|  |
| --- |
| EBA/GL/2020/14 (konsolideeritud versioon) |
| 4. november 2020 |

|  |
| --- |
| ØO  Suunised |
| süsteemse tähtsuse näitajate täpsustamise ja avalikustamise kohta |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | Kohaldamise kuupäev |
| ØO | | 04.11.2020 |
| Muudetud: | |  |
| ØA1 | EBA/GL/2023/10 |  |

1. Järgimis- ja teatamiskohustused

Suuniste staatus

1. Käesolev dokument sisaldab määruse (EL) nr 1093/2010[[1]](#footnote-2) artikli 16 kohaselt väljastatud suuniseid. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 16 lõike 3 kohaselt peavad pädevad asutused ja finantseerimisasutused võtma mis tahes meetmeid, et suuniseid järgida.
2. Suunistes esitatakse Euroopa Pangandusjärelevalve seisukoht nõuetekohase järelevalvetava kohta Euroopa Finantsjärelevalve Süsteemis ehk kuidas tuleks liidu õigust konkreetses valdkonnas kohaldada. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 4 punktis 2 määratletud pädevad asutused, kelle suhtes suuniseid kohaldatakse, peaksid neid järgima, kaasates need sobival viisil oma tavadesse (nt muutes oma õigusraamistikku või järelevalveprotsesse) ka siis, kui suunised on ette nähtud eelkõige finantseerimisasutustele.

Teatamiskohustus

1. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 16 lõike 3 kohaselt peavad pädevad asutused teatama EBA‑le hiljemalt 16.02.2021, kas nad järgivad või kavatsevad järgida kõnealuseid suuniseid, või vastasel juhul mittejärgimise põhjused. Kui selleks tähtajaks teadet ei saada, peab EBA pädevat asutust nõudeid mitte täitvaks. Teated tuleks saata EBA veebilehel avaldatud vormil, märkides viite EBA/GL/2020/14. Teate peaksid saatma isikud, kes on asjakohaselt volitatud esitama oma pädeva asutuse nimel nõuete järgimise teateid. Nõuete järgimise staatuse mis tahes muutusest tuleb EBA-le teatada.
2. Kooskõlas määruse nr 1093/2010 artikli 16 lõikega 3 avaldatakse teated EBA veebilehel.
3. Sisu, kohaldamisala ja mõisted

Sisu

1. Käesolevates suunistes käsitletakse järgmist:
   1. määruses (EL) nr 1222/2014 sätestatud globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlaksmääramiseks kasutatavate näitajate (edaspidi „näitajad“) täpsustamine ning
   2. alusandmete (näitajad, lisaandmed ja memokirjed) esitamine ja globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlaksmääramiseks kasutatavate näitajate väärtuste iga-aastane avaldamine nende andmete alusel.

Kohaldamisala

1. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse järgmistele asutustele:
2. kontsernid, mida juhib ELis emaettevõtjana tegutsev krediidiasutus või investeerimisühing, ELis emaettevõtjana tegutsev finantsvaldusettevõtja või ELis emaettevõtjana tegutsev segafinantsvaldusettevõtja, ning
3. krediidiasutused ja investeerimisühingud, mis ei ole ELis emaettevõtjana tegutseva krediidiasutuse või investeerimisühingu, ELis emaettevõtjana tegutseva finantsvaldusettevõtja või ELis emaettevõtjana tegutseva segafinantsvaldusettevõtja tütarettevõtjad,

kes kasutavad vastavalt konsolideeritult või individuaalselt (koos kindlustusvaldkonnas tegutsevate tütarettevõtjatega) enam kui 200 miljardi euro suurust finantsvõimenduse määra riskipositsiooni näitajat, milles võetakse arvesse majandusaasta lõpus kehtivat Euroopa Keskpanga avaldatud viitekurssi ja rahvusvahelisi standardeid (edaspidi „asjaomased üksused“).

Adressaadid

1. Käesolevad suunised on adresseeritud määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 4 punkti 2 alapunktis i määratletud pädevatele asutustele ja finantseerimisasutustele, kellele neid suuniseid kohaldatakse. Suuniseid võiksid kohaldada ka direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikes 1 osutatud määratud asutused, mis ei ole pädevad asutused. Käesolevates suunistes osutatakse nii pädevatele kui ka määratud asutustele kui „asjaomastele asutustele“.
2. Rakendamine

Kohaldamiskuupäev

1. Suuniseid kohaldatakse alates 16.12.2020.

Kehtetuks tunnistamine

Käesolevaga tunnistatakse kehtestuks 29. veebruari 2016. aasta läbivaadatud suunised globaalsete süsteemselt oluliste näitajate edasise täpsustamise ja avalikustamise kohta (EBA/GL/2016/01).

1. Globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlaksmääramiseks kasutatavate alusandmete ja näitajate täpsustamine

⮛A1

1. Asjaomased asutused ja asjaomased üksused peaksid järgima lisas loetletud andmekirjete juhiseid ja spetsifikatsioone, nagu on esitatud EBA veebisaidil globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate jaotises oleval lingil „Aruandlusjuhised“[[2]](#footnote-3).
2. Oma järelevalveotsuse põhjendamiseks peaksid asjaomased asutused kasutama lisaandmeid (käesolevate suuniste lisa 15. ja 16. jagu) kooskõlas direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikega 10 ja memokirjeid (lisa 17.–22. jagu), et parandada andmete kvaliteeti ja aidata kindlaksmääramise metoodikat tulevikus täiustada. Kui see on asjakohane, tuleks memokirjetele lisada asjaomaste üksuste üksikasjalikud kommentaarid andmete kvaliteedi ja kättesaadavuse kohta.

10a. Vastavalt direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikele 2a, millega nõutakse täiendava kindlaksmääramise metoodikat, mis välistab piiriülese tegevuse ühtse kriisilahenduskorra raames, ning Baseli komitee 31. mai 2022. aasta rahvusvahelisele kokkuleppele, et tunnustada Euroopa pangandusliidu arendamisel tehtud edusamme, tuleks ühtses kriisilahenduskorras osalevates liikmesriikides asuvate finantseerimisasutuste korrigeeritud jurisdiktsiooniüleste näitajate arvutamiseks asjakohaseid andmekirjeid käsitada jurisdiktsiooniüleste tegevusnäitajate osana ja sellistena avalikustatavatena vastavalt lõikele 12, mitte globaalse süsteemselt olulise ettevõtja kindlaksmääramise ja alamkategooriate jaotamise metoodika lisa- või memokirjetena.

1. Asjaomaste finantseerimisasutuste poolsele andmete esitamisele ja avalikustamisele kohaldatavad nõuded
2. Asjaomased asutused peaksid tagama, et nad koguvad kõigilt üksustelt, mis vastavad käesolevate suuniste lõikes 6 nimetatud kriteeriumidele, iga aasta 31. detsembril kõik suuniste lisas täpsustatud andmed.
3. Asjaomased asutused peaksid tagama, et asjaomased üksused avalikustavad igal aastal oma veebilehtedel käesolevate suuniste lisa 1.–14. jaos kindlaksmääratud näitajate väärtused ning juhul, kui on vaja ühtse kriisilahenduskorra täiendava kindlaksmääramise metoodikat, 21. jao punktid e, f ja g ning kõik muud 21. jao kirjed, mis viitavad ühtse kriisilahenduskorra jurisdiktsiooniülesele tegevusele, mida asjaomane asutus võib pidada sellise metoodika arvutamisel asjakohaseks.

⮛O

1. Asjaomased üksused peaksid punktides 11–12 nimetatud teabe esitamisel ja avalikustamisel kasutama EBA veebilehel avaldatud elektroonilist vormi ja iga-aastaseid juhiseid.

⮛A1

1. Asjaomased üksused peaksid esitama lõikes 11 osutatud teabe asjaomastele asutustele ja avalikustama lõikes 12 osutatud teabe kord aastas hiljemalt neli kuud pärast iga majandusaasta lõpu kuupäeva alates teisest järjestikusest majandusaasta lõpu kuupäevast, mil käesolevate suuniste lõikes 6 sätestatud künnis on ületatud. Asjaomased üksused peaksid end seejuures juriidilise isiku tunnuse (LEI) abil identifitseerima.

⮛O

1. Asjaomased asutused võivad lubada asjaomastel üksustel, mille majandusaasta ei lõpe 31. detsembril, selle teabe esitada ja avalikustada oma seisundist lähtuvalt 31. detsembrile lähimal ajal. Igal juhul tuleks teave avalikustada hiljemalt 31. juulil.
2. Kui see on asjakohane, peaksid asjaomased asutused tagama, et esitatud ja avalikustatud andmed on identsed Baseli pangajärelevalve komiteele esitatud andmetega.
3. EBA-le esitatav teave
4. Asjaomased asutused peaksid esitama EBA-le kõik käesolevate suuniste kohaselt kogutud andmed, sealhulgas lisaandmed ja memokirjed, et need saaks EBA veebilehel kokkuvõtlikult esitada. Asjaomased üksused peaksid end identifitseerima juriidilise isiku tunnuse abil. Lisaandmeid ja memokirjeid EBA ei avalda.

Lisa

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ⮛A1  ***Panga üldandmed*** |  | |
|  | |  |
| **1. jagu. Üldteave** | | **Vastus** |
| a. Asjaomase järelevalveasutuse esitatav üldteave | |
| (1) Riigikood | |  |
| (2) Panga nimi | |  |
| (3) Aruandluskuupäev (aaaa-kk-pp) | |  |
| (4) Aruandlusvaluuta | |  |
| (5) Euro ümberarvestuskurss | |  |
| (6) Esitamise kuupäev (aaaa-kk-pp) | |  |
| b. Aruandva finantseerimisasutuse esitatav üldteave: | |  |
| (1) Aruandev üksus | |  |
| (2) Raamatupidamisstandard | |  |
| (3) Avalikustamise kuupäev (aaaa-kk-pp) | |  |
| (4) Avalikustamise keel | |  |
| (5) Avalikustamise veebiaadress | |  |
| (6) LEI-kood | |  |
|  | |  |
| ***Suuruse näitajad*** | |  |
|  | |  |
| **2. jagu. Koguriskipositsioon** | | **Summa** |
| a. Tuletisinstrumendid | |  |
| (1) Tuletislepingute vastaspoole riskipositsioon | |  |
| (2) Ülempiiriga krediidituletisinstrumentide tinglik väärtus | |  |
| (3) Tuletislepingute potentsiaalne tuleviku riskipositsioon | |  |
| b. Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud | |  |
| (1) Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute korrigeeritud brutoväärtus | |  |
| (2) Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute vastaspoole riskipositsioon | |  |
| c. Muud varad | |  |
| d. Bilansiväliste kirjete tinglik brutoväärtus | |  |
| (1) Kirjed, millele kohaldatakse 0% krediidi ümberhindlustegurit | |  |
| (2) Kirjed, millele kohaldatakse 20% krediidi ümberhindlustegurit | |  |
| (3) Kirjed, millele kohaldatakse 50% krediidi ümberhindlustegurit | |  |
| (4) Kirjed, millele kohaldatakse 100% krediidi ümberhindlustegurit | |  |
| e. Regulatiivsed korrigeerimised | |  |
| f. Koguriskipositsioonid enne regulatiivseid korrigeerimisi (kirjete 2.a.(1)–2.c, 0,1 × 2.d.(1), 0,2 × 2.d.(2), 0,5 × 2.d.(3) ja 2.d.(4) summa) | |  |
| g. Punkti 2.f alla mittekuuluvad kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate riskipositsioonid, millest on maha arvatud grupisisesed riskipositsioonid: | |  |
| (1) Kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate bilansilised ja bilansivälised varad | |  |
| (2) Kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate tuletisinstrumentide võimalik tulevane riskipositsioon | |  |
| (3) Konsolideeritud üksustesse tehtud investeeringute väärtus | |  |
| h. Punktis 2.g teatatud kindlustusvaldkonna tütarettevõtjatele punktis 2.f lisatud grupisisesed riskipositsioonid | |  |
| i. Koguriskipositsiooni näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 2.f., 2.g.(1)–2.g.(2) summa, miinus 2.g.(3)–2.h.) | |  |
| ***Vastastikuse seotuse näitajad*** | | |
| **3. jagu. Finantssüsteemisisesed varad** | | **Summa** |
| a. Teistele finantseerimisasutustele hoiule antud või laenatud vahendid | |  |
| (1) Hoiusesertifikaadid | |  |
| b. Teistele finantseerimisasutustele võimaldatud kasutamata krediidi- ja likviidsusliinid | |
| c. Teiste finantseerimisasutuste emiteeritud hoitavad väärtpaberid | |  |
| (1) Tagatud võlaväärtpaberid | |  |
| (2) Kõrgema nõudeõiguse järguga tagamata võlaväärtpaberid | |  |
| (3) Allutatud võlaväärtpaberid | |  |
| (4) Kommertsväärtpaberid | |  |
| (5) Kapitaliväärtpaberid | |  |
| (6) Kirjes 3.c.(5) kajastatud konkreetsete kapitaliväärtpaberitega seotud tasakaalustavad lühikesed positsioonid | |  |
| d. Teiste finantseerimisasutustega tehtud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute praegune positiivne netopositsioon | |  |
| e. Teiste finantseerimisasutustega tehtud börsiväliste tuletisinstrumentide tehingud, millel on positiivne õiglane netoväärtus: | |  |
| (1) Positiivne õiglane netoväärtus | |  |
| (2) Potentsiaalne tuleviku riskipositsioon | |  |
| f. Finantssüsteemisiseste varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 3.a, 3.b–3.c.(5), 3.d, 3.e.(1) ja 3.e.(2) summa, miinus kirje 3.c.(6)) | |
|
|  | |  |
| **4. jagu. Finantssüsteemisisesed kohustused** | | **Summa** |
| a. Teistes finantseerimisasutustes hoiustatud või teistelt finantseerimisasutustelt laenatud rahalised vahendid | |
| (1) Depositooriumidelt saadud hoiused | |  |
| (2) Finantseerimisasutustelt, mis ei ole depositooriumid, saadud hoiused | |  |
| (3) Muudelt finantseerimisasutustelt saadud laenud | |  |
| b. Teistelt finantseerimisasutustelt saadud kasutamata krediidi- ja likviidsusliinid | |  |
| c. Teiste finantseerimisasutustega tehtud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute praegune negatiivne netopositsioon | |  |
| d. Teiste finantsasutustega tehtud börsiväliste tuletisinstrumentide tehingud, millel on negatiivne õiglane netoväärtus | |  |
| (1) Negatiivne õiglane netoväärtus | |  |
| (2) Potentsiaalne tuleviku riskipositsioon | |  |
| e. Finantssüsteemisiseste kohustuste näitaja (kirjete 4.a.(1)–4.d.(2) summa) | |  |
|  | |  |
| **5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberid** | | **Summa** |
| a. Tagatud võlaväärtpaberid | |  |
| b. Kõrgema nõudeõiguse järguga tagamata võlaväärtpaberid | |  |
| c. Allutatud võlaväärtpaberid | |  |
| d. Kommertsväärtpaberid | |  |
| e. Hoiusesertifikaadid | |  |
| f. Lihtaktsiad | |  |
| g. Eelisaktsiad ja mis tahes muud laadi allutatud rahastamisvahendid, mis ei kuulu kirje 5.c alla | |  |
| h. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate emiteeritud väärtpaberid (kirjete 5.a.–5.g. summa) | |  |
|  | |  |
| ***Asendatavuse / finantseerimisasutuse infrastruktuuri näitajad*** | |  |
| **6. jagu. Aruandeaastal tehtud maksed (v.a grupisisesed maksed)** | | **Summa** |
| a. Austraalia dollar (AUD) | |  |
| b. Kanada dollar (CAD) | |  |
| c. Šveitsi frank (CHF) | |  |
| d. Hiina jüaan (CNY) | |  |
| e. Euro (EUR) | |  |
| f. Inglise nael (GBP) | |  |
| g. Hongkongi dollar (HKD) | |  |
| h. India ruupia (INR) | |  |
| i. Jaapani jeen (JPY) | |  |
| j. Uus-Meremaa dollar (NZD) | |  |
| k. Rootsi kroon (SEK) | |  |
| l. USA dollar (USD) | |  |
| m. Maksetegevuse näitaja (kirjete 6.a.–6.l. summa) | |  |
|  | |  |
| **7. jagu. Hoiul olevad varad** | | **Summa** |
| a. Hoiul olevate varade näitaja | |  |
|  | |  |
| **8. jagu. Võlakirja- ja aktsiaturgudel tehtud emissiooni tagamise tehingud** | | **Summa** |
| a. Omakapitaliinstrumentide emissioonide tagamise tehingud | |  |
| b. Võlainstrumentide emissioonide tagamise tehingud | |  |
| c. Emissioonide tagamise tegevuse näitaja (kirjete 8.a. ja 8.b. summa) | |  |
|  | |  |
| **9. jagu. Kauplemismaht** | | **Summa** |
| a. Teiste avaliku sektori asutuste emiteeritud väärtpaberite kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud | |  |
| b. Muude fikseeritud tulumääraga väärtpaberite kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud | |  |
| c. Kauplemismahu fikseeritud tulu alamnäitaja (kirjete 9.a. ja 9.b. summa) | |
| d. Noteeritud aktsiate kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud | |  |
| e. Kõigi muude väärtpaberite kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud | |  |
| f. Aktsiate ja muude väärtpaberite kauplemismahu alamnäitaja (kirjete 9.d. ja 9.e. summa) | |
|  | |  |
| ***Keerukuse näitajad*** | |  |
|  | |  |
| **10. jagu. Börsiväliste tuletisinstrumentide tinglik väärtus** | | **Summa** |
| a. Keskse vastaspoole kaudu kliiritud börsivälised tuletisinstrumendid | |  |
| b. Kahepoolselt arveldatud börsivälised tuletisinstrumendid | |  |
| c. Börsiväliste tuletisinstrumentide tinglik väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 10.a. ja 10.b. summa) | |  |
|  | |  |
| **11. jagu. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid** | | **Summa** |
| a. Kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpaberid | |  |
| b. Müügivalmis väärtpaberid | |  |
| c. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid, mis vastavad 1. taseme varade määratlusele | |  |
| d. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid, mis vastavad 2. taseme varade määratlusele; väärtuskärbetega | |  |
| e. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja (kirjete 11.a ja 11.b summa, miinus kirjete 11.c ja 11.d summa) | |  |
|  | |  |
| **12. jagu. 3. taseme varad** | | **Summa** |
| a. 3. taseme varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
|  | |  |
| ***Jurisdiktsiooniülese tegevuse näitajad*** | |  |
|  | |  |
| **13. jagu. Jurisdiktsiooniülesed nõuded** | | **Summa** |
| a. Välismaiste nõuete kogusumma lõppriski alusel | |  |
| b. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel | |  |
| c. Jurisdiktsiooniüleste nõuete näitaja (kirjete 13.a ja 13.b summa) | |
|  | |  |
| **14. jagu. Jurisdiktsiooniülesed kohustused** | | **Summa** |
| a. Välismaised kohustused kohese riski alusel, v.a tuletisinstrumendid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas. | |
| b. Välismaiste tuletisinstrumentide kohustused kohese riski alusel | |  |
| c. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja (kirjete 14.a ja 14.b summa) | |
|  | |  |
| ***LISAANDMED*** | |  |
|  | |  |
| **15. jagu. Lisanäitajad** | | **Summa** |
| a. Kohustused kokku | |  |
| b. Jaerahastamine | |  |
| c. Hulgirahastamisest sõltuvuse suhtarv (kirjete 15.a ja 15.b vahe, jagatud kirjega 15.a) | |
| d. Brutotulu kokku | |  |
| e. Netotulu kokku | |  |
| f. Välisnetotulu | |  |
| g. Laenuks antud rahaliste vahendite brutoväärtus ja väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute raames laenuks antud väärtpaberite õiglane brutoväärtus | |  |
| h. Laenuks võetud rahaliste vahendite brutoväärtus ja väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute raames laenuks võetud väärtpaberite õiglane brutoväärtus | |  |
| i. Börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute positiivne õiglane brutoväärtus | |  |
| j. Börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute negatiivne õiglane väärtus (bruto) | |  |
|  | | **Ühikute arv** |
| k. Jurisdiktsioonide arv | |  |
|  | |  |
| **16. jagu. Lisakirjed** | | **Summa** |
| a. Tähtajani hoitavad väärtpaberid | |  |
| b. Aruandeaastal tehtud maksed | |  |
| (1) Brasiilia real (BRL) | |  |
| (2) Mehhiko peeso (MXN) | |  |
| (3) Norra kroon (NOK) | |  |
| (4) Vene rubla (RUB) | |  |
| (5) Singapuri dollar (SGD) | |  |
| (6) Lõuna-Korea vonn (KRW) | |  |
|  | |  |
| ***Memokirjed*** | |  |
|  | |  |
| **17. jagu. Suuruse kirjed** | | **Summa** |
| a. Juba regulatiivsete usaldatavusnõuete kohasesse konsolideerimisse kaasatud kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate riskipositsioon | |
| b. Koguriskipositsioonide kvartalipõhine keskmine väärtus | |  |
| c. Kokkuriskipositsioonide kuupõhine keskmine väärtus | |  |
|  | |  |
| **18. jagu. Vastastikuse seotuse kirjed** | | **Summa** |
| a. Finantssüsteemisiseste varade näitaja (vana näitaja) | |  |
| b. Finantssüsteemisiseste varade keskmine väärtus kvartalis | |  |
| c. Finantssüsteemisiseste varade keskmine väärtus kuus | |  |
| d. Finantssüsteemisiseste kohustuste näitaja (vana näitaja) | |  |
| e. Finantssüsteemisiseste kohustuste keskmine väärtus kvartalis | |  |
| f. Finantssüsteemisiseste kohustuste keskmine väärtus kuus | |  |
| g. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja (vana näitaja) | |  |
| h. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite keskmine väärtus kvartalis | |  |
| i. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite keskmine väärtus kuus | |  |
|  | |  |
| **Jagu 19. Asendatavuse / finantsinfrastruktuuri kirjed** | | **Summa** |
| a. Riikide emiteeritud väärtpaberite kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud | |  |
| b. Kesksetele vastaspooltele klientide nimel antud alustamise tagatis | |  |
| c. Kesksetele vastaspooltele aruandva grupi enda nimel antud alustamise tagatis | |  |
| d. Tagatisfondi osamaksed kesksetele vastaspooltele | |  |
| e. Muud vahendid kesksetele vastaspooltele | |  |
| f. Arveldusteenuste osutamine seoses keskselt kliiritud tehingutega | |
| g. Hoiul olevate varade keskmine väärtus kvartalis | |  |
| h. Hoiul olevate varade kuu keskmine väärtus | |  |
|  | |  |
| **20. jagu. Keerukuse kirjed** | | **Summa** |
| a. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja (vana näitaja) | |  |
| b. Börsiväliste tuletisinstrumentide tinglik väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad: | |  |
| (1) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad) täitis finantsvahendaja rolli (keskse vastaspoole pool) | |  |
| (2) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad) täitis finantsvahendaja rolli (kliendi pool) | |  |
| (3) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad) täitis vahendaja rolli | |  |
| (4) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad) kauples oma arvel | |  |
| c. Keskse vastaspoole kaudu kliiritud börsivälised tuletisinstrumendid (LIBORi üleminekuperioodi välistamine) | |  |
| d. Börsiväliste tuletisinstrumentide tingliku väärtuse keskmine väärtus kvartalis | |  |
| e. Börsiväliste tuletisinstrumentide tingliku väärtuse keskmine väärtus kuus | |  |
| f. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite keskmine väärtus kvartalis | |  |
| g. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite keskmine väärtus kuus | |  |
| h. 3. taseme varade näitaja (vana näitaja) | |  |
| i. 3. taseme varade keskmine väärtus kvartalis | |  |
| j. 3. taseme varade keskmine väärtus kuus | |  |
| k. 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| (1) 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad, kliiritud keskse vastaspoole kaudu | |  |
| (2) 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad, kahepoolselt arveldatud | |  |
| (3) Muud 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| l. 2. taseme varade keskmine väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
|  | |  |
| **21. jagu. Jurisdiktsiooniülese tegevuse kirjed** | | **Summa** |
| a. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja (vana näitaja) | |  |
| (1) Välismaised kohustused (v.a tuletisinstrumendid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas) | |  |
| (2) Kirje 21.a.(1) alla kuuluvad mis tahes välismaised kohustused seotud kontorite ees | |  |
| (3) Kohalikud kohustused kohalikus valuutas (v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus) | |  |
| b. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas (sh tuletisinstrumentidega seotud tegevus) | |  |
| c. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas (v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus) | |  |
| d. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas (sh tuletisinstrumentidega seotud tegevus) | |  |
| e. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| f. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| g. Välismaised kohustused kohese riski alusel, sh tuletisinstrumendid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| (1) Välismaiste tuletisinstrumentide kohustused kohese riski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| h. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| i. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| j. Välismaised kohustused, v.a tuletisinstrumendid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| (1) Kirje 20.j. alla kuuluvad mis tahes välismaised kohustused seotud kontorite ees (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| k. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumendid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| l. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumendid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| m. Kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumendid, kui netosumma on positiivne | |  |
| n. Kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumendid, kui netosumma on negatiivne | |  |
| o. Ühtse kriisilahenduskorra väliste riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumendid, kui netosumma on positiivne (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| p. Ühtse kriisilahenduskorra väliste riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumendid, kui netosumma on positiivne (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| q. Ühtse kriisilahenduskorra riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumendid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| r. Välismaiste tütarettevõtjate kirjendatud kontorisisesed nõuded | |  |
| s. Välismaiste harukontorite kirjendatud kontorisisesed nõuded | |  |
| t. Välismaiste tütarettevõtjate kirjendatud kontorisisesed kohustused | |  |
| u. Välismaiste harukontorite kirjendatud kontorisisesed kohustused | |  |
| v. Jurisdiktsiooniüleste nõuete keskmine väärtus kvartalis | |  |
| w. Jurisdiktsiooniüleste nõuete keskmine väärtus kuus | |  |
| x. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste keskmine väärtus kvartalis | |  |
| y. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste keskmine väärtus kuus | |  |
|  | |  |
| **22. jagu. Lisanäitajad** | |  |
| a. Välismaine netotulu (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
| b. Jurisdiktsioonide arv (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina) | |  |
|  | |  |
| ***Kontrollnimekiri*** | |  |
|  | |  |
| **23. jagu. Näitajate väärtused (läbivaadatud metoodika)** | | **Näitaja väärtus aruandlusvaluutas** |
| a. 2. jagu. Koguriskipositsiooni näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| b. 3. jagu. Finantssüsteemisiseste varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| c. 4. jagu. Finantssüsteemisiseste kohustuste näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| d. 5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| e. 6. jagu. Maksetegevuse näitaja | |  |
| f. 7. jagu. Hoiul olevate varade näitaja | |  |
| g. 8. jagu. Emissioonide tagamise tehingute näitaja | |  |
| h. 9. jagu (c). Kauplemismahu fikseeritud tulu alamnäitaja | |  |
| i. 9. jagu (f). Kauplemismahu näitaja – omandiväärtpaberid ja teised väärtpaberid | |  |
| j. 10. jagu. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| k. i. 10. jagu. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja | |  |
| l. 12. jagu. 3. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad | |  |
| m. 13. jagu. Jurisdiktsiooniüleste nõuete näitaja | |  |
| n. 14. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja | |  |
| o. Muud jaod | |  |
| (1) Kirje 1.a ‒ Järelevalveasutuse esitatav üldteave | |  |
| (2) Kirje 1.b ‒ Aruandva finantseerimisasutuse esitatav üldteave | |  |
| (3) 15. jagu. Lisanäitajad | |  |
| (4) 16. jagu. Lisakirjed | |  |
| (5) 17. jagu. Suuruse kirjed | |  |
| (6) 18. jagu. Vastastikuse seotuse kirjed | |  |
| (7) 19. jagu. Asendatavuse / finantsinfrastruktuuri kirjed | |  |
| (8) 20. jagu. Keerukuse kirjed | |  |
| (9) 21. jagu. Jurisdiktsiooniülese tegevuse kirjed | |  |
| (10) 22. jagu. Lisanäitajad | |  |
|  | |  |
| **24. jagu. Näitajate väärtused (vana metoodika)** | | **Näitaja väärtus aruandlusvaluutas** |
| a. 2. jagu. Koguriskipositsiooni näitaja | |  |
| b. 3. jagu. Finantssüsteemisiseste varade näitaja | |  |
| c. 4. jagu. Finantssüsteemisiseste kohustuste näitaja | |  |
| d. 5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja | |  |
| e. 6. jagu. Maksetegevuse näitaja | |  |
| f. 7. jagu. Hoiul olevate varade näitaja | |  |
| g. 8. jagu. Emissioonide tagamise tehingute näitaja | |  |
| h. 9. jagu. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja | |  |
| i. 10. jagu. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja | |  |
| j. 11. jagu. 3. taseme varade näitaja | |  |
| k. 13. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja | |  |
| l. 21. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja | |  |

1. Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12). [↑](#footnote-ref-2)
2. https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions [↑](#footnote-ref-3)