

REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) NR. 1030/2014 AL COMISIEI**din 29 septembrie 2014****de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare cu privire la modelele și datele uniforme pentru publicarea valorilor utilizate în vederea identificării instituțiilor globale de importanță sistemică în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului****(Text cu relevanță pentru SEE)**

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și firmele de investiții și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, în special articolul 441 alineatul (2) al treilea paragraf,

întrucât:

- (1) Pentru a contribui la asigurarea coerenței globale în ceea ce privește publicarea și transparența în procesul de identificare a instituțiilor globale de importanță sistemică (G-SII), instituțiile sunt obligate să facă publice valorile indicatorilor utilizați în acest proces.
- (2) Modelele de prezentare a informațiilor utilizate de instituțiile identificate drept G-SII în conformitate cu articolul 131 din Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului ⁽²⁾ ar trebui să ia în considerare standardele internaționale, în special cele emise de Comitetul de la Basel pentru supraveghere bancară.
- (3) Pentru a asigura coerența și comparabilitatea informațiilor colectate, data de referință de raportare ar trebui să fie stabilită astfel încât să coincidă cu cifrele din situația financiară finală a exercițiului precedent ale unei instituții sau cu orice altă dată convenită cu autoritatea sa competentă.
- (4) În vederea facilitării accesului publicului la informațiile publicate și având în vedere faptul că sunt necesare date din toate statele membre pentru a se realiza procesul de identificare, Autoritatea Bancară Europeană (ABE) ar trebui să colecteze informațiile fiecărei instituții și să le publice pe site-ul său.
- (5) Prezentul regulament are la bază proiectele de standarde tehnice de punere în aplicare transmise Comisiei de către ABE.
- (6) ABE a efectuat consultări publice deschise cu privire la proiectele de standarde tehnice de punere în aplicare pe care se bazează prezentul regulament, a analizat costurile și beneficiile potențiale aferente și a solicitat avizul Grupului părților interesate din domeniul bancar, instituit în conformitate cu articolul 37 din Regulamentul (UE) nr. 1093/2010 al Parlamentului European și al Consiliului ⁽³⁾,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

*Articolul 1***Model uniform**

G-SII trebuie să completeze modelul prevăzut în anexa la prezentul regulament, în format electronic, astfel cum este publicat pe site-ul Autorității Bancare Europene (ABE). Folosind acest model, G-SII publică valorile indicatorilor utilizați pentru a determina scorul instituțiilor conform metodologiei de identificare menționate la articolul 131 din Directiva 2013/36/UE.

G-SII nu sunt obligate să publice datele și indicatorii auxiliari.

⁽¹⁾ JO L 176, 27.6.2013, p. 1.

⁽²⁾ Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 26 iunie 2013 cu privire la accesul la activitatea instituțiilor de credit și supravegherea prudențială a instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, de modificare a Directivei 2002/87/CE și de abrogare a Directivelor 2006/48/CE și 2006/49/CE (JO L 176, 27.6.2013, p. 338).

⁽³⁾ Regulamentul (UE) nr. 1093/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea Bancară Europeană), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/78/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 12).

*Articolul 2***Data publicării**

G-SII publică informațiile disponibile la sfârșitul exercițiului financiar menționate la articolul 1 cel târziu la patru luni după sfârșitul fiecărui exercițiu financiar.

Autoritățile competente pot permite instituțiilor al căror exercițiu financiar se încheie la 30 iunie să raporteze valorile indicatorilor pe baza situației lor de la 31 decembrie. În orice caz, informațiile se publică până la 31 iulie cel târziu.

*Articolul 3***Locul publicării informațiilor**

Instituțiile pot publica valorile indicatorilor menționați în modelul prevăzut în anexa la prezentul regulament în mediul de informare pe care l-au ales în vederea publicării informațiilor solicitate în temeiul părții a opta din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, în conformitate cu articolul 434 din regulamentul respectiv.

În cazul în care publicarea valorilor indicatorilor nu se realizează în mediul de informare menționat la primul paragraf, G-SII furnizează o referință directă la informațiile complete publicate pe site-ul instituției sau la mediul de informare în care au fost puse la dispoziție.

Fără întârzieri nejustificate, în urma publicării respectivelor informații de către G-SII, autoritățile competente trimit aceste modele completate Autorității Bancare Europene în vederea centralizării lor pe site-ul său.

Articolul 4

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 29 septembrie 2014.

Pentru Comisie

Președintele

José Manuel BARROSO

ANEXĂ

Date necesare pentru identificarea G-SII

Date bancare generale

| Secțiunea 1: Informații generale | Răspuns |
|--|---------|
| a. Informații generale furnizate de către autoritatea națională de supraveghere: | |
| (1) Codul de țară | |
| (2) Denumirea băncii | |
| (3) Data transmiterii (aaaa-ll-zz) | |
| b. Informații generale furnizate de instituția raportoare: | |
| (1) Data raportării (aaaa-ll-zz) | |
| (2) Moneda de raportare | |
| (3) Cursul de schimb al euro | |
| (4) Unitatea raportoare | |
| (5) Standardul de contabilitate | |
| (6) Locul publicării | |

Indicator de dimensiune

| Secțiunea 2: Expuneri totale | Valoare |
|--|---------|
| a. Expunerea față de contraparte a contractelor privind instrumentele financiare derivate (metoda 1) | |
| b. Valoarea brută a operațiunilor de finanțare cu titluri de valoare | |
| c. Expunerea față de contraparte a operațiunilor de finanțare cu titluri de valoare | |
| d. Alte active | |
| (1) Titluri de valoare primite în cadrul unor operațiuni de finanțare cu titluri de valoare, care sunt recunoscute ca active | |
| e. Total al elementelor bilanțiere [suma rubricilor 2.a, 2.b, 2.c și 2.d, minus 2.d.(1)] | |
| f. Expunerea viitoare potențială a contractelor privind instrumentele financiare derivate (metoda 1) | |
| g. Valoarea noțională a elementelor extrabilanțiere cu un factor de conversie a creditului de 0 % | |
| (1) Angajamente revocabile necondiționat aferente cardurilor de credit | |
| (2) Alte angajamente revocabile necondiționat | |
| h. Valoarea noțională a elementelor extrabilanțiere cu un factor de conversie a creditului de 20 % | |

| Secțiunea 2: Expuneri totale | Valoare |
|--|---------|
| i. Valoarea noțională a elementelor extrabilanțiere cu un factor de conversie a creditului de 50 % | |
| j. Valoarea noțională a elementelor extrabilanțiere cu un factor de conversie a creditului de 100 % | |
| k. Totalul elementelor extrabilanțiere [suma rubricilor 2.f, 2.g, și 2.h-2.j, minus suma rubricilor 2.g.(1) și 2.g.(2) înmulțită cu 0,9] | |
| l. Entități consolidate în scopuri contabile, dar nu în scopuri de reglementare bazate pe riscuri: | |
| (1) Active bilanțiere | |
| (2) Expunerea viitoare potențială a contractelor privind instrumentele financiare derivate | |
| (3) Angajamente revocabile necondiționat | |
| (4) Alte angajamente extrabilanțiere | |
| (5) Valoarea investițiilor în entitățile consolidate | |
| m. Ajustări de reglementare | |
| n. Date auxiliare: | |
| (1) Creanțe pentru garanții reale sub formă de numerar furnizate în operațiunile cu instrumente financiare derivate | |
| (2) Valoarea noțională netă a instrumentelor derivate pe riscul de credit | |
| (3) Valoarea noțională netă a instrumentelor derivate pe riscul de credit în cazul entităților de la rubrica 2.l. | |
| (4) Expuneri bilanțiere și extrabilanțiere între entitățile incluse la rubrica 2.l. | |
| (5) Expuneri bilanțiere și extrabilanțiere ale entităților incluse la rubrica 2.l. față de entități consolidate în scopuri de reglementare bazate pe riscuri | |
| (6) Expuneri bilanțiere și extrabilanțiere ale entităților consolidate în scopuri de reglementare bazate pe riscuri față de entitățile incluse la rubrica 2.l. | |
| (7) Expuneri totale pentru calcularea efectului de levier (definiția din ianuarie 2014) | |
| o. Indicatorul expunerilor totale [suma rubricilor 2.e, 2.k, 2.l.(1), 2.l.(2), plus 0,1 înmulțit cu 2.l.(3), 2.l.(4), minus suma rubricilor 2.l.(5) și 2.m] | |

Indicatori de interconectivitate

| Secțiunea 3: Active din cadrul sistemului financiar | Valoare |
|--|---------|
| a. Fonduri depozitate la alte instituții financiare sau împrumutate acestora | |
| (1) Certificate de depozit | |
| b. Linii de credit angajate neutilizate acordate altor instituții financiare | |

| Secțiunea 3: Active din cadrul sistemului financiar | Valoare |
|--|---------|
| c. Dețineri de titluri de valoare emise de alte instituții financiare: | |
| (1) Titluri de datorie garantate | |
| (2) Titluri de datorie cu rang prioritar negarantate | |
| (3) Titluri de datorie subordonate | |
| (4) Titluri pe termen scurt | |
| (5) Acțiuni (inclusiv acțiuni comune și preferențiale la valoare nominală și în surplus) | |
| (6) Poziții scurte compensatorii legate de deținerile de acțiuni specifice incluse la rubrica 3.c.(5) | |
| d. Expunere curentă pozitivă netă a operațiunilor de finanțare prin titluri de valoare cu alte instituții financiare | |
| e. Instrumente financiare derivate extrabursiere cu alte instituții financiare cu o valoare justă pozitivă netă: | |
| (1) Valoarea justă pozitivă netă (a se include garanțiile reale deținute în cazul în care acestea sunt incluse în acordul-cadru de compensare) | |
| (2) Expunerea potențială viitoare | |
| f. Indicator al activelor din cadrul sistemului financiar [suma rubricilor 3.a, 3.b-3.c. (5), 3.d, 3.e. (1) și 3.e.(2), minus 3.c. (6)] | |
| Secțiunea 4: Pasive din cadrul sistemului financiar | Valoare |
| a. Depozite datorate unor instituții de depozitare. | |
| b. Depozitele datorate unor instituții financiare nedepozitare | |
| c. Linii de credit angajate neutilizate obținute de la alte instituții financiare | |
| d. Expunerea curentă negativă netă a operațiunilor de finanțare cu titluri de valoare cu alte instituții financiare | |
| e. Instrumente financiare derivate extrabursiere cu alte instituții financiare cu o valoare justă negativă netă: | |
| (1) Valoarea justă negativă netă (a se include garanțiile reale furnizate, în cazul în care acestea sunt incluse în acordul-cadru de compensare) | |
| (2) Expunerea potențială viitoare | |
| f. Date auxiliare: | |
| (1) Fonduri împrumutate de la alte instituții financiare | |
| (2) Certificatele de depozit incluse la rubricile 4.a și 4.b | |
| g. Indicatorul pasivelor din cadrul sistemului financiar [suma rubricilor 4.a-4.e. (2)] | |

| Secțiunea 5: Titluri de valoare în circulație | Valoare |
|--|----------------|
| a. Titluri de datorie garantate | |
| b. Titluri de datorie cu rang prioritar negarantate | |
| c. Titluri de datorie subordonate | |
| d. Titluri pe termen scurt | |
| e. Certificate de depozit | |
| f. Fonduri proprii de bază | |
| g. Acțiuni preferențiale și orice alte forme de finanțare subordonată care nu sunt incluse la rubrica 5.c. | |
| h. Date auxiliare: | |
| (1) Valoarea contabilă a titlurilor de capital pentru care nu este disponibil un preț de piață | |
| i. Indicator al titlurilor de valoare în circulație (suma rubricilor 5.a-5.g) | |

Indicatori privind posibilitatea de substituire/infrastructura instituției financiare

| Secțiunea 6: Plăți efectuate în anul de raportare (cu excepția plăților din cadrul grupului) | Raportate în | Valoarea în moneda specificată | Valoare |
|---|---------------------|---------------------------------------|----------------|
| a. dolari australieni. | AUD | | |
| b. Reali | BRL | | |
| c. Dolari canadieni | CAD | | |
| d. Franci elvețieni | CHF | | |
| e. Yuani renminbi | CNY | | |
| f. Euro | EUR | | |
| g. Lire sterline | GBP | | |
| h. Dolari din Hong Kong | HKD | | |
| i. Rupii indiene | INR | | |
| j. Yeni | JPY | | |
| k. Coroane suedeze | SEK | | |
| l. Dolari americani | USD | | |
| m. Date auxiliare: | | | |
| (1) Pesos mexicani | MXN | | |

| Secțiunea 6: Plăți efectuate în anul de raportare (cu excepția plăților din cadrul grupului) | Raportate în | Valoarea în moneda specificată | Valoare |
|---|---------------------|---------------------------------------|----------------|
| (2) Dolari neozeelandezi | NZD | | |
| (3) Ruble rusești | RUB | | |
| n. Indicator al activității de plăți (suma rubricilor 6.a-6.l) | | | |

| Secțiunea 7: Active în custodie | Valoare |
|---|----------------|
| a. Indicator privind activele în custodie | |

| Secțiunea 8: Tranzacții subscrise pe piețele titlurilor de datorie și de capital | Valoare |
|---|----------------|
| a. Activitate de subscriere a titlurilor de capital | |
| b. Activitatea de subscriere a titlurilor de datorie | |
| c. Indicator al activității de subscriere (suma rubricilor 8.a și 8.b) | |

Indicatori de complexitate

| Secțiunea 9: Valoarea noțională a instrumentelor financiare derivate extrabursiere | Valoare |
|---|----------------|
| a. Instrumente financiare derivate extrabursiere compensate printr-o contraparte centrală | |
| b. Instrumente financiare derivate extrabursiere decontate prin acorduri bilaterale | |
| c. Indicator al instrumentelor financiare derivate extrabursiere (suma rubricilor 9.a și 9.b) | |

| Secțiunea 10: Titluri de valoare disponibile pentru tranzacționare și vânzare | Valoare |
|--|----------------|
| a. Titluri de valoare deținute pentru tranzacționare | |
| b. Titluri de valoare disponibile pentru vânzare | |
| c. Titluri de valoare deținute în vederea tranzacționării și disponibile pentru vânzare care respectă definiția activelor de nivel 1 | |
| d. Titluri de valoare deținute în vederea tranzacționării și disponibile pentru vânzare care respectă definiția activelor de nivel 2, cu ajustări | |
| e. Date auxiliare: | |
| (1) Titluri deținute ca investiții „păstrate până la scadență” | |
| f. Indicator al titlurilor de valoare deținute în vederea tranzacționării și disponibile pentru vânzare (suma rubricilor 10.a și 10.b, minus suma rubricilor 10.c și 10.d) | |

| Secțiunea 11: Active de nivel 3 | Valoare |
|--|----------------|
| a. Indicator al activelor de nivel 3 | |

Indicatori privind activitatea interjurisdicțională

| Secțiunea 12: Creanțe interjurisdicționale | Valoare |
|---|----------------|
| a. Creanțe externe evaluate pe baza riscului final (fără activitatea în materie de instrumente financiare derivate) | |
| d. Date auxiliare: | |
| (1) Creanțe externe din instrumente financiare derivate evaluate pe baza riscului final | |
| c. Indicator al creanțelor interjurisdicționale (elementul 12 a) | |

| Secțiunea 13: Pasive interjurisdicționale | Valoare |
|---|----------------|
| a. Pasive externe (cu excepția instrumentelor financiare derivate și a pasivelor locale în monedă locală) | |
| (1) Orice pasive externe referitoare la birourile aferente incluse la rubrica 13.a. | |
| b. Pasive locale în monedă locală (fără activitatea instrumentelor financiare derivate) | |
| c. Date auxiliare: | |
| (1) Creanțe externe din instrumente financiare derivate evaluate pe baza riscului final | |
| d. Indicator al pasivelor transfrontaliere [suma elementelor 13.a și 13.b, minus 13.a. (1)] | |

Indicatorii suplimentari

| Secțiunea 14: Indicatori auxiliari | Valoare |
|--|---------------------------------------|
| a. Total pasive | |
| b. Finanțare de tip retail | |
| c. Rata de dependență de finanțarea interbancară (diferența dintre rubricile 14.a și 14.b, împărțită la 14.a) | |
| d. Venituri nete externe | |
| e. Total venituri nete | |
| f. Total venituri brute | |
| g. Valoarea brută a creditării de numerar și valoarea justă brută a titlurilor de valoare împrumutate în cadrul operațiunilor de finanțare cu titluri de valoare | |
| h. Valoarea brută a împrumutului de numerar și valoarea justă brută a titlurilor de valoare împrumutate în cadrul operațiunilor de finanțare cu titluri de valoare | |
| i. Valoarea justă pozitivă brută a operațiunilor cu instrumente financiare derivate extra-bursiere | |
| j. Valoare justă negativă brută a operațiunilor cu instrumente financiare derivate extra-bursiere | |
| | Valoare în unități individuale |
| k. Număr de jurisdicții | |