VYKONÁVACIE NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2022/389

z 8. marca 2022,

ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy na uplatňovanie smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2034, pokiaľ ide o formát, štruktúru, obsah a dátum ročného uverejňovania informácií, ktoré majú zverejňovať príslušné orgány

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2034 z 27. novembra 2019 o prudenciálnom dohľade nad investičnými spoločnosťami a o zmene smerníc 2002/87/ES, 2009/65/ES, 2011/61/EÚ, 2013/36/EÚ, 2014/59/EÚ a 2014/65/EÚ ([1]), a najmä na jej článok 57 ods. 4,

keďže:

(1) V smernici (EÚ) 2019/2034 sa od príslušných orgánov vyžaduje, aby zverejňovali určité informácie v záujme čoraz efektívnejšieho fungovania vnútorného trhu investičných spoločností a zabezpečenia primeranej úrovne transparentnosti pre širokú verejnosť. Podľa uvedenej smernice majú byť zverejňované informácie dostatočne komplexné a presné, aby umožnili zmysluplné porovnanie prístupov prijatých príslušnými orgánmi členských štátov.

(2) Na ďalšie uľahčenie tohto porovnania sa informácie od príslušných orgánov majú uverejňovať v jednotnom formáte, pravidelne sa aktualizovať a sprístupniť na jednej elektronickej adrese. Preto treba určiť formát, štruktúru, obsah a dátum ročného uverejňovania týchto informácií. Zatiaľ čo sa požiadavky na zverejňovanie informácií v oblasti dohľadu uvedené v hlave V smernice (EÚ) 2019/2034 vzťahujú na celú oblasť prudenciálnej regulácie, treba sa najskôr zamerať na povinnosti týkajúce sa dohľadu vyplývajúce z uvedenej smernice a nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2033 ([2]).

(3) Toto nariadenie vychádza z návrhu vykonávacích technických predpisov, ktorý Komisii predložil Európsky orgán pre bankovníctvo po konzultácii s Európskym orgánom pre cenné papiere a trhy.

(4) Európsky orgán pre bankovníctvo vykonal otvorené verejné konzultácie k návrhu vykonávacích technických predpisov, z ktorých toto nariadenie vychádza, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal o poradenstvo Skupinu zainteresovaných strán v bankovníctve zriadenú v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 ([3]),

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Zákony, iné právne predpisy, správne predpisy a všeobecné usmernenia

Pri uverejňovaní informácií o zneniach zákonov, iných právnych predpisov, správnych predpisov a všeobecných usmernení prijatých v ich členskom štáte v oblasti prudenciálnej regulácie podľa článku 57 ods. 1 písm. a) smernice (EÚ) 2019/2034 príslušné orgány používajú uplatniteľné formuláre stanovené v prílohe I k tomuto nariadeniu.

([1]) Ú. v. EÚ L 314, 5.12.2019, s. 64.

([2]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2033 z 27. novembra 2019 o prudenciálnych požiadavkách na investičné spoločnosti a o zmene nariadení (EÚ) č. 1093/2010, (EÚ) č. 575/2013, (EÚ) č. 600/2014 a (EÚ) č. 806/2014 (Ú. v. EÚ L 314, 5.12.2019, s. 1).

([3]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre bankovníctvo) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/78/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 12).

Článok 2

Možnosti a právomoci

Pri uverejňovaní informácií o spôsobe vykonávania možností a právomocí, ktoré sú k dispozícii podľa článku 57 ods. 1 písm. b) smernice (EÚ) 2019/2034, používajú príslušné orgány uplatniteľné formuláre stanovené v prílohe II k tomuto nariadeniu.

Článok 3

Všeobecné kritériá a metodiky pri postupe preskúmania a hodnotenia orgánmi dohľadu

Pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách, ktoré príslušné orgány používajú pri preskúmaní a hodnotení orgánmi dohľadu uvedenom v článku 36 smernice (EÚ) 2019/2034, podľa článku 57 ods. 1 písm. c) uvedenej smernice, príslušné orgány používajú formulár stanovený v prílohe III k tomuto nariadeniu.

Článok 4

Súhrnné štatistické údaje

Pri uverejňovaní informácií o súhrnných štatistických údajoch o kľúčových aspektoch vykonávania prudenciálneho rámca podľa článku 57 ods. 1 písm. d) smernice (EÚ) 2019/2034 používajú príslušné orgány formuláre stanovené v prílohe IV k tomuto nariadeniu.

Článok 5

Dátum ročného uverejňovania

1. Príslušné orgány uverejnia informácie uvedené v článku 57 ods. 1 smernice (EÚ) 2019/2034 na jednej elektronickej adrese po prvýkrát do 30. júna 2022.

2. Príslušné orgány aktualizujú informácie uvedené v článku 57 ods. 1 písm. d) smernice (EÚ) 2019/2034 do 30. júna každého roka na základe informácií poskytnutých orgánom dohľadu k 31. decembru predchádzajúceho roka.

3. Príslušné orgány pravidelne aktualizujú informácie uvedené v článku 57 ods. 1 písm. a), b) a c) smernice (EÚ) 2019/2034, a to najneskôr do 30. júna každého roka s výnimkou prípadu, keď v uverejňovaných informáciách nedošlo k zmene.

Článok 6

Nadobudnutie účinnosti

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 8. marca 2022

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN

PRÍLOHA I

PREDPISY A USMERNENIA

Zoznam vzorov

ČASŤ 1	Transpozícia smernice (EÚ) 2019/2034
ČASŤ 2	Schvaľovanie modelov
ČASŤ 3	Špecifické požiadavky na zverejňovanie informácií uplatňované na investičné spoločnosti
ČASŤ 4	Regulačné vykazovanie

Všeobecné poznámky k vypĺňaniu vzorov v prílohe I

Príslušné orgány pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách nezverejňujú žiadne opatrenia dohľadu adresované konkrétnym investičným spoločnostiam, či už v súvislosti s jednou investičnou spoločnosťou alebo so skupinou investičných spoločností.

ČASŤ 1

Transpozícia smernice (EÚ) 2019/2034

	Transpozícia ustanovení smernice (EÚ) 2019/2034	Ustanovenia smernice (EÚ) 2019/2034	Odkazy na vnútroštátne znenie (1)	Odkaz(y) na vnútroštátne ustanovenia (2)	K dispozícii v angličtine (Á/N)
010	**Dátum poslednej aktualizácie informácií v týchto vzoroch**		*(dd/mm/rrrr)*		
020	I. **Predmet úpravy, rozsah pôsobnosti a vymedzenie pojmov**	články 1 až 3			
030	II. **Príslušné orgány**	články 4 až 8			
040	III. **Počiatočný kapitál**	články 9 až 11			
050	IV. **Prudenciálny dohľad**				
060	KAPITOLA 1 – Zásady prudenciálneho dohľadu				
070	Oddiel 1 – Právomoci a úlohy domovského a hostiteľského členského štátu	články 12 až 14			
080	Oddiel 2 – Služobné tajomstvo a oznamovacia povinnosť	články 15 až 17			
090	Oddiel 3 – Sankcie, vyšetrovacie právomoci a právo odvolať sa	články 18 až 23			
100	KAPITOLA 2 – Proces preskúmania				
110	Oddiel 1 – Postup posudzovania primeranosti interného kapitálu a interné riziko	článok 24			
120	Oddiel 2 – Vnútorné riadenie, transparentnosť, zaobchádzanie s rizikami a odmeňovanie	články 25 až 35			
130	Oddiel 3 – Proces preskúmania a hodnotenia orgánmi dohľadu	články 36 až 37			
140	Oddiel 4 – Opatrenia a právomoci v oblasti dohľadu	články 38 až 45			
150	KAPITOLA 3 – Dohľad nad skupinami investičných spoločností				
160	Oddiel 1 – Dohľad nad skupinami investičných spoločností na konsolidovanom základe a dohľad nad dodržiavaním súladu s kapitálovým testom skupiny	články 46 až 50			
170	Oddiel 2 – Investičné holdingové spoločnosti, zmiešané finančné holdingové spoločnosti a holdingové spoločnosti so zmiešanou činnosťou	články 51 až 56			
180	**HLAVA V – UVEREJNENIE PRÍSLUŠNÝMI ORGÁNMI**	článok 57			
190	**HLAVA VI – DELEGOVANÉ AKTY**	článok 58			
200	**HLAVA VII – ZMENY INÝCH SMERNÍC**	články 59 až 64			
210	**HLAVA VIII – ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA**	články 65 až 69			

(1) Odkaz(y) na webové sídlo, na ktorom je uvedené vnútroštátne znenie, ktorým sa transponuje predmetné ustanovenie právneho predpisu Únie.
(2) Podrobné odkazy na vnútroštátne ustanovenia, ako napríklad príslušná hlava, kapitola, odsek atď.

ČASŤ 2

Schvaľovanie modelov [1]

010	**Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore**	*(dd/mm/rrrr)*
		Opis prístupu
020	**Prístup dohľadu pri schvaľovaní používania alternatívneho prístupu interného modelu (IMA) na výpočet minimálnych kapitálových požiadaviek na trhové riziko**	
030	Minimálna dokumentácia, ktorú majú poskytnúť investičné spoločnosti žiadajúce o používanie prístupu IMA	*[voľný text]*
040	Opis postupu posúdenia vykonaného príslušným orgánom (použitie vlastného posúdenia, využitie externých audítorov a inšpekcií na mieste) a hlavné kritéria posúdenia	*[voľný text]*
050	Forma rozhodnutí prijatých príslušným orgánom a oznámenie rozhodnutí žiadateľom	*[voľný text]*

ČASŤ 3

Špecifické požiadavky na zverejňovanie informácií uplatňované na investičné spoločnosti

	Smernica (EÚ) 2019/2034	Poskytovanie	Informácie, ktoré má poskytnúť príslušný orgán	
010	**Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore**			*(dd/mm/rrrr)*
020	**článok 44 písm. a)**	Príslušné orgány majú právomoc vyžadovať od investičných spoločností, ktoré nespĺňajú podmienky, aby sa mohli považovať za malé a neprepojené investičné spoločnosti stanovené v článku 12 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033, ako aj od investičných spoločností uvedených v článku 46 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/2033, požadovať zverejnenie informácií uvedených v článku 46 uvedeného nariadenia častejšie ako raz ročne a určiť lehoty zverejňovania;	Frekvencia a termíny uverejňovania vzťahujúce sa na investičné spoločnosti	*[voľný text]*
030	**článok 44 písm. b)**	Príslušné orgány majú právomoc vyžadovať od investičných spoločností, ktoré nespĺňajú podmienky, aby sa mohli považovať za malé a neprepojené investičné spoločnosti stanovené v článku 12 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033, ako aj od investičných spoločností uvedených v článku 46 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/2033, aby na zverejňovanie iných publikácií, ako sú finančné výkazy, používali osobitné médiá a umiestnenia, najmä webové sídla investičných spoločností;	Druhy konkrétnych médií, ktoré majú používať investičné spoločnosti	*[voľný text]*

[1] Uplatniteľné od 26. júna 2026 alebo od dátumu uplatňovania požiadaviek uvedených v článku 57 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033 na úverové inštitúcie.

040	**článok 44 písm. c)**	Príslušné orgány majú právomoc vyžadovať od materských spoločností každoročné zverejňovanie opisu ich právnej štruktúry, štruktúry správy a riadenia a organizačnej štruktúry skupiny investičných spoločností v súlade s článkom 26 ods. 1 tejto smernice a článkom 10 smernice 2014/65/EÚ, a to v plnom rozsahu alebo prostredníctvom odkazov na rovnocenné informácie.	Právna štruktúra a riadiaca a organizačná štruktúra materskej spoločnosti skupiny investičných spoločností	*[voľný text]*

ČASŤ 4

Regulačné vykazovanie

010	**Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore**	(dd/mm/rrrr)
020	**Vykonávanie vykazovania finančných informácií v súlade s vykonávacím nariadením Komisie XXX/2021**	
030	Používajú sa pre predkladanie vykazovaných informácií príslušnému orgánu štandardy XBRL?	*[áno/nie]*

PRÍLOHA II

MOŽNOSTI A PRÁVOMOCI

Zoznam vzorov

ČASŤ 1	Možnosti a právomoci stanovené v smernici (EÚ) 2019/2034, nariadení (EÚ) 2019/2033
ČASŤ 2	Počet investičných spoločností využívajúcich prechodné ustanovenia stanovené v smernici (EÚ) 2019/2034 a nariadení (EÚ) 2019/2033
ČASŤ 3	Pohyblivé zložky odmeňovania (článok 32 smernice 2019/2034/EÚ)

Všeobecné poznámky k vypĺňaniu vzorov v prílohe II

Príslušné orgány pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách nezverejňujú žiadne opatrenia v oblasti dohľadu adresované konkrétnym investičným spoločnostiam, či už v súvislosti s jednou investičnou spoločnosťou alebo so skupinou investičných spoločností.

ČASŤ 1

Možnosti a právomoci stanovené v smernici (EÚ) 2019/2034, nariadení (EÚ) 2019/2033

	Smernica (EÚ) 2019/2034	Nariadenie (EÚ) 2019/2033	Adresáti	Označenie	Opis možnosti alebo právomoci	Uplatnené (Á/N/neuplatňuje sa) (1)	Vnútroštátne znenie (2)	Odkaz(-y) (3)	K dispozícii v angličtine (Á/N)	Podrobnosti/poznámky
010	Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore							*(dd/mm/rrrr)*		
020	článok 5 ods. 1		príslušný orgán	Uplatňovanie požiadaviek CRD	Príslušné orgány sa môžu rozhodnúť uplatňovať nariadenie (EÚ) č. 575/2013 na investičnú spoločnosť, ktorá vykonáva činnosti uvedené v bodoch 3 a 6 oddielu A prílohy I k smernici 2014/65/EÚ, ak sa celková hodnota konsolidovaných aktív investičnej spoločnosti rovná 5 000 000 000 EUR alebo je vyššia, ak sa uplatňujú podmienky článku 5 ods. 1 smernice (EÚ) 2019/2034.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
030	článok 24 ods. 2		príslušný orgán	interný kapitál a likvidné aktíva	Príslušné orgány môžu požiadať malé a neprepojené investičné spoločnosti, aby uplatňovali požiadavky na interný kapitál a likvidné aktíva, ako sa stanovuje v článku 24 smernice (EÚ) 2019/2034.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
040	článok 36 ods. 2		príslušný orgán	Preskúmanie a hodnotenie orgánmi dohľadu	Príslušné orgány v jednotlivých prípadoch rozhodnú, či a v akej forme sa má preskúmanie a hodnotenie vykonať pre malé a neprepojené investičné spoločnosti.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
050	článok 40 ods. 7		príslušný orgán	dodatočná požiadavka na vlastné zdroje	Príslušné orgány môžu v jednotlivých prípadoch uložiť malým a neprepojeným investičným spoločnostiam dodatočné požiadavky na vlastné zdroje uvedené v článku 40 smernice (EÚ) 2019/2034.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
060	článok 41 ods. 1		príslušný orgán	dodatočná požiadavka na vlastné zdroje	Príslušné orgány môžu požiadať investičné spoločnosti, ktoré nie sú malými a neprepojenými investičnými spoločnosťami, aby mali takú úroveň vlastných zdrojov, ktorá by pokryla potenciálny vplyv cyklických hospodárskych výkyvov.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
070	článok 42 ods. 1		príslušný orgán	požiadavky na likviditu	Príslušné orgány uložia osobitné požiadavky na likviditu uvedené v článku 39 ods. 2 písm. k) smernice (EÚ) 2019/2034 pre investičné spoločnosti, na ktoré sa vzťahujú požiadavky na likviditu uvedené v článku 42 ods. 1 smernice (EÚ) 2019/2034.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
080	článok 46 ods. 6		príslušný orgán	výnimka z kritérií orgánu dohľadu nad skupinou	Príslušné orgány môžu určiť orgán dohľadu na konsolidovanom základe, ktorý nie je uvedený v článku 46 ods. 6 smernice (EÚ) 2019/2034.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
090		článok 1 ods. 2 písm. c)	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek nariadenia o kapitálových požiadavkách [nariadenie (EÚ) č. 575/2013]	Príslušný orgán sa môže rozhodnúť uplatňovať požiadavky nariadenia (EÚ) č. 575/2013 na investičné spoločnosti, ktoré vykonávajú činnosti špecifikované v bodoch 3 a 6 v oddiele A prílohy I k smernici 2014/65/EÚ a v prípade ktorých sa hodnota celkových konsolidovaných aktív investičnej spoločnosti alebo skupiny investičných spoločností rovná alebo presahuje 15 000 000 000 EUR v súlade s článkom 1 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		

100		článok 1 ods. 5	príslušný orgán	uplatňovanie nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Príslušné orgány môžu povoliť, aby sa požiadavky nariadenia (EÚ) č. 575/2013 uplatňovali na investičné spoločnosti, ktoré vykonávajú činnosti uvedené v bodoch 3 a 6 oddielu A prílohy I k smernici 2014/65/EÚ, a ak je investičná spoločnosť dcérskou spoločnosťou úverovej inštitúcie alebo finančnej holdingovej spoločnosti alebo zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti v súlade s článkom 1 ods. 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
110		článok 6 ods. 1	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na individuálnom základe	Príslušné orgány môžu investičnú spoločnosť oslobodiť od uplatňovania článku 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033, pokiaľ ide o časti 2, 3, 4, 6 a 7, ak sú splnené všetky podmienky článku 6 ods. 1.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
120		článok 6 ods. 2	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na individuálnom základe	Príslušné orgány môžu investičnú spoločnosť oslobodiť od uplatňovania článku 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033, pokiaľ ide o časť 6, ak sú splnené všetky podmienky článku 6 ods. 2.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
130		článok 6 ods. 3	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na individuálnom základe	Príslušné orgány môžu investičnú spoločnosť oslobodiť od uplatňovania článku 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033, pokiaľ ide o časť 5, ak sú splnené všetky podmienky článku 6 ods. 3.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
140		článok 7 ods. 4	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na konsolidovanom základe	Príslušné orgány môžu oslobodiť materský podnik od požiadaviek na splnenie povinnosti stanovenej v časti 5 na základe ich konsolidovanej situácie.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
150		článok 8 ods. 1	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na konsolidovanom základe	Príslušné orgány môžu povoliť uplatňovanie článku 8 nariadenia (EÚ) 2019/2033, ak sú skupinové štruktúry dostatočne jednoduché, ak neexistujú žiadne významné riziká pre klientov alebo trh vyplývajúce zo skupiny investičných spoločností ako celku, ktoré by si inak vyžadovali dohľad na konsolidovanom základe.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
160		článok 8 ods. 4	príslušný orgán	uplatňovanie požiadaviek na konsolidovanom základe	Príslušné orgány môžu materskej spoločnosti povoliť, aby mala v držbe nižšiu hodnotu vlastných zdrojov, než je suma vypočítaná podľa článku 8 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/2033, a to za predpokladu, že táto hodnota nie je nižšia ako súčet požiadaviek na vlastné zdroje uložených na individuálnom základe jej dcérskym investičným spoločnostiam, finančným inštitúciám, podnikom vedľajších služieb a viazaným sprostredkovateľom, a celkovú sumu akýchkoľvek podmienených záväzkov v prospech týchto subjektov.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
170		článok 9 ods. 4	príslušný orgán	vlastné zdroje	Príslušné orgány môžu investičným spoločnostiam, ktoré sú malými a neprepojenými alebo nie sú právnickými osobami alebo akciovými spoločnosťami, povoliť používať ďalšie nástroje alebo zdroje rovnocenné s nástrojmi vlastných zdrojov.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
180		článok 10 ods. 2	príslušný orgán	kvalifikované podiely na vlastných zdrojoch	Príslušné orgány môžu zakázať investičnej spoločnosti mať kvalifikované účasti uvedené v článku 10 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033, ak hodnota týchto účastí presahuje percentuálne podiely vlastných zdrojov stanovené v uvedenom odseku.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
190		článok 11 ods. 3	príslušný orgán	vlastné zdroje	Príslušné orgány môžu vyžadovať, aby sa na investičnú spoločnosť vzťahovali iné požiadavky na vlastné zdroje, než sú požiadavky uvedené v článku 11 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		

200		článok 13 ods. 2	príslušný orgán	vlastné zdroje požiadavka na základe fixných režijných nákladov	Príslušné orgány môžu upraviť výšku požiadavky na základe fixných režijných nákladov, ako sa uvádza v článku 13 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033, ak sa domnievajú, že došlo k podstatnej zmene v činnostiach investičnej spoločnosti.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
210		článok 15 ods. 4	príslušný orgán	vlastné zdroje	Príslušné orgány môžu upraviť zodpovedajúcu sumu príslušného K-faktora, ak sa domnievajú, že došlo k podstatnej zmene v obchodnej činnosti investičnej spoločnosti.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
220		článok 17 ods. 2	príslušný orgán	K-faktory. K-AUM (spravované aktíva)	Príslušný orgán môže chýbajúce historické údaje nahradiť regulačným stanovením na základe obchodných prognóz investičnej spoločnosti predložených v súlade s článkom 7 smernice 2014/65/EÚ.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
230		článok 18 ods. 2	príslušný orgán	K-faktory. K-CMH (peniaze klienta v držbe)	Príslušný orgán môže chýbajúce historické údaje nahradiť regulačným stanovením na základe obchodných prognóz investičnej spoločnosti predložených v súlade s článkom 7 smernice 2014/65/EÚ.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
240		článok 19 ods. 3	príslušný orgán	K-faktory. K-ASA (aktíva v úschove a správe)	Príslušný orgán môže chýbajúce historické údaje nahradiť regulačným stanovením na základe obchodných prognóz investičnej spoločnosti predložených v súlade s článkom 7 smernice 2014/65/EÚ.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
250		článok 20 ods. 3	príslušný orgán	K-faktory. K-COH (vykonané pokyny klienta)	Príslušný orgán môže chýbajúce historické údaje nahradiť regulačným stanovením na základe obchodných prognóz investičnej spoločnosti predložených v súlade s článkom 7 smernice 2014/65/EÚ.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
260		článok 30 ods. 1	príslušný orgán	K-faktory. K-TCD	Príslušné orgány môžu zmeniť úpravu z dôvodu volatility v prípade určitých typov komodít, pri ktorých existujú rozličné úrovne volatility cien.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
270		článok 33 ods. 4	príslušný orgán	K-faktory. K-DTF (denný obchodný tok)	Príslušný orgán môže chýbajúce historické údaje nahradiť regulačným stanovením na základe obchodných prognóz investičnej spoločnosti predložených v súlade s článkom 7 smernice 2014/65/EÚ.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
280		článok 38 ods. 2	príslušný orgán	riziko koncentrácie	Príslušné orgány môžu investičnej spoločnosti poskytnúť obmedzenú lehotu na dodržanie limitu týkajúceho sa rizika koncentrácie a prekročenia hodnoty expozície uvedeného v článku 37 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
290		článok 41 ods. 2	príslušný orgán	riziko koncentrácie	Príslušné orgány môžu úplne alebo čiastočne vyňať expozície uvedené v článku 41 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/2033 z uplatňovania článku 37 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		
300		článok 43 ods. 1	príslušný orgán	požiadavky na likviditu	Príslušné orgány môžu oslobodiť malé a neprepojené investičné spoločnosti od uplatňovania požiadaviek na likviditu stanovených v článku 43 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033.	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á		

(1) „Á“ (áno) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc uplatnil.
„N“ (nie) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc neuplatnil.
„NA“ (neuplatňuje sa) znamená, že možnosť nie je možné uplatniť alebo že právomoc neexistuje.

(2) Znenie ustanovenia vo vnútroštátnych právnych predpisoch.

(3) Odkaz vo vnútroštátnych právnych predpisoch a hypertextový(é) odkaz(y) na webové sídlo, na ktorom je uvedené vnútroštátne znenie, ktorým sa transponuje predmetné ustanovenie právneho predpisu Únie.

ČASŤ 2

Počet investičných spoločností využívajúcich prechodné ustanovenia stanovené v smernici (EÚ) 2019/2034 a nariadení (EÚ) 2019/2033

	Smernica (EÚ) 2019/2034	Nariadenie (EÚ) 2019/2033	Adresát	Rozsah pôsobnosti	Označenie	Opis možnosti alebo právomoci	Rok	Uplatnené (Á/N/ neuplatňuje sa) (1)	Počet investičných spoločností uplatňujúcich prechodné ustanovenie
	Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore						*(dd/mm/rrrr)*		
010		článok 57 ods. 3	Investičné spoločnosti	vlastné zdroje	Uplatňovanie nižších požiadaviek na vlastné zdroje	Investičné spoločnosti uvedené v článku 57 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/2033 môžu uplatňovať nižšie požiadavky na vlastné zdroje počas obdobia piatich rokov od 26. júna 2021.	[Rok]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	
020		článok 57 ods. 4	investičné spoločnosti	vlastné zdroje	uplatňovanie nižších požiadaviek na vlastné zdroje	Investičné spoločnosti uvedené v článku 57 ods. 4 nariadenia (EÚ) 2019/2033 môžu uplatňovať nižšie požiadavky na vlastné zdroje počas obdobia piatich rokov od 26. júna 2021.	[Rok]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	
030		článok 57 ods. 6	Investičné spoločnosti obchodujúce na vlastný účet	vlastné zdroje	uplatňovanie nižších požiadaviek na vlastné zdroje	Investičné spoločnosti, ktoré obchodujú na vlastný účet a ktoré sú uvedené v článku 57 ods. 6 nariadenia (EÚ) 2019/2033, môžu obmedziť svoje požiadavky na vlastné zdroje na obdobie 5 rokov od 26. júna 2021 na najmenej 250 000 EUR za predpokladu ročného nárastu vo výške najmenej 100 000 EUR počas päťročného obdobia.	[Rok]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	

(1) „Á“ (áno) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc uplatnil.
„N“ (nie) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc neuplatnil.
„NA“ (neuplatňuje sa) znamená, že možnosť nie je možné uplatniť alebo že právomoc neexistuje.

ČASŤ 3

Pohyblivé zložky odmeňovania (článok 32 smernice 2019/2034/EÚ)

	Smernica (EÚ) 2019/2034	Adresát	Rezervy	Informácie na zverejnenie	Uplatnené (Á/N/ neuplatňuje sa)	Referenčné dokumenty	K dispozícii v angličtine (Á/N)	Podrobnosti/ poznámky
010	Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore			(dd/mm/rrrr)				
020	článok 30 ods. 2	členské štáty	Členské štáty opíšu, ako zabezpečia, aby investičné spoločnosti stanovili primerané pomery medzi pohyblivou a pevnou zložkou celkovej odmeny.	[voľný text/hodnota]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á	
030	článok 32 ods. 3	členské štáty alebo príslušné orgány	Opis obmedzenia typov a foriem alebo zákazov nástrojov, ktoré možno použiť na účely udelenia pohyblivej zložky odmeňovania.	[voľný text/hodnota]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á	

040	článok 32 ods. 5	členské štáty	Prahové hodnoty iné ako tie, ktoré sú uvedené v článku 32 ods. 4, ktoré príslušný orgán zvýšil pre určité investičné spoločnosti.	[hodnota v EUR]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á	
050	článok 32 ods. 6	členské štáty	Prahové hodnoty iné ako tie, ktoré sú uvedené v článku 32 ods. 4, ktoré príslušný orgán znížil pre určité investičné spoločnosti.	[hodnota v EUR]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á	
060	článok 32 ods. 7	členské štáty	Opis špecifík trhu alebo povahy povinností a pracovného profilu zamestnancov, ktorí majú nárok na ročnú pohyblivú zložku odmeňovania, ktorých ročná pohyblivá zložka odmeňovania nepresiahne 50 000 EUR a nepredstavuje viac ako jednu štvrtinu celkovej ročnej odmeny tejto osoby, ale na túto osobu sa nevzťahuje výnimka stanovená v článku 32 ods. 4.	[voľný text/hodnota]	[Á/N/ neuplatňuje sa]	povinné, ak Á	povinné, ak Á	

(1) „Á“ (áno) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc uplatnil.

„N“ (nie) znamená, že príslušný orgán alebo členský štát oprávnený uplatniť príslušnú možnosť alebo právomoc túto možnosť alebo právomoc neuplatnil.

„NA“ (neuplatňuje sa) znamená, že možnosť nie je možné uplatniť alebo že právomoc neexistuje.

(2) Odkaz vo vnútroštátnych právnych predpisoch a hypertextový(é) odkaz(y) na webové sídlo, na ktorom je uvedené vnútroštátne znenie, ktorým sa transponuje predmetné ustanovenie právneho predpisu Únie.

PRÍLOHA III

POSTUP PRESKÚMANIA A HODNOTENIA ORGÁNMI DOHĽADU (SREP)

Zoznam vzorov

Všeobecné poznámky k vypĺňaniu vzorov v prílohe III

Príslušné orgány pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách nezverejňujú žiadne opatrenia dohľadu zamerané na konkrétne investičné spoločnosti, či už v súvislosti s jednou investičnou spoločnosťou alebo so skupinou investičných spoločností.

POSTUP PRESKÚMANIA A HODNOTENIA ORGÁNMI DOHĽADU (SREP) [1]

010	Dátum poslednej aktualizácie informácií v tomto vzore		*(dd/mm/rrrr)*
020	**Rozsah uplatňovania SREP** [článok 36 smernice o investičných spoločnostiach (IFD)]	Opis prístupu príslušného orgánu k rozsahu uplatňovania SREP vrátane: — toho, na aké typy investičných spoločností sa vzťahuje SREP/ktoré typy investičných spoločností sú z neho vylúčené; — všeobecného prehľadu toho, ako príslušný orgán pri posudzovaní rozsahu SREP a frekvencie posudzovania rôznych prvkov SREP zohľadňuje zásadu proporcionality [1].	*[voľný text alebo odkaz či hypertextový odkaz na takéto usmernenie]*
030	**Posudzovanie prvkov SREP** [článok 36 smernice o investičných spoločnostiach (IFD)]	Opis prístupu príslušného orgánu k posudzovaniu jednotlivých prvkov SREP vrátane: — všeobecného prehľadu postupu posudzovania a metodík uplatňovaných na posudzovanie prvkov SREP vrátane: i) analýzy obchodného modelu; ii) posúdenia vnútorného riadenia a kontrol v celej investičnej spoločnosti; iii) posúdenia kapitálových rizík a iv) posúdenia rizík pre likviditu; — všeobecného prehľadu toho, ako príslušný orgán pri posudzovaní jednotlivých prvkov SREP zohľadňuje zásadu proporcionality [2].	*[voľný text alebo odkaz či hypertextový odkaz na takéto usmernenie]*
040	**Preskúmanie a hodnotenie ICAAP a ILAAP** (články 24 a 36 IFD)	Opis prístupu príslušného orgánu k preskúmaniu a hodnoteniu dodatočných vlastných zdrojov a osobitných požiadaviek na likviditu ako súčasti SREP, a najmä na posúdenie spoľahlivosti dodatočných vlastných zdrojov a výpočtov likvidity na účely stanovenia dodatočných požiadaviek na vlastné zdroje a likviditu vrátane [3]: — prehľadu metodiky, ktorú príslušný orgán uplatňuje na preskúmanie postupu hodnotenia primeranosti interného kapitálu (ICAAP) a postupu hodnotenia primeranosti internej likvidity (ILAAP) investičných spoločností;	*[voľný text alebo odkaz či hypertextový odkaz na takéto usmernenie]*

[1] Príslušné orgány majú zverejniť kritériá a metodiky použité v riadkoch 020 až 040 a v riadku 050 pre celkové posúdenie vo forme vysvetľujúcej poznámky podľa druhého stĺpca.

		— informácií/odkazu v súvislosti s požiadavkami príslušného orgánu na predkladanie informácií týkajúcich sa ICAAP a ILAAP, a najmä v súvislosti s tým, aké informácie treba poskytovať; — informácií o tom, či investičné spoločnosti vyžadujú nezávislé preskúmanie ICAAP a ILAAP.	
050	**Celkové posúdenie SREP a opatrenia dohľadu** (články 38 a 39 IFD)	Opis prístupu príslušného orgánu k celkovému posudzovaniu SREP (zhrnutie) a k uplatňovaniu opatrení dohľadu na základe celkového posúdenia SREP[1] ([4]). Opis toho, ako sú výsledky SREP spojené s uplatňovaním opatrení včasnej intervencie podľa článku 27 smernice 2014/59/EÚ, a určenie podmienok, za ktorých možno investičnú spoločnosť považovať za investičnú spoločnosť, ktorá zlyháva alebo pravdepodobne zlyhá podľa článku 32 uvedenej smernice ([5]).	*[voľný text alebo odkaz či hypertextový odkaz na takéto usmernenie]*

([1]) Rozsah SREP treba posudzovať na úrovni investičnej spoločnosti, ako aj vzhľadom na jej vlastné zdroje. Príslušný orgán vysvetlí prístup používaný na klasifikáciu investičnej spoločnosti do rôznych kategórií na účely SREP, pričom opíše použitie kvantitatívnych a kvalitatívnych kritérií a ako takáto kategorizácia ovplyvňuje finančnú stabilitu alebo iné celkové ciele dohľadu. Príslušný orgán takisto vysvetlí, ako sa kategorizácia vykonáva v praxi na účely zabezpečenia aspoň minimálneho zapojenia do posúdení SREP, vrátane opisu frekvencií posudzovania všetkých prvkov SREP pre rôzne kategórie investičných spoločností.

([2]) Vrátane pracovných nástrojov, napr. kontrol na mieste a kontrol na diaľku, kvalitatívnych a kvantitatívnych kritérií a štatistických údajov použitých v posúdeniach. Doplnia sa hypertextové odkazy na prípadné usmernenia na webovom sídle

([3]) Príslušné orgány takisto vysvetlia, ako sa na posudzovanie postupu hodnotenia primeranosti interného kapitálu (ICAAP) a postupu hodnotenia primeranosti internej likvidity (ILAAP) vzťahujú modely minimálnej účasti uplatňované na účely proporcionality na základe kategórií SREP a ako sa proporcionalita uplatňuje na účely špecifikovania očakávaní v oblasti dohľadu v prípade ICAAP a ILAAP, a najmä akékoľvek usmernenia alebo minimálne požiadavky na ICAAP a ILAAP, ktoré vydali príslušné orgány.

([4]) Prístup, ktorý uplatňujú príslušné orgány, aby dospeli k celkovému posúdeniu SREP a jeho oznámeniu investičným spoločnostiam. Celkové posúdenie príslušnými orgánmi je založené na preskúmaní všetkých prvkov uvedených v riadkoch 020 až 040 spolu so všetkými ďalšími relevantnými informáciami o investičnej spoločnosti, ktoré môže získať príslušný orgán.

([5]) Príslušné orgány môžu takisto zverejniť politiky, ktorými sa riadia ich rozhodnutia o prijatí opatrení dohľadu (v zmysle článku 18 IFD) a opatrení včasnej intervencie [v zmysle článku 27 smernice o ozdravení a riešení krízových situácií bánk (BRRD)] v prípade, že sa v ich posúdení investičnej spoločnosti identifikujú nedostatky alebo nezrovnalosti, ktoré si vyžadujú zásah orgánu dohľadu. Takéto zverejnené informácie by mohli zahŕňať zverejnenie interných usmernení alebo iných dokumentov opisujúcich všeobecné postupy dohľadu. S cieľom rešpektovať zásadu dôvernosti sa však žiadne zverejnenie nevyžaduje, pokiaľ ide o rozhodnutia o jednotlivých investičných spoločnostiach.
Príslušné orgány môžu okrem toho poskytnúť informácie o dôsledkoch, ak investičná spoločnosť poruší príslušné právne ustanovenia alebo nedodrží opatrenia dohľadu alebo včasnej intervencie uložené na základe výsledkov SREP, napr. musí uviesť platné postupy presadzovania práva (v prípade potreby).

PRÍLOHA IV

SÚHRNNÉ ŠTATISTICKÉ ÚDAJE

Zoznam vzorov

ČASŤ 1	Jednotlivé údaje za príslušný orgán
ČASŤ 2	Údaje o trhovom riziku
ČASŤ 3	Údaje o opatreniach dohľadu a správnych sankciách
ČASŤ 4	Údaje o výnimkách

Všeobecné poznámky k vypĺňaniu vzorov v prílohe IV

1) Príslušné orgány pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách nezverejňujú žiadne opatrenia dohľadu adresované konkrétnym investičným spoločnostiam, či už v súvislosti s jednou investičnou spoločnosťou alebo so skupinou investičných spoločností.

2) Číselné bunky obsahujú iba čísla. Nie sú v nich žiadne odkazy na národné meny. Používanou menou je euro; a členské štáty mimo eurozóny prepočítavajú svoje národné meny na eurá použitím výmenných kurzov ECB (k spoločnému referenčnému dátumu, t. j. poslednému dňu skúmaného roka) s jedným desatinným miestom pri zverejňovaní súm v miliónoch.

3) Vykazované peňažné sumy sa zverejňujú v miliónoch EUR (ďalej len „mil. EUR“).

4) Percentuálne hodnoty sa zverejňujú s dvoma desatinnými miestami.

5) Ak sa údaje nezverejňujú, dôvod nezverejnenia sa poskytuje s použitím nomenklatúry EBA, t. j. N/A (neuvádza sa) alebo C (dôverné).

6) Údaje sa zverejňujú na súhrnnom základe bez toho, aby sa identifikovali jednotlivé úverové inštitúcie alebo investičné spoločnosti.

7) Údaje sa zhromažďujú len za investičné spoločnosti, na ktoré sa vzťahuje smernica (EÚ) 2019/2034. Investičné spoločnosti, na ktoré sa smernice (EÚ) 2019/2034 nevzťahuje, sú zo zberu údajov vylúčené.

ČASŤ 1

Jednotlivé údaje za príslušný orgán (rok 20XX)

			Odkaz na jednotný vzor	Údaje	
	Počet a veľkosť investičných spoločností				
010	Počet investičných spoločností			[hodnota]	
020	Celkové aktíva všetkých investičných spoločností v členskom štáte (v mil. EUR) ([1])			[hodnota]	
	Počet a veľkosť investičných spoločností z tretích krajín ([2])				
030	Z tretích krajín	Počet pobočiek ([3])		[hodnota]	
040		Počet dcérskych spoločností ([4])		[hodnota]	
	Zloženie vlastných zdrojov so zreteľom na požiadavky na vlastné zdroje			**Údaje, v mil. EUR**	**Údaje ako percentuálny podiel celkových požiadaviek na vlastné zdroje** ([6])**, v %**
050	Celkový vlastný kapitál Tier 1 ([5])		I 01.00 riadok 0030	[hodnota]	[hodnota]
060	Celkový dodatočný kapitál Tier 1 ([5])		I 01.00 riadok 0300	[hodnota]	[hodnota]
070	Celkový kapitál Tier 2 ([5])		I 01.00 riadok 0420	[hodnota]	[hodnota]
080	Celkové vlastné zdroje ([6])		I 01.00 riadok 0010	[hodnota]	[hodnota]
	Požiadavky na celkové vlastné zdroje podľa druhu			**Údaje, v mil. EUR**	**Údaje ako percentuálny podiel celkových požiadaviek na vlastné zdroje** ([6])**, v %**
090	Údaje o požiadavkách na vlastné zdroje	Požiadavka na základe fixných režijných nákladov ([7])	I 02.00 riadok 0030	[hodnota]	[hodnota]
100		Trvalá minimálna kapitálová požiadavka ([8])	I 02.00 riadok 0020	[hodnota]	[hodnota]
110		Požiadavka na základe K-faktora ([9])	I 02.00 riadok 0040	[hodnota]	[hodnota]
120		z toho riziko vyplývajúce zo vzťahu s klientom (RtC) ([10])	I 04.00 riadok 0020	[hodnota]	[hodnota]
130		z toho riziko vyplývajúce zo vzťahu s trhom (RtM) ([11])	I 04.00 riadok 0090	[hodnota]	[hodnota]
140		z toho riziko vyplývajúce zo vzťahu so spoločnosťou (RtF) ([12])	I 04.00 riadok 0120	[hodnota]	[hodnota]

(1) Údaj o celkových aktívach je súčtom hodnôt aktív všetkých investičných spoločností v členskom štáte, vypočítaných na základe uplatniteľných účtovných štandardov, s výnimkou všetkých spravovaných aktív.
(2) Krajiny EHP nie sú zahrnuté.
(3) Počet pobočiek v zmysle vymedzenia v článku 3 ods. 1 bode 3 smernice (EÚ) 2019/2034. Akýkoľvek počet miest podnikania, ktoré v tej istej krajine zriadi investičná spoločnosť s ústredím v tretej krajine, by sa mal počítať za jednu pobočku.
(4) Počet dcérskych spoločností v zmysle vymedzenia v článku 3 ods. 1 bode 29 smernice (EÚ) 2019/2034. Každá dcérska spoločnosť dcérskeho podniku sa považuje za dcérsku spoločnosť materskej spoločnosti, ktorá je na čele uvedených spoločností.
(5) Kapitál v zmysle vymedzenia v článku 9 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(6) Celkové požiadavky na vlastné zdroje v zmysle vymedzenia v článku 11 nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(7) Požiadavka na základe fixných režijných nákladov v zmysle vymedzenia v článku 11 ods. 1 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(8) Trvalá minimálna kapitálová požiadavka v zmysle vymedzenia v článku 11 ods. 1 písm. b) nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(9) Požiadavka na základe K-faktora v zmysle vymedzenia v článku 11 ods. 1 písm. c) nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(10) Požiadavky na vlastné zdroje týkajúce sa rizika vyplývajúceho zo vzťahu s klientom v zmysle vymedzenia v článku 15 ods. 1 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/2033. Uveďte celkový podiel kapitálu v stĺpci „Údaje ako percentuálny podiel celkových požiadaviek na vlastné zdroje, v %“.
(11) Požiadavky na vlastné zdroje týkajúce sa rizika vyplývajúceho zo vzťahu s trhom v zmysle vymedzenia v článku 15 ods. 1 písm. b) nariadenia (EÚ) 2019/2033.
(12) Požiadavky na vlastné zdroje týkajúce sa rizika vyplývajúceho zo vzťahu so spoločnosťou v zmysle vymedzenia v článku 15 ods. 1 písm. c) nariadenia (EÚ) 2019/2033.

ČASŤ 2

Údaje o trhovom riziku (1) (rok 20XX)

	Riziko pre trhové údaje		Prístup	Odkaz na jednotný vzor	Údaje	
010	**Požiadavky na vlastné zdroje v prípade rizika vyplývajúceho zo vzťahu s trhom**					
020	**Členenie podľa prístupu**	Počet investičných spoločností využívajúcich každý prístup vzhľadom na celkový počet investičných spoločností (1)	prístup K-faktora „riziko čistej pozície“	IF 04.00 riadok 0100	[hodnota]	
030			z toho štandardizovaný prístup		[hodnota]	
040			z toho alternatívny štandardizovaný prístup		[hodnota]	
050			z toho alternatívny prístup interného modelu		[hodnota]	
060			z toho každý prístup K-faktora „riziko čistej pozície“ (2)		[hodnota]	
070			prístup K-faktora „poskytnutá zúčtovacia marža“	IF 04.00 riadok 0110	[hodnota]	
080			Obidva K-faktory „poskytnutá zúčtovacia marža“ a „riziko čistej pozície“		[hodnota]	

(1) Vzor obsahuje informácie o všetkých investičných spoločnostiach a nielen o tých, ktoré sa týkajú K-faktora „riziko čistej pozície“.

090					**Údaje, v mil. EUR**	**Údaje ako percentuálny podiel celkových požiadaviek na vlastné zdroje** ([3])**, v %**
100		Celkové požiadavky na vlastné zdroje v rámci každého prístupu ([1])	prístup K-faktora „riziko čistej pozície“	IF 04.00 riadok 0100	[hodnota]	[hodnota]
110			z toho štandardizovaný prístup		[hodnota]	[hodnota]
120			z toho alternatívny štandardizovaný prístup		[hodnota]	[hodnota]
130			z toho alternatívny prístup interného modelu ([2])		[hodnota]	[hodnota]
140			z toho každý prístup K-faktora „riziko čistej pozície“ ([2])		[hodnota]	[hodnota]
150			prístup K-faktora „poskytnutá zúčtovacia marža“	IF 04.00 riadok 0110	[hodnota]	[hodnota]
160			Obidva K-faktory „poskytnutá zúčtovacia marža“ a „riziko čistej pozície“		[hodnota]	[hodnota]

([1]) Niektoré investičné spoločnosti môžu použiť viac ako jeden prístup, preto sa súčet položiek 020 až 060 môže líšiť od celkového počtu investičných spoločností, ktoré vypočítavajú K-faktor „riziko čistej pozície“.

([2]) Keď investičné spoločnosti používajú viac ako jeden prístup K-faktora „riziko čistej pozície“: štandardizovaný prístup, alternatívny štandardizovaný prístup, alternatívny prístup interného modelu.

([3]) Požiadavky na vlastné zdroje uvedené v článku 9 nariadenia (EÚ) 2019/2033.

ČASŤ 3

Údaje o opatreniach dohľadu a správnych sankciách ([2]) (rok 20XX)

	Opatrenia dohľadu		Údaje
010	Opatrenia dohľadu prijaté v súlade s článkom 38 písm. a)	Celkový počet opatrení dohľadu prijatých v súlade s článkom 39 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034	[hodnota]
020		držať vlastné zdroje vo výške presahujúcej minimálne kapitálové požiadavky [článok 39 ods. 2 písm. a)]	[hodnota]
030		posilniť opatrenia týkajúce sa riadenia a riadenie interného kapitálu a likvidných aktív [článok 39 ods. 2 písm. b)]	[hodnota]
040		predložiť plán na obnovenie súladu s požiadavkami v oblasti dohľadu [článok 39 ods. 2 písm. c)]	[hodnota]
050		uplatniť osobitnú politiku tvorby rezerv alebo zaobchádzanie s aktívami [článok 39 ods. 2 písm. d)]	[hodnota]
060		obmedziť/limitovať obchodnú činnosť alebo činnosti [článok 39 ods. 2 písm. e)]	[hodnota]
070		znížiť riziko spojené s činnosťami, produktmi a systémami vrátane externe zabezpečovaných činností [článok 39 ods. 2 písm. f)]	[hodnota]
080		obmedziť pohyblivú odmenu [článok 39 ods. 2 písm. g)]	[hodnota]
090		využívať čisté zisky na posilnenie vlastných zdrojov [článok 39 ods. 2 písm. h)]	[hodnota]
100		obmedziť/zakázať rozdeľovanie výnosov alebo vyplácanie úrokov [článok 39 ods. 2 písm. i)]	[hodnota]
110		uložiť požiadavky na ďalšie alebo častejšie podávanie správ [článok 39 ods. 2 písm. j)]	[hodnota]
120		uložiť osobitné požiadavky na likviditu [článok 39 ods. 2 písm. k)]	[hodnota]
130		uložiť dodatočné požiadavky na zverejňovanie [článok 39 ods. 2 písm. l)]	[hodnota]
140		znížiť riziká ohrozujúce bezpečnosť sietí a informačných systémov investičných spoločností [článok 39 ods. 2 písm. m)]	[hodnota]
150		počet a povaha prijatých iných opatrení dohľadu (neuvedených v článku 39 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034	[hodnota]

([2]) Informácie sa vykazujú na základe dátumu rozhodnutia. Vzhľadom na rozdiely medzi vnútroštátnymi predpismi, ako aj postupmi dohľadu a prístupmi jednotlivých príslušných orgánov čísla uvedené v tejto tabuľke nemusia umožňovať zmysluplné porovnanie jurisdikcií. Akékoľvek závery, ku ktorým sa dospelo bez náležitého zváženia týchto rozdielov, môžu byť zavádzajúce.

160	Opatrenia dohľadu prijaté v súlade s článkom 38 písm. b) a inými ustanoveniami smernice (EÚ) 2019/2034 alebo nariadením (EÚ) 2019/2033	Celkový počet opatrení dohľadu prijatých v súlade s článkom 39 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034	[hodnota]
170		držať vlastné zdroje vo výške presahujúcej minimálne kapitálové požiadavky [článok 39 ods. 2 písm. a)]	[hodnota]
180		posilniť opatrenia týkajúce sa riadenia a riadenie interného kapitálu a likvidných aktív [článok 39 ods. 2 písm. b)]	[hodnota]
190		predložiť plán na obnovenie súladu s požiadavkami v oblasti dohľadu [článok 39 ods. 2 písm. c)]	[hodnota]
200		uplatniť osobitnú politiku tvorby rezerv alebo zaobchádzanie s aktívami [článok 39 ods. 2 písm. d)]	[hodnota]
210		obmedziť/limitovať obchodnú činnosť alebo činnosti [článok 39 ods. 2 písm. e)]	[hodnota]
220		znížiť riziko spojené s činnosťami, produktmi a systémami vrátane externe zabezpečovaných činností [článok 39 ods. 2 písm. f)]	[hodnota]
230		obmedziť pohyblivú odmenu [článok 39 ods. 2 písm. g)]	[hodnota]
240		využívať čisté zisky na posilnenie vlastných zdrojov [článok 39 ods. 2 písm. h)]	[hodnota]
250		obmedziť/zakázať rozdeľovanie výnosov alebo vyplácanie úrokov [článok 39 ods. 2 písm. i)]	[hodnota]
260		uložiť požiadavky na ďalšie alebo častejšie podávanie správ [článok 39 ods. 2 písm. j)]	[hodnota]
270		uložiť osobitné požiadavky na likviditu [článok 39 ods. 2 písm. k)]	[hodnota]
280		uložiť dodatočné požiadavky na zverejňovanie [článok 39 ods. 2 písm. l)]	[hodnota]
290		znížiť riziká ohrozujúce bezpečnosť sietí a informačných systémov investičných spoločností [článok 39 ods. 2 písm. m)]	[hodnota]
300		počet a povaha prijatých iných opatrení dohľadu (neuvedených v článku 39 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034	[hodnota]

	Správne sankcie [1]		**Údaje**
010	Správne sankcie [za iné porušenia požiadaviek uložených smernicou (EÚ) 2019/2034 alebo nariadením (EÚ) 2019/2033	Celkový počet uplatnených správnych sankcií vyplývajúcich z článku 18 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034:	[hodnota]
020		verejné vyhlásenia s identifikáciou zodpovednej fyzickej/právnickej osoby a povaha porušenia [článok 18 ods. 2 písm. a)]	[hodnota]
030		príkazy, aby zodpovedná fyzická/právnická osoba upustila od takéhoto konania a neopakovala ho [článok 18 ods. 2 písm. b)]	[hodnota]

040		dočasný zákaz vykonávať funkcie v investičných spoločnostiach pre fyzickú osobu [článok 18 ods. 2 písm. c)]	[hodnota]
050		správne peňažné sankcie uložené právnickej/fyzickej osobe [článok 18 ods. 2 písm. d) až f)]	[hodnota]
060		počet a povaha uplatnených iných správnych sankcií [nespresnených v článku 18 ods. 2 smernice (EÚ) 2019/2034]	[voľný text]

([1]) Príslušné orgány nezverejňujú kroky v oblasti dohľadu ani rozhodnutia adresované konkrétnym investičným spoločnostiam. Príslušné orgány pri uverejňovaní informácií o všeobecných kritériách a metodikách nezverejňujú žiadne opatrenia dohľadu adresované konkrétnej investičnej spoločnosti, či už v súvislosti s jednou investičnou spoločnosťou alebo so skupinou investičných spoločností.

Správne sankcie uložené príslušnými orgánmi. Príslušné orgány vykazujú všetky správne sankcie, proti ktorým nie je v ich jurisdikcii možné podať odvolanie k referenčného dátumu zverejnenia. Príslušné orgány členských štátov, v ktorých je povolené uverejňovať správne sankcie s možnosťou odvolania, vykazujú takisto aj uvedené správne sankcie, pokiaľ nie je vydané odvolanie, ktorým sa správna sankcia ruší.

ČASŤ 4

Údaje o výnimkách ([3]) **(rok 20XX)**

	Výnimka udelená investičným spoločnostiam	**Celkový počet udelených výnimiek**	**Článok 9**
010	Výnimka z uplatňovania prudenciálnych požiadaviek na individuálnom základe stanovených v článku 5, pokiaľ ide o časti 2, 3, 4, 6 a 7 nariadenia (EÚ) 2019/2033 [článok 6 ods. 1 (výnimky pre dcérske spoločnosti) ([1])]	[hodnota]	
020	Výnimka z uplatňovania prudenciálnych požiadaviek na individuálnom základe stanovených v článku 5, pokiaľ ide o časť 6 nariadenia (EÚ) 2019/2033 [článok 6 ods. 2 (výnimky pre dcérske spoločnosti) ([1])]	[hodnota]	
030	Výnimka z uplatňovania prudenciálnych požiadaviek na individuálnom základe stanovených v článku 5, pokiaľ ide o časť 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033 [článok 6 ods. 3 (výnimky pre dcérske spoločnosti v oblasti likvidity)]	[hodnota]	
040	Výnimka z uplatňovania prudenciálnych požiadaviek na konsolidovanom základe stanovených, pokiaľ ide o časť 5 nariadenia (EÚ) 2019/2033 [článok 7 ods. 4 (prudenciálna konsolidácia)]		

([3]) Príslušné orgány vykazujú informácie o postupoch výnimiek na základe celkového počtu výnimiek zo strany príslušného orgánu, ktoré sú stále účinné alebo v platnosti. Informácie, ktoré sa majú vykazovať, sú obmedzené na tie subjekty, ktorým bola udelená výnimka. Ak informácie nie sú k dispozícii, t. j. nie sú súčasťou pravidelného vykazovania, vykazujú sa ako „neuvádza sa“.

050	Celkový počet udelených povolení	[hodnota]	
060	Celková výška konsolidovaných vlastných zdrojov držaných v dcérskych spoločnostiach usadených v tretích krajinách (v mil. EUR)	[hodnota]	
070	percentuálny podiel celkových konsolidovaných vlastných zdrojov držaných v dcérskych spoločnostiach usadených v tretích krajinách (%)	[hodnota]	
080	percentuálny podiel požiadaviek na konsolidované vlastné zdroje pridelené dcérskym spoločnostiam usadeným v tretích krajinách (%)	[hodnota]	

([1]) Ako základ pre počítanie výnimiek sa použije počet investičných spoločností, ktorým bola udelená výnimka.