|  |
| --- |
| EBA/GL/2020/14 (konsoliduota redakcija) |
| 2020 m. lapkričio 4 d. |

|  |
| --- |
| ØO Gairės  |
| dėl sisteminės svarbos rodiklių nurodymo ir atskleidimo |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Taikymo data |
| ØO | 2020 11 04 |
| Su pakeitimais, padarytais: |  |
| ØA1 | EBA/GL/2023/10 |  |

1. Atitikties ir pranešimo pareigos

Šių gairių statusas

1. Šiame dokumente pateiktos pagal Reglamento (ES) Nr. 1093/2010[[1]](#footnote-2) 16 straipsnį parengtos gairės. Pagal Reglamento (ES) Nr. 1093/2010 16 straipsnio 3 dalį kompetentingos institucijos ir finansų įstaigos turi dėti visas pastangas siekdamos laikytis šių gairių.
2. Gairėse išdėstoma EBI nuomonė dėl tinkamos priežiūros praktikos Europos finansų priežiūros institucijų sistemoje arba dėl to, kaip Sąjungos teisė turėtų būti taikoma tam tikroje srityje. Reglamento (ES) Nr. 1093/2010 4 straipsnio 2 dalyje apibrėžtos kompetentingos institucijos, kurioms taikomos šios gairės, turėtų jų laikytis ir atitinkamai jas įtraukti į savo praktiką (pvz., iš dalies pakeisti savo teisinę sistemą arba priežiūros procesus), įskaitant tuos atvejus, kai gairės visų pirma skiriamos įstaigoms.

Pranešimo reikalavimai

1. Pagal Reglamento (ES) Nr. 1093/2010 16 straipsnio 3 dalį kompetentingos institucijos ne vėliau kaip 2021.02.16 privalo EBI pranešti, ar laikosi arba ketina laikytis šių gairių, arba nurodyti nesilaikymo priežastis. Jeigu kompetentingos institucijos iki šio termino nepateiks jokio pranešimo, EBI laikys, kad jos gairių nesilaiko. Pranešimus reikia siųsti užpildžius EBI interneto svetainėje pateiktą formą ir įrašius nuorodą „EBA/GL/2020/14“. Pranešimus turėtų teikti asmenys, turintys reikiamus įgaliojimus pranešti apie gairių laikymąsi savo kompetentingų institucijų vardu. EBI taip pat būtina pranešti apie visus pasikeitimus, susijusius su gairių laikymusi.
2. Pranešimai bus skelbiami EBI interneto svetainėje pagal 16 straipsnio 3 dalį.
3. Dalykas, taikymo sritis ir sąvokų apibrėžtys

Dalykas

1. Šios gairės yra susijusios su:
	1. rodiklių, naudojamų pasaulinės sisteminės svarbos įstaigoms (G-SII) nustatyti, kaip nustatyta Reglamente (ES) Nr. 1222/2014 (toliau – rodikliai), nurodymu ir
	2. pagrindinių duomenų (rodiklių, papildomų duomenų ir memorandumo punktų) pateikimu, taip pat metinių gautų rodiklių verčių, naudojamų G-SII nustatyti, atskleidimu.

Taikymo sritis

1. Šios gairės taikomos:
2. grupėms, kurioms vadovauja ES patronuojančioji įstaiga, ES patronuojančioji finansų kontroliuojančioji bendrovė arba ES patronuojančioji mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, ir
3. įstaigoms, kurios nėra ES patronuojančiosios įstaigos, ES patronuojančiosios finansų kontroliuojančiosios bendrovės arba ES patronuojančiosios mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės patronuojamosios įmonės,

kurių finansinio sverto rodikliui apskaičiuoti naudojama pozicijos vertė yra didesnė negu 200 mlrd. EUR atitinkamai (ir įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones) individualiu arba konsoliduotu lygmeniu pagal atitinkamą valiutos kursą, kurį nustatant atsižvelgiama į Europos Centrinio Banko paskelbtą ir finansinių metų pabaigoje galiojantį orientacinį valiutos kursą ir tarptautinius standartus (toliau – atitinkami subjektai).

Kam skirtos šios gairės?

1. Šios gairės skirtos kompetentingoms institucijoms, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 1093/2010 4 straipsnio 2 dalies i punkte, ir finansų įstaigoms, kurioms šios gairės taikomos. Direktyvos 2013/36/ES 131 straipsnio 1 dalyje nurodytos paskirtosios institucijos, kurios nėra kompetentingos institucijos, raginamos taikyti šias gaires. Tiek kompetentingos, tiek paskirtosios institucijos šiose gairėse vadinamos „atitinkamomis institucijomis“.
2. Įgyvendinimas

Taikymo data

1. Šios gairės taikomos nuo 2020.12.16.

Panaikinimas

Šiuo dokumentu panaikinamos 2016 m. vasario 29 d. peržiūrėtos gairės dėl išsamesnio pasaulinės sisteminės svarbos rodiklių apibūdinimo ir atskleidimo (EBA/GL/2016/01).

1. Pagrindinių duomenų ir rodiklių, naudojamų G-SII nustatyti, nurodymas

⮛A1

1. Atitinkamos institucijos ir atitinkami subjektai turėtų laikytis priede išvardytų duomenų straipsnių nurodymų ir specifikacijų, kaip nustatyta EBI interneto svetainės tinklalapio „Pasaulinės sisteminės svarbos įstaigos“ (G-SII) skiltyje „Informacijos teikimo nurodymai“[[2]](#footnote-3).
2. Atitinkamos institucijos turėtų naudoti papildomus duomenis (šių gairių priedo 15 ir 16 skirsniai) savo kaip priežiūros institucijos sprendimui pagrįsti pagal Direktyvos 2013/36/ES 131 straipsnio 10 dalį, ir turėtų taikyti memorandumo punktus (priedo 17–22 skirsniai) duomenų kokybei pagerinti ir kaip pagalbą nustatymo metodikai ateityje tobulinti. Memorandumo punktai prireikus turėtų būti papildyti išsamiomis atitinkamų subjektų pastabomis dėl duomenų kokybės ir prieinamumo.

10a. Pagal Direktyvos 2013/36/ES 131 straipsnio 2a dalį, kurioje reikalaujama taikyti papildomą nustatymo metodiką, kuria remiantis į bendrą pertvarkymo mechanizmą (BPeM) neįtraukiama tarpvalstybinė veikla, ir pagal 2022 m. gegužės 31 d. Bazelio komiteto tarptautinį susitarimą, kuriuo pripažįstama pažanga, padaryta kuriant Europos bankų sąjungą, duomenys, svarbūs apskaičiuojant BPeM pakoreguotus tarpjurisdikcinius rodiklius, susijusius su įstaigomis, kurių pagrindinė būstinė yra prie BPeM prisijungusiose valstybėse narėse, turėtų būti laikomi tarpjurisdikcinės veiklos rodiklių dalimi ir atskleidžiami remiantis 12 dalimi, o ne laikomi papildomais duomenimis arba memorandumo punktais, skirtais G-SII nustatyti ir subkategorijų paskirstymo metodikai taikyti.

1. Atitinkamiems subjektams taikomi duomenų teikimo ir atskleidimo reikalavimai
2. Atitinkamos institucijos turėtų užtikrinti, kad kiekvienais metais iki gruodžio 31 d. jos iš atitinkamų subjektų, atitinkančių šių gairių 6 dalyje nurodytus kriterijus, surinktų visus šių gairių priede nurodytus duomenis.
3. Atitinkamos institucijos turėtų užtikrinti, kad atitinkami subjektai savo interneto svetainėse kasmet viešai atskleistų šių gairių priedo 1–14 skirsniuose nurodytas rodiklių vertes ir, jei reikia taikyti papildomą BPeM nustatymo metodiką, 21 skirsnio e., f. ir g. punktus, taip pat visus kitus 21 skirsnio punktus, susijusius su BPeM tarpjurisdikcine veikla, kuri gali būti laikoma svarbia atitinkamai institucijai apskaičiuojant tokią metodiką.

⮛O

1. Teikdami ir atskleisdami 11 ir 12 dalyse nurodytą informaciją, atitinkami subjektai turėtų naudoti elektroninį šabloną ir laikytis šiuo tikslu EBI interneto svetainėje skelbiamų metinių instrukcijų.

⮛A1

1. Atitinkami subjektai turėtų kasmet ne vėliau kaip per keturis mėnesius nuo kiekvienų finansinių metų pabaigos, pradedant nuo antrųjų iš eilės einančių finansinių metų pabaigos datos, kai buvo viršyta šių gairių 6 dalyje nurodyta ribinė vertė, atitinkamoms institucijoms pateikti 11 dalyje nurodytą informaciją ir viešai atskleisti 12 dalyje nurodytą informaciją. Tai darydami atitinkami subjektai turėtų save identifikuoti naudodami savo juridinio asmens identifikatorius (LEI).

⮛O

1. Atitinkamos institucijos gali leisti atitinkamiems subjektams, kurių finansiniai metai baigiasi ne gruodžio 31 d., pateikti ir atskleisti tą informaciją, remiantis padėtimi, kuri yra artimiausia gruodžio 31 d. Bet kuriuo atveju informacija turi būti atskleista ne vėliau kaip liepos 31 d.
2. Kai taikytina, atitinkamos institucijos turėtų užtikrinti, kad pateikti ir atskleisti duomenys būtų identiški pateiktiems Bazelio bankų priežiūros komitetui.
3. EBI teikiama informacija
4. Atitinkamos institucijos turėtų pateikti EBI visus duomenis, įskaitant papildomus duomenis ir memorandumo punktus, surinktus pagal šias gaires, kad juos būtų galima apibendrinti EBI interneto svetainėje. Atitinkami subjektai turėtų save identifikuoti naudodami savo LEI. EBI papildomų duomenų ir memorandumo punktų neatskleis.

Priedas

|  |  |
| --- | --- |
| ⮛A1***Bendrieji banko duomenys*** |   |
|  |  |
| **1 skirsnis. Bendroji informacija** | **Atsakymas** |
| a. Atitinkamos priežiūros institucijos pateikta bendroji informacija |
| (1) Šalies kodas |   |
| (2) Banko pavadinimas |   |
| (3) Ataskaitos pateikimo data (MMMM-mm-dd) |  |
| (4) Pranešamos informacijos valiuta |  |
| (5) Euro konvertavimo kursas |   |
| (6) Pateikimo data (MMMM-mm-dd) |   |
| b. Atskaitingosios institucijos pateikta bendroji informacija |   |
| (1) Ataskaitinis vienetas |   |
| (2) Apskaitos standartas |   |
| (3) Viešo atskleidimo data (MMMM-mm-dd) |   |
| (4) Viešo atskleidimo kalba |   |
| (5) Interneto svetainės adresas, kuriuo viešai atskleidžiama informacija |  |
| (6) LEI kodas |   |
|  |  |
| ***Dydžio rodikliai*** |  |
|  |  |
| **2 skirsnis. Bendra pozicijų suma** | **Suma** |
| a. Išvestinės finansinės priemonės |   |
| (1) Išvestinių finansinių priemonių sandorių sandorio šalies pozicija |   |
| (2) Apribota kredito išvestinių finansinių priemonių tariamoji suma |   |
| (3) Išvestinių finansinių priemonių sandorių galima būsima pozicija |   |
| b. Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriai (VPĮFS) |   |
| (1) Pakoreguota bendroji VPĮFS vertė |   |
| (2) VPĮFS sandorio šalies pozicija |   |
| c. Kitas turtas |   |
| d. Bendroji tariamoji nebalansinių punktų suma |   |
| (1) Punktai, kuriems taikomas 0 % perskaičiavimo koeficientas |   |
| (2) Punktai, kuriems taikomas 20 % perskaičiavimo koeficientas |   |
| (3) Punktai, kuriems taikomas 50 % perskaičiavimo koeficientas |   |
| (4) Punktai, kuriems taikomas 100 % perskaičiavimo koeficientas |   |
| e. Reguliuojamasis koregavimas |   |
| f. Bendra pozicijų suma prieš reguliuojamąjį koregavimą (2.a.1–2.c punktų, 2.d.1 punkto, padauginto iš 0,1, 2.d.2 punkto, padauginto iš 0,2, 2.d.3 punkto, padauginto iš 0,5 ir 2.d.4 punkto suma) |  |
| g. Į 2.f. grupės vidaus grynąsias pozicijas neįtrauktų draudimo patronuojamųjų įmonių pozicijos |  |
| (1) Draudimo patronuojamųjų įmonių balansinis ir nebalansinis turtas |  |
| (2) Draudimo patronuojamųjų įmonių išvestinių finansinių priemonių sandorių galima būsima pozicija |  |
| (3) Investicijos į konsoliduojamus subjektus vertė |  |
| h. Į 2.f. grupės vidaus pozicijas įtrauktos 2.g draudimo patronuojamųjų įmonių pozicijos. |  |
| I. Bendros pozicijų sumos rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones (iš 2.f., 2.g.1–2.g.2 punktų sumos atimami 2.g.3–2.h punktai) |  |
| ***Tarpusavio sąsajų rodikliai*** |
| **3 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus turtas** | **Suma** |
| a. Indėliai kitose finansų įstaigose arba paskolos kitoms finansų įstaigoms |   |
| (1) Indėlių sertifikatai  |   |
| b. Nepanaudota kitoms finansų įstaigoms paskirtų linijų dalis |
| c. Turimi kitų finansų įstaigų išduoti vertybiniai popieriai: |   |
| (1) Užtikrinti skolos vertybiniai popieriai |   |
| (2) Didesnio prioriteto neužtikrinti skolos vertybiniai popieriai |   |
| (3) Subordinuotieji skolos vertybiniai popieriai |   |
| (4) Komerciniai vekseliai  |   |
| (5) Nuosavybės vertybiniai popieriai |   |
| (6) Trumpųjų pozicijų ir konkrečių nuosavybės vertybinių popierių, įtrauktų į 3.c.5 punktą, užskaita |  |
| d. Grynoji teigiama dabartinė VPĮFS pozicija, susijusi su kitomis finansų įstaigomis |  |
| e. Ne biržos (OTC) išvestinės finansinės priemonės, susijusios su kitomis finansų įstaigomis, kurių grynoji tikroji vertė yra teigiama |  |
| (1) Grynoji teigiama tikroji vertė |  |
| (2) Galima būsima pozicija |  |
| f. Finansų sistemos subjektų vidaus turto rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones (iš 3.a, 3.b–3.c.5, 3.d, 3.e.1 ir 3.e.2 punktų sumos atimamas 3.c.6 punktas) |
|
|  |  |
| **4 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimai** | **Suma** |
| a. Kitų finansų įstaigų indėliai arba iš kitų finansų įstaigų pasiskolintos lėšos |
| (1) Indėlius priimančiųjų įstaigų indėliai |   |
| (2) Indėlių nepriimančiųjų finansų įstaigų indėliai |   |
| (3) Iš kitų finansų įstaigų gautos paskolos |   |
| b. Nepanaudota iš kitų finansų įstaigų gautų paskirtų linijų dalis |  |
| c. Grynoji neigiama dabartinė VPĮFS pozicija, susijusi su kitomis finansų įstaigomis |  |
| d. Ne biržos (OTC) išvestinės finansinės priemonės, susijusios su kitomis finansų įstaigomis, kurių grynoji tikroji vertė yra neigiama |  |
| (1) Grynoji neigiama tikroji vertė |   |
| (2) Galima būsima pozicija |   |
| e. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų rodiklis (4.a.1–4.d.2 punktų suma) |  |
|  |  |
| **5 skirsnis. Neapmokėti vertybiniai popieriai** | **Suma** |
| a. Užtikrinti skolos vertybiniai popieriai |   |
| b. Didesnio prioriteto neužtikrinti skolos vertybiniai popieriai |   |
| c. Subordinuotieji skolos vertybiniai popieriai |   |
| d. Komerciniai vekseliai |   |
| e. Indėlių sertifikatai |   |
| f. Bendras nuosavas kapitalas |   |
| g. Privilegijuotosios akcijos ir visas kitokių formų subordinuotasis finansavimas, neįtrauktas į 5.c punktą |  |
| h. Neapmokėtų vertybinių popierių rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamųjų įmonių išduotus vertybinius popierius (5.a–5.g punktų suma) |  |
|  |  |
| ***Pakeičiamumo / finansų įstaigos infrastruktūros rodikliai*** |  |
| **6 skirsnis. Per ataskaitinius metus atlikti mokėjimai (be mokėjimų grupės viduje)** | **Suma** |
|  a. Australijos doleriai (AUD) |   |
| b. Kanados doleriai (CAD) |   |
| c. Šveicarijos frankai (CHF) |   |
| d. Kinijos juaniai (CNY) |   |
| e. Eurai (EUR) |   |
| f. Didžiosios Britanijos svarai sterlingai (GBP) |   |
| g. Honkongo doleriai (HKD) |   |
| h. Indijos rupijos (INR) |   |
| i. Japonijos jenos (JPY) |   |
| j. Naujosios Zelandijos doleriai (NZD) |   |
| k. Švedijos kronos (SEK) |   |
| l. Jungtinių Amerikos Valstijų doleriai (USD) |   |
| m. Mokėjimų veiklos rodiklis (6.a–6.l punktų suma) |   |
|  |  |
| **7 skirsnis. Saugomas turtas** | **Suma** |
| a. Saugomo turto rodiklis |   |
|  |  |
| **8 skirsnis. Pasirašyti sandoriai skolos ir nuosavybės vertybinių popierių rinkose** | **Suma** |
| a. Nuosavybės vertybinių popierių platinimo veikla |   |
| b. Skolos priemonių platinimo veikla |   |
| c. Platinimo veiklos rodiklis (8.a ir 8.b punktų suma) |   |
|  |  |
| **9 skirsnis. Prekybos mastas** | **Suma** |
| a. Prekybos kitų viešojo sektoriaus subjektų išleistais vertybiniais popieriais mastas, išskyrus grupės vidaus sandorius |  |
| b. Prekybos kitais pastovių pajamų vertybiniais popieriais mastas, išskyrus grupės vidaus sandorius |   |
| c. Prekybos pastovių pajamų vertybiniais popieriais masto subrodiklis (9.a ir 9.b punktų suma) |
| d. Prekybos biržoje kotiruojamais nuosavybės vertybiniais popieriais mastas, išskyrus grupės vidaus sandorius |   |
| e. Prekybos visais kitais vertybiniais popieriais mastas, išskyrus grupės vidaus sandorius |   |
| f. Prekybos nuosavybės vertybiniais popieriais ir kitais vertybiniais popieriais masto subrodiklis (9.d ir 9.e punktų suma) |
|  |  |
| ***Sudėtingumo rodikliai*** |   |
|  |  |
| **10 skirsnis. Tariamoji ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių suma** | **Suma** |
| a. Ne biržos (OTC) išvestinės finansinės priemonės, kurių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį |   |
| b. Ne biržos (OTC) išvestinės finansinės priemonės, už kurias atsiskaitoma dvišaliu būdu |   |
| c. Tariamosios ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sumos rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones (10.a ir 10.b punktų suma) |  |
|  |  |
| **11 skirsnis. Prekybai laikomi ir skirti parduoti vertybiniai popieriai** | **Suma** |
| a. Prekybai laikomi vertybiniai popieriai |   |
| b. Skirti parduoti vertybiniai popieriai |   |
| c. Prekybai laikomi ir skirti parduoti vertybiniai popieriai, atitinkantys 1 lygio turto kriterijus |  |
| d. Prekybai laikomi ir skirti parduoti vertybiniai popieriai, atitinkantys 2 lygio turto kriterijus, su mažinančiais rizikos koeficientais |  |
| e. Prekybai laikomų ir skirtų parduoti vertybinių popierių rodiklis (iš 10.a ir 10.b punktų sumos atimama 10.c ir 10.d punktų suma) |  |
|  |  |
| **12 skirsnis. 3 lygio turtas** | **Suma** |
| a. 3 lygio turto rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones  |   |
|  |  |
| ***Tarpjurisdikcinės veiklos rodikliai*** |  |
|  |  |
| **13 skirsnis. Tarpjurisdikciniai reikalavimai** | **Suma** |
| a. Bendri užsienio reikalavimai galutinės rizikos požiūriu |   |
| b. Užsienio išvestinių finansinių priemonių reikalavimai galutinės rizikos požiūriu |   |
| c. Tarpjurisdikcinių reikalavimų rodiklis (13.a ir 13.b punktų suma) |
|  |  |
| **14 skirsnis. Tarpjurisdikciniai įsipareigojimai** | **Suma** |
| a. Užsienio įsipareigojimai tiesioginės rizikos požiūriu, be išvestinių finansinių priemonių ir su vietos įsipareigojimais vietos valiuta |
| b. Užsienio išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimai tiesioginės rizikos požiūriu |   |
| c. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų rodiklis (14.a ir 14.b punktų suma) |
|  |  |
| ***PAPILDOMI DUOMENYS*** |  |
|  |  |
| **15 skirsnis. Papildomi rodikliai** | **Suma** |
| a. Iš viso įsipareigojimų |   |
| b. Mažmeninis finansavimas |   |
| c. Priklausomybės nuo didmeninio finansavimo rodiklis (15.a ir 15.b punktų skirtumas, padalintas iš 15.a punkto) |
| d. Bendra bendrųjų pajamų suma |   |
| e. Bendra grynųjų pajamų suma |   |
| f. Užsienyje gautos grynosios pajamos |   |
| g. Bendroji paskolintų grynųjų pinigų vertė ir bendroji vertybinių popierių, paskolintų pagal VPĮFS, tikroji vertė |  |
| h. Bendroji pasiskolintų grynųjų pinigų vertė ir bendroji vertybinių popierių, pasiskolintų pagal VPĮFS, tikroji vertė |  |
| i. Bendroji teigiama ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sandorių tikroji vertė |  |
| j. Bendroji neigiama ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sandorių tikroji vertė |  |
|   | **Suma vienetais** |
| k. Jurisdikcijų skaičius  |   |
|  |  |
| **16 skirsnis. Papildomi punktai** | **Suma** |
| a. Iki termino pabaigos laikomi vertybiniai popieriai |   |
| b. Per ataskaitinius metus atlikti mokėjimai |   |
| (1) Brazilijos realai (BRL) |   |
| (2) Meksikos pesai (MXN) |   |
| (3) Norvegijos kronos (NOK) |   |
| (4) Rusijos rubliai (RUB) |   |
| (5) Singapūro doleriai (SGD) |   |
| (6) Pietų Korėjos vonai (KRW) |   |
|   |   |
| ***Memorandumo punktai*** |  |
|  |  |
| **17 skirsnis. Dydžio punktai** | **Suma** |
| a. Į rizikos ribojimu pagrįstą reguliuojamąją konsolidavimo apimtį jau įtrauktų draudimo patronuojamųjų įmonių pozicija |
| b. Visų pozicijų vidutinė ketvirčio vertė  |   |
| c. Visų pozicijų vidutinė mėnesio vertė  |   |
|  |  |
| **18 skirsnis. Tarpusavio sąsajų punktai** | **Suma** |
| a. Finansų sistemos subjektų vidaus turto rodiklis (senasis rodiklis) |   |
| b. Finansų sistemos subjektų vidaus turto vidutinė ketvirčio vertė  |   |
| c. Finansų sistemos subjektų vidaus turto vidutinė mėnesio vertė  |   |
| d. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų rodiklis (senasis rodiklis) |   |
| e. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų vidutinė ketvirčio vertė  |   |
| f. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų vidutinė mėnesio vertė  |   |
| g. Neapmokėtų vertybinių popierių rodiklis (senasis rodiklis) |   |
| h. Neapmokėtų vertybinių popierių vidutinė ketvirčio vertė  |   |
| i. Neapmokėtų vertybinių popierių vidutinė mėnesio vertė  |   |
|  |  |
| **19 skirsnis. Pakeičiamumo / finansų infrastruktūros punktai** | **Suma** |
| a. Prekybos valstybių išleistais vertybiniais popieriais mastas, išskyrus grupės vidaus sandorius |  |
| b. Pradinė garantinė įmoka, perduota pagrindinėms sandorio šalims klientų vardu |  |
| c. Pradinė garantinė įmoka, perduota pagrindinėms sandorio šalims pačios atskaitingosios grupės vardu |  |
| d. Įmokos pagrindinėms sandorio šalims į įsipareigojimų nevykdymo fondą |   |
| e. Kitos pagrindinėms sandorio šalims perduodamos priemonės |   |
| f. Atsiskaitymo paslaugų teikimas, susijęs su sandoriais, kurių tarpuskaita vykdoma per pagrindinę sandorio šalį |
| g. Saugomo turto vidutinė ketvirčio vertė  |   |
| h. Saugomo turto vidutinė mėnesio vertė  |   |
|  |  |
| **20 skirsnis. Sudėtingumo punktai** | **Suma** |
| a. Ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių rodiklis (senasis rodiklis) |   |
| b. Tariamoji ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių suma, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| (1) Tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, kai grupė (įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones) veikia kaip finansų tarpininkas (pagrindinės sandorio šalies dalis) |  |
| (2) Tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, kai grupė (įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones) veikia kaip finansų tarpininkas (kliento dalis)  |  |
| (3) Tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, kai grupė, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, veikia kaip agentas  |  |
| (4) Tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, kai grupė, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, prekiauja savo sąskaita |  |
| c. Ne biržos (OTC) išvestinės finansinės priemonės, kurių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį (LIBOR pereinamojo laikotarpio išimtis) |  |
| d. Tariamosios ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sumos vidutinė ketvirčio vertė  |  |
| e. Tariamosios ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sumos vidutinė mėnesio vertė  |  |
| f. Prekybai laikomų ir skirtų parduoti vertybinių popierių vidutinė ketvirčio vertė  |  |
| g. Prekybai laikomų ir skirtų parduoti vertybinių popierių vidutinė mėnesio vertė  |  |
| h. 3 lygio turto rodiklis (ankstesnis rodiklis) |  |
| i. 3 lygio turto vidutinė ketvirčio vertė  |  |
| j. 3 lygio turto vidutinė mėnesio vertė  |  |
| k. 2 lygio turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| (1) 2 lygio turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, kurio tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis |  |
| ((2) 2 lygio turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, už kurį atsiskaitoma dvišaliu būdu |  |
| (3) Kitas 2 lygio turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| l. 2 lygio turto, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, vidutinė vertė |  |
|  |  |
| **21 skirsnis. Tarpjurisdikcinės veiklos punktai** | **Suma** |
| a. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų rodiklis (senasis rodiklis) |  |
| (1) Užsienio įsipareigojimai (be išvestinių finansinių priemonių ir vietos įsipareigojimų vietos valiuta) |  |
| (2) Visi užsienio įsipareigojimai susijusioms įstaigoms, įtraukti į 21.a.1 punktą |  |
| (3) Vietos įsipareigojimai vietos valiuta (be išvestinių finansinių priemonių veiklos) |  |
| b. Vietos įsipareigojimai vietos valiuta (be išvestinių finansinių priemonių veiklos) |  |
| c. Tarpjurisdikciniai vietos reikalavimai vietos valiuta (be išvestinių finansinių priemonių veiklos) |  |
| d. Tarpjurisdikciniai vietos reikalavimai vietos valiuta (įskaitant išvestinių finansinių priemonių veiklą) |  |
| e. Visi užsienio reikalavimai pagal galutinę riziką (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| f. Užsienio išvestinių finansinių priemonių reikalavimai pagal galutinę riziką (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| g. Užsienio įsipareigojimai tiesioginės rizikos pagrindu, įskaitant išvestines finansines priemones (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| (1) Užsienio išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimai tiesioginės rizikos pagrindu (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| h. Tarpjurisdikciniai vietos reikalavimai vietos valiuta, išskyrus išvestinių finansinių priemonių veiklą (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| i. Tarpjurisdikciniai vietos reikalavimai vietos valiuta, įskaitant išvestinių finansinių priemonių veiklą (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| j. Užsienio įsipareigojimai, išskyrus išvestines finansines priemones ir vietinius įsipareigojimus vietos valiuta (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| (1) Visi užsienio įsipareigojimai susijusioms įstaigoms, įtraukti į 20.j punktą (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| k. Vietiniai įsipareigojimai vietos valiuta, išskyrus išvestines finansines priemones (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| l. Vietiniai įsipareigojimai vietos valiuta įskaitant išvestines finansines priemones (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| m. Iš viso grynųjų vietos pozicijų vietos valiuta, įskaitant išvestines finansines priemones, jei grynosios pozicijos teigiamos |  |
| n. Iš viso grynųjų vietos pozicijų vietos valiuta, įskaitant išvestines finansines priemones, jei grynosios pozicijos neigiamos |  |
| o. Iš viso grynųjų vietos pozicijų vietos valiuta ne BPeM šalyse, įskaitant išvestines finansines priemones, jei grynosios pozicijos teigiamos (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| p. Iš viso grynųjų vietos pozicijų vietos valiuta ne BPeM šalyse, įskaitant išvestines finansines priemones, jei grynosios pozicijos neigiamos (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| q. Iš viso grynųjų vietos pozicijų vietos valiuta BPeM šalyse, įskaitant išvestines finansines priemones (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| r. Užsienio patronuojamųjų įmonių apskaityti vidaus reikalavimai  |  |
| s. Užsienio filialų apskaityti vidaus reikalavimai  |  |
| t. Užsienio patronuojamųjų įmonių apskaityti vidaus įsipareigojimai |  |
| u. Užsienio filialų apskaityti vidaus įsipareigojimai  |  |
| v. Tarpjurisdikcinių reikalavimų vidutinė ketvirčio vertė  |  |
| w. Tarpjurisdikcinių reikalavimų vidutinė mėnesio vertė  |  |
| x. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų vidutinė ketvirčio vertė  |  |
| y. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų vidutinė mėnesio vertė  |  |
|  |  |
| **22 skirsnis. Papildomi rodikliai** |  |
| a. Užsienyje gautos grynosios pajamos (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
| b. Jurisdikcijų skaičius (BPeM laikoma viena jurisdikcija) |  |
|  |  |
| ***Patikrinimų santrauka*** |  |
|  |  |
| **23 skirsnis. Rodiklių vertės (peržiūrėta metodika)** | **Rodiklio vertė pranešamos informacijos valiuta** |
| a. 2 skirsnis. Bendros pozicijų sumos rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| b. 3 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus turto rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| c. 4 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| d. 5 skirsnis. Neapmokėtų vertybinių popierių rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| e. 6 skirsnis. Mokėjimų veiklos rodiklis |  |
| f. 7 skirsnis. Saugomo turto rodiklis |  |
| g. 8 skirsnis. Platinimo veiklos rodiklis |  |
| h. 9.c skirsnis. Prekybos pastovių pajamų vertybiniais popieriais masto subrodiklis |  |
| i. 9.f skirsnis. Prekybos nuosavybės vertybiniais popieriais ir kitais vertybiniais popieriais masto subrodiklis |  |
| j. 10 skirsnis. Ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| k. 11 skirsnis. Prekybai laikomų ir skirtų parduoti vertybinių popierių rodiklis |  |
| l. 12 skirsnis. 3 lygio turto rodiklis, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones |  |
| m. 13 skirsnis. Tarpjurisdikcinių reikalavimų rodiklis |  |
| n. 14 skirsnis. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų rodiklis |  |
| o. Kiti skirsniai |  |
| (1) 1.a punktas. Priežiūros institucijos pateikta bendroji informacija |  |
| (2) 1.b punktas. Atskaitingosios institucijos pateikta bendroji informacija |  |
| (3) 15 skirsnis. Papildomi rodikliai |  |
| (4) 16 skirsnis. Papildomi punktai |  |
| (5) 17 skirsnis. Tarpusavio sąsajų punktai |  |
| (6) 18 skirsnis. Tarpusavio sąsajų punktai |  |
| (7) 19 skirsnis. Pakeičiamumo / finansų infrastruktūros punktai |  |
| (8) 20 skirsnis. Sudėtingumo punktai |  |
| (9) 21 skirsnis. Tarpjurisdikcinės veiklos punktai |  |
| (10) 22 skirsnis. Papildomi rodikliai |  |
|  |  |
| **24 skirsnis. Rodiklių vertės (senoji metodika)** | **Rodiklio vertė pranešamos informacijos valiuta** |
| a. 2 skirsnis. Bendros pozicijų sumos rodiklis |  |
| b. 18 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus turto rodiklis |  |
| c. 18 skirsnis. Finansų sistemos subjektų vidaus įsipareigojimų rodiklis |  |
| d. 18 skirsnis. Neapmokėtų vertybinių popierių rodiklis |  |
| e. 6 skirsnis. Mokėjimų veiklos rodiklis |  |
| f. 7 skirsnis. Saugomo turto rodiklis |  |
| g. 8 skirsnis. Platinimo veiklos rodiklis |  |
| h. 20 skirsnis. Ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių rodiklis |  |
| i. 11 skirsnis. Prekybai laikomų ir skirtų parduoti vertybinių popierių rodiklis |  |
| j. 20 skirsnis. 3 lygio turto rodiklis |  |
| k. 13 skirsnis. Tarpjurisdikcinių reikalavimų rodiklis |  |
| l. 21 skirsnis. Tarpjurisdikcinių įsipareigojimų rodiklis |  |

1. 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12). [↑](#footnote-ref-2)
2. https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions [↑](#footnote-ref-3)