija				Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 11. un 12. punkts vai Regulas (ES) Nr. 806/2014 12. panta 10. punkts	Vienkāršota pār- skatu sniegšanas veidne (ja attiecas)		Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2016/962 1. panta 4. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 4. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 5. punkta b) apakš- punkta i) un/vai ii) punkts
Juridiskās personas identifikators (LEI)	Konsolidētas vai individuālas prasības?	Sabied- rības nosau- kums	Dalībvalsts, kurā sabied- rība reģis- trēta	Vai pārskatus snie- dzošā noregulējuma iestāde ir grupas līmeņa noregulējuma iestāde?	Datums, kurā pieņemts lēmums par MPAS vai lēmums par atbrīvojumu	Vai noregulējuma iestāde atbrīvojusi no MPAS piemē- rošanas?	Piezīm- es	Vienkāršota pārskatu snieg- šanas veidne (ja attiecas)	Finanšu iestādes kate- gorija (ja attiecas)	Vai MPAS vienādas ar saistību neizpildes radīto zaudējumu absorbācijas apmēru?	Zaudējumu absorbcijas apmēra korekciju veidi (ja attiecas)
10	20	30	40	50	60	70	80	90	100	110	120

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

Nav obligāta finanšu iestādēm, kurām, piemērojot Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 2. punktu, rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli																		
Prasību veids	Saistību un pašu kapitāla kopsumma		Riska darījumu kopsumma				Sviras rādītāja saucējs				Zaudējumu absorbcijas apmērs							
Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 9. un 10. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 7. panta 2. punkts		Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 3. punkts un Regulas (ES) Nr. 575/2013 92. panta 3. un 4. punkts <sup>(1)</sup>				Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 3. punkts un Regulas (ES) Nr. 575/2013 429. panta 4.–11. punkts				Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 4. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 5. punkta b) apakšpunkta i) punkts			Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 5. punkta b) apakšpunkta ii) punkts			
MPAS noteiktas ar kopīgu lēmumu	Pašreizējais	Pārskatu sniegšanas 140. posteņa atsaucē datums	Pašreizējais	Pārskatu sniegšanas 160. posteņa atsaucē datums	Uzņemtas pēc noregulējuma	Piezīmes	Pašreizējais	Pārskatu sniegšanas 200. posteņa atsaucē datums	Uzņemtas pēc noregulējuma	Piezīmes	Saistību neizpildes radīto zaudējumu absorbcijas apmērs saskaņā ar Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 1. panta 4. punktu	Augšupēja korekcija	Augšupējās korekcijas veids(-i)	Piezīmes	Lejupēja korekcija	Lejupējās korekcijas veids(-i)	Piezīmes	Kopā (240 + 250 + 280)
130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310

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

Nav obligāta finanšu iestādēm, kurām, piemērojot Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 2. punktu, rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli															
Rekapitalizācijas apmērs									Korekcijas saistībā ar noregulējamības, lieluma, sistēmiskā riska un NGS iemaksu samazinājumu						
Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 5. un 6. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 7. un 8. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 8. punkts		Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 9. punkts		Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 10. punkts			Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 3. pants	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 5. pants		Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 6. pants			
Atļaujas saņemšanas nosacījumu izpildei	Automātiska papildu summa, ar ko rezervju ievērošanas gadījumā paredzēts saglabāt uzticēšanos tirgum	Pēc līdzīgu konkrētu grupas veikta salīdzinājuma noteikta korekcija, ar ko paredzēts saglabāt uzticēšanos tirgum	Piezīmes	Lejupēja korekcija, ņemot vērā no kompetentās iestādes saņemto informāciju par finanšu iestādes komercdarbības modeli, finansējuma modeli un vispārējo riska profilu	Piezīmes	330. ailes korekcija attiecībā uz grupas meitasuzņēmumiem	Piezīmes	<b>Kopā</b> (320 + 330 + 340 + 360 + 380)	Attiecībā uz izslēgšanu no iekšējās rekapitalizācijas	Piezīmes	Attiecībā uz lielumu un sistēmisko risku	Piezīmes	Attiecībā uz NGS iemaksām noregulējuma finansēšanai	Piezīmes	<b>Kopā</b> (410 + 430 + 450)
320	330	340	350	360	370	380	390	400	410	420	430	440	450	460	470

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

Nav obligāta finanšu iestādēm, kurām, piemērojot Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 2. panta 2. punktu, rekapitalizācijas apmērs ir vienāds ar nulli													
Kombinēts novērtējums par MPAS				Pārejas vai pēcnoregulējuma pasākumi (ja attiecas)									
Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 7. panta 1. punkts	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 7. panta 2. punkts	Direktīvas 2014/59/ES 45. panta 13. punkts		Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 8. pants	Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2016/1450 8. panta 2. punkts								
Kopā (310+ 400+ 470)	MPAS kā % no saistību un pašu kapitāla kopsummas (480 / 140)	MPAS (procentuālā izteiksmē), kas sasniedzamas ar līgumiskiem iekšējās rekapitalizācijas instrumentiem	Datums, kurā jānodrošina atbilstība 490. postenī noteiktajām prasībām	Pārejas pasākumu veids	Plānotās MPAS (% no saistību un pašu kapitāla kopsummas)	Plānotā piemērošanas sākumdiena	Plānotās MPAS (% no saistību un pašu kapitāla kopsummas)	Plānotā piemērošanas sākumdiena	Plānotās MPAS (% no saistību un pašu kapitāla kopsummas)	Plānotā piemērošanas sākumdiena	Plānotās MPAS (% no saistību un pašu kapitāla kopsummas)	Plānotā piemērošanas sākumdiena	Grāmatvedības regulējums
480	490	500	510	520	530	540	550	560	570	580	590	600	610

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

III PIELIKUMS

MPAS attiecināšana

Finanšu iestāde			Galvenais mātesuzņēmums			Savienības mātesuzņēmums			Attiecīgais tiešais mātesuzņēmums		
Juridiskās personas identifikators (LEI kods)	Sabiedrības nosaukums	Dalībvalsts, kurā sabiedrība reģistrēta	LEI kods	Sabiedrības nosaukums	Valsts, kurā sabiedrība reģistrēta	LEI kods	Sabiedrības nosaukums	Dalībvalsts, kurā sabiedrība reģistrēta	LEI kods	Sabiedrības nosaukums	Valsts, kurā sabiedrība reģistrēta