

EBA/GL/2023/10

20. detsember 2023

Suunised, millega muudetakse suuniseid EBA/GL/2020/14

süsteemse tähtsuse näitajate
täpsustamise ja avalikustamise kohta

1. Järgimis- ja teatamiskohustused

Suuniste staatus

1. Käesolev dokument sisaldab määruse (EL) nr 1093/2010¹ artikli 16 kohaselt väljastatud suuniseid. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 16 lõike 3 alusel peavad pädevad asutused ja finantseerimisasutused võtma mis tahes meetmeid, et suuniseid järgida.
2. Suunistes esitatakse Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) seisukoht nõuetekohase järelevalvetava kohta Euroopa Finantsjärelevalve Süsteemis ehk kuidas tuleks liidu õigust konkreetses valdkonnas kohaldada. Suuniste adressaadiks olevad määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 4 lõikes 2 määratletud pädevad asutused peaksid suuniseid järgima, kaasates need sobival viisil oma järelevalvetavadesse (nt muutes oma õigusraamistikku või järelevalvemenetlusi) ka siis, kui suunised on suunatud eelkõige finantseerimisasutustele.

Teatamiskohustus

3. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 16 lõike 3 kohaselt peavad pädevad asutused teatama EBA-le hiljemalt 20.05.2024, kas nad järgivad või kavatsevad järgida neid suuniseid, või vastasel juhul mittejärgimise põhjused. Kui selleks tähtajaks teadet ei saada, peab EBA pädevat asutust nõudeid mitte järgivaks. Teated tuleb saata EBA veebilehel avaldatud vormil, märkides viite „EBA/GL/2023/10“. Teate peaksid saatma isikud, kes on asjakohaselt volitatud esitama oma pädeva asutuse nimel nõuete järgimise teateid. Nõuete järgimise staatuse mis tahes muutusest tuleb teatada EBA-le.
4. Kooskõlas EBA määruse artikli 16 lõikega 3 avaldatakse teated EBA veebilehel.

¹ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12).

2. Adressaadid

5. Käesolevad suunised on adresseeritud määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 4 punkti 2 alapunktis i määratletud pädevatele asutustele ja finantseerimisasutustele, kellele kohaldatakse suuniseid EBA/GL/2020/14. Suuniseid võiksid kohaldada ka direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikes 1 osutatud määratud asutused, mis ei ole pädevad asutused. Käesolevates suunistes nimetatakse nii pädevaid kui ka määratud asutusi nimetusega „asjaomased asutused“.

3. Rakendamine

Kohaldamise alguskuupäev

9. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse alates 20.05.2024.

Kehtetuks tunnistamine

29. septembri 2022. aasta muudetud suunised (EBA/GL/2022/12), millega muudetakse suuniseid süsteemse olulisuse näitajate täpsustamise ja avalikustamise kohta, tunnistatakse kehtetuks ja asendatakse käesolevate suunistega.

4. Suuniste muutmine

10. Suuniseid EBA/GL/2020/14 muudetakse järgmiselt.

(a) Lõige 9 asendatakse järgmisega:

„9. Asjaomased asutused ja asjaomased üksused peaksid järgima lisas loetletud andmekirjete juhiseid ja spetsifikatsioone, nagu on esitatud EBA veebisaidil globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate jaotises oleva lingil „Aruandlusjuhised“².“

(b) Lõige 10 asendatakse järgmisega:

„10. Oma järelevalveotsuse põhjendamiseks peaksid asjaomased asutused kasutama lisaandmeid (käs olevate suuniste lisa 15. ja 16. jagu) kooskõlas direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikega 10 ja memokirjeid (lisa 17.–22. jagu), et parandada andmete kvaliteeti ja aidata kindlaksmääramise metoodikat tulevikus täiustada. Kui see on asjakohane, tuleks memokirjetele lisada asjaomaste üksuste üksikasjalikud kommentaarid andmete kvaliteedi ja kättesaadavuse kohta.“

(c) Lõige 10a asendatakse järgmisega:

„10a. „Vastavalt direktiivi 2013/36/EL artikli 131 lõikele 2a, millega nõutakse täiendava kindlaksmääramise metoodikat, mis välistab piiriülese tegevuse ühtse kriisilahenduskorra raames, ning Baseli komitee 31. mai 2022. aasta rahvusvahelisele kokkuleppele, et tunnustada Euroopa pangandusliidu arendamisel tehtud edusamme, tuleks ühtses kriisilahenduskorras osalevates liikmesriikides asuvate finantseerimisasutuste korrigeeritud jurisdiktsiooniüleste näitajate arvutamiseks asjakohaseid andmekirjeid käsitada jurisdiktsiooniüleste tegevusnäitajate osana ja sellistena avalikustatavatena vastavalt lõikele 12, mitte globaalse süsteemselt olulise ettevõtja kindlaksmääramise ja alamkategoriate jaotamise metoodika lisa- või memokirjetena.“

(d) Lõige 11 asendatakse järgmisega:

„11. Asjaomased asutused peaksid tagama, et nad koguvad kõigilt üksustelt, mis vastavad käs olevate suuniste lõikes 6 nimetatud kriteeriumidele, iga aasta 31. detsembril kõik suuniste lisa täpsustatud andmed.“

(e) Lõige 12 asendatakse järgmisega:

„12. Asjaomased asutused peaksid tagama, et asjaomased üksused avalikustavad igal aastal oma veebilehtedel käs olevate suuniste lisa 1.–14. jaos kindlaksmääratud näitajate väärtused ning juhul, kui on vaja ühtse kriisilahenduskorra täiendava kindlaksmääramise metoodikat, 21. jao punktid e, f ja g ning kõik muud 21. jao kirjed, mis viitavad ühtse kriisilahenduskorra jurisdiktsiooniülesele tegevusele, mida asjaomane asutus võib pidada sellise metoodika arvutamisel asjakohaseks.“

² <https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/global-systemically-important-institutions>

(f) Lõige 14 asendatakse järgmisega:

„14. Asjaomased üksused peaksid esitama lõikes 11 osutatud teabe asjaomastele asutustele ja avalikustama lõikes 12 osutatud teabe kord aastas hiljemalt neli kuud pärast iga majandusaasta lõpu kuupäeva alates teisest järjestikusest majandusaasta lõpu kuupäevast, mil käesolevate suuniste lõikes 6 sätestatud künnis on ületatud. Asjaomased üksused peaksid end seejuures juriidilise isiku tunnuse (LEI) abil identifitseerima.“

(g) Lisa asendatakse järgmise lisaga.

Lisa

PANGA ÜLDANDMED

1. jagu. Üldteave	Vastus
a. Asjaomase järelevalveasutuse esitatav üldteave	
(1) Riigikood	
(2) Panga nimi	
(3) Aruandluskuupäev (aaaa-kk-pp)	
(4) Aruandlusvaluuta	
(5) Euro ümberarvestuskurss	
(6) Esitamise kuupäev (aaaa-kk-pp)	
b. Aruandva finantseerimisasutuse esitatav üldteave:	
(1) Aruandev üksus	
(2) Raamatupidamisstandard	
(3) Avalikustamise kuupäev (aaaa-kk-pp)	
(4) Avalikustamise keel	
(5) Avalikustamise veebiaadress	
(6) LEI-kood	

SUURUSE NÄITAJAD

2. jagu. Koguriskipositsioon	Summa
a. Tuletisinstrumentid	
(1) Tuletislepingute vastaspoole riskipositsioon	
(2) Ülempiiriga krediituletisinstrumentide tinglik väärtus	
(3) Tuletislepingute potentsiaalne tuleviku riskipositsioon	
b. Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud	
(1) Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute korrigeeritud brutoväärtus	
(2) Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute vastaspoole riskipositsioon	
c. Muud varad	
d. Bilansiväliste kirjete tinglik brutoväärtus	
(1) Kirjed, millele kohaldatakse 0% krediidi ümberhindlustegurit	
(2) Kirjed, millele kohaldatakse 20% krediidi ümberhindlustegurit	
(3) Kirjed, millele kohaldatakse 50% krediidi ümberhindlustegurit	
(4) Kirjed, millele kohaldatakse 100% krediidi ümberhindlustegurit	
e. Regulaatiivsed korrigeerimised	
f. Koguriskipositsioonid enne regulaatiivseid korrigeerimisi (kirjete 2.a.(1)–2.c., $0,1 \times 2.d.(1)$, $0,2 \times 2.d.(2)$, $0,5 \times 2.d.(3)$ ja 2.d.(4) summa)	

g. Punkti 2.f alla mittekuuluvad kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate riskipositsioonid, millest on maha arvatud grupisisesed riskipositsioonid:
(1) Kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate bilansilised ja bilansivälised varad
(2) Kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate tuletisinstrumentide võimalik tulevane riskipositsioon
(3) Konsolideeritud üksustesse tehtud investeeringute väärtus
h. Punktis 2.g teatatud kindlustusvaldkonna tütarettevõtjatele punktis 2.f lisatud grupisisesed riskipositsioonid
i. Koguriskipositsiooni näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 2.f., 2.g.(1)–2.g.(2) summa, miinus 2.g.(3)–2.h.)

VASTASTIKUSE SEOTUSE NÄITAJAD

3. jagu. Finantssüsteemisesed varad	Summa
a. Teistele finantseerimisasutustele hoiule antud või laenatud vahendid	
(1) Hoiusesertifikaadid	
b. Teistele finantseerimisasutustele võimaldatud kasutamata krediidi- ja likviidsusliinid	
c. Teiste finantseerimisasutuste emiteeritud hoitavaid väärtpaberid	
(1) Tagatud võlaväärtpaberid	
(2) Kõrgema nõudeõiguse järguga tagamata võlaväärtpaberid	
(3) Allutatud võlaväärtpaberid	
(4) Kommertsväärtpaberid	
(5) Kapitaliväärtpaberid	
(6) Kirjes 3.c.(5) kajastatud konkreetsete kapitaliväärtpaberitega seotud tasakaalustavad lühikesed positsioonid	
d. Teiste finantseerimisasutustega tehtud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute praegune positiivne netopositsioon	
e. Teiste finantseerimisasutustega tehtud börsiväliste tuletisinstrumentide tehingud, millel on positiivne õiglane netoväärtus:	
(1) Positiivne õiglane netoväärtus	
(2) Potentsiaalne tuleviku riskipositsioon	
f. Finantssüsteemisesete varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 3.a, 3.b–3.c.(5), 3.d, 3.e.(1) ja 3.e.(2) summa, miinus kirje 3.c.(6))	

4. jagu. Finantssüsteemisesed kohustused	Summa
a. Teistes finantseerimisasutustes hoiustatud või teistelt finantseerimisasutustelt laenatud rahalised vahendid	
(1) Depositooriumidelt saadud hoiused	
(2) Finantseerimisasutustelt, mis ei ole depositooriumid, saadud hoiused	
(3) Muudelt finantseerimisasutustelt saadud laenud	
b. Teistelt finantseerimisasutustelt saadud kasutamata krediidi- ja likviidsusliinid	
c. Teiste finantseerimisasutustega tehtud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute praegune negatiivne netopositsioon	
d. Teiste finantsasutustega tehtud börsiväliste tuletisinstrumentide tehingud, millel on negatiivne õiglane netoväärtus	

(1) Negatiivne õiglane netoväärtus	
(2) Potentsiaalne tuleviku riskipositsioon	
e. Finantssüsteemiseste kohustuste näitaja (kirjete 4.a.(1)–4.d.(2) summa)	
5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberid	Summa
a. Tagatud võlaväärtpaberid	
b. Kõrgema nõudeõiguse järguga tagamata võlaväärtpaberid	
c. Allutatud võlaväärtpaberid	
d. Kommertsväärtpaberid	
e. Hoiusesertifikaadid	
f. Lihtaktsiad	
g. Eelisaktsiad ja mis tahes muud laadi allutatud rahastamisvahendid, mis ei kuulu kirje 5.c alla	
h. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütaretevõtjate emiteeritud väärtpaberid (kirjete 5.a.–5.g. summa)	
<i>ASENDATAVUSE / FINANTSEERIMISASUTUSE INFRASTRUKTUURI NÄITAJAD</i>	
6. jagu. Aruandeaastal tehtud maksed (v.a grupisisised maksed)	Summa
a. Austraalia dollar (AUD)	
b. Kanada dollar (CAD)	
c. Šveitsi frank (CHF)	
d. Hiina jüaan (CNY)	
e. Euro (EUR)	
f. Inglise nael (GBP)	
g. Hongkongi dollar (HKD)	
h. India ruupia (INR)	
i. Jaapani jeen (JPY)	
j. Uus-Meremaa dollar (NZD)	
k. Rootsi kroon (SEK)	
l. USA dollar (USD)	
m. Maksetegevuse näitaja (kirjete 6.a.–6.l. summa)	
7. jagu. Hoiul olevad varad	Summa
a. Hoiul olevate varade näitaja	
8. jagu. Võlakirja- ja aktsiaturgudel tehtud emissiooni tagamise tehingud	Summa
a. Omakapitaliinstrumentide emissioonide tagamise tehingud	
b. Võlainstrumentide emissioonide tagamise tehingud	
c. Emissioonide tagamise tegevuse näitaja (kirjete 8.a. ja 8.b. summa)	
9. jagu. Kauplemismaht	Summa

a. Teiste avaliku sektori asutuste emiteeritud väärtpaberite kauplemissaht, v.a grupisisesed tehingud
b. Muude fikseeritud tulumääraga väärtpaberite kauplemissaht, v.a grupisisesed tehingud
c. Kauplemissahu fikseeritud tulu alamnäitaja (kirjete 9.a. ja 9.b. summa)
d. Noteeritud aktsiate kauplemissaht, v.a grupisisesed tehingud
e. Kõigi muude väärtpaberite kauplemissaht, v.a grupisisesed tehingud
f. Aktsiate ja muude väärtpaberite kauplemissahu alamnäitaja (kirjete 9.d. ja 9.e. summa)

KEERUKUSE NÄITAJAD

10. jagu. Börsivälise tuletisinstrumentide tinglik väärtus	Summa
a. Keskse vastaspoole kaudu kliiritud börsivälised tuletisinstrumentid	
b. Kahepoolset arveldatud börsivälised tuletisinstrumentid	
c. Börsivälise tuletisinstrumentide tinglik väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad (kirjete 10.a. ja 10.b. summa)	

11. jagu. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid	Summa
a. Kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpaberid	
b. Müügivalmis väärtpaberid	
c. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid, mis vastavad 1. taseme varade määratlusele	
d. Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid, mis vastavad 2. taseme varade määratlusele; väärtuskärbetega	
e. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja (kirjete 11.a ja 11.b summa, miinus kirjete 11.c ja 11.d summa)	

12. jagu. 3. taseme varad	Summa
a. 3. taseme varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	

JURISDIKTSIOONIÜLESE TEGEVUSE NÄITAJAD

13. jagu. Jurisdiktsiooniülesed nõuded	Summa
a. Välismaiste nõuete kogusumma lõppriski alusel	
b. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel	
c. Jurisdiktsiooniüleste nõuete näitaja (kirjete 13.a ja 13.b summa)	

14. jagu. Jurisdiktsiooniülesed kohustused	Summa
a. Välismaised kohustused kohese riski alusel, v.a tuletisinstrumentid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas.	
b. Välismaiste tuletisinstrumentide kohustused kohese riski alusel	
c. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja (kirjete 14.a ja 14.b summa)	

LISAANDMED

15. jagu. Lisanäitajad	Summa
a. Kohustused kokku	
b. Jaerahastamine	
c. Hulgirahastamisest sõltuvuse suhtarv (kirjete 15.a ja 15.b vahe, jagatud kirjega 15.a)	
d. Brutotulu kokku	
e. Netotulu kokku	
f. Välisnetotulu	
g. Laenuks antud rahaliste vahendite brutoväärtus ja väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute raames laenuks antud väärtpaberite õiglane brutoväärtus	
h. Laenuks võetud rahaliste vahendite brutoväärtus ja väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute raames laenuks võetud väärtpaberite õiglane brutoväärtus	
i. Börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute positiivne õiglane brutoväärtus	
j. Börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute negatiivne õiglane väärtus (bruto)	
	Ühikute arv
k. Jurisdiktsioonide arv	
16. jagu. Lisakirjed	Summa
a. Tähtajani hoitavad väärtpaberid	
b. Aruandeaastal tehtud maksed	
(1) Brasiilia real (BRL)	
(2) Mehhiko peeso (MXN)	
(3) Norra kroon (NOK)	
(4) Vene rubla (RUB)	
(5) Singapuri dollar (SGD)	
(6) Lõuna-Korea vonn (KRW)	

MEMOKIRJED

17. jagu. Suuruse kirjed	Summa
a. Juba regulatiivsete usaldatavusnõuete kohasesse konsolideerimisse kaasatud kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate riskipositsioon	
b. Koguriskipositsioonide kvartalipõhine keskmine väärtus	
c. Kokkuriskipositsioonide kuupõhine keskmine väärtus	
18. jagu. Vastastikuse seotuse kirjed	Summa
a. Finantssüsteemisestest varade näitaja (vana näitaja)	
b. Finantssüsteemisestest varade keskmine väärtus kvartalis	
c. Finantssüsteemisestest varade keskmine väärtus kuus	

d. Finantssüsteemisiseste kohustuste näitaja (vana näitaja)
e. Finantssüsteemisiseste kohustuste keskmine väärtus kvartalis
f. Finantssüsteemisiseste kohustuste keskmine väärtus kuus
g. Lunastamata või tagasiosmata väärtpaberite näitaja (vana näitaja)
h. Lunastamata või tagasiosmata väärtpaberite keskmine väärtus kvartalis
i. Lunastamata või tagasiosmata väärtpaberite keskmine väärtus kuus

Jagu 19. Asendatavuse / finantsinfrastruktuuri kirjed**Summa**

a. Riikide emiteeritud väärtpaberite kauplemismaht, v.a grupisisesed tehingud
b. Kesksetele vastaspooltele klientide nimel antud alustamise tagatis
c. Kesksetele vastaspooltele aruandva grupi enda nimel antud alustamise tagatis
d. Tagatisfondi osamaksed kesksetele vastaspooltele
e. Muud vahendid kesksetele vastaspooltele
f. Arveldusteenuste osutamine seoses keskselt kliiritud tehingutega
g. Hoiul olevate varade keskmine väärtus kvartalis
h. Hoiul olevate varade kuu keskmine väärtus

20. jagu. Keerukuse kirjed**Summa**

a. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja (vana näitaja)
b. Börsiväliste tuletisinstrumentide tinglik väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad:
(1) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad) täitis finantsvahendaja rolli (keskse vastaspoole pool)
(2) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad) täitis finantsvahendaja rolli (kliendi pool)
(3) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad) täitis vahendaja rolli
(4) Keskse vastaspoole kaudu kliiritud, milles grupp (sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad) kauples oma arvel
c. Keskse vastaspoole kaudu kliiritud börsivälised tuletisinstrumendid (LIBORi üleminekuperioodi välistamine)
d. Börsiväliste tuletisinstrumentide tingliku väärtuse keskmine väärtus kvartalis
e. Börsiväliste tuletisinstrumentide tingliku väärtuse keskmine väärtus kuus
f. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite keskmine väärtus kvartalis
g. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite keskmine väärtus kuus
h. 3. taseme varade näitaja (vana näitaja)
i. 3. taseme varade keskmine väärtus kvartalis
j. 3. taseme varade keskmine väärtus kuus
k. 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad
(1) 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettvõtjad, kliiritud keskse vastaspoole kaudu

(2) 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütaretevõtjad, kahepoolset arveldatud	
(3) Muud 2. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütaretevõtjad	
I. 2. taseme varade keskmine väärtus, sh kindlustusvaldkonna tütaretevõtjad	
21. jagu. Jurisdiktsiooniülese tegevuse kirjed	Summa
a. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja (vana näitaja)	
(1) Välismaised kohustused (v.a tuletisinstrumentid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas)	
(2) Kirje 21.a.(1) alla kuuluvad mis tahes välismaised kohustused seotud kontorite ees	
(3) Kohalikud kohustused kohalikus valuutas (v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus)	
b. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas (sh tuletisinstrumentidega seotud tegevus)	
c. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas (v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus)	
d. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas (sh tuletisinstrumentidega seotud tegevus)	
e. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
f. Välismaiste tuletisinstrumentide nõuded lõppriski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
g. Välismaised kohustused kohese riski alusel, sh tuletisinstrumentid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
(1) Välismaiste tuletisinstrumentide kohustused kohese riski alusel (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
h. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
i. Jurisdiktsiooniülesed kohalikud nõuded kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentidega seotud tegevus (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
j. Välismaised kohustused, v.a tuletisinstrumentid ja kohalikud kohustused kohalikus valuutas (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
(1) Kirje 20.j. alla kuuluvad mis tahes välismaised kohustused seotud kontorite ees (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
k. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
l. Kohalikud kohustused kohalikus valuutas, v.a tuletisinstrumentid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
m. Kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumentid, kui netosumma on positiivne	
n. Kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumentid, kui netosumma on negatiivne	
o. Ühtse kriisilahenduskorra väliste riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumentid, kui netosumma on positiivne (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	
p. Ühtse kriisilahenduskorra väliste riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumentid, kui netosumma on positiivne (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)	

q. Ühtse kriisilahenduskorra riikide kohalike netopositsioonide summa kohalikus valuutas, sh tuletisinstrumentid (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)
r. Välismaiste tütarettevõtjate kirjendatud kontorisisesed nõuded
s. Välismaiste harukontorite kirjendatud kontorisisesed nõuded
t. Välismaiste tütarettevõtjate kirjendatud kontorisisesed kohustused
u. Välismaiste harukontorite kirjendatud kontorisisesed kohustused
v. Jurisdiktsiooniüleste nõuete keskmine väärtus kvartalis
w. Jurisdiktsiooniüleste nõuete keskmine väärtus kuus
x. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste keskmine väärtus kvartalis
y. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste keskmine väärtus kuus

22. jagu. Lisanäitajad

a. Välismaine netotulu (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)
b. Jurisdiktsioonide arv (ühtse kriisilahenduskorra käsitamisel ühtse jurisdiktsioonina)

KONTROLLNIMEKIRI

23. jagu. Näitajate väärtused (läbivaadatud meetodika)	Näitaja väärtus aruandlusvaluutas
a. 2. jagu. Koguriskipositsiooni näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
b. 3. jagu. Finantssüsteemiseseste varade näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
c. 4. jagu. Finantssüsteemiseseste kohustuste näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
d. 5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
e. 6. jagu. Maksetegevuse näitaja	
f. 7. jagu. Hoiul olevate varade näitaja	
g. 8. jagu. Emissioonide tagamise tehingute näitaja	
h. 9. jagu (c). Kauplemismahu fikseeritud tulu alamnäitaja	
i. 9. jagu (f). Kauplemismahu näitaja – omandiväärtpaberid ja teised väärtpaberid	
j. 10. jagu. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
k. i. 10. jagu. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja	
l. 12. jagu. 3. taseme varad, sh kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
m. 13. jagu. Jurisdiktsiooniüleste nõuete näitaja	
n. 14. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja	
o. Muud jaod	
(1) Kirje 1.a – Järelevalveasutuse esitatav üldteave	
(2) Kirje 1.b – Aruandva finantseerimisasutuse esitatav üldteave	
(3) 15. jagu. Lisanäitajad	

(4) 16. jagu. Lisakirjed
(5) 17. jagu. Suuruse kirjed
(6) 18. jagu. Vastastikuse seotuse kirjed
(7) 19. jagu. Asendatavuse / finantsinfrastruktuuri kirjed
(8) 20. jagu. Keerukuse kirjed
(9) 21. jagu. Jurisdiktsiooniülese tegevuse kirjed
(10) 22. jagu. Lisanäitajad

24. jagu. Näitajate väärtused (vana metoodika)	Näitaja väärtus aruandlusvaluutas
a. 2. jagu. Koguriskipositsiooni näitaja	
b. 3. jagu. Finantssüsteemisestest varade näitaja	
c. 4. jagu. Finantssüsteemisestest kohustuste näitaja	
d. 5. jagu. Lunastamata või tagasiostmata väärtpaberite näitaja	
e. 6. jagu. Maksetegevuse näitaja	
f. 7. jagu. Hoiul olevate varade näitaja	
g. 8. jagu. Emissioonide tagamise tehingute näitaja	
h. 9. jagu. Börsiväliste tuletisinstrumentide näitaja	
i. 10. jagu. Kaubeldavate ja müügivalmis väärtpaberite näitaja	
j. 11. jagu. 3. taseme varade näitaja	
k. 13. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja	
l. 21. jagu. Jurisdiktsiooniüleste kohustuste näitaja	