

DANIÈLE NOUY

Uzraudzības valdes priekšsēdētāja

ECB – PUBLISKAI LIETOŠANAI

Frankfurtē pie Mainas 2016. gada 6. jūnijs

PUBLISKI NORĀDĪJUMI attiecībā uz kapitāla instrumentu, kas klasificēti par pirmā līmeņa papildu kapitāla un otrā līmeņa kapitāla instrumentiem, novērtēšanu

I. JURIDISKAIS PAMATS

Saskaņā ar Padomes Regulas (ES) Nr. 1024/2013¹ (VUM regula) 4. panta 1. punkta d) apakšpunktu ECB jānodrošina atbilstība 4. panta 3. punkta pirmajā daļā minētajiem tiesību aktiem, kas nosaka prudenciālās prasības kredītiestādēm pašu kapitāla prasību jomā.

Eiropas Parlamenta un Padomes Regulā (ES) Nr. 575/2013² (CRR) un konkrēti 52. un 63. pantā izklāstīti nosacījumi, kuriem jāatbilst kapitāla instrumentiem, lai tos varētu uzskatīt attiecīgi par pirmā līmeņa papildu kapitāla un otrā līmeņa kapitāla instrumentiem. Citos CRR³ pantos un attiecīgajos Komisijas Deleģētās regulas (ES) Nr. 241/2014⁴ (RTS par pašu kapitālu) pantos sniegta sīkāka informācija par šiem nosacījumiem⁵.

¹ Padomes 2013. gada 15. oktobra Regula (ES) Nr. 1024/2013, ar ko Eiropas Centrālajai bankai uztic īpašus uzdevumus saistībā ar politikas nostādņām, kas attiecas uz kredītiestāžu prudenciālo uzraudzību (OV L 287, 29.10.2013., 63. lpp.).

² Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regula (ES) Nr. 575/2013 par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.06.2013., 1. lpp.).

³ Īpaši sk. CRR 53. un 54. pantu attiecībā uz pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem un CRR 64. pantu attiecībā uz otrā līmeņa instrumentiem. Šis nav pilns saraksts, piemērojami vai atbilstoši var būt arī citi panti.

⁴ Komisijas 2014. gada 7. janvāra Deleģētā regula (ES) 241/2014, ar kuru papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 saistībā ar regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kas attiecas uz iestāžu pašu kapitāla prasībām (OV L 74, 14.03.2014., 8. lpp.).

⁵ Īpaši sk. RTS par pašu kapitālu 8., 9., 20., 21., 22., 23. un 24. pantu. Šis nav pilns saraksts, piemērojami vai atbilstoši var būt arī citi panti.

II. DARBĪBAS JOMA UN PIEMĒROŠANA

Šajos norādījumos noteikta procedūra, ko ECB ievēro, novērtējot kapitāla instrumentu klasifikāciju par pirmā līmeņa papildu kapitāla un otrā līmeņa kapitāla instrumentiem. Tajos skaidrāk noteikta informācija, kas jāsniedz nozīmīgajām uzraudzītajām iestādēm (iestādes) atbilstoši Eiropas Centrālās bankas Regulas (ES) Nr. 468/2014 (ECB/2014/17)⁶ (VUM pamatregula) 2. panta 16. punkta definīcijai, kuras individuāli, subkonsolidēti un/vai konsolidēti iekļauj kapitāla instrumentus pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla aprēķinā.

ECB iesaka iestādēm piemērot šos norādījumus attiecībā uz kapitāla instrumentiem, kas emitēti pēc to publicēšanas datuma. Taču norādījumu III.2. sadaļa attiecas uz visiem kapitāla instrumentiem neatkarīgi no to emisijas datuma. Iestādes ir atbildīgas par to, lai to kapitāla instrumenti izpildītu visas atbilstošās CRR un RTS par pašu kapitālu noteikumu prasības neatkarīgi no ECB veiktā *ex post* novērtējuma.

Šie norādījumi neierobežo nevienu no prasībām saistībā ar pirmā līmeņa papildu kapitāla un otrā līmeņa kapitāla instrumentu atzīšanu saskaņā ar piemērojamiem valsts tiesību aktiem. Ja saskaņā ar valsts tiesību aktiem nepieciešams iepriekšējs apstiprinājums, ECB ir kompetenta sniegt iestādēm šādu iepriekšēju apstiprinājumu.

Šie norādījumi tiks periodiski aktualizēti, lai atspoguļotu jebkādas būtiskas norises.

III. KAPITĀLA INSTRUMENTU NOVĒRTĒŠANA

III.1. Informācija, kas jāsniedz iestādēm

Kad kapitāla instruments individuāli, subkonsolidēti un/vai konsolidēti tiek iekļauts iestādes pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla aprēķinā, izpilddirektoram vai personai, kuru vadības struktūra pienācīgi pilnvarojusi parakstīt tās vārdā, nekavējoties jānosūta attiecīgās kopējās uzraudzības komandas koordinātoram parakstīta vēstule e-pasta pielikuma veidā. E-pasts jānosūta uz oficiālo kopējās uzraudzības komandas adresi un šo centralizēto adresi: ownfunds_notifications@ecb.europa.eu. Vēstulē jāietver šāda informācija:

- 1) Jāmin kapitāla instrumenta emisijas iemesls (iemesli) un jānorāda, kā tas iekļaujas iestādes kapitāla plānošanā (individuālā, subkonsolidētā un/vai konsolidētā līmenī). Īpaši jāietver apraksts par ietekmi uz pašu kapitālu (pirmā līmeņa pamata kapitālu (CET1), pirmā līmeņa kapitālu un kopējo kapitālu) un uz sviras rādītāju (pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentu gadījumā) visos piemērošanas līmeņos saskaņā ar CRR pirmās daļas II. sadaļu trīs gadu

⁶ Eiropas Centrālās bankas 2014. gada 16. aprīļa Regula (ES) Nr. 468/2014, ar ko izveido Vienotā uzraudzības mehānisma pamatstruktūru Eiropas Centrālās bankas sadarbībai ar nacionālajām kompetentajām un norīkotajām iestādēm (VUM pamatregula) (ECB/2014/17) (OV L 141, 14.05.2014., 1. lpp.).

perioda laikā, balstoties uz kapitāla plānošanas prognozēm un atspoguļojot 5) punkta iii) apakšpunktu (tālāk).

- 2) Jāsniedz kapitāla instrumenta galveno iezīmju apraksts I. pielikumā aprakstītajā formātā. Vēstulē arī jānorāda, kādas attiecīgā kapitāla instrumenta iezīmes ir līdzīgas citiem tās pašas iestādes emitētajiem instrumentiem.
- 3) Jāietver iestādes veikts kapitāla instrumentu pašnovērtējums, vadoties pēc CRR un RTS par pašu kapitālu atbilstošajos pantos noteiktajām prasībām, ņemot vērā Eiropas Banku iestādes (EBI) "Jautājumu un atbilžu" attiecīgās daļas un EBI ziņojumu par pirmā līmeņa papildu kapitāla emisiju monitorēšanu (*EBA Report on the monitoring of AT1 issuances*), II. pielikumā aprakstītajā formātā.
- 4) Jāsniedz apstiprinājums, ka sniegtā informācija ir precīza un pilnīga, ka kapitāla instruments atbilst kritērijiem tā klasificēšanai par pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla instrumentu un ka nepastāv nekādi papildu līgumi, kas varētu ietekmēt tā atbilstību (piemēram, saistībā ar prasījuma prioritātes paaugstināšana utt.).
- 5) Papildus vēstulei jāiesniedz šādi dokumenti:
 - i) Līguma, kurš regulē kapitāla instrumentu, galīgās versijas kopija.
 - ii) Tādu kapitāla instrumentu, kam piemīt jaunas vai komplicētas iezīmes, gadījumā – atbilstoši kvalificētas ārējas trešās personas izsniegts pienācīgi pamatots juridisks atzinums, kas apstiprina, ka šis kapitāla instruments izpilda nosacījumus tā klasificēšanai par atbilstošu pašu kapitāla instrumenta veidu.
 - iii) Tādu kapitāla instrumentu, kas klasificējami par pirmā līmeņa papildu kapitālu, gadījumā – kvantitatīvi izteikta minimālā CET1 kapitāla summa, kuru iegūtu, ja pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentu pamatsummu pilnībā norakstītu vai konvertētu par pirmā līmeņa pamata kapitāla instrumentiem (CRR 54. panta 3. punkts) pēc jebkuru ar šo konvertēšanu vai norakstīšanu saistīto paredzamo nodokļu saistību vai nodokļu maksājumu vai jebkuru citu ar šiem instrumentiem to konvertēšanas vai norakstīšanas brīdī saistīto paredzamo maksājamo nodokļu saistību vai nodokļu maksājumu atskaitīšanas. Iestādei jānovērtē un jāpamato jebkuru paredzamo nodokļu saistību vai nodokļu maksājumu summa, ņemot vērā novērtējuma brīdī piemērojamo vietējo nodokļu politiku un grupas struktūru.

ECB var pieprasīt jebkuru citu informāciju, ko tā uzskata par būtisku *ex post* novērtējuma vajadzībām, kuru var veikt jebkurā brīdī.

Iestādēm nekavējoties jāvērs ECB uzmanība uz jebkādam vēlāk notikušām pārmaiņām līgumā, kurš regulē kapitāla instrumentu, vai jebkurām citām pārmaiņām, kas varētu ietekmēt kapitāla instrumenta atbilstību.

Gadījumos, kad kapitāla instrumenta rezultātā veidojas jebkāda individuāla, subkonsolidēta un/vai konsolidēta pašu kapitāla kombinācija, pirmajā rindkopā minētā vēstule jāsūta struktūrā visaugstāk esošajai konsolidējošajai iestādei. Vēstule jāparaksta izpilddirektoram vai personai, kuru vadības struktūra pienācīgi pilnvarojusi parakstīt šīs subkonsolidējošās/konsolidējošās iestādes vārdā.

III.2. ECB novērtējums

ECB var jebkurā brīdī veikt pirmā līmeņa papildu kapitāla un otrā līmeņa kapitāla instrumentu **ex post** novērtējumu.

Ja novērtējumā tiek secināts, ka kapitāla instruments nav atbilstošs vai vairs nav atbilstošs, kapitāla instruments un ar to saistītā akciju emisijas uzcenojuma konta daļa nekavējoties pārstāj tikt uzskatīta par pirmā līmeņa papildu kapitālu vai otrā līmeņa kapitālu saskaņā ar CRR 55. vai 65. pantu. Tādējādi attiecīgajai iestādei jāpārstāj iekļaut šīs kapitāla instruments un ar to saistītā akciju emisijas uzcenojuma konta daļa pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla aprēķinā un jāveic attiecīgas korekcijas atbilstošajos pārskatos saskaņā ar Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 680/2014⁷ (ĪTS par uzraudzības pārskatiem).⁸

IV. NEFORMĀLA VIEDOKĻU APMAIŅA PIRMS EMISIJAS

Neietekmējot *ex post* novērtējumu, pirms emisijas ieteicama neformāla viedokļu apmaiņa starp iestādes pārstāvjiem un attiecīgo kopējo uzraudzības komandu par kapitāla instrumenta specifiskajām iezīmēm, īpaši gadījumos, kad instrumentam, kuru paredzēts emitēt, ir jaunas vai komplicētas iezīmes.

Šāda neformāla viedokļu apmaiņa nav uzskatāma par apstiprinājuma (tieša vai netieša) sniegšanu kādam instrumentam vai apstiprinājumu, ka tas ir atbilstošs, lai to klasificētu par pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla instrumentu. Iestādes ir atbildīgas par to, lai to kapitāla instrumenti izpildītu visas atbilstošās CRR un RTS par pašu kapitālu noteikumu prasības.

[signed]

Danièle NOUY

⁷ Komisijas 2014. gada 16. aprīļa Īstenošanas regula (ES) Nr. 680/2014, ar ko nosaka Īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz iestāžu sniegtajiem uzraudzības pārskatiem saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 (OV L 191, 28.06.2014., 1. lpp.).

⁸ Tas neietekmē tos gadījumus, kad tiek veikti grozījumi/pārmaiņas nosacījumos, kas regulē instrumentu, lai atjaunotu atbilstību.

I. PIELIKUMS

INSTRUMENTA GALVENĀS IEZĪMES⁹

Attiecībā uz katru no šiem punktiem iestādei jāsniedz attiecīgā informācija, balstoties uz atbilstošajiem nosacījumiem, kas ietverti kapitāla instrumentu regulējošajā līgumā vai jebkurā citā atbilstošā dokumentā.¹⁰

iezīmes	Atbilstošā informācija
(1) Emitents	
(2) Unikālais identifikators (piemēram, CUSIP, ISIN vai <i>Bloomberg</i> identifikators privātam izvietojumam)	
(3) Piedāvājuma režīms (piemēram, <i>Reg S</i> , SEC noteikumi 144a)	
(4) Tiesību akts(-i), kas regulē instrumentu	
(5) Saraksts(-i)	
(6) Emitenta reitings (ja tāds ir) emisijas brīdī. Jānorāda, par cik	

⁹ Šajā pielikumā sniegtā informācija ir noderīga Komisijas 2013. gada 20. decembra Īstenošanas regulas (ES) Nr. 1423/2013, ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz informācijas atklāšanu par iestādēm noteiktajām pašu kapitāla prasībām saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013, II. pielikuma aizpildīšanai.

¹⁰ Šī ir vienota veidne, kas jāaizpilda gan pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentu, gan otrā līmeņa kapitāla instrumentu gadījumā. Dažas iezīmes var neattiekties uz vienu vai otru instrumenta veidu.

pakāpēm tas ir zemāks par augstākās prioritātes nenodrošināto kredītsaistību reitingu	
(7) Valūta	
(8) Emisijas apjoms	
(9) Instrumenta nominālvērtība	
(10) Minimālais pirkuma apjoms un solis (ja tāds noteikts)	
(11) Emisijas datums	
(12) Norēķinu datums	
<i>Regulatīvā procedūra</i>	
(13) Instrumenta veids (pirmā līmeņa papildu kapitāla vai otrā līmeņa kapitāla)	
(14) Atbilstošs individuālā/subkonsolidētā/konsolidētā līmenī vai jebkurā šo līmeņu kombinācijā. Jānorāda attiecīgās iestādes/apakšgrupas/grupas	
(15) Summa, kas atzīta regulējošām prasībām atbilstošā kapitālā visos piemērošanas līmeņos saskaņā ar CRR pirmās daļas II. sadaļu, norādot jebkuras summas, kas saistītas ar akciju emisijas	

uzcenojuma kontiem	
(16) Uzskaites klasifikācija (pašu kapitāls/saistības/saliktais instruments) Salikto instrumentu gadījumā jānošķir kapitāla un saistību komponents.	
(17) Piemērojamie nodokļi (ir vai nav aplikts ar nodokļiem un vai ir dividendes/kuponi, no kā ietur nodokļus). Iegultajiem atvasinātajiem instrumentiem (ja tādi ir) piemērojamie nodokļi	
(18) Beztermiņa vai ar termiņu	
(19) Instrumentiem ar termiņu – sākotnējā termiņa datums	
(20) Iespēja atsaukt (ja tāda ir), jānorāda, vai ietverta atsaukšanas iespēja, kuru var īstenot pēc emitenta ieskatiem un attiecībā uz kuru jāsaņem iepriekšējs uzraudzības iestāžu apstiprinājums	
(21) Emitenta atsaukšanas iespējai jānorāda pirmais atsaukšanas datums un vēlākie atsaukšanas datumi (ja tādi ir)	
(22) Emitenta papildu dzēšanas iespējas (ja tādas ir) – aprakstīt jebkuras emitenta atsaukšanas/dzēšanas/atpiršanas/atmaksas iespējas, kas pastāv līdztekus iepriekš minētajai emitenta atsaukšanas iespējai, piemēram, ar likumdošanu/nodokļiem saistīta atsaukšana, atpiršana vai tirgus uzturēšana	

<i>Kuponi</i>	
(23) Kupona likmes mehānisms (fiksēta, fiksēta pārskatīta, mainīga vai cita veida)	
(24) Sākotnējā kupona likme, sākotnējā kupona starpība un jebkāda veida saistītais pārskatīšanas indekss	
(25) Jāapstiprina pieaugošu maksājumu vai citu dzēšanu veicinošu nosacījumu neesamība. Atbilstošos gadījumos, piemēram, RTS par pašu kapitālu 20. panta 2. punkta c) apakšpunkta gadījumā jāsniedz aprēķini, kas apstiprina šādu neesamību	
(26) Pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – jāapstiprina dividenžu/kuponu bloķēšanas/izmaksas noteikumu vai citu alternatīvu kuponu izmaksas mehānismu neesamība (attiecībā uz pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem sk. CRR 53. pantu)	
(27) Pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – jāapstiprina, vai kuponi ietver pilnīgu rīcības brīvību	
(28) Pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – jāapstiprina, vai kuponu anulēšana ir nekumulatīva	
(29) Pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – jāapstiprina, ka kuponu izmaksas notiek atkarībā no posteņu, kam paredzēta peļņas	

sadale, esamības (atsauce uz CRR 4. panta 128. punktu)	
(30) Pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – jāsniedz detalizētāka informācija par sadalāmo summu aprēķinu (konkrētajā iestādē vai valstī, piemēram, pieeja attiecībā uz akciju emisijas uzcenojuma kontiem)	
<i>Konvertēšana</i>	
(31) Konvertējami (jā/nē)	
(32) Ja konvertējami, jānorāda konvertācijas izraisītājmehānisms(-i) (individuālā, subkonsolidētā un/vai konsolidētā līmenī) un vai piemēro pilna apjoma vai pārejas CRR noteikumus	
(33) Ja konvertējami, konvertācijas likme vai konvertācijas cenu amplitūda (pirmā līmeņa papildu kapitāla instrumentiem – sk. CRR 54. panta 1. punkta c) apakšpunktu)	
(34) Ja konvertējami, jānorāda, vai paredzēta obligāta vai izvēles konvertācija, un izvēles konvertācijas gadījumā jānorāda, kam ir konvertācijas iespēja (piemēram, emitentam vai ieguldītājam)	
(35) Ja konvertējami, norādīt instrumenta veidu, kurā konvertē	

(36) Ja konvertējami, norādīt tā instrumenta emitentu, kurā instrumentu konvertē	
(37) Ja konvertējami, norādīt, vai ir kādi noteikumi attiecībā uz esošo akcionāru pirkuma tiesībām	
(38) Jānorāda specifiski noteikumi saistībā ar konvertācijas summas aprēķinu, ja emitēti instrumenti ar atšķirīgiem izraisītājmehānismiem	
<i>Norakstīšanas (samazināšanas) iezīmes</i>	
(39) Norakstīšanas iezīmes (jā/nē)	
(40) Ja paredzēta norakstīšana, jānorāda norakstīšanas izraisītājmehānisms(-i) (individuālā, subkonsolidētā un/vai konsolidētā līmenī) un vai piemēro pilna apjoma vai pārejas CRR noteikumus	
(41) Ja paredzēta norakstīšana, vai pastāvīgi vai uz laiku	
(42) Ja paredzēta norakstīšana uz laiku, aprakstīt atjaunošanas mehānismu (RTS par pašu kapitālu 21. panta 2. punkta e) apakšpunkts)	
(43) Jānorāda specifiski noteikumi saistībā ar norakstīšanas summas aprēķinu, ja emitēti instrumenti ar atšķirīgiem izraisītājmehānismiem	

<i>Ar subordināciju un BRRD¹¹/TLAC¹² saistītie noteikumi</i>	
(44) Pozīcija subordinācijas hierarhijā likvidācijas gadījumā (jāapraksta svarīgākie subordinācijas nosacījumi, t.sk. jānorāda instrumenta veids, kas hierarhijā ir nākamais virs instrumenta)	
(45) Jāapstiprina, ka nav prioritāti pastiprinošu noteikumu (piemēram, savstarpējas dzēšanas noteikumi vai prioritāti pastiprinošas garantijas)	
(46) Dzīvotnespējas iestāšanās brīža (<i>point of non-viability</i> ; PONV) atzīšana noteikumos un nosacījumos vai riska faktoros (sk. BRRD 81. apsvērumu)	
(47) Instrumentiem, kurus regulē trešās valsts (ārpus EEZ) tiesību akti – vai līgumā kādā veidā atspoguļotas iekšējās rekapitalizācijas pilnvaras? Ja nē, vai saskaņā ar šīs trešās valsts tiesību aktiem var piemērot pamatsummas norakstīšanas un konvertēšanas pilnvaras vai arī ar šo trešo valsti ir noslēgts saistošs līgums? (Sk. BRRD 55. pantu)	
(48) Otrā līmeņa instrumentiem – jāparaksta jebkāda veida nosacījumi,	

¹¹ Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 15. maija Direktīva 2014/59/ES, ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atveseļošanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012 (OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.).

¹² Globāli sistēmiski nozīmīgu banku zaudējumu absorbētspējas un rekapitalizācijas spējas principi – kopējās zaudējumu absorbētspējas (TLAC) nosacījumu saraksts, 2015. gada 9. novembris.

kas atļauj vai skaidri aizliedz iespēju, ka varētu tikt emitēti TLAC/MREL atbilstoši subordinēti iekšējās rekapitalizācijas instrumenti, kuri likvidācijas gadījumā hierarhijā atrastos pirms otrā līmeņa instrumentiem	
(49) Jebkuri citi ar BRRD/TLAC saistītie noteikumi	
<i>Citi</i>	
(50) Detalizēts apraksts par jebkurām kapitāla instrumenta iezīmēm, kuras ir jaunas, neparastas vai atšķirīgas no tās pašas iestādes iepriekš emitētu vai tirgū plaši pieejamu līdzīga veida kapitāla instrumentu iezīmēm, un novērtējums par to, kāpēc tiek uzskatīts, ka tās neietekmēs attiecīgā instrumenta atbilstību. Jāatsaucas uz juridiskā atzinuma atbilstošo daļu	
<i>Investoru bāze</i>	
(51) Vai kapitāla instruments emitēts privātā izvietojumā, publiski ārējiem investoriem vai grupas iekšienē	
(52) Ārēju investoru gadījumā jānorāda investoru struktūra emisijas brīdī investoru veida (piemēram, nodrošinājuma fondi, bankas, aktīvu pārvaldnieki, citi) un ģeogrāfiskā dalījumā	
(53) Ja ārēju investoru turējumā, iespēju robežās jānorāda galvenie pašreizējie instrumenta turētāji	
(54) Grupas iekšējo investora gadījumā, jānorāda investors un jāapraksta, kā kapitāla instrumenta iegāde tiks finansēta	

II. PIELIKUMS

IESTĀDES VEICAMĀIS PAŠNOVĒRTĒJUMS PAR ATBILSTĪBAS NOSACĪJUMIEM

Iestādēm jāpārskata un jānovērtē katrs kapitāla instruments, vadoties pēc CRR un RTS par pašu kapitālu atbilstošajos pantos noteiktajām prasībām pašu kapitālam, ņemot vērā EBI "Jautājumu un atbilžu" attiecīgās daļas un EBI ziņojumu par pirmā līmeņa papildu kapitāla emisiju monitorēšanu. Iestādei jānodrošina visa atbilstošā informācija, lai pierādītu, ka nosacījumi ir izpildīti. Tai jāsniedz arī kapitāla instrumentu regulējošajā līgumā un jebkuros citos dokumentos ietverto atbilstošo noteikumu kopija vai atsauce uz tiem, kā arī atsauce uz EBI "Jautājumu un atbilžu" attiecīgajām daļām, kas ņemtas vērā. Tālāk sniegta standarta veidnes, kas jāizmanto, sniedzot šo pašnovērtējumu.

(i) PIRMĀ LĪMEŅA PAPILDU KAPITĀLA INSTRUMENTI

CRR 52. panta 1. punkta prasības			
Apakšpunkts	Atsauce uz kapitāla instrumentu regulējošā līguma vai jebkuru citu attiecīgu dokumentu atbilstošajiem noteikumiem	Atbilstošos gadījumos atsauce uz EBI "Jautājumiem un atbildēm" un EBI ziņojuma par pirmā līmeņa papildu kapitāla emisiju monitorēšanu punktiem, kas ņemti vērā	Pašnovērtējums

a)			
b)			
c) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 8. un 9. pantu			
d)			
e)			
f)			
g) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 20. pantu			
h)			
i) saistībā ar CRR 77. un 78. pantu			
j)			
k)			
l) saistībā ar CRR 53. pantu			

m)			
n) saistībā ar CRR 54. pantu un RTS par pašu kapitālu 21. un 22. pantu (sk. atsevišķu tabulu tālāk)			
o) saistībā ar CRR 53. pantu un RTS par pašu kapitālu 23. pantu			
p) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 24. pantu			

CRR 54. pants.			
Apakšpunkts	Atsauce uz kapitāla instrumentu regulējošā līguma vai jebkuru citu attiecīgu dokumentu atbilstošajiem noteikumiem	Atbilstošos gadījumos atsauce uz EBI "Jautājumiem un atbildēm" un EBI ziņojuma par pirmā līmeņa papildu kapitāla emisiju monitorēšanu punktiem, kas ņemti vērā	Pašnovērtējums

1)a)i) un ii)			
1)b)			
1)c)i) un ii)			
1)d)i),ii) un iii) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 21. pantu			
2)			
3)			
4)a) un b) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 21. pantu			
5)a), b) un c) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 22. pantu			
6)			
7)			

(ii) OTRĀ LĪMEŅA INSTRUMENTI

CRR 63. pants			
Apakšpunkts	Atsauce uz kapitāla instrumentu regulējošā līguma vai jebkuru citu attiecīgu dokumentu atbilstošajiem noteikumiem	Atbilstošos gadījumos atsauce uz EBI "Jautājumiem un atbildēm", kas ņemtas vērā	Pašnovērtējums
a)			
b)			
c) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 8. un 9. pantu			
d)			
e)			
f)			

g)			
h) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 20. pantu			
i)			
j)			
k)			
l)			
m)			
n) saistībā ar RTS par pašu kapitālu 24. pantu			