II

(Nezakonodavni akti)

UREDBE

PROVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2016/1066

od 17. lipnja 2016.

o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda u pogledu postupaka, standardnih obrazaca i predložaka za pružanje informacija za potrebe planova sanacije kreditnih institucija i investicijskih društava u skladu s Direktivom 2014/59/EU Europskog parlamenta i Vijeća

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Direktivu 2014/59/EU Europskog parlamenta i Vijeća o uspostavi okvira za oporavak i sanaciju kreditnih institucija i investicijskih društava te o izmjeni Direktive Vijeća 82/891/EEZ i direktiva 2001/24/EZ, 2002/47/EZ, 2004/25/EZ, 2005/56/EZ, 2007/36/EZ, 2011/35/EU, 2012/30/EU i 2013/36/EU te uredbi (EU) br. 1093/2010 i (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća [1], a posebno njezin članak 11. stavak 3.,

budući da:

(1) Sanacijskim tijelima povjerena je zadaća sastavljanja sanacijskih planova za kreditne institucije i investicijska društva („institucije") u skladu sa zahtjevima i postupcima utvrđenima u Direktivi 2014/59/EU pa su stoga ovlaštene od institucija zahtijevati potrebne informacije. Osobito uzimajući u obzir planove sanacije grupe, matična institucija u Uniji treba sanacijskom tijelu za grupu dostaviti relevantne informacije, koje se zatim prenose tijelima navedenima u članku 13. stavku 1. drugom podstavku Direktive 2014/59/EU u skladu s ondje utvrđenim postupkom.

(2) Postupak i minimalni skup predložaka za zahtijevanje potrebnih informacija od institucija trebalo bi osmisliti tako da se sanacijskim tijelima omogući dosljedno prikupljanje informacija diljem Unije i olakša razmjena informacija među nadležnim tijelima.

(3) U skladu s člankom 11. stavkom 1. točkom (a) Direktive 2014/59/EU institucije su dužne surađivati sa sanacijskim tijelima u mjeri u kojoj je to potrebno radi sastavljanja planova sanacije. Postupke bi međutim trebalo osmisliti tako da se udvostručivanje zahtjeva za informacije svede na najmanju moguću mjeru. U tom smislu Direktivom 2014/59/EU predviđa se obvezna suradnja nadležnih tijela i sanacijskih tijela. Ta suradnja podrazumijeva da nadležno tijelo i sanacijsko tijelo zajednički provjeravaju jesu li neke ili sve potrebne informacije već dostupne nadležnom tijelu zahvaljujući nadzornim zadaćama koje ono obavlja. Ako su informacije dostupne, primjereno je da ih nadležno tijelo prenese.

(4) S obzirom na ukupni sadržaj planova sanacija primjereno je minimalnim skupom predložaka obuhvatiti ključne informacije o instituciji koje se trebaju dostaviti sanacijskom tijelu.

[1] SL L 173, 12.6.2014., str. 190.

(5) Ova se uredba temelji na provedbenim tehničkim standardima koje je Komisiji dostavilo Europsko nadzorno tijelo za bankarstvo (EBA).

(6) EBA je provela otvoreno javno savjetovanje o provedbenim tehničkim standardima na kojem se temelji ova uredba, analizirala je moguće povezane troškove i koristi te zatražila mišljenje Interesne skupine za bankarstvo osnovane u skladu s člankom 37. Uredbe (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća ([1]),

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

Pružanje informacija za planove sanacije

Institucija pruža sanacijskom tijelu informacije potrebne za sastavljanje i provedbu planova sanacije u skladu s člankom 11. Direktive 2014/59/EU, uključujući planove sanacije grupe u skladu s člankom 13. te direktive, poštujući postupak iz članka 2. ove uredbe i koristeći se, ako je primjenjivo, predlošcima iz članka 3. ove uredbe.

Članak 2.

Postupak

1. Za potrebe provjere u skladu s člankom 11. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU toga jesu li neke ili sve potrebne informacije koje sanacijsko tijelo zahtijeva od institucije radi sastavljanja plana sanacije već dostupne nadležnom tijelu, sanacijsko tijelo te informacije prvo zahtijeva od nadležnog tijela relevantne institucije.

2. Ako su mu neke ili sve zatražene informacije već dostupne, nadležno tijelo pravodobno ih pruža sanacijskom tijelu.

3. Ako informacije još nisu dostupne nadležnom tijelu ili ako format u kojemu je nadležno tijelo pružilo informacije ne odgovara sanacijskom tijelu, osobito uzimajući u obzir postupak sastavljanja plana sanacije grupe, sanacijsko tijelo izravno od institucije zahtijeva da mu pruži potrebne informacije.

4. Ako su informacije koje sanacijsko tijelo zahtijeva u skladu sa stavkom 3. uključene u jednu od kategorija iz članka 3., institucija ih pruža sanacijskom tijelu dostavljanjem odgovarajućeg predloška iz priloga I. do XII. poštujući upute navedene u Prilogu XIII.

5. Ako informacije koje sanacijsko tijelo zahtijeva nisu obuhvaćene kategorijama iz članka 3., one se pružaju u formatu koji zatraži sanacijsko tijelo.

6. U zahtjevu za informacije koji sanacijsko tijelo uputi instituciji kako je navedeno u stavku 3:

(a) određuje se, uzimajući u obzir količinu i složenost zahtijevanih informacija, primjeren vremenski okvir unutar kojeg institucija pruža informacije sanacijskom tijelu;

(b) određuje se, ako su informacije uključene u jednu od kategorija iz članka 3., primjereni predložak iz priloga I. do XII. koji treba primijeniti za pružanje informacija sanacijskom tijelu;

(c) određuje se, ako informacije nisu uključene u jednu od kategorija iz članka 3. ili nisu obuhvaćene ni jednim predloškom iz priloga I. do XII., primjereni format koji treba poštovati za pružanje informacija sanacijskom tijelu;

([1]) Uredba (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća od 24. studenoga 2010. o osnivanju europskog nadzornog tijela (Europskog nadzornog tijela za bankarstvo), kojom se izmjenjuje Odluka br. 716/2009/EZ i stavlja izvan snage Odluka Komisije 2009/78/EZ (SL L 331, 15.12.2010., str. 12.).

(d) određuje se treba li relevantni predložak iz priloga I. do XII. ispuniti za pojedinačnu instituciju ili za grupu i je li područje njegove primjene lokalno, na razini Unije ili globalno u skladu s uputama iz Priloga XIII.;

(e) navode se potrebni podaci za kontakt sa sanacijskim tijelom kako bi mu se te informacije pružile.

Članak 3.

Minimalni skup informacija uključenih u predloške

Minimalni skup predložaka za pružanje informacija u skladu s člankom 11. Direktive 2014/59/EU uključuje sljedeće kategorije:

1. organizacijska struktura, kako je određeno u Prilogu I.;
2. upravljanje i rukovođenje, kako je određeno u Prilogu II.;
3. ključne funkcije i temeljne linije poslovanja, kako je određeno u Prilogu III.;
4. ključne ugovorne strane, kako je određeno u Prilogu IV.; odjeljak 1.: imovina, odjeljak 2.: obveze, odjeljak 3.: važne zaštite institucije od rizika;
5. struktura obveza, kako je određeno u Prilogu V.;
6. založeni kolateral, kako je određeno u Prilogu VI.;
7. izvanbilančne stavke i aktivnosti, kako je određeno u Prilogu VII.;
8. platni sustav, klirinški sustav, sustav namire, kako je određeno u Prilogu VIII.;
9. informacijski sustavi, kako je određeno u Prilogu IX., odjeljak 1.: opće informacije, odjeljak 2: raspoređivanje;
10. međusobna povezanost, kako je određeno u Prilogu X.;
11. tijela, kako je određeno u Prilogu XI.;
12. pravni učinak sanacije, kako je određeno u Prilogu XII.

Članak 4.

Stupanje na snagu

Ova uredba stupa na snagu dvadesetog dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Ova je uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 17. lipnja 2016.

Za Komisiju
Predsjednik
Jean-Claude JUNCKER

PRILOG I.

Organizacijska struktura

Pravna osoba		Neposredni vlasnik		Kapital	Glasačka prava	Konsolidirajući subjekt	
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe			Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe
010	020	030	040	050	060	070	080
Holding X	*110*	*NP*	*NP*	*NP*	*NP*	*NP*	*NP*
Banka A (matično društvo)	*111*	*Holding X*	*110*	*100 %*	*100 %*	*Banka A*	*111*
Banka B (društvo kći)	*112*	*Banka A*	*111*	*80 %*	*60 %*	*Banka A*	*111*
Banka U	*156*	*Banka B*	*112*	*100 %*	*100 %*	*Banka A*	*111*

PRILOG II.

Upravljanje i rukovođenje

Pravna osoba		Mjesto	Nadležnost prema osnivanju društva	Tijelo za licenciranje	Vrsta licencije	Član upravljačkog tijela nadležan za pružanje informacija radi sastavljanja plana sanacije			Ključni menadžer				
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe					Ime	Broj telefona	Adresa e-pošte	Ime	Funkcija	Odjel	Brojevi telefona	Adrese e-pošte
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	*111*	*London*	*GB*	*BoE*	*Primanje depozita*	*David Jones*	*4 444 444*	djones@banka.com					
Banka B	*112*	*Paris*	*FR*	*ACP*	*Primanje depozita, upravljanje imovinom*	*Paul Durand*	*33 333 333*	pdurand@bankb.com					

PRILOG III.

Ključne funkcije i temeljne linije poslovanja

Ključne funkcije	Temeljne linije poslovanja	Pravna osoba		Mjesto	Broj ureda/ podružnica u mjestu	Važna aktiva			Važna pasiva			Viši rukovodeći kadar nadležan za pružanje informacija				
		Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe			Vrsta	Iznos	Valuta	Vrsta	Iznos	Valuta	Ime	Funkcija	Odjel	Brojevi telefona	Adrese e-pošte
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170
Primanje depozita	Poslovanje s građanstvom	*Banka A*	*111*	*UK*	*87*				Depoziti	5,000	GBP					
	Poslovanje s građanstvom	*Banka A*	*111*	*Irska*	*4*				Depoziti	200	EUR					
	Poslovanje s građanstvom	*Banka B*	*112*	*Francuska*	*112*				Depoziti	5,000	EUR					
	IT centar za online bankarstvo	*Subjekt C*	*113*	*Španjolska*	*1*				n/p	n/p	n/p					
Upravljanje imovinom		*Banka A*	*111*	*UK*	*10*	*Imovina kojom se upravlja*	1,000	GBP								
		Banka D	*114*	*Slovačka*	*1*	*Imovina kojom se upravlja*	100	EUR								

PRILOG IV.

ODJELJAK 1.

Ključne ugovorne strane (imovina)

Pravna osoba		Ključna ugovorna strana		Valuta	Originalna izloženost	Smanjenje kreditnog rizika	Vrijednosna usklađenja i rezervacije	Neto izloženost	Učinak na stopu redovnog osnovnog kapitala (CET1)
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
Banka A	*111*	*vlada UK*	*789*	*GBP*	*200,000*	*0*	*0*	*200,000*	*200 bp*
Banka B	*112*	*Banka W*	*444*	*EUR*	*1,000,000*	*500,000*	*200,000*	*300,000*	*300 bp*
Banka A	*111*	*Društvo U*	*650*	*EUR*	*500,000*	*0*	*400,000*	*100,000*	*100 bp*

ODJELJAK 2.

Ključne ugovorne strane (obveze)

Pravna osoba		Ključna ugovorna strana		Financiranje		
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Vrsta	Iznos	Valuta
010	020	030	040	050	060	070

ODJELJAK 3.

Ključne ugovorne strane (važne zaštite institucije od rizika)

Pravna osoba		Ključna ugovorna strana		Važne zaštite institucije od rizika (u bilanci)				Važne zaštite institucije od rizika (izvan bilance)			
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Vrsta	Iznos	Valuta	Svrha zaštite	Vrsta	Iznos	Valuta	Svrha zaštite
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120

PRILOG V.

Struktura obveza

010	Naziv pravne osobe	*Banka A*
020	Identifikator pravne osobe	*111*
030	Propisi koji se primjenjuju na obveze	*EGP*

040	Datum	*12/31/2013*

	Druge ugovorne strane	Podređeni dug koji se računa kao dodatni osnovni kapital	Podređeni dug koji se računa kao dopunski kapital			Podređeni dug			Neosiguran nadređeni dug		
			< 1 mjesec	< 1 godina	> 1 godina	< 1 mjesec	< 1 godina	> 1 godina	< 1 mjesec	< 1 godina	> 1 godina
		010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
050	Fizičke osobe										
055	*od čega prihvatljive obveze*										
060	Mikropoduzeća, mala i srednja poduzeća										
065	*od čega prihvatljive obveze*										
070	Velika nefinancijska poduzeća										
075	*od čega prihvatljive obveze*										
080	Institucije										
085	*od čega prihvatljive obveze*										
090	Osiguravajuća društva i mirovinski fondovi										
095	*od čega prihvatljive obveze*										
100	Ostala financijska društva										
105	*od čega prihvatljive obveze*										
110	Unutar grupe										
115	*od čega prihvatljive obveze*										
120	Država, središnje banke i nadnacionalne institucije										
125	*od čega prihvatljive obveze*										
130	Ostalo/neodređeno										
140	*od čega prihvatljive obveze*										
150	**UKUPNO**										
160	**Ukupne prihvatljive obveze**										

	Druge ugovorne strane	Depoziti			Osigurani dug	Druge obveze isključene na temelju članka 44. stavka 2. BRRD-a	Izvedenice		UKUPNO
		Ukupno	*od čega prihvatljivi depoziti*	*od čega osigurani depoziti*			Izloženost nakon bonitetnog netiranja	Izloženost nakon oduzimanja marže i kolaterala	
		110	120	130	140	150	160	170	180
050	Fizičke osobe								
055	*od čega prihvatljive obveze*								
060	Mikropoduzeća, mala i srednja poduzeća								
065	*od čega prihvatljive obveze*								
070	Velika nefinancijska poduzeća								
075	*od čega prihvatljive obveze*								
080	Institucije								
085	*od čega prihvatljive obveze*								
090	Osiguravajuća društva i mirovinski fondovi								
095	*od čega prihvatljive obveze*								
100	Ostala financijska društva								
105	*od čega prihvatljive obveze*								
110	Unutar grupe								
115	*od čega prihvatljive obveze*								
120	Država, središnje banke i nadnacionalne institucije								
125	*od čega prihvatljive obveze*								
130	Ostalo/neodređeno								
140	*od čega prihvatljive obveze*								
150	**UKUPNO**								
160	**Ukupne prihvatljive obveze**								

PRILOG VI.

Založeni kolateral

Pravna osoba		Izdavatelj kolaterala		Vrsta kolaterala	Identifikacijski broj	Imatelj kolaterala		Iznos	Valuta	Nadležnost	Druga ugovorna strana		Iznos	Valuta	Nadležnost
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe			Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe				Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe			
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160
Banka A	*111*	*vlada SAD*	*278*	*drž. obvezn. SAD*		*Banka L*	*487*	*1 000*	*USD*	*US*	*Banka B*	*345*	*10 000*	*USD*	*US*
Banka A	*111*	*Banka A*	*997*	*Hipoteke*		*BoE*	*997*	*1 000*	*GBP*	*GB*	*Banka C*	*587*	*8 000*	*GBP*	*GB*

PRILOG VII.

Izvanbilančne stavke i transakcije

Pravna osoba		Izvanbilančna stavka	Druga ugovorna strana		Iznos		Valuta	Ključne aktivnosti	Temeljne linije poslovanja	Dodatne informacije
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe		Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Ukupno	od čega odobreno				
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	*111*	*kreditna linija*	*Banka C*	*113*	*10 000 000*	*10 000 000*	*GBP*			*ugovor istječe krajem 2015.*
Banka A	*111*	*kreditna linija*	*Banka D*	*114*	*– 5,000,000*	*0*	*EUR*			*ugovor istječe krajem 2015.*

PRILOG VIII.

Platni sustav, klirinški sustav, sustav namire

Pravna osoba		Sustav				Reprezentativna institucija		Raspored prema ključnoj funkciji	Raspored prema temeljnoj poslovnoj liniji	Kriteriji za članstvo	Učinak sanacijskog postupka na članstvo ili ugovor s reprezentativnom institucijom	Zamjenjivost	Dodatne informacije
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Vrsta sustava	Imenovanje	Način sudjelovanja	Identifikacijska oznaka	Naziv subjekta	Identifikacijska oznaka						
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140
Banka A	*111*	*Depozitar*	*Clearstream*	*posredno*		*Banka W*			*Trgovanje vrijednosnim papirima*		*Članstvo poništeno*	*Euroclear*	
Banka B	*112*	*Plaćanje*	*TARGET*	*neposredno*				*Plaćanje*					

PRILOG IX.

ODJELJAK 1.

Informacijski sustavi (opće informacije)

Sustav			Subjekt grupe koji je strana u ugovoru		Vrsta ugovora	Druga ugovorna strana		Odgovorna osoba			Učinak sanacijskog postupka na kontinuitet pristupa informacijskim sustavima
Identifikacija	Vrsta	Opis	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe		Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Ime	Broj telefona	Adresa e-pošte	
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
Sustav A	internetsko bankarstvo		*Banka A*	*111*	*Licencija*	*Subjekt A*					
Sustav B	odobravanje kredita		*Banka A*	*111*	*Licencija*	*Subjekt B*					
	odobravanje kredita		*Banka B*	*112*	*Licencija*	*Subjekt B*					
Sustav C	ostalo		*Banka C*	*113*	*zajednička usluga*	*Subjekt C*					

ODJELJAK 2.

obrazac 2 – Informacijski sustavi (raspored)

Sustav	Korisnik			
	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Ključna funkcija	Temeljna linija poslovanja
010	020	030	040	050
Sustav A	*Banka A*	*111*	*Primanje depozita*	*Primanje depozita*
Sustav A	*Banka B*	*112*	*Primanje depozita*	*Primanje depozita*
Sustav B	*Banka A*	*111*	*Kredit*	*Građanstvo*
Sustav B	*Banka C*	*113*	*Kredit*	*Poslovni klijenti*
Sustav C	*Banka A*	*111*	*Sve*	*Sve*

PRILOG X.

Međusobna povezanost

Pravna osoba A		Pravna osoba B			
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta2	Identifikator pravne osobe2	Vrsta međusobne povezanosti	Opis
010	020	030	040	050	060
Banka A	*101*	*Banka B*	*102*	*Osoblje*	*Pravno osoblje (40 elemenata)*
Banka A	*101*	*Banka C*	*103*	*Osoblje*	*Pravno osoblje (40 elemenata)*
Banka B	*102*	*Banka C*	*103*	*Sustavi*	*Svim sustavima i IT infrastrukturom kojima se služi banka C služi se i banka B*
Banka A	*101*	*Banka C*	*103*	*Aranžmani u vezi s financiranjem*	*Financiranje banke C obavlja se preko banke A*
Banka A	*101*	*Subjekt D*	*104*	*Osoblje*	*Pravno osoblje (40 elemenata)*
Banka A	*101*	*Banka B*	*102*	*Aranžmani u vezi s financiranjem*	*Financiranje banke B obavlja se preko banke A*
Banka C	*103*	*Subjekt D*	*104*	*Objekti*	*Sjedišta banke C i subjekta D u istoj su zgradi*
Banka A	*101*	*Banka B*	*102*	*Aranžmani u vezi s likvidnošću*	*Banka A suglasna je osiguravati likvidnost za banku B u slučaju potrebe*
Subjekt D	*104*	*Banka A*	*101*	*Osoblje*	*Cijelo osoblje za IT banke A je iz subjekta D*

PRILOG XI.

Tijela

Pravna osoba		Nadzorno tijelo/tijela:			Sanacijsko tijelo			Tijelo osiguravatelj depozita		
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv tijela	Broj telefona	Adresa e-pošte	Naziv tijela	Broj telefona	Adresa e-pošte	Naziv tijela	Broj telefona	Adresa e-pošte
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110
Banka A	*111*	*Prudential Regulation Authority*			*Bank of England*			*Financial Services Compensation Scheme*		

PRILOG XII.

Pravni učinci sanacije

Pravna osoba		Treća strana		Vrsta ugovora	Raskid koji utječe na instrument sanacije	Napomene
Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe	Naziv subjekta	Identifikator pravne osobe			
010	020	030	040	050	060	070
Banka B	*112*	*Euronext NV*		*Članstvo*	*D*	*Mogući problemi u prodaji usluge upravljanja imovinom u slučaju sanacije*

PRILOG XIII.

Upute za ispunjivanje predložaka iz priloga I. do XII.

Opće upute

1. STRUKTURA I PRAVILA

1.1. **Struktura**

Okvir se sastoji od 12 setova predložaka, odnosno ukupno 15 predložaka, u skladu sa sljedećom shemom:

1. Organizacijska struktura
2. Upravljanje i rukovođenje
3. Ključne funkcije i temeljne linije poslovanja
4. Ključne ugovorne strane (tri predloška)
5. Struktura obveza
6. Založeni kolateral
7. Izvanbilančne stavke i aktivnosti
8. Platni sustav, klirinški sustav, sustav namire
9. Informacijski sustavi (dva predloška)
10. Međusobna povezanost
11. Tijela
12. Pravni učinci sanacije

1.2. **Računovodstveni standardi**

Institucije izvješćuju knjigovodstvene vrijednosti prema računovodstvenom okviru koji primjenjuju za izvješćivanje o financijskim informacijama. Institucije koje nisu dužne izvješćivati o financijskim informacijama primjenjuju svoj računovodstveni okvir.

Za potrebe ovog priloga „MRS” i „MSFI” upućuju na međunarodne računovodstvene standarde kako su definirani u članku 2. Uredbe (EZ) br. 1606/2002.

Vrijednosti u predlošku trebaju biti bruto knjigovodstvene vrijednosti, osim ako je u uputama navedeno drukčije.

1.3. **Pravila označivanja brojevima**

U ovim uputama upotrebljava se sljedeći opći zapis za upućivanje na stupce, retke i rubrike u predlošku: {predložak; redak; stupac}.

1.4. **Razina primjene**

Razinu primjene utvrđuju sanacijska tijela, izravno ili neizravno, pri sastavljanju zahtjeva prema institucijama.

Upute za pojedinačne predloške

2. PRILOG I. – ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(1) detaljan popis organizacijske strukture institucije, uključujući popis svih pravnih osoba

(2) identificiranje neposrednih vlasnika te postotak dionica s pravom glasa i bez tog prava svake pravne osobe

Upute za određene stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Neposredni vlasnik**
030	**Naziv subjekta** Naziv subjekta koji izravno drži udjel i kontrolira pravnu osobu iz stupca 010.
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 030. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti.
050	**Kapital (%)** Postotak kapitala koji pravna osoba iz stupca 030 drži u pravnoj osobi iz stupca 010.
060	**Glasačka prava (%)** Postotak glasačkih prava koje pravna osoba iz stupca 030 drži u pravnoj osobi iz stupca 010.
070 – 080	**Konsolidirajući subjekt**
070	**Naziv subjekta** Naziv subjekta koji konsolidira subjekt iz stupca 010 na najvišoj razini u skladu s Uredbom (EU) br. 575/2013.
080	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 070. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

3. PRILOG II. – UPRAVLJANJE I RUKOVOĐENJE

Ovim predloškom obuhvaćena je sljedeća stavka iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(3) mjesto, nadležnost prema osnivanju društva, licence i ključne članove uprave za svaku pravnu osobu

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030	**Mjesto** Grad u kojem je subjekt iz stupca 010 registriran u skladu sa zakonom.
040	**Nadležnost prema osnivanju društva** Nadležnost u kojoj je osnovan subjekt iz stupca 010, identificiran na temelju ISO 3166.
050	**Tijelo za licenciranje** Naziv tijela za licenciranje banaka i investcijskih društava koje je izdalo licenciju instituciji iz stupca 010.
060	**Vrsta licencije**
070 – 090	**Član upravljačkog tijela nadležan za pružanje informacija sanacijskom tijelu radi sastavljanja plana sanacije**
070	**Ime** Ime, prezime
080	**Broj telefona**
090	**Adresa e-pošte**
100 – 140	**Ključni menadžer** Viši rukovodeći kadar u subjektu nadležan za sanaciju tog subjekta
100	**Ime** Ime, prezime
110	**Funkcija**
120	**Odjel**
130	**Brojevi telefona** Broj telefona odjela i direktni broj telefona osobe iz stupca 100.
140	**Adrese e-pošte** Adresa e-pošte odjela i osobna adresa e-pošte osobe iz stupca 100.

4. PRILOG III. – KLJUČNE FUNKCIJE I TEMELJNE LINIJE POSLOVANJA

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(4) raspored ključnih aktivnosti institucije i temeljnih linija poslovanja, uključujući važnu aktivu i pasivu povezanu s takvim aktivnostima i poslovanjem, uz navođenje pravnih osoba

(17) član upravljačkog tijela odgovornog za pružanje informacija potrebnih za pripremu plana sanacije institucije te, ako se ne radi o istoj osobi, odgovorna osoba za različite pravne osobe, ključne aktivnosti i temeljne linije poslovanja institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010	**Ključne funkcije** „Ključne funkcije" u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 35. i člankom 2. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU.
020	**Temeljne linije poslovanja** „Temeljne linije poslovanja" u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 36. i člankom 2. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU.
030 – 040	**Pravna osoba**
030	**Naziv subjekta**
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
050	**Mjesto** Država u kojoj poslovna linija posluje.
060	**Broj ureda/podružnica u mjestu**
070 – 090	**Važna aktiva**
070	**Vrsta**
080	**Iznos** U milijunima
090	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
100 – 120	**Važna pasiva**
100	**Vrsta**
110	**Iznos** U milijunima
120	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
130 – 170	**Viši rukovodeći kadar nadležan za pružanje informacija**
130	**Ime** Ime, prezime

Stupci	Pravna osnova i upute
140	**Funkcija**
150	**Odjel**
160	**Brojevi telefona** Broj telefona odjela i direktni broj telefona osobe iz stupca 130.
170	**Adrese e-pošte** Adresa e-pošte odjela i osobna adresa e-pošte osobe iz stupca 130.

5. PRILOG IV., ODJELJAK 1. – KLJUČNE UGOVORNE STRANE (IMOVINA)

Ovim predloškom obuhvaćena je sljedeća stavka iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(10) identificiranje glavnih ili ključnih ugovornih strana institucije te analizu utjecaja propasti glavnih ugovornih strana na financijsku situaciju institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Ključna ugovorna strana** Ključni status utvrđuje nadležno tijelo. O drugim ugovornim stranama izvješćuje se u okviru grupa povezanih osoba, a pojedinačno u slučaju da određena osoba ne pripada grupi povezanih osoba. Sanacijska tijela mogu zahtijevati pojedinačno informacije o grupama povezanih osoba. Grupa povezanih osoba definirana je člankom 4. točkom 39. Uredbe (EU) br. 575/2013. Informacije u ovom predlošku trebale bi biti dopuna informacijama koje su već pružene o velikim izloženostima.
030	**Naziv subjekta**
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
050	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
060	**Originalna izloženost** „Originalne izloženosti” u skladu s člancima 24., 389., 390. i 392. Uredbe (EU) br. 575/2013 za koje treba poštovati FINREP.

Stupci	Pravna osnova i upute
070	**Smanjenje kreditnog rizika** „Smanjenje kreditnog rizika" u skladu s člankom 399. i člancima 401. do 403. Uredbe (EU) br. 575/2013. Za potrebe ovog izvješća tehnika smanjenja kreditnog rizika, kako je definirana člankom 4. stavkom 57. i priznata u dijelu trećem glavi II. poglavljima 3. i 4., primjenjuje se u skladu s člancima 401. do 403. Uredbe (EU) br. 575/2013.
080	**Vrijednosna usklađenja i rezervacije** „Vrijednosna usklađenja i rezervacije" kako je definirano u člancima 34., 24., 110. i 111. Uredbe (EU) br. 575/2013.
090	**Neto izloženost** 090 = 060 – 070 – 080
100	**Učinak na stopu redovnog osnovnog kapitala (CET1)** Učinak neispunjavanja obveza ugovorne strane iz stupca 030 na stopu redovnog osnovnog kapitala pravne osobe iz stupca 010. Predložena formula za izračun učinka na stopu redovnog osnovnog kapitala: CET1 – ((CET1 – očekivani gubitak)/(rizikom ponderirana imovina – očekivani gubitak)) = učinak na CET1. Ako sanacijska tijela utvrde da bi preciznija formula bila primjerenija, mogu zatražiti njezinu izmjenu.

6. PRILOG IV., ODJELJAK 2. – KLJUČNE UGOVORNE STRANE (OBVEZE)

Ovim predloškom obuhvaćena je sljedeća stavka iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(10) identificiranje glavnih ili ključnih ugovornih strana institucije te analizu utjecaja propasti glavnih ugovornih strana na financijsku situaciju institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Ključna ugovorna strana** Ključni status utvrđuje nadležno tijelo. Informacije u ovom predlošku trebale bi biti dopuna informacijama koje su već pružene o velikim izloženostima.
030	**Naziv subjekta**
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
050 – 070	**Financiranje**

Stupci	Pravna osnova i upute
050	**Vrsta**
060	**Iznos** Izražen u valuti obveze.
070	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217

7. PRILOG IV., ODJELJAK 3. – KLJUČNE UGOVORNE STRANE (VAŽNE ZAŠTITE INSTITUCIJE OD RIZIKA)

Ovim predloškom obuhvaćena je sljedeća stavka iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(9) važne zaštite institucije od rizika, uključujući raspored po pravnim osobama

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Ključna ugovorna strana** O drugim ugovornim stranama izvješćuje se u okviru grupa povezanih osoba, a pojedinačno u slučaju da određena osoba ne pripada grupi povezanih osoba. Sanacijska tijela mogu zahtijevati pojedinačno informacije o grupama povezanih osoba. Grupa povezanih osoba definirana je člankom 4. točkom 39. Uredbe (EU) br. 575/2013.
030	**Naziv subjekta**
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
050 – 080	**Važne zaštite institucije od rizika (u bilanci)**
050	**Vrsta** Navedene važne zaštite institucije od rizika ne bi se trebale ograničiti na računovodstvene zaštite.
060	**Iznos**
070	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
080	**Svrha zaštite** Zaštita institucije od rizika.
090 – 120	**Važne zaštite institucije od rizika (izvan bilance)**

Stupci	Pravna osnova i upute
090	**Vrsta** Navedene važne zaštite institucije od rizika ne bi se trebale ograničiti na računovodstvene zaštite.
100	**Iznos**
110	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
120	**Svrha zaštite** Zaštita institucije od rizika.

8. PRILOG V. – STRUKTURA OBVEZA

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(5) detaljan opis sastavnih dijelova institucije i obveza svih njezinih pravnih osoba, razdvajajući, barem po vrsti i iznosu kratkoročnog i dugoročnog duga, osigurane, neosigurane i podređene obveze

(6) pojedinosti o onim obvezama institucije koje su prihvatljive obveze

Upute za specifične retke:

Redci	Pravna osnova i upute
010	**Naziv pravne osobe**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030	**Propisi koji se primjenjuju na obveze** EGP ili „treća zemlja”. Sanacijska tijela slobodno odabiru prag iznad kojeg će zahtijevati raščlambu na različite treće zemlje.
040	**Datum**
050	**Fizičke osobe**
055	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
060	**Mikropoduzeća, mala i srednja poduzeća**
065	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
070	**Velika nefinancijska poduzeća**
075	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
080	**Institucije** Kako je definirano u članku 2. stavku 23. Direktive 2014/59/EU.

Redci	Pravna osnova i upute
085	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU. Podređeni dug (stupac 050) i neosiguran nadređeni dug (stupac 080) institucije s izvornim rokom dospijeća kraćim od sedam dana ne bi trebalo uključiti u iznos u retku 085 „od čega prihvatljive obveze" jer su takve obveze isključene iz bail-ina u skladu s člankom 44. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU.
090	**Osiguravajuća društva i mirovinski fondovi** Osiguravajuća društva, društva za reosiguranje i mirovinski fondovi
095	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
100	**Ostala financijska društva**
105	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
110	**Unutar grupe** Izloženost prema subjektima unutar iste grupe. Takve se izloženosti unose u taj redak samo kako bi se izbjeglo dvostruko računanje (npr. izloženosti prema banci koja pripada istoj grupi treba navesti u retku 110, a ne u retku 080 za kreditne institucije).
115	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
120	**Država, središnje banke i nadnacionalne institucije**
125	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
130	**Ostalo/neodređeno** U slučaju da identitet imatelja vrijednosnog papira nije moguće utvrditi treba navesti samo ukupne iznose.
135	***Od čega prihvatljive obveze*** Iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.
150	**Ukupno**
160	**Ukupne prihvatljive obveze** Ukupni iznos obveza koje su prihvatljive u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 71. Direktive 2014/59/EU.

Upute za specifične stupce

Stupci	Pravna osnova i upute
010	**Podređeni dug koji se računa kao dodatni osnovni kapital**
020 – 040	**Podređeni dug koji se računa kao dopunski kapital**
020	**Preostali rok dospijeća kraći od jednog mjeseca**
030	**Preostali rok dospijeća kraći od jedne godine**

Stupci	Pravna osnova i upute
040	**Preostali rok dospijeća duži od jedne godine**
050 – 070	**Podređeni dug**
050	**Preostali rok dospijeća kraći od jednog mjeseca** Podređeni dug koji se ne računa ni kao osnovni ni kao dopunski kapital
060	**Preostali rok dospijeća kraći od jedne godine** Podređeni dug koji se ne računa ni kao osnovni ni kao dopunski kapital
070	**Preostali rok dospijeća duži od jedne godine** Podređeni dug koji se ne računa ni kao osnovni ni kao dopunski kapital
080 – 100	**Neosiguran nadređeni dug** Uključuje certifikate o depozitu i komercijalne zapise
080	**Preostali rok dospijeća kraći od jednog mjeseca**
090	**Preostali rok dospijeća kraći od jedne godine**
100	**Preostali rok dospijeća duži od jedne godine**
110 – 130	**Depoziti**
110	**Ukupno**
120	***Od čega prihvatljivi depoziti***
130	***Od čega osigurani depoziti*** Isključeno iz područja primjene bail-ina na temelju članka 44. stavka 2. točke (a).
140	**Osigurani dug** Isključeno iz područja primjene bail-ina na temelju članka 44. stavka 2. točke (b).
150	**Druge obveze isključene na temelju članka 44. stavka 2. BRRD-a** Isključeno iz područja primjene bail-ina na temelju članka 44. stavka 2. točaka (a) do (d) do članka 44. stavka 2. točaka (f) do (g).
160 – 170	**Izvedenice** Samo bilančne stavke. Izvanbilančne stavke izvješćuju se u Prilogu VII.
160	**Izloženost nakon bonitetnog netiranja**
170	**Izloženost nakon oduzimanja marže i kolaterala**
180	**Ukupno** Zbroj stupaca 010 – 110, 140 – 160.

9. PRILOG VI. – ZALOŽENI KOLATERAL

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(7) identificiranje postupaka potrebnih kako bi se odredilo kome je institucija založila kolateral, osoba koja drži kolateral i područje nadležnosti u kojem se kolateral nalazi

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Izdavatelj kolaterala**
030	**Naziv subjekta**
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
050	**Vrsta kolaterala** Obuhvaća sve vrste zalaganja, uključujući slučajeve izvanbilančnih obveza ili nepostojanja obveza (npr. razmjena kolaterala, jamstveni fondovi).
060	**Identifikacijski broj** Oznaka ISIN. Ako oznaka ISIN nije dostupna za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
070 – 080	**Imatelj kolaterala**
070	**Naziv subjekta**
080	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
090	**Iznos**
100	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217
110	**Nadležnost** Propisi u okviru određene nadležnosti koji se primjenjuju na imatelja kolaterala kako je utvrđen u stupcu 070 (npr. njemačko pravo).
120 – 130	**Druga ugovorna strana**
120	**Ime**

Stupci	Pravna osnova i upute
130	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
140	**Iznos**
150	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217.
160	**Nadležnost** Propis u okviru nadležnosti koji se primjenjuje na založni ugovor.

10. PRILOG VII. – IZVANBILANČNE STAVKE I TRANSAKCIJE

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(8) opis izvanbilančnih izlaganja riziku institucije i njezinih pravnih osoba, uključujući raspored njezinih ključnih aktivnosti i temeljnih linija poslovanja

(21) informacije o izvanbilančnim aktivnostima, strategijama zaštite od rizika

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030	**Izvanbilančna stavka** Utvrđivanje u okviru sljedećih triju kategorija: „jamstva", „kreditne linije", „ostalo". Ovaj predložak ne smije sadržavati bilančne stavke.
040 – 050	**Druga ugovorna strana**
040	**Naziv subjekta**
050	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
060 – 070	**Iznos**

Stupci	Pravna osnova i upute
060	**Ukupno** Nominalna vrijednost.
070	***od čega odobreno*** Ispuniti samo za kreditne linije.
080	**Valuta** Identifikacija prema ISO 4217.
090	**Ključne aktivnosti**
100	**Temeljne linije poslovanja**
110	**Dodatne informacije**

11. PRILOG VIII., ODJELJAK 1. – PLATNI SUSTAV, KLIRINŠKI SUSTAV, SUSTAV NAMIRE

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(11) svaki sustav u okviru kojega institucija provodi znatan broj trgovinskih aktivnost ili trgovinske aktivnosti velike vrijednosti, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

(12) svaki platni sustav, klirinški sustav ili sustav namire čiji je institucija član, izravno ili neizravno, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 060	**sustav**
030	**Vrsta sustava** Odrediti sustav s pomoću sljedećih kategorija: „platni”, „namira”, „kliring vrijednosnih papira”, „kliring izvedenica”, „depozitar”, „druga ugovorna strana” i „ostalo”. Ako obuhvaća više kategorija, navesti sve.
040	**Imenovanje**
050	**Način sudjelovanja** Neposredno ili posredno.
060	**Identifikacijska oznaka** BIC kod. Ako BIC kod nije dostupan, identitet se potvrđuje u drugom obliku, npr. kod institucije ili broj računa. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

Stupci	Pravna osnova i upute
070 – 080	**Reprezentativna institucija** Ispuniti samo ako je pristup posredan.
070	**Naziv subjekta**
080	**Identifikacijska oznaka**
090	**Raspored prema ključnoj funkciji**
100	**Raspored prema temeljnoj poslovnoj liniji**
110	**Kriteriji za članstvo** Kvalitativne i kvantitativne informacije potrebne da bi se prepoznao rizik od otkazivanja članstva instituciji.
120	**Učinak sanacijskog postupka na članstvo ili ugovor s reprezentativnom institucijom**
130	**Zamjenjivost** Naziv mogućeg drugog pružatelja platnog sustava koji bi mogao zamijeniti pružatelja platnog sustava iz stupca 040.
140	**Dodatne informacije**

12. PRILOG IX., PREDLOŽAK 1 – INFORMACIJSKI SUSTAVI (OPĆE INFORMACIJE)

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(13) detaljan popis i opis ključnih upravljačkih informacijskih sustava, uključujući sustave za upravljanje rizikom, računovodstvo te financijsko i regulatorno izvješćivanje koje institucija upotrebljava, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

(14) utvrđivanje vlasnika sustava navedenih pod točkom (13), uz njih povezanih sporazuma o razini usluga te svih softvera i sustava ili dozvola, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**sustav**
010	**Identifikacija**
020	**Vrsta** Odabrati među sljedećim: „upravljanje rizikom”, „računovodstvo”, „financijsko izvješćivanje”, „regulatorno izvješćivanje” i „ostalo”.
030	**Opis**
040 – 050	**Subjekt grupe koji je strana u ugovoru**
040	**Naziv subjekta**
050	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

Stupci	Pravna osnova i upute
060	**Vrsta ugovora** Licencija, zajednička usluga ili drugo.
070 – 080	**Druga ugovorna strana**
070	**Naziv subjekta**
080	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
090 – 110	**Odgovorna osoba**
090	**Ime**
100	**Broj telefona**
110	**Adresa e-pošte**
120	**Učinak sanacijskog postupka na kontinuitet pristupa informacijskim sustavima**

13. PRILOG IX., PREDLOŽAK 2 – INFORMACIJSKI SUSTAVI (RASPORED)

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(13) detaljan popis i opis ključnih upravljačkih informacijskih sustava, uključujući sustave za upravljanje rizikom, računovodstvo te financijsko i regulatorno izvješćivanje koje institucija upotrebljava, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

(14) utvrđivanje vlasnika sustava navedenih pod točkom (13), uz njih povezanih sporazuma o razini usluga te svih softvera i sustava ili dozvola, uključujući raspored po pravnim osobama, ključnim aktivnostima i temeljnim linijama poslovanja institucije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010	**Sustav**
020 – 050	**Korisnik**
020	**Naziv subjekta**
030	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno" moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

Stupci	Pravna osnova i upute
040	**Ključne funkcije** „Ključne funkcije” u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 35. i člankom 2. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU.
050	**Temeljne linije poslovanja** „Temeljne linije poslovanja” u skladu s člankom 2. stavkom 1. točkom 36. i člankom 2. stavkom 2. Direktive 2014/59/EU.

14. PRILOG X. – MEĐUSOBNA POVEZANOST

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(15) identificiranje i raspored pravnih osoba te međusobne veze i odnosi ovisnosti između različitih pravnih osoba kao što su:

— *zajedničko ili dijeljeno osoblje, prostori i sustavi;*

— *aranžmani u vezi s kapitalom, financiranjem ili likvidnošću;*

— *postojeća ili potencijalna kreditna izloženost;*

— *sporazumi o unakrsnom jamstvu, dogovori o unakrsnom kolateralnom jamstvu, odredbe o unakrsnoj odgovornosti kod neplaćanja i sporazumi o unakrsnom netiranju između povezanih društava;*

— *prijenosi rizika i dogovori o naizmjeničnom trgovanju; sporazumi o razini usluga*

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba A**
010	**Naziv subjekta** Mora se razlikovati od unosa u stupcu 030.
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Mora se razlikovati od unosa u stupcu 040. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.
030 – 040	**Pravna osoba B**
030	**Naziv subjekta** Mora se razlikovati od unosa u stupcu 010.
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Mora se razlikovati od unosa u stupcu 020. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

Stupci	Pravna osnova i upute
050	**Vrsta međusobne povezanosti** Odabrati među sljedećim kategorijama: — osoblje — objekti — sustav — aranžmani u vezi s kapitalom — aranžmani u vezi s financiranjem — aranžmani u vezi s likvidnošću — kreditna izloženost — sporazum o unakrsnom jamstvu — dogovor o unakrsnom kolateralnom jamstvu — odredba o unakrsnoj odgovornosti kod neplaćanja — sporazumi o unakrsnom netiranju — prijenosi rizika — dogovori o naizmjeničnom trgovanju — sporazum o razini usluga — ostalo
060	**Opis** Obvezno ispuniti ako su ispunjeni stupci 010 do 050.

15. PRILOG XI. – TIJELA

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(16) nadležno i sanacijsko tijelo za svaku pravnu osobu

(18) opis programa kojima institucija raspolaže kako bi osigurala da u slučaju sanacije sanacijsko tijelo ima sve potrebne informacije, o kojima će odlučiti sanacijsko tijelo, za primjenu instrumenata sanacije i sanacijskih ovlasti

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Ime**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti. Ako identifikator pravne osobe nije dostupan za određeni subjekt, potvrda identiteta dostavlja se u drugom obliku. Odgovor „nije dostupno” moguć je samo ako ni jedna druga potvrda identiteta ne postoji.

Stupci	Pravna osnova i upute
030 – 050	**Nadzorno tijelo/tijela:**
030	**Naziv tijela**
040	**Broj telefona**
050	**Adresa e-pošte**
060 – 080	**Sanacijsko tijelo**
060	**Naziv tijela**
070	**Broj telefona**
080	**Adresa e-pošte**
090 – 110	**Tijelo osiguravatelj depozita**
090	**Naziv tijela**
100	**Brojevi telefona**
110	**Adresa e-pošte**

16. PRILOG XII. – PRAVNI UČINAK SANACIJE

Ovim predloškom obuhvaćene su sljedeće stavke iz odjeljka B Priloga Direktivi 2014/59/EU:

(19) svi sporazumi koje su institucija i njezine pravne osobe sklopili s trećim stranama do čijeg bi raskidanja moglo doći zbog odluke tijela da primijeni neki instrument sanacije te bi li posljedice raskidanja mogle utjecati na primjenu tog instrumenta sanacije

Upute za specifične stupce:

Stupci	Pravna osnova i upute
010 – 020	**Pravna osoba**
010	**Naziv subjekta**
020	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti.
030 – 040	**Treća strana**
030	**Naziv subjekta**

Stupci	Pravna osnova i upute
040	**Identifikator pravne osobe** 20 znakova, alfanumerički kod pravne osobe iz stupca 010. Identifikator pravne osobe jedinstvena je oznaka pravne osobe ili strukture koja sudjeluje u financijskoj transakciji u bilo čijoj nadležnosti.
050	**Vrsta ugovora**
060	**Raskid koji utječe na instrument sanacije** D („da”) ili N („ne”).
070	**Napomene**