2025/2303

10.12.2025 г.

РЕГЛАМЕНТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ (ЕС) 2025/2303 НА КОМИСИЯТА

от 14 ноември 2025 година

за определяне на технически стандарти за изпълнение по отношение на процедурите, стандартните формуляри и образците за предоставянето на информация за целите на плановете за преструктуриране на кредитни институции и инвестиционни посредници в съответствие с Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 на Комисията

(текст от значение за ЕИП)

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. за създаване на рамка за възстановяване и преструктуриране на кредитни институции и инвестиционни посредници и за изменение на Директива 82/891/ЕИО на Съвета и директиви 2001/24/ЕО, 2002/47/ЕО, 2004/25/ЕО, 2005/56/ЕО, 2007/36/ЕО, 2011/35/ЕС, 2012/30/ЕС и 2013/36/ЕС и на регламенти (ЕС) № 1093/2010 и (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета ([1]), и по-специално на член 11, параграф 3 от нея,

като има предвид, че:

(1) С Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 ([2]) на Комисията се определя процедурата и се въвежда минимален набор от образци за предоставянето на информация от кредитните институции или инвестиционните посредници на органите за преструктуриране с цел изготвяне и изпълнение на планове за преструктуриране за институциите. От приемането на посочения регламент досега органите за преструктуриране натрупаха опит в областта на планирането на преструктурирането и Директива 2014/59/ЕС беше изменена. С оглед на този опит и за да се вземат под внимание новите разпоредби на посочената директива, е необходимо да се актуализира минималният набор от образци за събирането на информация за целите на планиране на преструктурирането.

(2) С Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 се определят процедура и минимален набор от образци за предоставянето на информация от институциите пред органите за преструктуриране по начин, който дава възможност на органите за преструктуриране да събират тази информация последователно в целия Съюз и който улеснява обмена на информация между съответните органи. Опитът обаче сочи, че само отчасти е постигнат хармонизиран подход към събирането на информацията. Ето защо е необходимо регламентът за изпълнение да бъде преразгледан с цел да се насърчи хармонизирането на задълженията за предоставяне на информация в целия Съюз въз основа на преразгледан набор от образци, които отразяват по-добре и по-последователно потребностите на органите за преструктуриране. Това следва да не възпрепятства органите за преструктуриране при събирането на допълнителна информация, която считат за необходима за изготвянето и прилагането на плановете за преструктуриране, или при определянето на облекчени задължения във връзка с информацията в съответствие с член 4 от Директива 2014/59/ЕС.

(3) За да се гарантира, че плановете за преструктуриране на група действително обхващат съответната група, наложените върху предприятието майка от Съюза задължения за представяне на информация следва да не се ограничават само до субектите за преструктуриране, а да засягат и други правни субекти от значение. Това значение обаче следва да е подобаващо описано, така че да изключва представянето на информация за субекти, които не са от значение за групата или не са от системно значение. За тази цел следва да се установят прагове за определяне на правните субекти в групата, на които следва да бъдат наложени изисквания за предоставяне на информация във връзка с преструктурирането. Също така, с Директива (ЕС) 2024/1174 на Европейския парламент и на Съвета ([3]) бяха внесени изменения

([1]) ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 190., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/59/oj.

([2]) Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 на Комисията от 23 октомври 2018 г. за определяне на технически стандарти за изпълнение по отношение на процедурите, стандартните формуляри и образците за предоставянето на информация за целите на плановете за преструктуриране на кредитни институции и инвестиционни посредници в съответствие с Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Регламент за изпълнение (ЕС) 2016/1066 на Комисията (ОВ L 277, 7.11.2018 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2018/1624/oj).

([3]) Директива (ЕС) 2024/1174 на Европейския парламент и на Съвета от 11 април 2024 г. за изменение на Директива 2014/59/ЕС и Регламент (ЕС) № 806/2014 по отношение на някои аспекти на минималното изискване за собствен капитал и приемливи задължения (ОВ L, 2024/1174, 22.4.2024 г., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2024/1174/oj).

в Директива 2014/59/ЕС, като се въведе, *inter alia*, определение за „ликвидационен субект“. За да се вземе под внимание това ново определение, е необходимо изискванията за предоставяне на информация във връзка с преструктурирането да се разграничат за ликвидационните субекти, за субектите за преструктуриране и за принадлежащите към групи за преструктуриране субекти. По-специално е необходимо да се уточнят задълженията за представяне на информация, като се вземе предвид дали въпросните субекти представляват самостоятелни субекти, или принадлежат към групи, както и дали такива субекти или групи са били определени като ликвидационни субекти, или включват в себе си субекти, които са били определени като такива. Тези задължения за представяне на информация следва да бъдат определени на индивидуално, подконсолидирано или консолидирано равнище по такъв начин, че да се гарантира пропорционалността, да не се застрашава ефективното планиране на преструктурирането, да се освободят субектите от паралелно събиране на данни, изисквани от различни органи, и да се премахне припокриването на данни с рамките за предоставяне на информация за надзорни цели. Това следва да се постигне чрез прилагането на подход, при който броят на образците се променя в зависимост от това за кой вид предоставящ информация субект се отнасят. Особено внимание следва също така да се обърне на групите за преструктуриране, състоящи се от кредитни институции, които са дълготрайно свързани с централен орган, както и на самия централен орган, за да се гарантира, че предоставянето на информация във връзка с преструктурирането действително обхваща всички кредитни институции, дълготрайно свързани с централния орган на въпросната група за преструктуриране, самия централен орган, както и съответните им дъщерни предприятия, на индивидуално, подконсолидирано и консолидирано равнище.

(4) За да се осигури ефективно планиране на преструктурирането при запазване на пропорционалността, е възможно да се наложи обхватът на изискванията за предоставяне на информация във връзка с преструктурирането да се различава от този на пруденциалните изисквания за отчетност, когато това е необходимо, за да се гарантира, че органите за преструктуриране разполагат с адекватни и надеждни данни, за да изпълняват задачите си. В този контекст е необходимо да се гарантира, че предоставянето на информация във връзка с преструктурирането не се възпрепятства от дерогации от пруденциални изисквания или от неприложимост на изискванията за пруденциална консолидация към дадени групи за преструктуриране.

(5) За да се гарантира, че плановете за преструктуриране се основават на минимален набор от данни с постоянно високо качество и точност, е необходимо да се приеме единен информационен модел, каквато е практиката при предоставянето на информация за надзорни цели. Единният информационен модел следва да се състои от структурно представени позиции за данни, да представя всички приложими стопански понятия за целите на хармонизираното предоставяне на информация за планиране на преструктурирането и да съдържа всички съответни спецификации, необходими за по-нататъшното разработване на хармонизирани информационнотехнологични решения за предоставяне на информация.

(6) За да се гарантират качеството, съгласуваността и точността на данните, които институциите предоставят, позициите за данни следва да подлежат на общи правила за утвърждаване.

(7) Поради своето естество правилата за утвърждаване и определенията за данните редовно се актуализират, за да се гарантира, че те постоянно съответстват на приложимите регулаторни, аналитични и информационнотехнологични изисквания. Времето обаче, което понастоящем е необходимо, за да се приеме и публикува подробен единен информационен модел и правила за утвърждаване, на практика не позволява промените да се извършват по достатъчно бърз и своевременен начин, осигуряващ непрекъснато предоставяне на еднообразна информация за плановете за преструктуриране в Съюза. Следователно е необходимо да се въведат строги критерии за качество по отношение на подробния единен информационен модел и подробните общи правила за утвърждаване, които Европейският банков орган (ЕБО) ще публикува на своя уебсайт. Горното не изключва възможността ЕБО също така да публикува на своя уебсайт технически инструкции за попълването на формулярите и образците, определени в настоящия регламент.

(8) С член 11, параграф 2 от Директива 2014/59/ЕС компетентните органи и органите за преструктуриране се задължават да си сътрудничат, за да сведат до минимум дублирането на изисквания за информация. За целта с Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 се въвежда процедура за сътрудничество между компетентните органи и органите за преструктуриране, която следва да се прилага, така че компетентните органи и органите за преструктуриране съвместно да проверяват дали компетентният орган вече не разполага с част или с цялата искана информация. Когато компетентният орган разполага с исканата информация, е уместно той директно да я предава на органа за преструктуриране.

(9) Като се имат предвид множеството изменения на Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624, е целесъобразно, с оглед на осигуряването на правна сигурност и яснота, да се приеме нов регламент за изпълнение и следователно Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 да се отмени и замени.

(10) Настоящият регламент е изготвен въз основа на техническите стандарти за изпълнение, представени на Комисията от ЕБО.

(11) ЕБО проведе открити обществени консултации относно техническите стандарти за изпълнение, въз основа на които е изготвен настоящият регламент, анализира свързаните с тях потенциални разходи и ползи и поиска становище от Групата на участниците в банковия сектор, създадена съгласно член 37 от Регламент (ЕС) № 1093/2010 на Европейския парламент и на Съвета ([4]),

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Определение

За целите на настоящия регламент „правен субект от значение“ означава субект от група съгласно определението в член 2, параграф 1, точка 31 от Директива 2014/59/ЕС, различен от субект за преструктуриране, който е установен в Съюза и отговаря на някое от следните условия:

а) субектът изпълнява критични функции;

б) неговата индивидуална обща рискова експозиция, изчислена в съответствие с член 92, параграф 3 от Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета ([5]), е равна на или надвишава 2 % от консолидираната обща рискова експозиция на предприятието майка от Съюза;

в) неговата индивидуална мярка за обща експозиция по член 429, параграф 4 от Регламент (ЕС) № 575/2013 е равна на или надвишава 2 % от консолидираната мярка за обща експозиция на предприятието майка от Съюза;

г) неговият индивидуален приход от дейността е равен на или надвишава 2 % от консолидирания общ приход от дейността на групата, изчислен на равнището на предприятието майка от Съюза;

д) неговата индивидуална обща стойност на активите надхвърля 5 милиарда евро;

е) той е важен за финансовата стабилност на поне една държава членка.

За целите на буква б) от първа алинея при група, състояща се от повече от един субект за преструктуриране, даден субект се разглежда като правен субект от значение, когато неговата индивидуална обща рискова експозиция е равна на или надвишава 2 % от общата рискова експозиция на субекта за преструктуриране на консолидирано равнище на групата за преструктуриране.

За целите на буква в) от първа алинея при група, състояща се от повече от един субект за преструктуриране, даден субект се разглежда като правен субект от значение, когато неговата индивидуална мярка за обща експозиция е равна на или надвишава 2 % от мярката за обща експозиция на субекта за преструктуриране на консолидирано равнище на групата за преструктуриране.

Член 2

Предоставяне на информация във връзка с преструктурирането от страна на институции, които не са част от група, подлежаща на консолидиран надзор съгласно членове 111 и 112 от Директива 2013/36/ЕС

1. Субектите за преструктуриране, които не са част от група, подлежаща на консолидиран надзор съгласно членове 111 и 112 от Директива 2013/36/ЕС на Европейския парламент и на Съвета ([6]), предоставят на органа за преструктуриране, на индивидуална основа, информацията, посочена във всички образци, определени в приложение I към настоящия регламент, с изключение на информацията, посочена в образци Z 01.01, Z 04.00, Z 07.02, Z 07.03 и Z 11.00

([4]) Регламент (ЕС) № 1093/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски банков орган), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/78/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

([5]) Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно пруденциалните изисквания за кредитните институции и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 176, 27.6.2013 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

([6]) Директива 2013/36/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно достъпа до осъществяването на дейност от кредитните институции и относно пруденциалния надзор върху кредитните институции и инвестиционните посредници, за изменение на Директива 2002/87/ЕО и за отмяна на директиви 2006/48/ЕО и 2006/49/ЕО (ОВ L 176, 27.6.2013 г., стр. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

2. Ликвидационните субекти, които подлежат на облекчени задължения и не са част от група, подлежаща на консолидиран надзор съгласно членове 111 и 112 от Директива 2013/36/ЕС, и за които органът за преструктуриране не е определил изискването по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС в съответствие с член 45в, параграф 2а, втора алинея от същата директива, предоставят на органа по преструктурирането, на индивидуална основа, информацията, посочена в образци Z 01.02, Z 02.00, Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5, Z 07.04 и Z 09.01, определени в приложение I към настоящия регламент.

3. Ликвидационните субекти, които не подлежат на облекчени задължения и не са част от група, подлежаща на консолидиран надзор съгласно членове 111 и 112 от Директива 2013/36/ЕС, и за които органът за преструктуриране е определил изискването по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС в съответствие с член 45в, параграф 2а, втора алинея от същата директива, предоставят на органа по преструктурирането, на индивидуална основа, информацията, посочена в образци Z 01.02, Z 02.00, Z 03.01, Z 03.02, Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5, Z 07.04 и Z 09.01, определени в приложение I към настоящия регламент.

Член 3

Предоставяне на информация при преструктуриране на групи — групи за преструктуриране

1. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията, посочена в образци Z 01.01, Z 01.02 и Z 08.01—Z 09.04, определени в приложение I, по отношение на всички субекти от групата.

2. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията за финансовите взаимовръзки между всички субекти от групата, както е посочено в образец Z 04.00, определен в приложение I.

3. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията, посочена в образец Z 02.00, определен в приложение I, както следва:

а) на индивидуална основа за всички субекти за преструктуриране в групата, включително за предприятието майка от Съюза, както и за всички правни субекти от значение, които са институции;

б) на консолидирана основа или, когато е приложимо, на подконсолидирана основа, за всички субекти преструктуриране в групата, включително за предприятието майка от Съюза, и на консолидирана или подконсолидирана основа за всички правни субекти от значение, за които органът за преструктуриране е определил изискване по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС, независимо дали за същите субекти се прилага първа част, дял II, глава 2 от Регламент (ЕС) № 575/2013.

4. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията, посочена в образец Z 03.01 или Z 03.02, определени в приложение I, както следва:

а) на индивидуална основа за всички субекти за преструктуриране в групата, включително за предприятието майка от Съюза, както и за всички правни субекти от значение, които са институции, за които органът за преструктуриране е определил изискване по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС;

б) на консолидирана или подконсолидирана основа за всички субекти за преструктуриране в групата, включително за предприятието майка от Съюза, както и за всички правни субекти от значение, които са институции, за които органът за преструктуриране е определил изискване по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС, независимо дали за същите субекти се прилага първа част, дял II, глава 2 на Регламент (ЕС) № 575/2013.

5. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията, посочена в образци Z 07.01.1, Z 07.01.2, Z 07.01.3, Z 07.01.4 и Z 07.01.5, определени в приложение I, на равнището на всяка държава членка, в която групата упражнява дейност.

6. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група информацията, посочена в образци Z 07.02, Z 07.03 и Z 07.04, определени в приложение I, по отношение на критичните функции и основната стопанска дейност, изпълнявана от всеки субект в групата.

7. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група, на индивидуална основа, информацията, посочена в образци Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5, Z 07.04 и Z 11.00—Z 17.00, определени в приложение I, за всички субекти за преструктуриране в групата, включително за предприятието майка от Съюза.

8. Предприятието майка от Съюза предоставя на органа за преструктуриране на равнище група, на индивидуална основа, информацията, посочена в образци Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5 и Z 07.04, определени в приложение I, за всички правни субекти от значение, които са институции.

9. Параграф 2, параграф 3, буква а) и параграфи 4, 5 и 6 от настоящия член се прилагат независимо от дерогации от прилагането на пруденциални изисквания, предоставени в съответствие с член 7, параграф 1 или 3 от Регламент (ЕС) № 575/2013 или член 8 от Регламент (ЕС) 2019/2033 на Европейския парламент и на Съвета ([7]), или всякакво друго освобождаване от прилагането на минималното изискване за собствен капитал и приемливи задължения (МИПЗ), предоставено в съответствие с член 45е от Директива 2014/59/ЕС.

Член 4

Предоставяне на информация при преструктуриране на групи — групи, състоящи се само от ликвидационни субекти

Предприятието майка от Съюза на група, състояща се само от ликвидационни субекти, които не подлежат на облекчени задължения, предоставя на органа за преструктуриране на равнище група:

а) информацията, посочена в образци Z 01.01, Z 01.02, Z 07.01.1—Z 07.01.5 и Z 09.01, определени в приложение I, по отношение на всички субекти от групата, образец Z 02.00 на консолидирана основа и образец Z 04.00 по отношение на финансовите взаимовръзки между всички субекти от групата;

б) на индивидуална основа, за себе си и за всеки правен субект от значение, за който органът за преструктуриране не е определил изискването по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС в съответствие с член 45в, параграф 2а, втора алинея на същата директива, информацията, посочена в образци Z 02.00, Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5 и Z 07.04, определени в приложение I към настоящия регламент;

в) на индивидуална основа, за себе си и за всеки правен субект от значение, за който органът за преструктуриране е определил изискването по член 45, параграф 1 от Директива 2014/59/ЕС в съответствие с член 45в, параграф 2а, втора алинея на същата директива, информацията, посочена в образци Z 02.00, Z 03.01, Z 03.02, Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00, Z 07.01.1—Z 07.01.5 и Z 07.04, определени в приложение I към настоящия регламент.

Член 5

Корекции на предоставената информация при преструктуриране на групи

1. При група, чието предприятие майка от Съюза е ликвидационен субект и която се състои от субекти за преструктуриране, предприятието майка от Съюза предоставя следното:

а) за субекти от групата, които принадлежат към групи за преструктуриране, информацията по член 3;

б) за ликвидационни субекти, които не подлежат на облекчени задължения и не са част от група за преструктуриране, информацията по член 4.

2. При група за преструктуриране съгласно определението в член 2, параграф 1, точка 83б), буква б) от Директива 2014/59/ЕС информацията по член 3 от настоящия регламент се предоставя от най-малко един от субектите за преструктуриране в групата. Тази информация следва действително да обхваща всички кредитни институции, дълготрайно свързани с централния орган на въпросната група за преструктуриране, самия централен орган, както и съответните им дъщерни предприятия, на индивидуално, подконсолидирано и консолидирано равнище, в зависимост от случая.

([7]) Регламент (ЕС) 2019/2033 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 г. относно пруденциалните изисквания за инвестиционните посредници и за изменение на регламенти (ЕС) № 1093/2010, (ЕС) № 575/2013, (ЕС) № 600/2014 и (ЕС) № 806/2014 (ОВ L 314, 5.12.2019 г., стр. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2033/oj).

Член 6

Честота, референтни дати и дати на подаване на информацията

1. Институциите или, в случай на групи — предприятията майки от Съюза предоставят информацията, посочена в членове 2—5, както следва:

а) за образци Z 01.01, Z 01.02, Z 02.00, Z 03.01, Z 03.02, Z 04.00, Z 05.01, Z 05.02, Z 06.00 и Z 11.00—Z 17.00 — най-късно до 31 март всяка година по отношение на последния ден от предходната календарна година;

б) за образци Z 07.01.1—Z 07.04, Z 08.01—Z 08.05 и Z 09.01—Z 09.04 — най-късно до 30 април всяка година по отношение на последния ден от предходната календарна година.

За целите на буква а) от първа алинея, когато 31 март не е работен ден, информацията се предоставя на следващия работен ден.

За целите на буква б) от първа алинея, когато 30 април не е работен ден, информацията се предоставя на следващия работен ден.

2. Органите за преструктуриране посочват дали информацията следва да се предостави директно на органа за преструктуриране, или, когато е приложимо —на компетентния орган.

3. Институциите или, в случай на групи — предприятията майки от Съюза могат да подадат неодитирани данни. Когато одитираните данни се отклоняват от подадените неодитирани такива, преразгледаните одитирани данни се представят без излишно забавяне.

4. За целите на параграф 3 неодитирани данни са тези, за които няма становище от външен одитор, а одитираните — проверените от външен одитор, който е изразил за тях одиторско становище.

5. Корекциите на представената информация се представят без излишно забавяне.

Член 7

Формати за обмен на данните и придружаваща информация

1. Институциите или, в случай на групи — предприятията майки от Съюза предоставят информацията по членове 2—5, както е посочено в определените в приложение I образци, във форматите за обмен на данни и по начините на представяне, определени от органите за преструктуриране, и съблюдават определенията за данните от единния информационен модел, изложен в приложение II, и правилата за утвърждаване, изложени в приложение III.

2. Освен задължението по параграф 1 институциите или, в случай на групи — предприятията майки от Съюза гарантират, че:

а) числовите стойности се подават както следва:

i) данните от тип „парични“ се представят с минимална точност до десет хиляди единици;

ii) данните от тип „процент“ се представят за единица с минимална точност до четири десетични знака;

iii) данните от тип „цяло число“ се отчитат без десетични знаци с точност до съответната единица.

б) за обозначаване на институциите и застрахователните предприятия се посочва само техният идентификационен код на правен субект (ИКПС);

в) за обозначаване на правни субекти и контрагенти, различни от институции и застрахователни предприятия, се посочва техният ИКПС, ако такъв е наличен;

г) при подаването на данните не се включва информация, която не е изискана или не е приложима.

3. Данните, предоставени от институциите или, в случай на групи — от предприятията майки от Съюза се придружават от следната информация:

а) референтна дата на отчитане;

б) валута, в която са изразени стойностите;

в) счетоводен стандарт;

г) ИКПС на предоставящия информацията субект;

д) равнище на приложимост съгласно посоченото в членове 2, 3 и 4.

Член 8

Предоставяне на допълнителна информация за индивидуалните планове за преструктуриране и плановете за преструктуриране на групи

1. Органът за преструктуриране или органът за преструктуриране на равнище група изисква допълнителна информация или информация в нов формат от съответната институция или от предприятието майка от Съюза, когато е приложимо някое от следните условия:

а) органът за преструктуриране или органът за преструктуриране на равнище група счита, че тази информация не е обхваната от никой от определените в приложение I образци и е необходима за изготвянето и изпълнението на плановете за преструктуриране;

б) органът за преструктуриране или органът за преструктуриране на равнище група счита, че получаването на тази информация от субекти, подлежащи на облекчени задължения, е необходимо за изготвянето и изпълнението на плановете за преструктуриране;

в) форматът, в който компетентен орган предоставя допълнителна информация съгласно член 9, параграф 2, не е подходящ за изготвянето или изпълнението на плановете за преструктуриране.

2. За целите на искането по параграф 1 органът за преструктуриране:

а) определя каква допълнителна информация да бъде предоставена;

б) определя подходящ срок, в който институцията или, в случай на групи — предприятието майка от Съюза да предостави тази информация на органа за преструктуриране, като вземе предвид обема и сложността на изискваната информация;

в) посочва формата, който институцията или, в случай на групи — предприятието майка от Съюза да използва за предоставяне на информацията на органа за преструктуриране;

г) посочва дали информацията трябва да бъде предоставена на индивидуална, подконсолидирана или консолидирана основа и дали нейният териториален обхват е на местно равнище, на равнището на Съюза или на световно равнище;

д) посочва конкретния получател, форматите за обмен на данните, както и придружаваща информация, в случай че трябва да се предостави допълнителна информация.

Член 9

Сътрудничество между компетентните органи и органите за преструктуриране

1. Компетентните органи и органите за преструктуриране съвместно проверяват дали компетентният орган вече не разполага с част или с цялата информация, която трябва да се предостави на органа за преструктуриране съгласно членове 2—5 и членове 7 и 8.

2. Когато компетентният орган вече разполага с част или с цялата информация, той своевременно предоставя тази информация на органа за преструктуриране.

3. За целите на параграф 2 органите за преструктуриране уведомяват институциите или, в случай на групи — предприятията майки от Съюза, за информацията, която се изисква да бъде включена при предоставянето на информация съгласно настоящия регламент. Органите за преструктуриране определят тази информация, като се позовават на образците, определени в приложение I.

Член 10

Отмяна

Регламент за изпълнение (ЕС) 2018/1624 се отменя.

Позоваванията на отменения регламент за изпълнение се считат за позовавания на настоящия регламент.

Член 11

Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 14 ноември 2025 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN

ПРИЛОЖЕНИЕ I

Образец	Описание на образеца	Съкратено наименование
Организационна структура		
Z 01.01	Правни субекти	ORG 1
Z 01.02	Структура на собствеността	ORG 2
Обобщени данни за задълженията		
Z 02.00	Структура на задълженията	LIAB 1
Z 03.01	Капиталово изискване — кредитни институции	LIAB 2
Z 03.02	Капиталово изискване — инвестиционни посредници	LIAB 3
Z 04.00	Вътрешногрупови финансови взаимовръзки	LIAB 4
Z 05.01	Основни контрагенти по задълженията	LIAB 5
Z 05.02	Основни контрагенти по задбалансовите позиции	LIAB 6
Z 06.00	Застраховане на депозитите	LIAB 7
Критични функции		
Z 07.01	Оценка на критичността на икономическите функции	FUNC 1
Z 07.02	Отнасяне на икономическите функции по правни субекти	FUNC 2
Z 07.03	Отнасяне на основните стопански дейности по правни субекти	FUNC 3
Z 07.04	Отнасяне на икономическите функции по основни стопански дейности	FUNC 4
Услуги от значение		
Z 08.01	Услуги от значение	SERV 1
Z 08.02	Услуги от значение — Отнасяне по оперативни активи	SERV 2
Z 08.03	Услуги от значение — Отнасяне по изпълнявани длъжности	SERV 3
Z 08.04	Критични услуги — Отнасяне по критични функции	SERV 4
Z 08.05	Основни услуги — Отнасяне по основни стопански дейности	SERV 5
Инфраструктура на финансовия пазар		
Z 09.01	Услуги, свързани с ИФП — Доставчици и ползватели	FMI 1
Z 09.02	Услуги, свързани с ИФП — Отнасяне по критични и основни ИФП	FMI 2
Z 09.03	Услуги, свързани с ИФП — Ключови показатели	FMI 3
Z 09.04	Услуги, свързани с ИФП — ЦК — Алтернативен доставчик	FMI 4
Подробни данни за задълженията		
Z 11.00	Вътрешногрупови задължения, с изключение на произтичащите от деривати	LIAB G 1
Z 12.00	Ценни книжа (включително инструменти на БСК1, ДК1 и инструменти от втори ред; с изключение на вътрешногруповите)	LIAB G 2
Z 13.00	Всички депозити (с изключение на вътрешногруповите)	LIAB G 3
Z 14.00	Други финансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите)	LIAB G 4
Z 15.00	Деривати	LIAB G 5
Z 16.00	Обезпечени финансови сделки, с изключение на вътрешногруповите	LIAB G 6
Z 17.00	Други нефинансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите)	LIAB G 7

Z 01.01 — Правни субекти (ORG 1)

Субект																		
Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Вид субект	Държава	ИКПС на входната точка на групата за преструктуриране	Дерогация от изискванията по член 7 от РКИ	Дерогация от изискванията по член 8 от РКИ	При спазване на член 9 от РКИ	Освобождаване от изискванията по член 10 от РКИ	Общо активи	Обща рискова експозиция	Мярка за общата експозиция	Общо приход от дейността	Счетоводен стандарт	Принос към консолидираната обща рискова експозиция	Принос към консолидираната мярка за обща експозиция	Принос към консолидирания приход от дейността	Правен субект от значение
0010	0020	0025	0040	0050	0055	0070	0080	0090	0100	0110	0150	0160	0170	0210	0260	0270	0280	0320

Z 01.02 — Структура на собствеността (ORG 2)

Инвеститор			Субект, в който е инвестирано				Собственост	
Наименование	Код	Вид на кода	Наименование	Код	Вид на кода	Международен клон	Акционерен капитал	Права на глас в субекта
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090

Z 02.00 — Структура на задълженията (LIAB 1)

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0100	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ, ИЗКЛЮЧЕНИ ОТ СПОДЕЛЯНЕТО НА ЗАГУБИ**												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0110	Гарантирани депозити												
0120	Обезпечени задължения — гарантирана част												
0130	Задължения към клиенти, ако са защитени при несъстоятелност												
0140	Задължения, произтичащи от доверително отношение, ако са защитени при несъстоятелност												
0150	Задължения към институции < 7 дни												
0161	Задължения към система (оператор) и ЦК < 7 дни												
0170	Задължения към наети лица												
0180	Задължения от критично значение за ежедневното оперативно функциониране												
0190	Задължения към данъчните и социалноосигурителните органи, ако тези задължения са привилегировани												
0200	Задължения по схеми за гарантиране на депозити (СГД)												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0210	Задължения към други субекти от групата за преструктуриране												
0300	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ, КОИТО НЕ СА ИЗКЛЮЧЕНИ ОТ СПОДЕЛЯНЕТО НА ЗАГУБИ**												
0310	**Депозити, които не са гарантирани, но са привилегировани**												
0311	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0312	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0313	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0314	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0320	**Депозити, които не са гарантирани и не са привилегировани**												
0321	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0322	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0323	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0324	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0330	**Балансови задължения, произтичащи от деривати**												
0331	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, преди прихващане на обезпечението*												
0332	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, след прихващане на обезпечението*												
0333	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, след прихващане на обезпечението, включително прогнозните суми при приключване*												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0334	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид пруденциалните правила за нетиране*												
0340	**Негарантирани обезпечени задължения**												
0341	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0342	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0343	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0344	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0350	**Структурирани облигации**												
0351	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0352	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0353	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0354	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0360	**Първостепенни необезпечени задължения**												
0361	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0362	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0363	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0364	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0365	**Първостепенни непривилегировани задължения**												
0366	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0367	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0368	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0369	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0370	**Подчинени задължения (които не са признати за собствен капитал)**												
0371	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0372	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0373	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0374	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0380	**Други приемливи задължения съгласно минималното изискване за собствен капитал и приемливи задължения (МИПЗ)**												
0381	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0382	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0390	**Нефинансови задължения**												
0400	**Остатъчни задължения**												
0500	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**												

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/2303/oj

		Контрагент											
		Домакинства		Нефинансови предприятия (МСП)		Нефинансови предприятия (различни от МСП)		Кредитни институции		Други финансови предприятия			
												в т.ч. застрахователни дружества и пенсионни фондове	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0010	0011	0020	0021	0030	0031	0040	0041	0050	0051	0055	0056
0510	**Базов собствен капитал от първи ред**												
0511	*в т.ч.: капиталови инструменти/ акционерен капитал*												
0512	*в т.ч.: инструменти, категоризирани при равни условия с обикновените акции*												
0520	**Допълнителен капитал от първи ред**												
0521	*в т.ч.: (част от) подчинените задължения, признати за собствен капитал*												
0530	**Капитал от втори ред**												
0531	*в т.ч.: (част от) подчинените задължения, признати за собствен капитал*												
0600	**ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ЗАДЪЛЖЕНИЯ, ПРОИЗТИЧАЩИ ОТ ДЕРИВАТИ**												
0800	**ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ**												

		Контрагент						ОБЩО					
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия				в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0100	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ, ИЗКЛЮЧЕНИ ОТ СПОДЕЛЯНЕТО НА ЗАГУБИ**												
0110	Гарантирани депозити												
0120	Обезпечени задължения — гарантирана част												
0130	Задължения към клиенти, ако са защитени при несъстоятелност												
0140	Задължения, произтичащи от доверително отношение, ако са защитени при несъстоятелност												
0150	Задължения към институции < 7 дни												
0161	Задължения към система (оператор) и ЦК < 7 дни												
0170	Задължения към наети лица												
0180	Задължения от критично значение за ежедневното оперативно функциониране												
0190	Задължения към данъчните и социалноосигурителните органи, ако тези задължения са привилегировани												
0200	Задължения по схеми за гарантиране на депозити (СГД)												
0210	Задължения към други субекти от групата за преструктуриране												

		Контрагент						ОБЩО					
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия				в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0300	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ, КОИТО НЕ СА ИЗКЛЮЧЕНИ ОТ СПОДЕЛЯНЕТО НА ЗАГУБИ**												
0310	**Депозити, които не са гарантирани, но са привилегировани**												
0311	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0312	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0313	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0314	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0320	**Депозити, които не са гарантирани и не са привилегировани**												
0321	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0322	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0323	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0324	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												

		Контрагент						ОБЩО		в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия							
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0330	**Балансови задължения, произтичащи от деривати**												
0331	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, преди прихващане на обезпечението*												
0332	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, след прихващане на обезпечението*												
0333	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид договорните нетиращи съвкупности, след корекции за оценка по пазарни цени, след прихващане на обезпечението, включително прогнозните суми при приключване*												
0334	*Сборът на нетните позиции на задълженията, като се вземат предвид пруденциалните правила за нетиране*												

		Контрагент						ОБЩО		в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия							
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0340	**Негарантирани обезпечени задължения**												
0341	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0342	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0343	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0344	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0350	**Структурирани облигации**												
0351	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0352	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0353	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0354	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												

		Контрагент						ОБЩО					
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия				в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0360	**Първостепенни необезпечени задължения**												
0361	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0362	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0363	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0364	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0365	**Първостепенни непривилегировани задължения**												
0366	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0367	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0368	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0369	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												

		Контрагент						ОБЩО					
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия				в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0370	**Подчинени задължения (които не са признати за собствен капитал)**												
0371	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа <= 1 месец*												
0372	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа > 1 месец < 1 година*												
0373	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0374	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0380	**Други приемливи задължения съгласно минималното изискване за собствен капитал и приемливи задължения (МИПЗ)**												
0381	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 1 година и < 2 години*												
0382	*в т.ч.: с остатъчен срок до падежа >= 2 години*												
0390	**Нефинансови задължения**												
0400	**Остатъчни задължения**												

		Контрагент						ОБЩО					
		Държавно управление и централни банки		Неустановени, допуснати до място за търговия		Неустановени, недопуснати до място за търговия				в т.ч.: вътрешногрупови		в т.ч.: задължения съгласно правото на трета държава, с изключение на вътрешногруповите задължения	
		Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност	Непогасена сума	Балансова стойност
Ред	Позиция	0060	0061	0070	0071	0080	0081	0090	0091	0100	0101	0110	0111
0500	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**												
0510	**Базов собствен капитал от първи ред**												
0511	*в т.ч.: капиталови инструменти/акционерен капитал*												
0512	*в т.ч.: инструменти, категоризирани при равни условия с обикновените акции*												
0520	**Допълнителен капитал от първи ред**												
0521	*в т.ч.: (част от) подчинените задължения, признати за собствен капитал*												
0530	**Капитал от втори ред**												
0531	*в т.ч.: (част от) подчинените задължения, признати за собствен капитал*												
0600	**ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ЗАДЪЛЖЕНИЯ, ПРОИЗТИЧАЩИ ОТ ДЕРИВАТИ**												
0800	**ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ**												

Z 03.01 — Капиталови изисквания — Кредитни институции (LIAB 2)

		Сума или процент
		0010
0100	**Обща рискова експозиция**	
0120	**Мярка за общата експозиция**	
0210	**Начален капитал**	
0220	**Изискване за отношението на ливъридж**	
0300	**Отношение на общото капиталово изискване въз основа на процеса на надзорен преглед и оценка (ОКИПНПО)**	
0400	**Комбинирано изискване за буфер**	
0410	Предпазен капиталов буфер	
0420	Предпазен буфер за установен на равнище държава членка макропруденциален или системен риск	
0430	Специфичен за институцията антицикличен капиталов буфер	
0440	Буфер за системен риск	
0450	Буфер за глобалните системно значими институции	
0460	Буфер за другите системно значими институции	
0500	**Отношение на съвкупното капиталово изискване (СКИ)**	

Z 03.02 — Капиталови изисквания — Инвестиционни посредници (LIAB 3)

		Сума
		0010
0100	Общо капиталови изисквания	
0110	Капиталово изискване	
0120	Допълнително капиталово изискване	
0130	Препоръка за допълнителен собствен капитал	

Z 04.00 — Финансови взаимовръзки в групата (LIAB 4)

Издател или гарантиран субект			Кредитор, титуляр или предоставящ гаранцията			Финансова взаимовръзка			
								Непогасена сума	
Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Вид		в т.ч. издадени съгласно правото на трета държава	в т.ч. приемливи съгласно минималното изискване за собствен капитал и приемливи задължения (МИПЗ)
0010	0020	0025	0030	0040	0045	0050	0060	0070	0080

Z 05.01 — Основни контрагенти по задълженията (LIAB 5)

Контрагент						Вид	Сума
Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Група или отделен субект	Държава	Сектор		
0010	0020	0025	0030	0040	0050	0060	0070

Z 05.02 — Основни контрагенти по задбалансовите позиции (LIAB 6)

Контрагент						Вид	Сума
Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Група или отделен субект	Държава	Сектор		
0010	0020	0025	0030	0040	0050	0060	0070

Z 06.00 — Застраховане на депозитите (LIAB 7)

Правен субект	Членство в схема за гарантиране на депозити (СГД)			Институционална защитна схема	Допълнителна защита по схема на договорна основа
Наименование на субекта	Код	СГД	Размер на гарантираните депозити		
0010	0020	0030	0040	0050	0060

Z 07.01 — Оценка на критичността на икономическите функции (FUNC 1)

Държава: | **По държава плюс (под) регион**

	Икономически функции			Количествени данни							
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Стойност по сметки	Общо		Брой клиенти	Брой сметки	Общо	Трансгранична стойност
						в т.ч. незастраховани	в т.ч. периодични			в т.ч. периодични	
Ред			0010	0020	0030	0035	0036	0040	0050	0055	0060
	1	**Депозити**									
0010	1,1	Домакинства									
0020	1,2	Нефинансови предприятия — МСП									
0030	1,3	Нефинансови предприятия — различни от МСП									
0040	1,4	Сектор „Държавно управление“									
0050	1,5	Други сектори/контрагенти (1)									
0060	1,6	Други сектори/контрагенти (2)									
0070	1,7	Други сектори/контрагенти (2)									

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Капацитет за поемане на нови клиенти	Оценка на критичността			Коментари от групата
			Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна		Брой сметки				
	Идентификационен код	Икономическа функция	Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Брой заявления от нов клиент за 1 работен ден (брой сметки)	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	
Ред			0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0145	150	0160	0170	0180
	1	**Депозити**													
0010	1,1	Домакинства													
0020	1,2	Нефинансови предприятия — МСП													
0030	1,3	Нефинансови предприятия — различни от МСП													
0040	1,4	Сектор „Държавно управление“													
0050	1,5	Други сектори/контрагенти (1)													
0060	1,6	Други сектори/контрагенти (2)													
0070	1,7	Други сектори/контрагенти (2)													

Z 07.01 — Оценка на критичността на икономическите функции (FUNC 1)

Държава:		**По държава плюс (под) регион**

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/2303/oj

	Икономически функции			Количествени данни			
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Непогасена стойност	Брой клиенти	Остатъчна стойност — трансгранична стойност
Ред			0010	0020	0030	0040	0060
	2	**Кредитиране**					
0080	2,1	Домакинства — кредитиране за закупуване на жилище					
0090	2,2	Домакинства — друго кредитиране					
0100	2,3	Нефинансови предприятия — МСП					
0110	2,4	Нефинансови предприятия — различни от МСП					
0120	2,5	Сектор „Държавно управление“					
0130	2,6	Други сектори/контрагенти (1)					
0140	2,7	Други сектори/контрагенти (2)					
0150	2,8	Други сектори/контрагенти (3)					

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Оценка на критичността			
	Идентификационен код	Икономическа функция	Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна					Коментари от групата
			Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	
Ред			0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
	2	**Кредитиране**												
0080	2,1	Домакинства — кредитиране за закупуване на жилище												
0090	2,2	Домакинства — друго кредитиране												
0100	2,3	Нефинансови предприятия — МСП												

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Оценка на критичността			
			Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	Коментари от групата
Ред			0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
0110	2,4	Нефинансови предприятия — различни от МСП												
0120	2,5	Сектор „Държавно управление“												
0130	2,6	Други сектори/ контрагенти (1)												
0140	2,7	Други сектори/ контрагенти (2)												
0150	2,8	Други сектори/ контрагенти (3)												

Z 07.01 — Оценка на критичността на икономическите функции (FUNC 1)

Държава: | **По държава плюс (под) регион**

	Икономически функции			Количествени данни									
									Трансгранични дейности				
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Стойност на сделките	Стойност на сделките, в т.ч. периодични	Стойност на откритите позиции	Стойност на активите под попечителство	Стойност на сделките	Стойност на откритите позиции	Стойност на активите под попечителство	Брой сделки	Брой клиенти
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
	3	**Платежни услуги, касови операции, услуги по сетълмент, клиринг, попечителство**											

	Икономически функции			Количествени данни										
									Трансгранични дейности					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Стойност на сделките	Стойност на сделките, в т.ч. периодични	Стойност на откритите позиции	Стойност на активите под попечителство	Стойност на сделките	Стойност на откритите позиции	Стойност на активите под попечителство	Брой сделки	Брой клиенти
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0160	3,1	Платежни услуги към парично-финансови институции (ПФИ)											
0170	3,2	Платежни услуги към субекти, различни от ПФИ											
0172	3.2.1	(1) Домакинства											
0174	3.2.2	(2) Нефинансови предприятия — МСП											
0176	3.2.3	(3) Нефинансови предприятия — различни от МСП											
0180	3,3	Касови операции											
0190	3,4	Услуги по сетълмент на ценни книжа											
0200	3,5	Услуги по клиринг от централни контрагенти											
0210	3,6	Попечителски услуги											
0220	3,7	Други услуги/дейности/функции (1)											
0230	3,8	Други услуги/дейности/функции (2)											
0240	3,9	Други услуги/дейности/функции (3)											

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Капацитет за поемане на нови клиенти		Оценка на критичността			
			Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна		Брой сметки					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Транснационален показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Брой заявления от нов клиент за 1 работен ден (брой)	Брой заявления от нов клиент за 7 работни дни (брой)	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	Коментари от групата
Ред			0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0230	0240	0250	0260
	3	**Платежни услуги, касови операции, услуги по сетълмент, клиринг, попечителство**														
0160	3,1	Платежни услуги към парично-финансови институции (ПФИ)														
0170	3,2	Платежни услуги към субекти, различни от ПФИ														
0172	3.2.1	(1) Домакинства														
0174	3.2.2	(2) Нефинансови предприятия — МСП														
0176	3.2.3	(3) Нефинансови предприятия — различни от МСП														
0180	3,3	Касови операции														
0190	3,4	Услуги по сетълмент на ценни книжа														
0200	3,5	Услуги по клиринг от централни контрагенти														
0210	3,6	Попечителски услуги														
0220	3,7	Други услуги/дейности/функции (1)														

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Капацитет за поемане на нови клиенти		Оценка на критичността			
			Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна		Брой сметки					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Транстраничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Брой заявления от нов клиент за 1 работен ден (брой)	Брой заявления от нов клиент за 7 работни дни (брой)	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	Коментари от групата
Ред			0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0230	0240	0250	0260
0230	3,8	Други услуги/дейности/функции (2)														
0240	3,9	Други услуги/дейности/функции (3)														

Z 07.01 — Оценка на критичността на икономическите функции (FUNC 1)

Държава: | **По държава плюс (под) регион**

	Икономически функции			Количествени данни								
								Трансгранична стойност				
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Условна стойност	Балансова стойност	Приходи от такси	Условна стойност	Балансова стойност	Приходи от такси	Брой контрагенти	Брой трансакции
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
	4	**Капиталови пазари**										
0250	4,1	Деривати, държани за търгуване — извънборсови										
0260	4,2	Деривати, държани за търгуване — различни от извънборсови										

	Икономически функции			Количествени данни								
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Условна стойност	Балансова стойност	Приходи от такси	Трансгранична стойност			Брой контрагенти	Брой трансакции
								Условна стойност	Балансова стойност	Приходи от такси		
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0270	4,3	Вторични пазари/търговия (само държани за търгуване)										
0280	4,4	Първични пазари/поемане										
0290	4,5	Други услуги/дейности/функции (1)										
0300	4,6	Други услуги/дейности/функции (2)										
0310	4,7	Други услуги/дейности/функции (3)										

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Оценка на критичността			
	Идентификационен код	Икономическа функция	Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна					Коментари от групата
			Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	
Ред			0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220
	4	**Капиталови пазари**												
0250	4,1	Деривати, държани за търгуване — извънборсови												
0260	4,2	Деривати, държани за търгуване — различни от извънборсови												
0270	4,3	Вторични пазари/търговия (само държани за търгуване)												
0280	4,4	Първични пазари/поемане												

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Оценка на критичността			
	Идентификационен код	Икономическа функция	Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна					Коментари от групата
			Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	
Ред			0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220
0290	4,5	Други услуги/дейности/функции (1)												
0300	4,6	Други услуги/дейности/функции (2)												
0310	4,7	Други услуги/дейности/функции (3)												

Z 07.01 — Оценка на критичността на икономическите функции (FUNC 1)

Държава: | **По държава плюс (под) регион**

	Икономически функции			Количествени данни					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Брутна балансова стойност	Брой контрагенти	(Насрещни) споразумения за обратно изкупуване	Трансгранична стойност	Стойност при кредитни институции
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
	5	**Финансиране на едро**							
0320	5,1	Получени заеми							
0330	5,2	Деривати (активи)							
0340	5,3	Кредитиране							
0350	5,4	Деривати (задължения)							

	Икономически функции			Количествени данни					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Описание на икономическата функция	Пазарен дял	Брутна балансова стойност	Брой контрагенти	(Насрещни) споразумения за обратно изкупуване	Трансгранична стойност	Стойност при кредитни институции
Ред			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0360	5,5	Други видове продукти (1)							
0370	5,6	Други видове продукти (2)							
0380	5,7	Други видове продукти (3)							

	Икономически функции		Анализи на въздействието и заменяемостта								Оценка на критичността			
			Естество и обхват			Значение	Пазарна структура	Срок	Възможност за замяна					
	Идентификационен код	Икономическа функция	Показател за размер 1 (въз основа на стойности)	Показател за размер 2 (въз основа на числа)	Трансграничен показател	Пазарен дял	Пазарна концентрация	Очаквано време за замяна	Правни пречки пред навлизането или разширяването на пазара	Оперативни изисквания	Въздействие върху пазара	Заменяемост	Критична функция	Коментари от групата
Ред			0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
	5	**Финансиране на едро**												
0320	5,1	Получени заеми												
0330	5,2	Деривати (активи)												
0340	5,3	Кредитиране												
0350	5,4	Деривати (задължения)												
0360	5,5	Други видове продукти (1)												
0370	5,6	Други видове продукти (2)												
0380	5,7	Други видове продукти (3)												

Z 07.02 — Отнасяне на критичните функции по правни субекти (FUNC 2)

Икономическа функция		Правен субект			Парично значение
Държава	Идентификационен код	Наименование на субекта	Код	Вид на кода	Парична стойност
0010	0020	0030	0040	0045	0050

Z 07.03 — Отнасяне на основните стопански дейности по правни субекти (FUNC 3)

Основна стопанска дейност			Правен субект		
Основна стопанска дейност	Идентификационен код на стопанската дейност	Описание	Наименование на субекта	Код	Вид на кода
0010	0020	0030	0040	0050	0060

Z 07.04 — Отнасяне на критичните функции по основни стопански дейности (FUNC 4)

Икономически функции		Основна стопанска дейност	
Държава	Идентификационен код	Основна стопанска дейност	Идентификационен код на стопанската дейност
0010	0020	0030	0040

Z 08.01 — Услуги от значение (SERV 1)

Идентификатор на услугата	Вид услуга	Индивидуално наименование на услугата съгласно таксономията на банката	Получател на услугата		Доставчик на услугата							Критичност	Идентификационен код на договора	Приложимо право	Устойчивост при преструктуриране			Трета страна — критичен доставчик на услуги в областта на ИКТ, по Регламент DORA	ИКТ услуга по Регламент DORA
					Субект			Предприятие майка			Предоставяне на услуги				Характеристики за издръжливост при преструктуриране	План за стопанска реорганизация	Алтернативни смекчаващи действия		
			Наименование	Код	Наименование	Код	Вид на кода	Наименование	Код	Вид на кода									
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

Z 08.02 — Услуги от значение — Отнасяне по оперативни активи (SERV 2)

Идентификатор на услугата	Вид услуга	Индивидуално наименование на услугата съгласно таксономията на банката	Идентификатор на актива	Вид на актива	Наименование на актива	Критичност	Правен вид/вид на договора	Идентификационен код на договора	Приложимо право	Характеристики за издръжливост при преструктуриране		
										Характеристики за издръжливост при преструктуриране	План за стопанска реорганизация	Алтернативни смекчаващи действия
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120

Z 08.03 — Услуги от значение — Отнасяне по изпълнявани длъжности (SERV 3)

Идентификатор на услугата	Вид услуга	Индивидуално наименование на услугата съгласно таксономията на банката	Идентификационен код на изпълняваната длъжност	Наименование на изпълняваната длъжност	Отдел	Критичност
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060

Z 08.04 — Критични услуги — Отнасяне по критични функции (SERV 4)

Идентификатор на услугата	Вид услуга	Индивидуално наименование на услугата съгласно таксономията на банката	Критична функция	
			Държава	Идентификационен код
0005	0010	0020	0030	0040

Z 08.05 — Основни услуги — Отнасяне по основни стопански дейности (SERV 5)

Идентификатор на услугата	Вид услуга	Индивидуално наименование на услугата съгласно таксономията на банката	Основна стопанска дейност	
			Наименование	Идентификационен код
0005	0010	0020	0030	0040

Z 09.01 — Услуги, свързани с ИФП — Доставчици и ползватели (FMI 1)

Идентификационен код, представляващ комбинация от ползвател, ИФП, тип система и посредник	Ползвател		Доставчик								
			ИФП						Посредник		
	Наименование на субекта	Код на субекта	Вид система	Наименование на ИФП (включено в предварително определен списък)	Наименование на ИФП (невключено в предварително определен списък)	Код на ИФП	Оператор на ИФП	Режим на участие	Наименование на посредника	Код на посредника	Идентификационен код на договора
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120

Доставчик															Комуникация
Договори и услуги															
Приложимо право	Договор с характеристики за издръжливост при преструктуриране	Валути от значение за предоставящото информация предприятие						Услуги, предоставяни на ИФП/посредник	Услуги, предоставяни от ИФП/посредник	Доставчици на комуникационни услуги			Други доставчици на услуги, позволяващи достъп до ИФП		Звено за контакт при ИФП/посредник
		EUR	GBP	USD	CHF	JPY	Други валути			Собствена ИФП	SWIFT	Други доставчици на комуникационни услуги — наименование	Наименование на доставчиците на допълнителни услуги	Допълнителни услуги	
0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	0280

Z 09.02 — Услуги, свързани с ИФП — Отнасяне по критични и основни ИФП (FMI 2)

Идентификационен код, представляващ комбинация от ползвател, ИФП, тип система и посредник (IDFMI)	Критична ИФП			Основна ИФП	
		Държава	Идентификационен код на критичната функция		Идентификационен код на основната стопанска дейност
0010	0020	0030	0040	0050	0060

Z 09.03 — Услуги, свързани с ИФП — Ключови показатели (FMI 3)

Идентификационен код, представляващ комбинация от ползвател, ИФП, тип система и посредник (IDFMI)	Сегмент (само за ЦК) (SEG)	Основни показатели														
		Вноска в гаранционен фонд	Първоначален марж по собствена сметка	Първоначален марж по сметки на клиенти	Стойност на позициите по собствени сметки	Стойност на позициите по сметки на клиенти	Брой клиенти, обхванати от общи сметки	Брой клиенти, обхванати от отделени сметки	Брой трансакции по собствени сметки	Брой трансакции по сметки на клиенти	Стойност на трансакциите по собствени сметки	Стойност на трансакциите по сметки на клиенти	Натрупана условна стойност	Кредитна линия	Върхово равнище на изискванията за ликвидност или обезпечение	Очаквани допълнителни изисквания за ликвидност или обезпечение при сътресение
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170

Z 09.04 — Услуги, свързани с ИФП — ЦК — Алтернативен доставчик (FMI 4)

Идентификационен код, представляващ комбинация от ползвател, ИФП, тип система и посредник (Само за ЦК)	Вид продукт	Заменяемост (да/не)	Алтернативен доставчик	Идентификационен код на алтернативния доставчик
0010	0020	0030	0040	0050

Z11.00 — Вътрешногрупови задължения, с изключение на произтичащите от деривати) (LIAB G 1)

№	Равняване с обобщени данни		Z11.00 — Вътрешногрупови задължения, с изключение на произтичащите от деривати						
	Ред	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификатор на договора	Наименование на контрагента	Идентификатор на контрагента	Вид идентификационен код	Отношения с контрагента	Вид задължение
0010	0020	0021	0030	0040	0045	0050	0053	0055	0056

Z11.00 — Вътрешногрупови задължения, с изключение на произтичащите от деривати

Приложимо право	Ако е трета държава — договорно признаване	Непогасена главница	Начислена лихва	Парична единица	Дата на издаване	Най-ранна дата на обратно изкупуване	Законоу-становен падеж	Размер на залога, правото на задържане или обезпечение-то	Поръчител, ако е приложимо	Сума, отговаряща на условията за допустимост на МИПЗ	Инструменти, признати за собствен капитал	Стойност на инструментите, признати като собствен капитал
0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0150	0160	0175	0180	0190

Z12.00 — Ценни книжа (включително инструменти на БСК1, ДК1 и инструменти от втори ред; с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 2)

№	Равняване с обобщени данни		Z12.00 — Ценни книжа (включително инструменти на БСК1, ДК1 и инструменти от втори ред; с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 2)						
	Ред	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Международен идентификационен номер на ценните книжа (ISIN)	Вид инструмент	Приложимо право	Ако е право на трета държава — договорно признаване	Парична единица	Непогасена главница
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0110

Z12.00 — Ценни книжа (включително инструменти на БСК1, ДК1 и инструменти от втори ред; с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 2)									
Начислена лихва	Вид на купона	Текуща ставка на купона (%)	Дата на издаване	Най-ранна дата на обратно изкупуване	Законоустановен падеж	Публично/частно предлагане	Платежен посредник	Идентификационен код на контрагента	Вид идентификационен код
0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0210	0215

Z12.00 — Ценни книжа (включително инструменти на БСК1, ДК1 и инструменти от втори ред; с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 2)								
Борси, до които ценните книжа са допуснати до търговия	Системи за сетълмент	Регистрационен агент	Централен депозитар на ценни книжа	Размер на залога, правото на задържане или обезпечението	Поръчител	Сума, отговаряща на условията за допустимост на МИПЗ	Инструменти, признати за собствен капитал	Стойност на инструментите, признати като собствен капитал
0220	0230	0240	0250	0270	0280	0305	0310	0320

Z13.00 — Всички депозити (с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 3)

№	Равняване с обобщени данни		Z13.00 — Всички депозити (с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 3)												
	Ред	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификатор на договора	Идентификационен код на контрагента	Вид идентификационен код	Приложимо право	Парична единица	Непогасена главница	Начислена лихва	Текущ лихвен процент (%)	Размер на залога, правото на задържане или обезпечението	Сума, отговаряща на условията за допустимост на МИПЗ	Дата на издаване на срочните депозити	Най-ранна дата на обратно изкупуване
0010	0020	0025	0030	0035	0040	0045	0050	0060	0070	0080	0090	0110	0115	0120	0130

Z14.00 — Други финансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 4)

№	Равняване с обобщени данни		Z14.00 — Други финансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 4)							
	Ред	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификатор на договора	Наименование на контрагента	Идентификационен код на контрагента	Вид идентификационен код	Приложимо право	Вид финансови задължения	Ако е трета държава — договорно признаване
0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060	0065	0070	0075	0080

Z14.00 — Други финансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G 4)											
Непогасена главница	Начислена лихва	Текущ лихвен процент (%)	Парична единица	Дата на издаване	Най-ранна дата на обратно изкупуване	Законоустановен падеж	Размер на залога, правото на задържане или обезпечението	Поръчител	Сума, отговаряща на условията за допустимост на МИПЗ	Инструменти, признати за собствен капитал	Стойност на инструментите, признати като собствен капитал
0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0170	0180	0205	0210	0220

Z15.00 — Деривати (LIAB-G 5)

№	Равняване с обобщени данни	Z15.00 — Деривати (LIAB-G 5)						
	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификационен номер на рамковото споразумение	Вид рамково споразумение	Страна по протокола на ISDA — субект	Признаване на правомощия за спиране във връзка с преструктурирането	Наименование на контрагента	Идентификационен код на контрагента
0010	0020	0030	0040	0050	0061	0071	0075	0080

Z15.00 — Деривати (LIAB-G 5)								
Вид идентификационен код	Държава на контрагента	Вътрешногрупова трансакция	Приложимо право на рамковото споразумение/ единичния договор	Брой обхванати трансакции	Нетна стойност по пазарни цени	Стойност на предоставеното нетно обезпечение	Прогнозна сума при приключване	Очаквана сума при ранно прекратяване
0085	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150

Z16.00 — Обезпечени финансови сделки, с изключение на вътрешногруповите (LIAB-G 6)

№	Равняване с обобщени данни	Z16.00 — Обезпечени финансови сделки, с изключение на вътрешногруповите (LIAB-G 6)										
	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификационен номер на рамковото споразумение	Вид рамково споразумение	Наименование на контрагента	Идентификационен код на контрагента	Вид идентификационен код	Държава на контрагента	Приложимо право на рамковото споразумение/ единична сделка	Брой обхванати трансакции	Нетен размер на полученото финансиране	Нетен размер на предоставеното обезпечение
0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060	0065	0070	0080	0090	0100	0110

Z17.00 — Други нефинансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G-7)

№	Равняване с обобщени данни		Z17.00 — Други финансови задължения (невключени в други раздели, с изключение на вътрешногруповите) (LIAB-G-7)											
	Ред	Колона	Място в реда на вземанията при несъстоятелност	Идентификатор на договора	Идентификационен код на контрагента	Вид идентификационен код	Приложимо право	Вид нефинансови задължения	Непогасена сума	Парична единица	Дата на признаване	Падеж	Инструменти, признати за собствен капитал	Стойност на инструментите, признати като собствен капитал
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0065	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140

ПРИЛОЖЕНИЕ II

Единен информационен модел

Всички позиции за данни, изложени в приложение I, се прехвърлят в единен информационен модел, въз основа на който институциите и органите за преструктуриране изграждат съгласувани информационни системи.

Единният информационен модел отговаря на следните критерии:

а) представя по структуриран начин всички позиции за данни, изложени в приложение I;

б) в него са установени всички стопански понятия, изложени в приложение I;

в) осигурява речник на данните, в който са определени обозначенията на таблиците, обозначенията на ординатата, обозначенията на оста, обозначенията на областите, обозначенията на измеренията и обозначенията на членовете;

г) представя показатели, уточняващи свойствата или стойността на данните;

д) осигурява определения на данните, които се изразяват като съвкупност от характеристики, позволяващи еднозначно установяване на финансовото понятие;

е) съдържа всички съответни технически спецификации, необходими за разработването на информационнотехнологични решения за предоставянето на еднообразна информация за планиране на преструктурирането.

ПРИЛОЖЕНИЕ III

Правила за утвърждаване

По отношение на позициите за данни, изложени в приложение I, се прилагат правила за утвърждаване, осигуряващи качеството и съгласуваността на данните. Правилата за утвърждаване отговарят на следните критерии:

а) чрез тях се определя логическата връзка между съответните данни;

б) съдържат филтри и предварителни условия за определяне на набора от данни, спрямо които се прилагат;

в) осигуряват проверка на съгласуваността на предоставените данни;

г) осигуряват проверка на точността на предоставените данни;

д) чрез тях се определят стойностите по подразбиране, които се прилагат, когато съответната информация не е била предоставена.