

Uradni list

Evropske unije

L 181



Slovenska izdaja

Zakonodaja

Zvezek 59

6. julij 2016

Vsebina

II *Nezakonodajni akti*

UREDBE

- ★ Izvedbena uredba Komisije (EU) 2016/1066 z dne 17. junija 2016 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov v zvezi s postopki, standardnimi obrazci in predlogami za zagotavljanje informacij za potrebe načrtov reševanja za kreditne institucije in investicijska podjetja v skladu z Direktivo 2014/59/EU Evropskega parlamenta in Sveta ⁽¹⁾ 1

⁽¹⁾ Besedilo velja za EGP

SL

Akti z rahlo natisnjenimi naslovi so tisti, ki se nanašajo na dnevno upravljanje kmetijskih zadev in so splošno veljavni za omejeno obdobje.

Naslovi vseh drugih aktov so v mastnem tisku in pred njimi stoji zvezdica.

II

(Nezakonodajni akti)

UREDBE

IZVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2016/1066

z dne 17. junija 2016

o določitvi izvedbenih tehničnih standardov v zvezi s postopki, standardnimi obrazci in predlogami za zagotavljanje informacij za potrebe načrtov reševanja za kreditne institucije in investicijska podjetja v skladu z Direktivo 2014/59/EU Evropskega parlamenta in Sveta

(Besedilo velja za EGP)

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Direktive 2014/59/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 15. maja 2014 o vzpostavitvi okvira za sanacijo ter reševanje kreditnih institucij in investicijskih podjetij ter o spremembi Šeste direktive Sveta 82/891/EGS ter direktiv 2001/24/ES, 2002/47/ES, 2004/25/ES, 2005/56/ES, 2007/36/ES, 2011/35/EU, 2012/30/EU in 2013/36/EU in uredb (EU) št. 1093/2010 ter (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta ⁽¹⁾ in zlasti člena 11(3) Direktive,

ob upoštevanju naslednjega:

- (1) Organi za reševanje imajo nalogo sestavljati načrte reševanja za kreditne institucije in investicijska podjetja (v nadaljnjem besedilu: institucije) v skladu z zahtevami in postopkom, določenimi v Direktivi 2014/59/EU, in so bili v ta namen pooblaščen, da od institucij zahtevajo potrebne informacije. V zvezi z načrti reševanja skupine mora nadrejena institucija v Uniji predložiti ustrezne informacije organu za reševanje, pristojnemu na ravni skupine, ta pa jih mora nato posredovati organom, navedenim v drugem pododstavku člena 13(1) Direktive 2014/59/EU, v skladu s postopkom, določenim v njem.
- (2) Postopek in minimalni sklop predlog, s katerimi se od institucij zahtevajo potrebne informacije, bi morala biti zasnovana tako, da se bo organom za reševanje omogočilo zbiranje teh informacij na dosleden način po vsej Uniji ter olajšala izmenjava informacij med zadevnimi organi.
- (3) Institucije imajo v skladu s členom 11(1)(a) Direktive 2014/59/EU dolžnost, da pri pripravi načrtov reševanja v potrebni meri sodelujejo z organi za reševanje. Vendar bi bilo treba zasnovati postopke, s katerimi bi se v čim večji meri zmanjšalo podvajanje zahtev po informacijah. V tem pogledu Direktiva 2014/59/EU predvideva dolžnost sodelovanja pristojnih organov z organi za reševanje. To sodelovanje vključuje dolžnost, da pristojni organ in organ za reševanje skupaj preverita, ali so morda nekatere ali vse potrebne informacije pristojnemu organu že na voljo na podlagi njegovega izvajanja nadzornih nalog. Kadar so te informacije že na voljo, je ustrezno, da jih pristojni organ posreduje naprej.
- (4) Kar zadeva splošno vsebino načrtov reševanja, je primerno, da minimalen sklop predlog zajema osrednji del informacij v zvezi z institucijo, ki jih je treba predložiti organu za reševanje.

⁽¹⁾ UL L 173, 12.6.2014, str. 190.

- (5) Ta uredba temelji na izvedbenih tehničnih standardih, ki jih je Evropski bančni organ (EBA) predložil Komisiji.
- (6) EBA je opravila odprta javna posvetovanja o izvedbenih tehničnih standardih, na katerih temelji ta uredba, analizirala potencialne povezane stroške in koristi ter prosila za mnenje interesno skupino za bančništvo, ustanovljeno v skladu s členom 37 Uredbe (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta ⁽¹⁾ –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

Člen 1

Zagotavljanje informacij za namen načrtov reševanja

Institucije zagotovijo organu za reševanje informacije, potrebne za pripravo in izvajanje načrtov reševanja v skladu s členom 11 Direktive 2014/59/EU, vključno z načrti reševanja skupin v skladu s členom 13 navedene direktive, ob upoštevanju postopka iz člena 2 te uredbe ter z uporabo predlog iz člena 3 te uredbe, kjer je primerno.

Člen 2

Postopek

1. Za namene preverjanja v skladu s členom 11(2) Direktive 2014/59/EU, ali so nekatere ali vse potrebne informacije, ki jih mora organ za reševanje zahtevati od institucije, da lahko pripravi načrt reševanja, že na voljo pristojnemu organu, organ za reševanje take informacije najprej zahteva od pristojnega organa zadevne institucije.
2. Če so nekatere ali vse zahtevane informacije že na voljo pristojnemu organu, ta organ take informacije pravočasno zagotovi organu za reševanje.
3. Če informacije niso že na voljo pristojnemu organu ali če je oblika, v kateri pristojni organ zagotovi informacije, neprimerna za organ za reševanje, zlasti ob upoštevanju postopka za pripravo načrta reševanja skupine, organ za reševanje zahteva neposredno od institucije, da zagotovi potrebne informacije.
4. Če informacije, ki jih zahteva organ za reševanje v skladu z odstavkom 3, spadajo v eno od kategorij iz člena 3, institucija te informacije organu za reševanje zagotovi s predložitvijo ustrezne predloge iz Prilog I do XII v skladu z navodili iz Priloge XIII.
5. Če informacije, ki jih zahteva organ za reševanje, niso zajete z eno od kategorij iz člena 3, se informacije zagotovijo v obliki, ki jo zahteva organ za reševanje.
6. V zahtevi po predložitvi informacij, ki jo organ za reševanje naslovi na institucijo, kot je navedeno v odstavku 3, je:
 - (a) ob upoštevanju obsega in kompleksnosti zahtevanih informacij določen ustrezen rok, v katerem mora institucija zagotoviti informacije organu za reševanje;
 - (b) če zahtevane informacije spadajo v eno od kategorij iz člena 3, določena ustrezna predloga iz Prilog I do XII, ki se mora uporabiti za predložitev informacij organu za reševanje;
 - (c) če zahtevane informacije ne spadajo v eno od kategorij iz člena 3 ali jih ne zajema nobena predloga iz Prilog I do XII, določena oblika, ki se mora uporabiti za predložitev informacij organu za reševanje;

⁽¹⁾ Uredba (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski bančni organ) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/78/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 12).

- (d) določeno, ali mora biti zadevna predloga iz Prilog I do XII izpolnjena na posamični ali skupinski podlagi ter ali se uporablja na lokalni ravni, na ravni Unije ali na globalni ravni v skladu z navodili iz Priloge XIII;
- (e) naveden potreben kontakt in kontaktni podatki v organu za reševanje, kamor se morajo poslati informacije.

Člen 3

Minimalni sklop informacij v predlogah

Minimalni sklop predlog za predložitev informacij v skladu s členom 11 Direktive 2014/59/EU vključuje naslednje kategorije:

1. organizacijsko strukturo, kot je določeno v Prilogi I;
2. upravljanje in vodenje, kot je določeno v Prilogi II;
3. kritične funkcije in glavna poslovna področja, kot je določeno v Prilogi III;
4. kritične nasprotne stranke, kot je določeno v Prilogi IV, in sicer v oddelku 1 glede na sredstva, v oddelku 2 glede na obveznosti in v oddelku 3 glede na pomembna varovanja pred tveganjem;
5. strukturo obveznosti, kot je določeno v Prilogi V;
6. dano zavarovanje s premoženjem, kot je določeno v Prilogi VI;
7. zunajbilančne postavke, kot je določeno v Prilogi VII;
8. plačilne in klirinške sisteme ter sisteme poravnave, kot je določeno v Prilogi VIII;
9. informacijske sisteme, kot je določeno v Prilogi IX, in sicer v oddelku 1 splošne informacije in v oddelku 2 shematsko razporeditev;
10. medsebojno povezanost, kot je določeno v Prilogi X;
11. organe, kot je določeno v Prilogi XI;
12. pravne učinke reševanja, kot je določeno v Prilogi XII.

Člen 4

Začetek veljavnosti

Ta uredba začne veljati dvajseti dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.

V Bruslju, 17. junija 2016

Za Komisijo
Predsednik
Jean-Claude JUNCKER

Organizacijska struktura

Pravni subjekt		Neposredni lastnik		Kapital	Glasovalne pravice	Subjekt, ki konsolidira	
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov			Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov
010	020	030	040	050	060	070	080
<i>Holding X</i>	110	<i>n.r.</i>	<i>n.r.</i>	<i>n.r.</i>	<i>n.r.</i>	<i>n.r.</i>	<i>n.r.</i>
<i>Banka A (nadrejena)</i>	111	<i>Holding X</i>	110	100 %	100 %	<i>Banka A</i>	111
<i>Banka B (podrejena)</i>	112	<i>Banka A</i>	111	80 %	60 %	<i>Banka A</i>	111
<i>Banka U</i>	156	<i>Banka B</i>	112	100 %	100 %	<i>Banka A</i>	111

Upravljanje in vodenje

Pravni subjekt		Lokacija	Jurisdikcija, v kateri je bil subjekt ustanovljen	Organ izdaje dovoljenja	Vrsta dovoljenja	Član upravljalnega organa, odgovoren za predložitev informacij za načrt reševanja			Glavni upravitelj				
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov					Ime	Telefonska številka	Elektronski naslov	Ime	Funkcija	Oddelek	Telefonske številke	Elektronski naslovi
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	111	London	VB	BoE	sprejemanje vlog	David Jones	4 444 444	djones@banka.com					
Banka B	112	Pariz	FR	ACP	sprejemanje vlog, upravljanje premoženja	Paul Durand	33 333 333	pdurand@bankb.com					

Kritične funkcije in glavna poslovna področja

Kritične funkcije	Glavna poslovna področja	Pravni subjekt		Lokacija	Število poslovnih enot/podružnic na lokaciji	Pomembna sredstva			Pomembne obveznosti			Višji vodstveni delavec, odgovoren za predložitev informacij				
		Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov			Vrsta	Znesek	Valuta	Vrsta	Znesek	Valuta	Ime	Funkcija	Oddelek	Telefonske številke	Elektronski naslovi
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170
sprejemanje vlog upravljanje premoženja	bančništvo na drobno	Banka A	111	Združeno kraljestvo	87				vloge	5,000	GBP					
	bančništvo na drobno	Banka A	111	Irska	4				vloge	200	EUR					
	bančništvo na drobno	Banka B	112	Francija	112				vloge	5,000	EUR					
	IT center za spletno bančništvo	Subjekt C	113	Španija	1				n.r.	n.r.	n.r.					
		Banka A	111	Združeno kraljestvo	10	upravljana sredstva	1,000	GBP								
		Banka D	114	Slovaška	1	upravljana sredstva	100	EUR								

Kritične nasprotne stranke (sredstva)

Pravni subjekt		Kritična nasprotna stranka		Valuta	Originalna izpostavljenost	Zmanjševanja kreditnega tveganja	Prilagoditve vrednosti in rezervacije	Neto izpostavljenost	Učinek na količnik CET1
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
Banka A	111	vlada Združenega kraljestva	789	GBP	200,000	0	0	200,000	200 b.t.
Banka B	112	Banka W	444	EUR	1,000,000	500,000	200,000	300,000	300 b.t.
Banka A	111	Podjetje U	650	EUR	500,000	0	400,000	100,000	100 b.t.

Kritične nasprotne stranke (pomembna varovanja pred tveganjem)

Pravni subjekt		Kritična nasprotna stranka		Pomembna varovanja pred tveganjem (bilančna)				Pomembna varovanja pred tveganjem (zunajbilančna)			
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Vrsta	Znesek	Valuta	Namen varovanja pred tveganjem	Vrsta	Znesek	Valuta	Namen varovanja pred tveganjem
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120

Struktura obveznosti

010	Ime pravnega subjekta	Banka A
020	Pravni identifikator	111
030	Pravo, ki ureja obveznosti	EGP

040	Datum	12/31/2013
-----	-------	------------

	Nasprotne stranke	Dolg s pravno podrejenostjo, ki se kvalificira kot dodatni temeljni kapital	Dolg s pravno podrejenostjo, ki se kvalificira kot dodatni kapital			Dolg s pravno podrejenostjo			Prednostni nezavarovani dolg		
			< 1 mesec	< 1 leto	> 1 leto	< 1 mesec	< 1 leto	> 1 leto	< 1 mesec	< 1 leto	> 1 leto
			010	020	030	040	050	060	070	080	090
050	Fizične osebe										
055	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
060	Mikro, mala in srednja podjetja										
065	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
070	Velika nefinančna podjetja										
075	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
080	Institucije										
085	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
090	Zavarovalnice in pokojninski skladi										
095	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
100	Druga finančna podjetja										
105	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
110	Znotraj skupine										
115	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
120	Vlade, centralne banke in nadnacionalni subjekti										
125	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
130	Drugo/neopredeljeno										
140	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>										
150	SKUPAJ										
160	Skupaj kvalificirane obveznosti										

	Nasprotne stranke	Vloge			Zavarovani dolgi	Druge obveznosti, izključene s členom 44(2) BRRD	Izvedeni finančni instrumenti		SKUPAJ
		Skupaj	od tega upravičene vloge	od tega krite vloge			Izpostavljenost po bonitetnem pobotu	Izpostavljenost po odbitju kritja in zavarovanja	
		110	120	130	140	150	160	170	180
050	Fizične osebe								
055	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
060	Mikro, mala in srednja podjetja								
065	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
070	Velika nefinančna podjetja								
075	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
080	Institucije								
085	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
090	Zavarovalnice in pokojninski skladi								
095	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
100	Druga finančna podjetja								
105	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
110	Znotraj skupine								
115	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
120	Vlade, centralne banke in nadnacionalni subjekti								
125	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
130	Drugo/neopredeljeno								
140	<i>od tega kvalificirane obveznosti</i>								
150	SKUPAJ								
160	Skupaj kvalificirane obveznosti								

Dano zavarovanje s premoženjem

Pravni subjekt		Izdajatelj zavarovanja s premoženjem		Vrsta zavarovanja s premoženjem	Identifikacijska številka	Imetnik zavarovanja s premoženjem		Znesek	Valuta	Jurisdikcija	Nasprotna stranka		Znesek	Valuta	Jurisdikcija
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov			Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov				Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov			
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160
Banka A	111	vlada ZDA	278	državne obveznice ZDA Hipoteke		Banka L	487	1 000	USD	ZDA	Banka B	345	10 000	USD	ZDA
Banka A	111	Banka A	997			BoE	997	1 000	GBP	VB	Banka C	587	8 000	GBP	VB

Zunajbilančne postavke

Pravni subjekt		Zunajbilančna postavka	Nasprotna stranka		Znesek		Valuta	Kritične operacije	Glavna poslovna področja	Dodatne informacije
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov		Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Skupaj	od tega zavezujoč (brez odpoklica)				
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	111	kreditna linija	Banka C	113	10 000 000	10 000 000	GBP			sporazum poteče konec leta 2015
Banka A	111	kreditna linija	Banka D	114	– 5,000,000	0	EUR			sporazum poteče konec leta 2015

Plačilni in klirinški sistemi ter sistemi poravnave

Pravni subjekt		Sistem				Institucija zastopnica		Shematska razporeditev do kritične funkcije	Shematska razporeditev do glavnega poslovnega področja	Zahteve glede članstva	Vpliv postopkov reševanja na članstvo ali pogodbo z institucijo zastopnico	Nadomestljivost	Dodatne informacije
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Vrsta sistema	Oznaka	Način sodelovanja	Identifikacijska koda	Ime subjekta	Identifikacijska koda						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	111	depotni	Clearstream	posreden		Banka W			trgovanje z vrednostnimi papirji		članstvo prekinjeno	Euroclear	
Banka B	112	plačilni	TARGET	neposreden				plačilni					

Informacijski sistemi (splošne informacije)

Sistem			Subjekt skupine, ki je stranka v pogodbi		Vrsta pogodbe	Nasprotna stranka		Odgovorna oseba			Vpliv postopkov reševanja na neprekinjen dostop do informacijskih sistemov
Identifikacija	Vrsta	Opis	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov		Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime	Telefonska številka	Elektronski naslov	
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
Sistem A	spletno bančništvo		Banka A	111	licenca	Subjekt A					
Sistem B	odobritev kreditov		Banka A	111	licenca	Subjekt B					
	odobritev kreditov		Banka B	112	licenca	Subjekt B					
Sistem C	drugo		Banka C	113	skupna storitev	Subjekt C					

ODDELEK 2

Informacijski sistemi (shematska razporeditev)

Sistem	Uporabnik			
	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Kritična funkcija	Glavno poslovno področje
010	020	030	040	050
<i>Sistem A</i>	<i>Banka A</i>	<i>111</i>	<i>sprejemanje vlog</i>	<i>sprejemanje vlog</i>
<i>Sistem A</i>	<i>Banka B</i>	<i>112</i>	<i>sprejemanje vlog</i>	<i>sprejemanje vlog</i>
<i>Sistem B</i>	<i>Banka A</i>	<i>111</i>	<i>kreditiranje</i>	<i>bančništvo na drobno</i>
<i>Sistem B</i>	<i>Banka C</i>	<i>113</i>	<i>kreditiranje</i>	<i>bančno poslovanje s podjetji</i>
<i>Sistem C</i>	<i>Banka A</i>	<i>111</i>	<i>vse</i>	<i>vse</i>

Medsebojna povezanost

Pravni subjekt A		Pravni subjekt B			
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta 2	Identifikator pravnih subjektov 2	Vrsta medsebojne povezanosti	Opis
010	020	030	040	050	060
Banka A	101	Banka B	102	zaposleni	pravniki (40 elementov)
Banka A	101	Banka C	103	zaposleni	pravniki (40 elementov)
Banka B	102	Banka C	103	sistemi	Vse sisteme in infrastrukture za IT, ki jih uporablja banka C, uporablja tudi banka B
Banka A	101	Banka C	103	ureditve financiranja	Banka C se financira prek banke A
Banka A	101	Subjekt D	104	zaposleni	pravniki (40 elementov)
Banka A	101	Banka B	102	ureditve financiranja	Banka B se financira prek banke A
Banka C	103	Subjekt D	104	objekti/prostori	Sedeža banke C in subjekta D sta v isti zgradbi
Banka A	101	Banka B	102	ureditve glede likvidnosti	Banka A banki B zagotovi likvidnost, kadar je potrebno
Subjekt D	104	Banka A	101	zaposleni	Vsi zaposleni za IT v banki A so iz subjekta D

Organi

Pravni subjekt		Nadzorni organ/-i			Organ za reševanje			Organ jamstva za vloge		
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime organa	Telefonska številka	Elektronski naslov	Ime organa	Telefonska številka	Elektronski naslov	Ime organa	Telefonska številka	Elektronski naslov
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	111	Prudential Regulation Authority			Bank of England			Financial Services Compensation Scheme		

Pravni učinki reševanja

Pravni subjekt		Tretja oseba		Vrsta pogodbe	Prekinitev vpliva na instrument za reševanje	Opombe
Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov	Ime subjekta	Identifikator pravnih subjektov			
010	020	030	040	050	060	070
Banka B	112	Euronext NV		članstvo	D	Prodaja dejavnosti upravljanja premoženja bi lahko bila v primeru reševanja težavna

PRILOGA XIII

Navodila za izpolnjevanje predlog v Prilogah I od XII**Splošna navodila****1. STRUKTURA IN DOGOVORI****1.1. Struktura**

Okvir zajema 12 sklopov predlog, ki skupaj vsebujejo 15 predlog, in je sestavljen, kot sledi:

1. Organizacijska struktura
2. Upravljanje in vodenje
3. Kritične funkcije in glavna poslovna področja
4. Kritične nasprotne stranke (3 predloge)
5. Struktura obveznosti
6. Dano zavarovanje s premoženjem
7. Zunajbilančne postavke
8. Plačilni in klirinški sistemi ter sistemi poravnave
9. Informacijski sistemi (2 predlogi)
10. Medsebojna povezanost
11. Organi
12. Pravni učinki reševanja

1.2. Računovodski standard

Institucije sporočijo knjigovodske vrednosti na podlagi računovodskega okvira, ki ga uporabljajo za sporočanje finančnih informacij. Institucije, ki jim ni treba sporočati finančnih informacij, uporabijo svoj računovodski okvir.

Za namene te priloge kratici „MRS“ in „MSRP“ pomenita mednarodne računovodske standarde, kot so opredeljeni v členu 2 Uredbe (ES) št. 1606/2002.

Zneski, sporočeni v predlogah, morajo imeti bruto knjigovodsko vrednost, razen če je v navodilih navedeno drugače.

1.3. Dogovor glede oštevilčenja

Pri sklicevanju na stolpce, vrstice in polja predloge se v teh navodilih uporablja naslednji splošni zapis: {predloga; vrstica; stolpec}.

1.4. Raven uporabe

Raven uporabe določijo organi za reševanje, ko formulirajo svojo zahtevo, neposredno ali posredno, institucijam.

Navodila v zvezi s predlogami**2. PRILOGA I – ORGANIZACIJSKA STRUKTURA**

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(1) podroben opis organizacijske strukture institucije, vključno s seznamom vseh pravnih oseb

(2) podatke o neposrednih lastnikih posamezne pravne osebe ter za vsako delež glasovalnih in neglasovalnih pravic

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Neposredni lastnik
030	Ime subjekta Ime subjekta, ki ima neposredni delež v pravnem subjektu, navedenem v stolpcu 010, in ga obvladuje.
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 030. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji.
050	Kapital (v %) Odstotek kapitala, ki ga ima pravni subjekt iz stolpca 030 v pravnem subjektu iz stolpca 010.
060	Glasovalne pravice (v %) Odstotek glasovalnih pravic, ki jih ima pravni subjekt iz stolpca 030 v pravnem subjektu iz stolpca 010.
070-080	Subjekt, ki konsolidira
070	Ime subjekta Ime subjekta, ki izvaja konsolidacijo subjekta iz stolpca 010 na najvišji ravni v skladu z Uredbo (EU) št. 575/2013.
080	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 070. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

3. PRILOGA II – UPRAVLJANJE IN VODENJE

Ta predloga zajema naslednjo postavko, navedeno v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(3) lokacijo, jurisdikcijo, v kateri je bila institucija ustanovljena, dovoljenja in glavne člane posloводства posamezne pravne osebe

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030	Lokacija Kraj, kjer je subjekt iz stolpca 010 zakonito registriran.
040	Jurisdikcija, v kateri je bila institucija ustanovljena Jurisdikcija, v kateri je bil subjekt iz stolpca 010 ustanovljen, opredeljena v skladu s standardom ISO 3166.
050	Organ izdaje dovoljenja Ime organa, ki je instituciji iz stolpca 010 izdal dovoljenje za opravljanje bančnih ali investicijskih storitev.
060	Vrsta dovoljenja
070-090	Član upravljalnega organa, odgovoren za predložitev informacij, potrebnih za načrt reševanja, organu za reševanje
070	Ime Ime, priimek.
080	Telefonska številka
090	Elektronski naslov
100-140	Glavni upravitelj Oseba na višjem položaju v subjektu, odgovorna za reševanje subjekta.
100	Ime Ime, priimek.
110	Funkcija
120	Oddelek
130	Telefonske številke Telefonska številka oddelka in telefonska številka osebe, navedene v stolpcu 100.
140	Elektronski naslovi Elektronski poštni predal oddelka in elektronski naslov osebe, navedene v stolpcu 100.

4. PRILOGA III – KRITIČNE FUNKCIJE IN GLAVNA POSLOVNA PODROČJA

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(4) razporeditev kritičnih dejavnosti in glavnih poslovnih področij institucije, vključno s pomembnimi lastnimi sredstvi in obveznostmi, povezanimi s temi dejavnostmi in poslovnimi področji, glede na pravne osebe

(17) člana upravljalnega organa, odgovornega za zagotovitev informacij, potrebnih za pripravo načrta reševanja institucije, ter tiste člane, ki so odgovorni za različne pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja, če so to druge osebe

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010	Kritične funkcije Pomenijo „kritične funkcije“ v skladu s členom 2(1)(35) in členom 2(2) Direktive 2014/59/EU.
020	Glavna poslovna področja Pomenijo „glavna poslovna področja“ v skladu s členom 2(1)(36) in členom 2(2) Direktive 2014/59/EU.
030-040	Pravni subjekt
030	Ime subjekta
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
050	Lokacija Država, v kateri so dejavna poslovna področja.
060	Število poslovnih enot/podružnic na lokaciji
070-090	Pomembna sredstva
070	Vrsta
080	Znesek V milijonih.
090	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
100-120	Pomembne obveznosti
100	Vrsta
110	Znesek V milijonih.
120	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
130-170	Višji vodstveni delavec, odgovoren za predložitev informacij
130	Ime Ime, priimek.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
140	Funkcija
150	Oddelek
160	Telefonske številke Telefonska številka oddelka in telefonska številka osebe, navedene v stolpcu 130.
170	Elektronski naslovi Elektronski poštni predal oddelka in elektronski naslov osebe, navedene v stolpcu 130.

5. PRILOGA IV, ODDELEK 1 – KRITIČNE NASPROTNE STRANKE (SREDSTVA)

Ta predloga zajema naslednjo postavko, navedeno v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(10) opredelitev glavnih in najbolj kritičnih nasprotnih strank institucije ter analizo vplivov propada glavnih nasprotnih strank na finančni položaj institucije

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Kritična nasprotna stranka Kritičnost določijo zadevni organi. Nasprotne stranke se sporočijo za relevantne skupine povezanih strank, v primerih, ko stranka ne spada v skupino povezanih strank, pa na posamični ravni. Organi ta reševanje lahko zahtevajo informacije o skupinah povezanih strank na posamični ravni. „Skupina povezanih strank“ je opredeljena v členu 4(39) Uredbe (EU) št. 575/2013. Informacije, sporočene v tej predlogi, bi morale dopolnjevati informacije, ki so že sporočene v predlogi za velike izpostavljenosti.
030	Ime subjekta
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
050	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
060	Originalna izpostavljenost Pomeni „originalno izpostavljenost“ v skladu s členi 24, 389, 390 in 392 Uredbe (EU) št. 575/2013 in mora slediti pristopu iz okvira računovodskega poročanja.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
070	Zmanjševanja kreditnega tveganja Pomeni „zmanjševanje kreditnega tveganja“ (CRM) v skladu s členi 399 in 401 do 403 Uredbe (EU) št. 575/2013. Za namene tega poročanja se tehnika za zmanjševanje kreditnega tveganja, kot je opredeljeno v členu 4(57), priznana na podlagi poglavij 3 in 4 naslova II dela 3, uporablja v skladu s členi 401 do 403 Uredbe (EU) št. 575/2013.
080	Prilagoditve vrednosti in rezervacije Pomeni „prilagoditve vrednosti in rezervacije“ v skladu s členi 24, 34, 110 in 111 Uredbe (EU) št. 575/2013.
090	Neto izpostavljenost $090 = 060 - 070 - 080$
100	Učinek na količnik CET1 Učinek neplačila nasprotne stranke iz stolpca 030 na količnik navadnega lastniškega temeljnega kapitala (CET1) pravnega subjekta iz stolpca 010. Predlagana formula za izračun učinka na količnik CET1 je: $CET1 - ((CET1 - \text{pričakovana izguba}) / (RWA - \text{pričakovana izguba})) = \text{učinek na CET1}.$ Če organi za reševanje določijo, da je primernejša bolj izpopolnjena formula, lahko zahtevajo drugačno formulo.

6. PRILOGA IV, ODDELEK 2 – KRITIČNE NASPROTNE STRANKE (OBVEZNOSTI)

Ta predloga zajema naslednjo postavko, navedeno v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(10) opredelitev glavnih in najbolj kritičnih nasprotnih strank institucije ter analizo vplivov propada glavnih nasprotnih strank na finančni položaj institucije

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Kritična nasprotna stranka Kritičnost določijo zadevni organi. Informacije, sporočene v tej predlogi, bi morale dopolnjevati informacije, ki so že sporočene v predlogi za velike izpostavljenosti.
030	Ime subjekta
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
050-070	Financiranje

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
050	Vrsta
060	Znesek Izražen v valuti obveznosti.
070	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.

7. PRILOGA IV, ODDELEK 3 – KRITIČNE NASPROTNE STRANKE (POMEMBNA VAROVANJA PRED TVEGANJEM)

Ta predloga zajema naslednjo postavko, navedeno v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(9) pomembna varovanja pred tveganji institucije, vključno z njihovo razporeditvijo na pravne osebe

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Kritična nasprotna stranka Nasprotne stranke se sporočijo za relevantne skupine povezanih strank, v primerih, ko stranka ne spada v skupino povezanih strank, pa na posamični ravni. Organi ta reševanje lahko zahtevajo informacije o skupinah povezanih strank na posamični ravni. „Skupina povezanih strank“ je opredeljena v členu 4(39) Uredbe (EU) št. 575/2013.
030	Ime subjekta
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
050-080	Pomembna varovanja pred tveganjem (bilančna)
050	Vrsta Sporočena pomembna varovanja pred tveganjem ne smejo biti omejena samo na računovodska varovanja pred tveganjem.
060	Znesek
070	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
080	Namen varovanja pred tveganjem Tveganja, pred katerimi naj bi se varovalo.
090-120	Pomembna varovanja pred tveganjem (zunajbilančna)

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
090	Vrsta Sporočena pomembna varovanja pred tveganjem ne smejo biti omejena samo na računovodska varovanja pred tveganjem.
100	Znesek
110	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
120	Namen varovanja pred tveganjem Tveganja, pred katerimi naj bi se varovalo.

8. PRILOGA V – STRUKTURA OBVEZNOSTI

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(5) podroben opis elementov obveznosti institucije in vseh njenih pravnih oseb, pri čemer se vsaj glede na vrsto in znesek kratkoročnega in dolgoročnega dolga ločijo zavarovane, nezavarovane in podrejene obveznosti

(6) podrobnosti o tistih obveznostih institucije, ki so kvalificirane obveznosti

Navodila za posamezne vrstice:

Vrstice	Pravna podlaga in navodila
010	Ime pravnega subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030	Pravo, ki ureja obveznosti EGP ali „tretja država“. Organi za reševanje lahko prosto določijo prag, nad katerim zahtevajo razčlenitev na različne tretje države.
040	Datum
050	Fizične osebe
055	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
060	Mikro, mala in srednja podjetja
065	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
070	Velika nefinančna podjetja
075	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
080	Institucije Kot so opredeljene v členu 2(23) Direktive 2014/59/EU.

Vrstice	Pravna podlaga in navodila
085	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU. Dolg s pravno podrejenostjo (stolpec 050) in prednostni nezavarovani dolg (stolpec 080) institucij s prvotno zapadlostjo, krajšo od 7 dni, ne bi smela biti vključena v postavko „od tega kvalificirane obveznosti“, sporočeno v vrstici 085, ker so v skladu s členom 44(2) Direktive 2014/59/EU take obveznosti izključene iz reševanja s sredstvi upnikov.
090	Zavarovalnice in pokojninski skladi Zavarovalnice, pozavarovalnice ter pokojninske sheme in skladi.
095	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
100	Druga finančna podjetja
105	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
110	Znotraj skupine Izpostavljenosti do subjektov v isti skupini. Take izpostavljenosti se v tej vrstici navedejo samo, da se prepreči dvojno štetje (npr. izpostavljenosti do banke, ki pripada isti skupini, se morajo navesti v vrstici 110 in ne v vrstici 080 za „kreditne institucije“).
115	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
120	Vlade, centralne banke in nadnacionalni subjekti
125	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
130	Drugo/neopredeljeno Če identitete imetnika vrednostnega papirja ni mogoče določiti, je treba sporočiti samo skupne zneske.
135	Od tega kvalificirane obveznosti Znesek obveznosti, ki so „kvalificirane obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.
150	Skupaj
160	Skupaj kvalificirane obveznosti Skupni znesek „kvalificiranih obveznosti“ v skladu s členom 2(1)(71) Direktive 2014/59/EU.

Navodila za posamezne stolpce

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010	Dolg s pravno podrejenostjo, ki se kvalificira kot dodatni temeljni kapital
020-040	Dolg s pravno podrejenostjo, ki se kvalificira kot dodatni kapital
020	Preostala zapadlost manj kot en mesec
030	Preostala zapadlost manj kot eno leto

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
040	Preostala zapadlost več kot eno leto
050-070	Dolg s pravno podrejenostjo
050	Preostala zapadlost manj kot en mesec Podrejeni dolg, ki se ne kvalificira kot temeljni ali dodatni kapital.
060	Preostala zapadlost manj kot eno leto Podrejeni dolg, ki se ne kvalificira kot temeljni ali dodatni kapital.
070	Preostala zapadlost več kot eno leto Podrejeni dolg, ki se ne kvalificira kot temeljni ali dodatni kapital.
080-100	Prednostni nezavarovani dolg Vključuje potrdila o deponiranju in komercialne zapise.
080	Preostala zapadlost manj kot en mesec
090	Preostala zapadlost manj kot eno leto
100	Preostala zapadlost več kot eno leto
110-130	Vloge
110	Skupaj
120	Od tega upravičene vloge
130	Od tega krite vloge Izključene iz reševanja s sredstvi upnikov na podlagi člena 44(2)(a).
140	Zavarovani dolg Izključen iz reševanja s sredstvi upnikov na podlagi člena 44(2)(b).
150	Druge obveznosti, izključene s členom 44(2) BRRD Izključene iz reševanja s sredstvi upnikov na podlagi člena 44(2)(a–d) in 44(2)(f–g).
160-170	Izvedeni finančni instrumenti Samo bilančne postavke. Zunajbilančne postavke je treba sporočiti v Prilogi VII.
160	Izpostavljenost po bonitetnem pobotu
170	Izpostavljenost po odbitju kritja in zavarovanja
180	Skupaj Vsota stolpcev 010-110 in 140-160.

9. PRILOGA VI – DANO ZAVAROVANJE S PREMOŽENJEM

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(7) opredelitev postopkov, potrebnih za določitev, pri kom je institucija sklenila zavarovanje s premoženjem, osebe, ki to premoženje poseduje, in jurisdikcije, v kateri se premoženje nahaja

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Izdajatelj zavarovanja s premoženjem
030	Ime subjekta
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
050	Vrsta zavarovanja s premoženjem Zajema vse vrste zavarovanj, vključno s takimi, pri katerih obstaja zunajbilančna obveznost ali obveznosti ni (npr. zamenjave zavarovanja, jamstveni skladi).
060	Identifikacijska številka Koda ISIN. Če „koda ISIN“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
070-080	Imetnik zavarovanja s premoženjem
070	Ime subjekta
080	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
090	Znesek
100	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
110	Jurisdikcija Zakonodaja jurisdikcije, ki se uporablja za imetnika zavarovanja s premoženjem, kot je naveden v stolpcu 070 (npr. nemška zakonodaja).
120-130	Nasprotna stranka
120	Ime

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
130	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
140	Znesek
150	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
160	Jurisdikcija Zakonodaja jurisdikcije, ki se uporablja za pogodbo o zavarovanju s premoženjem.

10. PRILOGA VII – ZUNAJBILANČNE POSTAVKE

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(8) opis zunajbilančnih izpostavljenosti institucije in njenih pravnih oseb, vključno z razporeditvijo na njene kritične dejavnosti in glavna poslovna področja

(21) informacije o zunajbilančnih dejavnostih, strategijah varovanja pred tveganjem

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030	Zunajbilančna postavka Se navede v eni od naslednjih treh kategorij: „jamstva“, „kreditne linije“, „drugo“. Ta predloga ne sme vključevati bilančnih postavk.
040-050	Nasprotna stranka
040	Ime subjekta
050	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
060-070	Znesek

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
060	Skupaj Nominalni znesek.
070	od tega zavezujoč (brez odpoklica) Se izpolni samo za kreditne linije.
080	Valuta Navedba v skladu s standardom ISO 4217.
090	Kritične operacije
100	Glavna poslovna področja
110	Dodatne informacije

11. PRILOGA VIII, ODDELEK 1 – PLAČILNI IN KLIRINŠKI SISTEMI TER SISTEMI PORAVNAVE

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(11) vsak sistem, v okviru katerega institucija opravlja pomembno število trgovalnih dejavnosti ali trgovalne dejavnosti v visoki vrednosti, vključno z razporeditvijo na pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

(12) vsak plačilni sistem, klirinški sistem ali sistem poravnave, katerega član je institucija neposredno ali posredno, vključno z razporeditvijo na pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-060	Sistem
030	Vrsta sistema Razvrstite sistem v kategorijo z uporabo naslednjih možnosti: „plačilni“, „poravnalni“, „kliring vrednostnih papirjev“, „kliring izvedenih finančnih instrumentov“, „depotni“, „CNS“ in „drugo“. Če se lahko uporabi več kot ena možnost, navedite vse vrste.
040	Oznaka
050	Način sodelovanja Neposreden ali posreden.
060	Identifikacijska koda Koda BIC. Če „koda BIC“ ni na voljo, se zagotovi druga oblika identifikacije, npr. koda institucije ali številka računa. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
070-080	Institucija zastopnica Se izpolni samo, če je dostop posreden.
070	Ime subjekta
080	Identifikacijska koda
090	Shematska razporeditev do kritične funkcije
100	Shematska razporeditev do glavnega poslovnega področja
110	Zahteve glede članstva Kvalitativne in kvantitativne informacije, potrebne za razumevanje tveganja prekinitve članstva institucije.
120	Vpliv postopkov reševanja na članstvo ali pogodbo z institucijo zastopnico
130	Nadomestljivost Ime potencialnega drugega ponudnika plačilnih storitev, ki bi lahko nadomestil ponudnika plačilnih storitev, navedenega v stolpcu 040.
140	Dodatne informacije

12. PRILOGA IX, ODDELEK 1 – INFORMACIJSKI SISTEMI (SPLOŠNE INFORMACIJE)

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(13) podroben seznam in opis ključnih upravljaljskih informacijskih sistemov, vključno s sistemi, ki jih institucija uporablja za upravljanje tveganj ter za računovodsko, finančno in regulativno poročanje, vključno z razporeditvijo na pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

(14) podatke o lastnikih sistemov iz točke (13), sporazumih o ravni storitve, povezanih s temi sistemi, ter vsej programski opremi in sistemih ali dovoljenjih, vključno z razporeditvijo na njihove pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Sistem
010	Identifikacija
020	Vrsta Ena od naslednjih možnosti: „upravljanje tveganj“, „računovodstvo“, „računovodsko poročanje“, „regulativno poročanje“ in „drugo“.
030	Opis
040-050	Subjekt skupine, ki je stranka v pogodbi
040	Ime subjekta
050	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
060	Vrsta pogodbe Licenca, skupna storitev ali drugo.
070-080	Nasprotna stranka
070	Ime subjekta
080	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
090-110	Odgovorna oseba
090	Ime
100	Telefonska številka
110	Elektronski naslov
120	Vpliv postopkov reševanja na neprekinjen dostop do informacijskih sistemov

13. PRILOGA IX, ODDELEK 2 – INFORMACIJSKI SISTEMI (SHEMATSKA RAZPOREDITEV)

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(13) podroben seznam in opis ključnih upravljaljskih informacijskih sistemov, vključno s sistemi, ki jih institucija uporablja za upravljanje tveganj ter za računovodsko, finančno in regulativno poročanje, vključno z razporeditvijo na pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

(14) podatke o lastnikih sistemov iz točke (13), sporazumih o ravni storitve, povezanih s temi sistemi, ter vsej programski opremi in sistemih ali dovoljenjih, vključno z razporeditvijo na njihove pravne osebe, kritične dejavnosti in glavna poslovna področja institucije

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010	Sistem
020-050	Uporabnik
020	Ime subjekta
030	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
040	Kritične funkcije Pomenijo „kritične funkcije“ v skladu s členom 2(1)(35) in členom 2(2) Direktive 2014/59/EU.
050	Glavna poslovna področja Pomenijo „glavna poslovna področja“ v skladu s členom 2(1)(36) in členom 2(2) Direktive 2014/59/EU.

14. PRILOGA X – MEDSEBOJNA POVEZANOST

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(15) opredelitev in razporeditev pravnih oseb ter medsebojne povezave in odvisnosti med različnimi pravnimi osebami, kot so:

- skupno osebje, prostori in sistemi ali osebje, prostori in sistemi, ki se delijo,
- ureditve v zvezi s kapitalom, financiranjem ali likvidnostjo,
- obstoječe ali pogojne kreditne izpostavljenosti,
- sporazumi o navzkrižnem jamstvu, dogovori o uporabi zavarovanj prvega posojila za drugo posojilo, klavzule o navzkrižni kršitvi obveznosti ter dogovori o navzkrižnem pobotu med povezanimi podjetji,
- prenosi tveganja ter dogovori o istočasnih prodajnih in nakupnih transakcijah, sporazumi o ravni storitev

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt A
010	Ime subjekta Se mora razlikovati od imena, navedenega v stolpcu 030.
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Mora se razlikovati od identifikatorja, navedenega v stolpcu 040. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.
030-040	Pravni subjekt B
030	Ime subjekta Se mora razlikovati od imena, navedenega v stolpcu 010.
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Mora se razlikovati od identifikatorja, navedenega v stolpcu 020. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
050	Vrsta medsebojne povezanosti Izbere se ena od naslednjih treh kategorij: — zaposleni — objekti/prostori — sistem — ureditve v zvezi s kapitalom — ureditve financiranja — ureditve glede likvidnosti — kreditna izpostavljenost — sporazum o navzkrižnem jamstvu — dogovor o uporabi zavarovanj prvega posojila za drugo posojilo — klavzula o navzkrižni kršitvi obveznosti — dogovor o navzkrižnem pobotu med povezanimi podjetji — prenos tveganja — dogovor o istočasnih prodajnih in nakupnih transakcijah — sporazum o ravni storitev — drugo
060	Opis Obvezno izpolniti, če so izpolnjeni stolpci 010 do 050.

15. PRILOGA XI – ORGANI

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(16) pristojni organ in organ za reševanje za vsako pravno osebo

(18) opis ureditev, ki jih institucija uporablja za zagotovitev, da bo imel organ za reševanje v primeru postopka reševanja vse potrebne informacije, kot jih bo določil sam, za uporabo instrumentov za reševanje in izvajanje pooblastil za reševanje

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji. Če „identifikator pravnih subjektov“ ni na voljo za dani subjekt, se zagotovi druga oblika identifikacije. „Ni razpoložljivo“ se lahko vnese samo, če ni na voljo nobena druga oblika identifikacije.

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
030-050	Nadzorni organ/-i
030	Ime organa
040	Telefonska številka
050	Elektronski naslov
060-080	Organ za reševanje
060	Ime organa
070	Telefonska številka
080	Elektronski naslov
090-110	Organ jamstva za vloge
090	Ime organa
100	Telefonske številke
110	Elektronski naslov

16. PRILOGA XII – PRAVNI UČINKI REŠEVANJA

Ta predloga zajema naslednje postavke, navedene v oddelku B Priloge k Direktivi 2014/59/EU:

(19) vse sporazume, ki so jih sklenile institucije in njihove pravne osebe s tretjimi osebami ter ki bi lahko bili odpovedani v primeru odločitve organov, da uporabijo instrument za reševanje, in možnost posledic njihove odpovedi za uporabo instrumenta za reševanje

Navodila za posamezne stolpce:

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
010-020	Pravni subjekt
010	Ime subjekta
020	Identifikator pravnih subjektov 20-števnica alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji.
030-040	Tretja oseba
030	Ime subjekta

Stolpec	Pravna podlaga in navodila
040	Identifikator pravnih subjektov 20-števčna alfanumerična koda pravnega subjekta, navedenega v stolpcu 010. Identifikator pravnih subjektov predstavlja edinstveno oznako vsakega pravnega subjekta ali strukture, ki je stranka v finančni transakciji, v kateri koli jurisdikciji.
050	Vrsta pogodbe
060	Prekinitev vpliva na instrument za reševanje D („da“) ali N („ne“).
070	Opombe

ISSN 1977-0804 (elektronska različica)
ISSN 1725-5155 (tiskana različica)



Urad za publikacije Evropske unije
2985 Luxembourg
LUKSEMBURG

SL