|  |
| --- |
| EBA/GL/2020/14 (konsolidoitu toisinto) |
| 4. marraskuuta 2020 |

|  |
| --- |
| ØO Ohjeet  |
| järjestelmällisen merkittävyyden määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämisestä ja julkistamisesta |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Voimaantulopäivä |
| ØO | 04.11.2020 |
| Muutettu seuraavilla: |  |
| ØA1 | EBA/GL/2023/10 |  |

1. Noudattamista ja ilmoittamista koskevat velvoitteet

Näiden ohjeiden asema

1. Tämä asiakirja sisältää ohjeita, jotka on annettu asetuksen (EU) N:o 1093/2010[[1]](#footnote-2) 16 artiklan nojalla. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan mukaan toimivaltaisten viranomaisten ja finanssilaitosten on kaikin tavoin pyrittävä noudattamaan ohjeita.
2. Ohjeissa esitetään Euroopan pankkiviranomaisen (EPV) näkemys asianmukaisista Euroopan finanssivalvojien järjestelmässä toteutettavista valvontakäytännöistä ja siitä, miten unionin oikeutta olisi sovellettava tietyissä asioissa. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 4 artiklan 2 kohdassa määritettyjen toimivaltaisten viranomaisten, joihin näitä ohjeita sovelletaan, on noudatettava ohjeita sisällyttämällä ne tarpeen mukaan valvontakäytäntöihinsä (esimerkiksi muuttamalla lainsäädäntöään tai valvontamenettelyjään). Tämä koskee myös ohjeita, jotka on suunnattu ensisijaisesti laitoksille.

Ilmoittamista koskevat vaatimukset

1. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan mukaisesti toimivaltaisten viranomaisten on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle viimeistään 16.02.2021, että ne noudattavat tai aikovat noudattaa näitä ohjeita tai muussa tapauksessa esitettävä perustelunsa niiden noudattamatta jättämiseen. Jos ilmoitusta ei toimiteta tähän määräaikaan mennessä, Euroopan pankkiviranomainen katsoo, etteivät toimivaltaiset viranomaiset noudata ohjeita. Ilmoitukset lähetetään Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla olevalla lomakkeella. Viitteeksi merkitään ”EBA/GL/2020/14”. Ilmoituksen voi lähettää ainoastaan henkilö, jolla on asianmukaiset valtuudet ilmoittaa ohjeiden noudattamisesta toimivaltaisen viranomaisen puolesta. Myös ohjeiden noudattamisen osalta tehtävistä muutoksista on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle.
2. Ilmoitukset julkaistaan Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla 16 artiklan 3 kohdan mukaisesti.
3. Aihe, soveltamisala ja määritelmät

Aihe

1. Ohjeet koskevat
	1. asetuksessa (EU) N:o 1222/2014 tarkoitettujen maailmanlaajuisten järjestelmän kannalta merkittävien laitosten (G-SII) määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämistä ja
	2. pohjatietojen (indikaattorien, oheistietojen ja lisätietoerien) ilmoittamista ja niihin perustuvien G-SII:ten määrittämisessä käytettyjen indikaattoriarvojen vuosittaista julkistamista.

Soveltamisala

1. Näitä ohjeita sovelletaan
2. EU:ssa emoyrityksenä toimivan laitoksen, EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan holdingyhtiön tai EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan sekaholdingyhtiön johtamiin konserneihin ja
3. laitoksiin, jotka eivät ole EU:ssa emoyrityksenä toimivan laitoksen, EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan holdingyhtiön tai EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan sekaholdingyhtiön tytäryrityksiä,

joiden vähimmäisomavaraisuusasteen vastuiden määrä on yli 200 miljardia euroa konsernitasolla tai yksittäisinä käyttäen asianmukaista vaihtokurssia, jossa otetaan huomioon Euroopan keskuspankin julkaisema tilikauden lopussa sovellettava valuuttakurssi ja kansainväliset standardit (’asianomaiset yhteisöt’).

Kohderyhmät

1. Nämä ohjeet on tarkoitettu asetuksen (EU) N:o 1093/2010 4 artiklan 2 kohdan i alakohdassa määritetyille toimivaltaisille viranomaisille ja finanssilaitoksille, joiden osalta näitä ohjeita sovelletaan. Direktiivin 2013/36/EU 131 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja nimettyjä viranomaisia, jotka eivät ole toimivaltaisia viranomaisia, kannustetaan soveltamaan näitä ohjeita. Sekä toimivaltaisiin että nimettyihin viranomaisiin viitataan näissä ohjeissa ”asianomaisina viranomaisina”.
2. Täytäntöönpano

Soveltamispäivämäärä

* Näitä ohjeita sovelletaan alkaen 16.12.2020.

Kumoaminen

Nämä ohjeet kumoavat maailmanlaajuisen järjestelmällisen merkittävyyden määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämisestä ja julkistamisesta 29. helmikuuta 2016 annetut tarkistetut ohjeet (EBA/GL/2016/01).

1. G-SII:ten määrittämiseen käytettävien pohjatietojen ja indikaattorien erittely

⮛A1

* Asianomaisten viranomaisten ja yhteisöjen on noudatettava liitteessä lueteltuja tietoeriä koskevia ohjeita ja eritelmiä Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla G-SII-laitoksia koskevassa osiossa olevan linkin ”Ilmoittamista koskevat ohjeet” mukaisesti[[2]](#footnote-3).
* Asianomaisten viranomaisten on käytettävä direktiivin 2013/36/EU 131 artiklan 10 kohdan mukaisesti valvontavaltansa tukena oheistietoja (näiden ohjeiden liitteen jaksot 15 ja 16) sekä lisätietoeriä (liitteen jaksot 17–22) parantaakseen tietojen laatua ja avustaakseen määritysmenetelmän parannusten kehittämisessä. Lisätietoeriä on tarvittaessa täydennettävä tietojen laatua ja saatavuutta koskevilla asianomaisten yhteisöjen yksityiskohtaisilla huomautuksilla.

10 a. Direktiivin 2013/36/EU 131 artiklan 2 a kohdan mukaisesti, jossa edellytetään ylimääräistä tunnistusmenetelmää, joka jättää yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvien jäsenvaltioiden rajat ylittävän toiminnan huomioimatta, sekä Baselin komitean 31 päivänä toukokuuta 2022 tekemän kansainvälisen sopimuksen, jossa tunnustetaan edistyminen Euroopan pankkiunionin kehittämisessä, rajat ylittävien mukautettujen indikaattoreiden laskennan kannalta merkityksellisiä tietoeriä, jotka koskevat yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvissa jäsenvaltioissa kotipaikkaansa pitäviä laitoksia, olisi pidettävä G-SII-laitosten määrittämismenetelmissä ja alaluokkien määrittämismenetelmissä osana rajat ylittäviä indikaattoreita ja ne olisi julkaistava 12 kohdan mukaisesti eikä niitä olisi pidettävä oheistietoina tai lisätietoerinä.

1. Asianomaisten laitosten tekemää ilmoittamista ja julkistamista koskevat vaatimukset
* Asianomaisten viranomaisten on varmistettava, että ne keräävät kaikki näiden ohjeiden liitteessä määritellyt tietoerät asianomaisilta yhteisöiltä, jotka täyttävät näiden ohjeiden 6 kohdassa tarkoitetut vaatimukset kunakin vuonna 31. joulukuuta.
* Asianomaisten viranomaisten on varmistettava, että asianomaiset yhteisöt julkistavat verkkosivustoillaan vuosittain näiden ohjeiden liitteen jaksoissa 1–14 eritellyt indikaattoriarvot ja, mikäli yhteistä kriisinratkaisumekanismia koskevaa lisämääritysmenetelmää tarvitaan, 21 jakson e, f ja g alakohdissa tarkoitetut tiedot sekä kaikki muut 21 jakson erät, joissa viitataan yhteisen kriisinratkaisumekanismin toimintaan ja joita asianomainen toimivaltainen viranomainen voi pitää merkityksellisinä tällaisen menetelmän laskennan kannalta.

⮛O

* Ilmoittaessaan ja julkistaessaan 11 ja 12 kohdassa tarkoitettuja tietoja asianomaisten yhteisöjen on käytettävä sähköistä mallipohjaa ja noudatettava Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla tätä varten vuosittain julkaistavia ohjeita.

⮛A1

* Asianomaisten yhteisöjen tulee toimittaa 11 kohdassa tarkoitetut tiedot asianomaisille viranomaisille ja julkistaa 12 kohdassa tarkoitetut tiedot vuosittain viimeistään neljän kuukauden kuluttua kunkin tilikauden päättymisestä alkaen toisesta peräkkäisestä tilikauden päättymispäivästä, jona näiden ohjeiden 6 kohdassa mainittu kynnysarvo on ylitetty. Asianomaisten yhteisöjen on silloin tunnistauduttava oikeushenkilötunnuksella.

⮛O

* Asianomaiset viranomaiset voivat sallia niiden asianomaisten yhteisöjen, joiden tilikausi ei pääty 31. joulukuuta, ilmoittaa ja julkistaa kyseiset tiedot mahdollisimman lähellä joulukuun 31. päivää olevan ajankohdan perusteella. Tiedot on joka tapauksessa julkistettava viimeistään 31. heinäkuuta.
* Asianomaisten viranomaisten on tarvittaessa varmistettava, että ilmoitetut ja julkistetut tiedot vastaavat Baselin pankkivalvontakomitealle toimitettuja tietoja.
1. Tietoa Euroopan pankkiviranomaiselle
* Asianomaisten viranomaisten on annettava Euroopan pankkiviranomaiselle kaikki näiden ohjeiden mukaisesti kerätyt tiedot, myös oheistiedot ja lisätietoerät, jotta ne voidaan koota Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolle. Asianomaisten yhteisöjen on tunnistauduttava oikeushenkilötunnuksilla. Euroopan pankkiviranomainen ei julkista oheistietoja ja lisätietoeriä.

|  |
| --- |
| Liite⮛A1***Yleiset pankkitiedot***  |
|  |  |
| **1 jakso – Yleiset tiedot** | **Vastaus** |
| a. Asianomaisen valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot: |
| (1) Maakoodi |   |
| (2) Pankin nimi |   |
| (3) Raportointipäivämäärä (vvvv-kk-pp) |  |
| (4) Raportointivaluutta |  |
| (5) Euron muuntokurssi |   |
| (6) Toimittamispäivämäärä (vvvv-kk-pp) |   |
| b. Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot: |   |
| (1) Raportointiyksikkö |   |
| (2) Tilinpäätösstandardi |   |
| (3) Julkistamispäivämäärä (vvvv-kk-pp) |   |
| (4) Julkistamiskieli |   |
| (5) Julkistettujen tietojen verkko-osoite |  |
| (6) LEI-tunnus |   |
|  |  |
| ***Laajuuden indikaattorit*** |  |
|  |  |
| **2 jakso – Vastuut yhteensä** | **Määrä** |
| a. Johdannaiset |   |
| (1) Vastapuoleen liittyvät vastuut johdannaissopimusten osalta |   |
| (2) Luottojohdannaisten enimmäisnimellismäärä |   |
| (3) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski |   |
| b. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet |   |
| (1) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien korjattu bruttoarvo |   |
| (2) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vastapuoleen liittyvät vastuut |   |
| c. Muut varat |   |
| d. Taseen ulkopuolisten erien bruttonimellisarvo |   |
| (1) Erät, joihin sovelletaan 0 %:n luottovasta-arvokerrointa |   |
| (2) Erät, joihin sovelletaan 20 %:n luottovasta-arvokerrointa |   |
| (3) Erät, joihin sovelletaan 50 %:n luottovasta-arvokerrointa |   |
| (4) Erät, joihin sovelletaan 100 %:n luottovasta-arvokerrointa |   |
| e. Lakisääteiset oikaisut |   |
| f. Vastuut yhteensä ennen lakisääteisiä oikaisuja (erien 2.a.(1)–2.c summa, johon lisätään 0,1 kertaa erä 2.d.(1), 0,2 kertaa erä 2.d.(2), 0,5 kertaa erä 2.d.(3) ja erä 2.d.(4)) |  |
| g. Niiden vakuutusalan tytäryritysten vastuut, jotka eivät sisälly luokkaan 2.f ja joista on vähennetty ryhmän sisäiset vastuut: |  |
| (1) Vakuutusalan tytäryritysten taseen ja taseen ulkopuoliset varat |  |
| (2) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski vakuutusalan tytäryritykselle |  |
| (3) Investointien arvo konsolidoiduissa yhteisöissä |  |
| h. Kohtaan 2.f sisältyvät ryhmän sisäiset vastuut vakuutusalan tytäryrityksille, jotka on ilmoitettu kohdassa 2.g. |  |
| i. Kokonaisvastuun indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset (erien 2.f., 2.g.(1)–2.g.(2) summa, josta vähennetään 2.g.(3)–2.h.) |  |
| ***Sidossuhteen indikaattorit*** |
| **3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat** | **Määrä** |
| a. Muihin rahoituslaitoksiin talletetut tai muille rahoituslaitoksille lainatut varat |   |
| (1) Talletustodistukset  |   |
| b. Muille rahoituslaitoksille myönnettyjen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus |
| c. Muiden luottolaitosten liikkeeseen laskemien arvopapereiden hallussapito |   |
| (1) Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit |   |
| (2) Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit |   |
| (3) Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit |   |
| (4) Yritystodistukset  |   |
| (5) Osakkeet |   |
| (6) Lyhyiden positioiden kuittaus erässä 3.c.(5) tarkoitettujen erityisten hallussa olevien osakkeiden yhteydessä |  |
| d. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski |  |
| e. OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa: |  |
| (1) Käypä positiivinen nettoarvo |  |
| (2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski |  |
| f. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset (erien 3.a, 3.b–3.c(5), 3.d, 3.e(1) ja 3.e(2) summa vähennettynä erällä 3.c.(6)) |
|
|  |  |
| **4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat** | **Määrä** |
| a. Muista rahoituslaitoksista talletetut tai lainatut varat |
| (1) Säilytysyhteisöjen talletukset |   |
| (2) Muiden rahoituslaitosten kuin säilytysyhteisöjen talletukset |   |
| (3) Muilta rahoituslaitoksilta otetut lainat |   |
| b. Muilta rahoituslaitoksilta saatujen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus |  |
| c. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski |  |
| d. OTC-johdannaiset, joilla on käypä negatiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa: |  |
| (1) Käypä negatiivinen nettoarvo |   |
| (2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski |   |
| e. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset (erien 4.a.(1)–4.d.(2) summa) |  |
|  |  |
| **5 jakso – Liikkeessä olevat arvopaperit** | **Määrä** |
| a. Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit |   |
| b. Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit |   |
| c. Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit |   |
| d. Yritystodistus |   |
| e. Talletustodistukset |   |
| f. Oma pääoma |   |
| g. Etuoikeutetut osakkeet ja kaikki muut erään 5.c sisältymättömät etuoikeusasemaltaan huonommat varat |  |
| h. Liikkeessä olevien arvopaperien indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritysten liikkeeseen laskemat arvopaperit (erien 5.a–5.g summa). |  |
|  |  |
| ***Korvattavuuden/rahoituslaitosten infrastruktuurin indikaattorit*** |  |
| **6 jakso – Raportointivuonna suoritetut maksut (pois lukien ryhmänsisäiset maksut)** | **Määrä** |
|  a. Australian dollari (AUD) |   |
| b. Kanadan dollari (CAD) |   |
| c. Sveitsin frangi (CHF) |   |
| d. Kiinan juan (CNY) |   |
| e. euro (EUR) |   |
| f. Englannin punta (GBP) |   |
| g. Hongkongin dollari (HKD) |   |
| h. Intian rupia (INR) |   |
| i. Japanin jeni (JPY) |   |
| j. Uuden-Seelannin dollari (NZD) |   |
| k. Ruotsin kruunu (SEK) |   |
| l. Yhdysvaltain dollari (USD) |   |
| m. Maksutoimintojen indikaattori (erien 6.a–6.l summa) |   |
|  |  |
| **7 jakso – Säilytyksessä olevat varat** | **Määrä** |
| a. Säilytyksessä olevien varojen indikaattori |   |
|  |  |
| **8 jakso – Merkintäsitoumusliiketoimet oman ja vieraan pääoman markkinoilla** | **Määrä** |
| a. Oman pääoman merkintäsitoumustoiminta |   |
| b. Vieraan pääoman merkintäsitoumustoiminta |   |
| c. Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori (erien 8.a ja 8.b summa) |   |
|  |  |
| **9 jakso – Kaupankäyntimäärä** | **Määrä** |
| a. Kaupankäyntimäärä muiden julkisen sektorin yhteisöjen liikkeeseen laskemilla arvopapereilla, pois lukien ryhmänsisäiset transaktiot |  |
| b. Muiden kiinteätuottoisten arvopapereiden kaupankäyntimäärä, pois lukien ryhmänsisäiset transaktiot |   |
| c. Kaupankäyntimäärän kiinteän tuoton alaindikaattori (erien 9.a ja 9.b summa) |
| d. Noteeratuilla osakkeilla käytävän kaupan määrä, pois lukien ryhmänsisäiset transaktiot |   |
| e. Kaupankäyntimäärä kaikilla muilla arvopapereilla, pois lukien ryhmänsisäiset transaktiot |   |
| f. Kaupankäyntimäärää koskevien osakkeiden ja muiden arvopapereiden alaindikaattori (erien 9.d ja 9.e summa) |
|  |  |
| ***Kompleksisuuden indikaattorit*** |   |
|  |  |
| **10 jakso – OTC-johdannaisten nimellisarvo** | **Määrä** |
| a. Keskusvastapuolen välityksellä selvitetyt OTC-johdannaiset |   |
| b. Kahdenvälisesti toimitetut OTC-johdannaiset |   |
| c. OTC-johdannaisia kuvaavan indikaattorin nimellisarvo, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset (erien 10.a ja 10.b summa) |  |
|  |  |
| **11 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit** | **Määrä** |
| a. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät arvopaperit |   |
| b. Myytävissä olevat arvopaperit |   |
| c. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 1 varojen määritelmän |  |
| d. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 2 varojen määritelmän, mukaan lukien aliarvostukset |  |
| e. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopaperien indikaattori (erien 11.a ja 11.b summa vähennettynä erien 11.c ja 11.d summalla) |  |
|  |  |
| **12 jakso – Tason 3 varat** | **Määrä** |
| a. Tason 3 varojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset  |   |
|  |  |
| ***Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan indikaattorit*** |  |
|  |  |
| **13 jakso – Lainkäyttöalueiden väliset saamiset** | **Määrä** |
| a. Ulkomaisten saamisten kokonaismäärä lopullisen riskin perusteella |   |
| b. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella |   |
| c. Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori (erien 13.a ja 13.b summa) |
|  |  |
| **14 jakso – Lainkäyttöalueiden väliset velat** | **Määrä** |
| a. Ulkomaiset velat välittömän riskin perusteella pois lukien johdannaiset ja mukaan lukien paikalliset velat paikallisena valuuttana |
| b. Ulkomaiset johdannaisvelat välittömän riskin perusteella |   |
| c. Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori (erien 14.a ja 14.b summa) |
|  |  |
| ***OHEISTIEDOT*** |  |
|  |  |
| **15 jakso – Oheisindikaattorit** | **Määrä** |
| a. Kokonaisvelat |   |
| b. Vähittäisrahoitus |   |
| c. Riippuvuus tukkurahoituksesta (erien 15.a ja 15.b välinen erotus jaettuna erällä 15.a) |
| d. Bruttokertymä yhteensä |   |
| e. Nettokertymä yhteensä |   |
| f. Ulkomaiset nettotulot |   |
| g. Lainaksi annettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi annettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä |  |
| h. Lainaksi otettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi otettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä |  |
| i. OTC-johdannaistransaktioiden käypä positiivinen bruttoarvo |  |
| j. OTC-johdannaistransaktioiden käypä negatiivinen bruttoarvo |  |
|   | **Lukumäärä yksittäisinä yksikköinä** |
| k. Lainkäyttöalueiden lukumäärä  |   |
|  |  |
| **16 jakso – Oheiserät** | **Määrä** |
| a. Eräpäivään saakka pidettävät arvopaperit |   |
| b. Raportointivuonna suoritetut maksut |   |
| (1) Brasilian real (BRL) |   |
| (2) Meksikon peso (MXN) |   |
| (3) Norjan kruunu (NOK) |   |
| (4) Venäjän rupla (RUB) |   |
| (5) Singaporen dollari (SGD) |   |
| (6) Etelä-Korean won (KRW) |   |
|   |   |
| ***Lisätietoerät*** |  |
|  |  |
| **17 jakso – Laajuutta koskevat erät** | **Määrä** |
| a. Vakuutusalan tytäryritysten vastuut, jotka on sisällytetty vakavaraisuussääntelyn mukaisen konsolidoinnin laajuuteen |
| b. Kokonaisvastuiden neljännesvuosittainen keskiarvo  |   |
| c. Vastuiden kokonaismäärän kuukausittainen keskiarvo  |   |
|  |  |
| **18 jakso – Sidossuhteen erät** | **Määrä** |
| a. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori (vanha indikaattori) |   |
| b. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen neljännesvuosittainen keskiarvo  |   |
| c. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen kuukausittainen keskiarvo  |   |
| d. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori (vanha indikaattori) |   |
| e. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen neljännesvuosittainen keskiarvo  |   |
| f. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen kuukausittainen keskiarvo  |   |
| g. Liikkeessä olevien arvopaperien indikaattori (vanha indikaattori) |   |
| h. Liikkeessä olevien arvopapereiden neljännesvuosittainen keskiarvo  |   |
| i. Liikkeessä olevien arvopapereiden kuukausittainen keskiarvo  |   |
|  |  |
| **19 jakso – Korvattavuuden/rahoitusinfrastruktuurin erät** | **Määrä** |
| a. Kaupankäyntimäärä valtioiden liikkeeseen laskemilla arvopapereilla, pois lukien ryhmänsisäiset transaktiot |  |
| b. Keskusvastapuolille asiakkaiden puolesta lähetetty alkumarginaali |  |
| c. Keskusvastapuolille raportointiryhmän omasta puolesta lähetetty alkumarginaali |  |
| d. Maksukyvyttömyysrahastomaksut keskusvastapuolille |   |
| e. Muut palvelut keskusvastapuolille |   |
| f. Selvityspalveluiden toimittaminen keskitetysti selvitettyjen transaktioiden yhteydessä |
| g. Säilytyksessä olevien varojen neljännesvuosittainen keskiarvo  |   |
| h. Säilytyksessä olevien varojen kuukausittainen keskiarvo  |   |
|  |  |
| **20 jakso – Kompleksisuuden erät** | **Määrä** |
| a. OTC-johdannaisten indikaattori (vanha indikaattori) |   |
| b. OTC-johdannaisten nimellisarvo, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset: |  |
| (1) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos ryhmä (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii rahoituksen välittäjänä (keskusvastapuoliosuus) |  |
| (2) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos ryhmä (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii rahoituksen välittäjänä (asiakasosuus)  |  |
| (3) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos ryhmä (myös vakuutusalan tytäryritykset) toimii asiamiehenä  |  |
| (4) Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty, jos ryhmä (myös vakuutusalan tytäryritykset) käy kauppaa omaan lukuunsa |  |
| c. Keskusvastapuolen välityksellä selvitetyt OTC-johdannaiset (Libor-koron siirtymäkauden poissulkeminen) |  |
| d. OTC-johdannaisten nimellismäärän neljännesvuosittainen keskiarvo  |  |
| e. OTC-johdannaisten nimellismäärän kuukausittainen keskiarvo  |  |
| f. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden neljännesvuosittainen keskiarvo  |  |
| g. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden kuukausittainen keskiarvo  |  |
| h. Tason 3 varojen indikaattori (vanha indikaattori) |  |
| i. Tason 3 varojen neljännesvuosittainen keskiarvo  |  |
| j. Tason 3 varojen kuukausittainen keskiarvo  |  |
| k. Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| (1) Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka on selvitetty keskusvastapuolen välityksellä |  |
| (2) Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset, jotka on toimitettu kahdenvälisesti |  |
| (3) Tason 2 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| l. Tason 2 varojen keskiarvo, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
|  |  |
| **21 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät** | **Määrä** |
| a. Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori (vanha indikaattori) |  |
| (1) Ulkomaiset velat (lukuun ottamatta johdannaisia ja paikallisia velkoja paikallisena valuuttana) |  |
| (2) Mahdolliset erässä 21.a (1) tarkoitetut ulkomaiset velat yhteydessä oleviin yksiköihin nähden |  |
| (3) Paikalliset velat paikallisena valuuttana (lukuun ottamatta johdannaistoimintaa) |  |
| b. Paikalliset velat paikallisena valuuttana (mukaan lukien johdannaistoiminta) |  |
| c. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana (lukuun ottamatta johdannaistoimintaa) |  |
| d. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana (mukaan lukien johdannaistoiminta) |  |
| e. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| f. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| g. Ulkomaiset velat välittömän riskin perusteella, mukaan lukien johdannaiset (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| (1) Ulkomaiset johdannaisvelat välittömän riskin perusteella (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| h. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana, lukuun ottamatta johdannaistoimintaa (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| i. Lainkäyttöalueiden väliset paikalliset saamiset paikallisena valuuttana, lukuun ottamatta johdannaistoimintaa (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| j. Ulkomaiset velat, lukuun ottamatta johdannaisia ja paikallisia velkoja paikallisena valuuttana (kun yhteisen kriisinratkaisumekanismin piirissä olevat maat katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| (1) Mahdolliset erässä 20.j tarkoitetut ulkomaiset velat yhteydessä oleviin yksiköihin nähden (yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| k. Paikalliset velat paikallisena valuuttana lukuun ottamatta johdannaisia (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| l. Paikalliset velat paikallisena valuuttana lukuun ottamatta johdannaisia (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| m. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on positiivinen |  |
| n. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on negatiivinen |  |
| o. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana yhteisen kriisinratkaisumekanismin ulkopuolisissa maissa, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on positiivinen (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| p. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana yhteisen kriisinratkaisumekanismin ulkopuolisissa maissa, mukaan lukien johdannaiset, jos nettoarvo on negatiivinen (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| q. Paikalliset nettopositiot yhteensä paikallisena valuuttana yhteisen kriisinratkaisumekanismin piirissä olevissa maissa, mukaan lukien johdannaiset (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| r. Ulkomaisten tytäryritysten merkitsemät yksikön sisäiset saamiset  |  |
| s. Ulkomaisten haaraliikkeiden merkitsemät yksikön sisäiset saamiset  |  |
| t. Ulkomaisten tytäryritysten merkitsemät yksikön sisäiset velat |  |
| u. Ulkomaisten haaraliikkeiden merkitsemät yksikön sisäiset velat  |  |
| v. Lainkäyttöalueiden välisten saatavien neljännesvuosittainen keskiarvo  |  |
| w. Lainkäyttöalueiden välisten saamisten kuukausittainen keskiarvo  |  |
| x. Lainkäyttöalueiden välisten velkojen neljännesvuosittainen keskiarvo  |  |
| y. Lainkäyttöalueiden välisten velkojen kuukausittainen keskiarvo  |  |
|  |  |
| **22 jakso – Oheisindikaattorit** |  |
| a. Ulkomaiset nettotulot (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
| b. Lainkäyttöalueiden lukumäärä (kun yhteiseen kriisinratkaisumekanismiin kuuluvat jäsenvaltiot katsotaan yhdeksi lainkäyttöalueeksi) |  |
|  |  |
| ***Tarkastusten yhteenveto*** |  |
|  |  |
| **23 jakso – Indikaattoriarvot (tarkistettu menetelmä)** | **Indikaattoriarvo raportointivaluutassa** |
| a. 2 jakso – Vastuuindikaattori yhteensä, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| b. 3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| c. 4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| d. 5 jakso – Liikkeessä olevien arvopaperien indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| e. 6 jakso – Maksutoiminnan indikaattori |  |
| f. 7 jakso – Säilytyksessä olevien varojen indikaattori |  |
| g. 8 jakso – Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori |  |
| h. 9.c jakso – Kaupankäyntimäärän kiinteätuottoinen alaindikaattori |  |
| i. 9.f jakso – Kaupankäyntimäärää koskevien osakkeiden ja muiden arvopapereiden alaindikaattori |  |
| j. 10 jakso – OTC-johdannaisten indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| k. 11 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori |  |
| l. 12 jakso – Tason 3 varojen indikaattori, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset |  |
| m. 13 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori |  |
| n. 14 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori |  |
| m. Muut jaksot |  |
| (1) Erä 1.a – Valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot |  |
| (2) Erä 1.b – Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot |  |
| (3) 15 jakso – Oheisindikaattorit |  |
| (4) 16 jakso – Oheiserät |  |
| (5) 17 jakso – Laajuutta koskevat erät |  |
| (6) 18 jakso – Sidossuhteen erät |  |
| (7) 19 jakso – Korvattavuuden/rahoitusinfrastruktuurin erät |  |
| (8) 20 jakso – Kompleksisuuden erät |  |
| (9) 21 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät |  |
| (10) 22 jakso – Oheisindikaattorit |  |
|  |  |
| **24 jakso – Indikaattoriarvot (vanha menetelmä)** | **Indikaattoriarvo raportointivaluutassa** |
| a. 2 jakso – Kokonaisvastuun indikaattori |  |
| b. 18 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori |  |
| c. 18 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori |  |
| d. 18 jakso – Liikkeessä olevien arvopapereiden indikaattori |  |
| e. 6 jakso – Maksutoiminnan indikaattori |  |
| f. 7 jakso – Säilytyksessä olevien varojen indikaattori |  |
| g. 8 jakso – Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori |  |
| h. 20 jakso – OTC-johdannaisten indikaattori |  |
| i. 11 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori |  |
| j. 20 jakso – Tason 3 varojen indikaattori |  |
| k. 13 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori |  |
| l. 21 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori |  |

1. Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12). [↑](#footnote-ref-2)
2. https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions [↑](#footnote-ref-3)