

ДОКЛАДВАНЕ ОТНОСНО МИНИМАЛНОТО ИЗИСКВАНЕ ЗА СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА И ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖИ

ОБРАЗЦИ ЗА МИПЗ И ОКПЗ			
Номер на образеца	Код на образеца	Наименование на образеца/групата образци	Съкратено наименование
		СТОЙНОСТИ: ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ НА МИПЗ И ОКПЗ	
1	М 01.00	Основни показатели за МИПЗ и ОКПЗ (групи/субекти за реструктуриране)	KM2
		СЪСТАВ И ПАДЕЖ	
2	М 02.00	Капацитет и състав на МИПЗ и ОКПЗ (групи/субекти за реструктуриране)	TLAC1
3	М 03.00	Вътрешно МИПЗ и вътрешен ОКПЗ	ILAC
4	М 04.00	Структура на финансиране на приемливите задължения	LIAB-MREL
		ЙЕРАРХИЯ НА КРЕДИТОРИТЕ	
5	М 05.00	Йерархия на кредиторите (субект, който не е субект за реструктуриране)	TLAC2
6	М 06.00	Йерархия на кредиторите (субекти за реструктуриране)	TLAC3
		СПЕЦИФИЧНА ЗА ДОГОВОРА ИНФОРМАЦИЯ	
7	М 07.00	Инструменти, уредени от правото на трета държава	MTCI

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 01.00 - Основни показатели за МИПЗ и ОКПЗ (групи/субекти за реструктуриране) (КМ2)

		Минимално изискване за собствени средства и приемливи задължения (МИПЗ)	Изискване за собствени средства и приемливи задължения за Г-СЗИ (ОКПЗ)
		0010	0020
	Обща рискова експозиция и мярка за общата експозиция		
0100	ОБЩА РИСКОВА ЕКСПОЗИЦИЯ (ОРЕ)		
0110	МЯРКА ЗА ОБЩАТА ЕКСПОЗИЦИЯ (МОЕ)		
	Собствени средства и приемливи задължения		
0200	СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА И ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
0210	в т.ч.: собствени средства и подчинени задължения		
0220	в т.ч.: уредени от правото на трета държава		
0230	в т.ч.: съдържащи клауза за обезценяване и преобразуване съгласно посоченото в член 55 от Директива 2014/59/ЕС		
	Други задължения с възможност за споделяне на загуби		
0250	ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ С ВЪЗМОЖНОСТ ЗА СПОДЕЛЯНЕ НА ЗАГУБИ		
0260	в т.ч.: уредени от правото на трета държава		
0270	в т.ч.: съдържащи клауза за обезценяване и преобразуване съгласно посоченото в член 55 от Директива 2014/59/ЕС		
0280	С остатъчен срок до падежа < 1 година		
0285	С остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години		
0290	С остатъчен срок до падежа >=2 години		
	Коефициенти и изключения по отношение на подчинеността		
0300	СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА И ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КАТО ПРОЦЕНТ ОТ ОРЕ		
0310	в т.ч.: собствени средства и подчинени задължения		
0320	СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА И ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КАТО ПРОЦЕНТ ОТ МОЕ		
0330	в т.ч.: собствени средства и подчинени задължения		
0340	Прилагат ли се предвидените в член 726, параграф 4 от Регламент (ЕС) № 575/2013 изключения по отношение на подчинеността? (изключение — 5 %)		
0350	Съвкупен размер на разрешените инструменти на неподчинените приемливи задължения, когато се прилага предвидената в член 726, параграф 3 от Регламент (ЕС) № 575/2013 преценка по отношение на		
0360	Дял от общите неподчинени задължения, включен в собствените средства и приемливите задължения		

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 02.00 — Капацитет и състав на МИПЗ и ОКПЗ (групи / субекти за реструктуриране) (TLAC1)				
		Минимално изискване за собствени средства и приемливи	Изискване за собствени средства и приемливи задължения за Г-	Поясняваща позиция: приемливи стойности за целите на МИПЗ, но
		0010	0020	0030
0010	СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА И ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
0020	(Приемливи) собствени средства			
0030	Базов собствен капитал от първи ред			
0040	(Приемлив) допълнителен капитал от първи ред			
0050	(Приемлив) капитал от втори ред			
0060	Приемливи задължения			
0070	Елементи на приемливите задължения преди корекции			
0080	в т.ч.: приемливи задължения, считани за структурно подчинени			
0090	Приемливи задълженията, подчинени на изключени задължения			
0100	Инструменти на приемливите задължения, емитирани пряко от субекта за реструктуриране (неунаследени)			
0110	Инструменти на приемливите задължения, емитирани от други субекти от групата за реструктуриране (неунаследени)			
0120	Инструменти на приемливите задължения, емитирани преди 27 юни 2019 г.			
0130	Инструменти на капитала от втори ред с остатъчен срок до падежа от най-малко една година, доколкото не се считат за елементи на капитала от втори ред			
0132	(-) Собствени инструменти на приемливите задължения, подчинени на изключени задължения			
0135	(-) в т.ч.: неизползвани суми по предварително разрешение			
0140	Приемливи задълженията, които не са подчинени на изключени задължения			
0150	Приемливи задължения, които не са подчинени на изключени задължения (неунаследени, преди прилагане на горна граница)			
0160	Приемливи задълженията, които не са подчинени на изключени задължения и са емитирани преди 27 юни 2019 г. (преди прилагане на горна граница)			
0162	(-) Собствени инструменти на приемливите задължения, които не са подчинени на изключени задължения			
0165	(-) в т.ч.: неизползвани суми по предварително разрешение			
0170	Приемливи стойности след прилагане на горната граница по член 72б, параграф 3 от Регламент (ЕС) № 575/2013 (неунаследени)			
0180	Приемливи стойности след прилагане на горната граница по член 72б, параграф 3 от Регламент (ЕС) № 575/2013, състоящи се от емитирани преди 27 юни 2019 г. елементи			
0190	(-) Приспадания			
0200	(-) Експозиции между групите за реструктуриране с множество входни точки			
0211	(-) Инвестиции в други инструменти на приемливите задължения			
0220	Превишение на сумата, която се приспада от приемливите задължения, над приемливите задължения (приспадната от K2)			
ПОЯСНЯВАЩИ ПОЗИЦИИ				
0400	БСК1 (%), наличен след изпълнение на изискванията от субекта			
0410	Комбинирано изискване за буфер (%)			
0420	в т.ч.: изискване за предпазен капиталов буфер			
0430	в т.ч.: изискване за антицикличен буфер			
0440	в т.ч.: изискване за буфер за системния риск			
0450	в т.ч.: буфер за глобална системно значима институция (Г-СЗИ) или друга системно значима институция (Д-СЗИ)			
0460	Инвестиции в подчинени приемливи задължения на други институции			
0470	Инвестиции в подчинени приемливи задължения на Г-СЗИ			
0480	Инвестиции в подчинени приемливи задължения на Д-СЗИ			
0490	Инвестиции в подчинени приемливи задължения на други институции			
0500	Изключени задължения			

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 03.00 — Вътрешно МИПЗ и вътрешен ОКПЗ (ILAC)			
		Вътрешно МИПЗ	Вътрешен ОКПЗ
		0010	0020
0010	Ниво на прилагане		
	Обща рискова експозиция и мярка за общата експозиция		
0100	Обща рискова експозиция (ORE)		
0110	Мярка за общата експозиция (MOE)		
	Приемливи собствени средства и приемливи задължения		
0200	Приемливи собствени средства и приемливи задължения		
0210	Приемливи собствени средства		
0220	Базов собствен капитал от първи ред (БСК1)		
0230	Приемлив допълнителен капитал от първи ред		
0240	Приемлив капитал от втори ред		
0250	Приемливи задължения и гаранции		
0260	Приемливи задължения (без гаранции)		
0265	(–) Собствени инструменти на приемливите задължения: неизползвани суми по предварително разрешение		
0270	Гаранции, предоставени от субекта за реструктуриране и разрешени от органа за реструктуриране		
0280	Поясняваща позиция: обезпечена част от гаранцията		
0290	(–) Инструменти на собствените средства и инструменти на приемливите задължения, емитирани от субекти, които не подлежат на реструктуриране, но са от същата група за реструктуриране		
0293	(-) в т.ч.: инструменти на собствените средства, емитирани от ликвидационни субекти		
0295	Превਿશение на сумата, която се приспада от приемливите задължения, над приемливите задължения		
	Коефициенти на приемливите собствени средства и приемливите задължения		
0400	Собствени средства и приемливи задължения като процент от ORE		
0410	в т.ч.: разрешени гаранции		
0420	Собствени средства и приемливи задължения като процент от MOE		
0430	в т.ч.: разрешени гаранции		
0440	БСК1 (%), наличен след изпълнение на изискванията от субекта		
	Поясняващи позиции		
0500	Комбинирано изискване за буфер (%)		
0510	в т.ч.: изискване за предпазен капиталов буфер		
0520	в т.ч.: изискване за антицикличен буфер		
0530	в т.ч.: изискване за буфер за системния риск		
0540	в т.ч.: буфер за глобална системно значима институция (Г-СЗИ) или друга системно значима институция (Д-СЗИ)		
0550	Други задължения с възможност за споделяне на загуби		
0560	в т.ч.: уредени от правото на трета държава		
0570	в т.ч.: съдържащи клауза за обезценяване и преобразуване съгласно посоченото в член 55 от Директива 2014/59/ЕС		
0580	С остатъчен срок до падежа < 1 година		
0590	С остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години		
0600	С остатъчен срок до падежа >=2 години		
0610	Исключени задължения		
0620	(–) Инструменти на собствените средства, емитирани от ликвидационни субекти от същата група за реструктуриране		
0630	Отношение на позициите в инструменти на собствените средства, емитирани от ликвидационни субекти, спрямо приемливите собствени средства и приемливите задължения		

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 04.00 — Структура на финансиране на приемливите задължения (LIAB-MREL)		
		приемлива стойност за целите на МИПЗ / вътрешно МИПЗ
		0010
0100	ПРИЕМЛИВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
0200	Депозити, които не са гарантирани и не са привилегировани >= 1 година	
0210	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0220	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0230	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0300	Негарантирани обезпечени задължения >= 1 година	
0310	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0320	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0330	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0400	Структурирани облигации >= 1 година	
0410	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0420	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0430	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0500	Първостепенни необезпечени задължения >= 1 година	
0510	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0520	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0530	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0600	Първостепенни непривилегировани задължения >= 1 година	
0610	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0620	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0630	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0700	Подчинени задължения (които не са признати за собствени средства) >= 1 година	
0710	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0720	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0730	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	
0800	Други приемливи за целите на МИПЗ задължения >= 1 година	
0810	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години	
0820	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години	
0830	в т.ч.: емитирани от дъщерни предприятия	

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 05.00 — Йерархия на кредиторите (субект, който не е субект за реструктуриране) (TLAC2)

Ранг при несъстоятелност	Вид кредитор	Описание на ранга при несъстоятелност	Задължения и собствени средства		Задължения и собствени средства минус изключени задължения						
			в т.ч.: изключени задължения	в т.ч.: собствени средства и приемливи задължения за целите на вътрешното МИПЗ	в т.ч.: с остатъчен срок до падежа от				в т.ч.: безсрочни ценни книжа		
					≥ 1 година	≥ 2 години	≥ 5 години	≥ 10 години			
					< 2 години	< 5 години	< 10 години				
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120

BG
ПРИЛОЖЕНИЕ I

М 06.00 — Йерархия на кредиторите (субекти за реструктуриране) (TLAC3)

Ранг при несъстоятелност	Описание на ранга при несъстоятелност	Задължения и собствени средства		Задължения и собствени средства минус изключени задължения						
			в т.ч.: изключени задължения		в т.ч.: собствени средства и задължения, потенциално приемливи за изпълнение на МИПЗ					
					в т.ч.: с остатъчен срок до падежа от				в т.ч.: безсрочни ценни книжа	
					≤ 1 година < 2 години	≤ 2 години < 5 години	≤ 3 години < 10 години	≥ 10 години		
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110

BG
Приложение I

М 07.00 Инструменти, уредени от правото на трета държава (МТСІ)

Емитиращ субект			Идентификатор на договора	Приложим а правна уредба (трета държава)	Договорно признаване на правомощията за обезценяване и преобразуване	Регулаторно третиране		Сума	Ранг при обичайно производство по несъстоятелност		Падеж	(Първа) дата на изкупуване	Регулаторна опция за изкупуване (ДА/НЕ)
Наименование	Код	Вид на кода				Вид собствени средства или приемливи	Вид инструмент		Приложим а правна уредба	Ранг при несъстоятелност			
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140