

DANIĒLE NOUY

Uzraudzības valdes priekšsēdētāja

ECB – PUBLISKAI LIETOŠANAI

Nozīmīgo banku vadībai

Frankfurtē pie Mainas, 2017. gada 28. jūlijā

Publiski norādījumi saistībā ar informāciju par darījumiem, kurus sponsoriestāde vai iniciatoriestāde veic papildus savām līgumsaistībām, saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punktu

I JURIDISKAIS PAMATS

1. Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 575/2013¹ un konkrēti tās 248. pants kredītiestādei, kura darbojas kā sponsoriestāde vai iniciatoriestāde un kura attiecībā uz vērtspapīrošanu ir pielietojusi šīs Regulas 245. panta 1) un 2) punktu, aprēķinot riska darījumu riska svērtās vērtības, vai ir pārdevusi sava tirdzniecības portfeļa instrumentus tā, ka tai vairs nav jātur pašu kapitāls saistībā ar šo instrumentu risku, nosaka vispārēju prasību ziņot par to kompetentajai iestādei. Šīs ziņošanas prasības apjoms sīkāk noteikts Eiropas Banku iestādes Pamatnostādnēs EBA/GL/2016/08 (turpmāk – EBI pamatnostādnes). Eiropas Centrālā banka (ECB) ir apņēmusies nodrošināt atbilstību EBI pamatnostādnēm.
2. Konkrētāk, EBI pamatnostādnes detalizēti aplūko darījumus, kuri tiek veikti, pārsniedzot sponsoriestādes vai iniciatoriestādes līgumā noteiktās saistības, un par kuriem attiecīgi jāziņo kompetentajai iestādei. Nozīmīgajām uzraudzītajām iestādēm, ziņojot ECB kā kompetentajai iestādei saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punktu, jāņem vērā EBI pamatnostādnes.
3. Šajos publiskajos norādījumos detalizētāk noteikts, kā ECB paredz saņemt informāciju par darījumiem, kurus sponsoriestāde vai iniciatoriestāde veic papildus savām līgumsaistībām, kā noteikts Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punktā.

1 Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regula (ES) Nr. 575/2013 par prudenācijām 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.).

II INFORMĀCIJA, KAS JĀSNIEDZ SPONSORĪESTĀDEI VAI INICIATORĪESTĀDEI

1. Nozīmīga uzraudzītā iestāde, kurai saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punktu jāziņo ECB par darījumu, tiek aicināta ziņot ECB par katru darījumu atsevišķi saskaņā ar šo publisko norādījumu pielikumu.
2. Paziņojums saskaņā ar 1. punktu jāsniedz rakstiski ne vēlāk kā 15 darbdienu laikā pēc darījuma veikšanas.

III NEFORMĀLS UZRAUDZĪBAS DIALOGS

Pēc tam, kad ECB ir saņēmusi paziņojumu par darījumu, starp iniciatoriestādes vai sponsoriestādes pārstāvjiem un attiecīgo kopējo uzraudzības komandu var norisināties neformāls uzraudzības dialogs par darījuma specifiskajām iezīmēm.

Ar patiesu cieņu,

[paraksts]

Daniela Nuī (*Danièle Nouy*)

PIELIKUMS

ECB IESNIEDZAMĀ INFORMĀCIJA

Nozīmīgai uzraudzītajai iestādei jāziņo par katru darījumu, kas atbilst EBI pamatnostādņu 25. punktā sniegtajai definīcijai, kopējai uzraudzības komandai, kura ir atbildīga par attiecīgo iestādi.

A Informācija, kas jāsniedz nozīmīgai uzraudzītajai iestādei, kura darbojas kā iniciatoriestāde

Ziņojot par darījumu, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz šāda informācija.

1. Ja nozīmīgā uzraudzītā iestāde apgalvo, ka darījums nav netiešs atbalsts, tai jāsniedz pietiekami pierādījumi, ka izpildīti EBI pamatnostādņēs norādītie attiecīgie nosacījumi, ņemot vērā Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punkta a) līdz e) apakšpunktā uzskaitītos apstākļus, kas sīkāk aplūkoti EBI pamatnostādņu 19. līdz 24. punktā.
2. Konkrētāk, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz informācija, kas apliecina, ka:
 - a) darījums noticis savstarpēji nesaistītu pušu darījuma apstākļos (saskaņā ar EBI pamatnostādņu 15. punktā sniegto definīciju) vai apstākļos, kas iniciatoram ir labvēlīgāki par savstarpēji nesaistītu pušu darījuma apstākļiem. Šajā sakarā jāsniedz šāda informācija:
 - novērtējuma dienā iestādei pieejamā informācija par tirgus vērtības novērtējumiem, tostarp aktīvos tirgos noteiktajām līdzīgu darījumu cenām;
 - ja šādi novērtējumi nav pieejami, noteikto cenu vietā jāapsver citi ievaddati, kas tieši vai netieši nosakāmi no novērošanas vēstures par attiecīgajiem aktīviem;
 - ja šādi ievaddati nav pieejami, jāapsver tādi ievaddati par attiecīgajiem aktīviem, kam nav novērošanas vēstures. Ja tiek izmantoti ievaddati, kam nav novērošanas vēstures, iestādei jāsniedz ECB pierādījumi par to, kā noteikts saņemamo vai maksājamo summu apmērs un kādi ievaddati izmantoti. Šajā nolūkā iestāde var īpaši apsvērt iespēju sniegt kvalificētu trešo pušu, piemēram, grāmatvežu vai audita firmu atzinumus, lai pamatotu savu vērtējumu;
 - b) novērtējums ir saskaņā ar tās kredītzraudzības un apstiprināšanas procesu; un
 - c) darījums nemazina attiecībā uz vērtspapīrošanu panākto būtiska riska pārvešanas līmeni vai darījums netiek veikts ar mērķi mazināt ieguldītāju potenciālos vai faktiskos zaudējumus. Šajā sakarā jāsniedz šāda informācija:
 - uzskaites ieraksti, ko darījuma puses veikušas attiecībā uz darījumu;
 - pušu likviditātes pozīcijas pārmaiņas;
 - vai paredzami zaudējumi saistībā ar vērtspapīrošanas pozīciju un vērtspapīrotajiem riska darījumiem ir būtiski paaugstināti vai samazināti, t.sk. ņemot vērā pozīcijas tirgus cenas, riska darījumu riska svērto vērtību un vērtspapīrošanas pozīciju reitinga pārmaiņas.

3. Nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz informācija par darījuma ekonomisko pamatojumu. Tas attiecīgos gadījumos ietver informāciju par to, vai darījums ticis veikts kā daļa no iestādes īstenotajiem tirgus uzturēšanas pasākumiem.
4. Nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz informācija par to, kā darījums var ietekmēt sākotnēji trešajām pusēm nodoto kredītrisku salīdzinājumā ar vērtspapīroto riska darījumu riska svērto vērtību samazinājumu.
5. Ja darījumu veic kāda no EBI pamatnostādņu 25. punkta a) apakšpunkta i) vai ii) punktā minētajām sabiedrībām, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāiesniedz arī dokumenti, kas apliecina, kāda veida attiecības ir starp iniciatoriestādi un attiecīgo sabiedrību, vai attiecīgā gadījumā kāds ir finansējums, atbalsts vai norādes, ko nozīmīgā uzraudzītā iestāde sniegusi šai sabiedrībai veicamā attiecīgā darījuma vajadzībām, vai vienošanās, ko nozīmīgā uzraudzītā iestāde noslēgusi ar šo sabiedrību minētā darījuma vajadzībām.

B Informācija, kas jāsniedz nozīmīgai uzraudzītajai iestādei, kura darbojas kā sponsoriestāde

Ziņojot par darījumu, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz šāda informācija.

1. Ja nozīmīgā uzraudzītā iestāde apgalvo, ka darījums nav netiešs atbalsts, tai jāsniedz pietiekami pierādījumi, ka izpildīti EBI pamatnostādņēs norādītie attiecīgie nosacījumi, ņemot vērā Regulas (ES) Nr. 575/2013 248. panta 1. punkta a) līdz e) apakšpunktā uzskaitītos apstākļus, kas sīkāk aplūkoti EBI pamatnostādņu 19. līdz 24. punktā.
2. Konkrētāk, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz informācija, kas apliecina, ka:
 - a) darījums, kas var būt uzskatāms par netiešu atbalstu, noticis savstarpēji nesaistītu pušu darījuma apstākļos (saskaņā ar EBI pamatnostādņu 15. punktā sniegto definīciju) vai apstākļos, kas iniciatoram ir labvēlīgāki par savstarpēji nesaistītu pušu darījuma apstākļiem. Šajā sakarā jāsniedz šāda informācija:
 - novērtējuma dienā iestādei pieejamā informācija par tirgus vērtības novērtējumiem, tostarp aktīvos tirgos noteiktajām līdzīgu darījumu cenām;
 - ja šādi novērtējumi nav pieejami, noteikto cenu vietā jāapsver citi ievaddati, kas tieši vai netieši nosakāmi no novērošanas vēstures par attiecīgajiem aktīviem;
 - ja šādi ievaddati nav pieejami, jāapsver tādi ievaddati par attiecīgajiem aktīviem, kam nav novērošanas vēstures. Ja tiek izmantoti ievaddati, kam nav novērošanas vēstures, iestādei jāsniedz ECB pierādījumi par to, kā noteikts saņemamo vai maksājamo summu apmērs un kādi ievaddati izmantoti. Šajā nolūkā iestāde var īpaši apsvērt iespēju sniegt kvalificētu trešo pušu, piemēram, grāmatvežu vai audīta firmu atzinumus, lai pamatotu savu vērtējumu;
 - b) novērtējums ir saskaņā ar tās kredītzraudzības un apstiprināšanas procesu.

3. Nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāsniedz informācija par darījuma ekonomisko pamatojumu. Tas attiecīgos gadījumos ietver informāciju par to, vai darījums ticis veikts kā daļa no iestādes īstenotajiem tirgus uzturēšanas pasākumiem.
4. Ja darījumu veic kāda no EBI pamatnostādņu 25. punkta a) apakšpunkta i) vai ii) punktā minētajām sabiedrībām, nozīmīgajai uzraudzītajai iestādei jāiesniedz arī dokumenti, kas apliecina, kāda veida attiecības ir starp iniciatoriestādi un attiecīgo sabiedrību, vai attiecīgā gadījumā kāds ir finansējums, atbalsts vai norādes, ko nozīmīgā uzraudzītā iestāde sniegusi šai sabiedrībai veicamā attiecīgā darījuma vajadzībām, vai vienošanās, ko nozīmīgā uzraudzītā iestāde noslēgusi ar šo sabiedrību minētā darījuma vajadzībām.