



EBA/GL/2023/01

09.02.2022

Suunised

kriisilahendusasutustele allahindamise ja konverteerimise ning kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise vahetusmehhanismi avaldamise kohta

1. Järgimis- ja teatamiskohustused

Käesolevate suuniste staatus

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

Teatamiskohustus

3. Määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 16 lõike 3 kohaselt peavad pädevad asutused teatama EBA-le kuupäevaks 05.06.2023, kas nad järgivad või kavatsevad järgida käesolevaid suuniseid, või vastasel juhul mittejärgimise põhjused. Kui selleks tähtajaks teadet ei saada, peab EBA pädevat asutust nõudeid mittejärgivaks. Teated tuleb saata EBA veebilehel avaldatud vormil, märkides viite EBA/GL/2023/01. Teate peaksid saatma isikud, kes on asjakohaselt volitatud esitama oma pädeva asutuse nimel nõuete järgimise teateid. Nõuete järgimise staatuse mis tahes muutusest tuleb EBA-le teada anda.
4. Kooskõlas EBA määruse artikli 16 lõikega 3 avaldatakse teated EBA veebilehel.

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

2. Sisu, kohaldamisala ja mõisted

Sisu

5. Et suurendada allahindamise ja konverteerimise ning kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise vahetusmehhanismi prognoositavust, kriisilahenduskavade ja -meetmete tõhusat koordineerimist piiriüleses kontekstis ja läbipaistvust ning tagada hoiustajate ja investorite kaitse, täpsustatakse käesolevates suunistes teavet, mille kriisilahendusametused peavad avalikustama selle kohta, kuidas allahindamist ja konverteerimist kohaldatakse, eelkõige kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise vahendi kontekstis, kooskõlas direktiivi 2014/59² artiklitega 43, 44, 46–50 ja 59–62.

Kohaldamisala

6. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse vastavalt direktiivis 2014/59 sätestatud kohaldamisalale.

Adressaadid

7. Suunised on adresseeritud määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 4 lõike 2 punktis v määratletud pädevatele asutustele („kriisilahendusametused“).

Mõisted

8. Kui ei ole märgitud teisiti, kasutatakse direktiivis 2014/59/EL ning EBA suunistes finantsinstitutsioonide ja kriisilahendusametuste kriisilahenduskõlblikkuse parendamise kohta vastavalt direktiivi 2014/59/EL artiklitele 15 ja 16 (kriisilahenduskõlblikkuse suunised³) kasutatud ja määratletud termineid käesolevates suunistes samas tähenduses.

Ajutine instrument	Finantsinstrument, mis on emiteeritud selleks, et võimaldada konverteerimist kapitaliinstrumentidest ning kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise kohustustest instrumendiks, mis on kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise protsessi esimene etapp ja mis kavatakse pärast lõplikku hindamist konverteerida/vahetada lõplikuks instrumendiks, mis on kõige tõenäolisemalt omakapitaliväärtpaber.
--------------------	--

² Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. mai 2014. aasta direktiiv 2014/59/EL, millega luuakse krediidiasutuste ja investimisühingute finantsstabiilsuse taastamise ja kriisilahenduse õigusraamistik ning muudetakse nõukogu direktiivi 82/891/EMÜ ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiive 2001/24/EÜ, 2002/47/EÜ, 2004/25/EÜ, 2005/56/EÜ, 2007/36/EÜ, 2011/35/EL, 2012/30/EL ja 2013/36/EL ning määruseid (EL) nr 1093/2010 ja (EL) nr 648/2012 (ELT L 173, 12.6.2014, lk 190).

³ EBA/GL/2022/01.

Vahetusmehhanism	Tegevuste etapid, mis on vajalikud asjaomase kapitaliinstrumenti allahindamiseks ja konverteerimiseks või kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise vahendi rakendamiseks.
------------------	--

3. Rakendamine

Kohaldamiskuupäev

9. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse alates 1. jaanuarist 2024.

4. Suunised kriisilahendusasutustele allahindamise ja konverteerimise ning kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise vahetusmehhanismi avaldamise kohta

4.1 Vahetusmehhanismi avaldamine

10. Kriisilahendusasutused peaksid avaldama oma veebisaidil kapitaliinstrumentide allahindamise ja konverteerimise ning kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise meetodi ülevaatliku kirjelduse (edaspidi „vahetusmehhanismi kirjeldus“) alates esialgsetest etappidest kuni vahetusmehhanismi lõpliku teostamiseni, sh vajaduse korral mis tahes hilisema lõpliku väärtuse korrigeerimise.

11. Vahetusmehhanismi kirjeldus peab sisaldama vähemalt järgmist teavet:

- Vahetusmehhanismi protsessis osalevate sidusrühmade, sh väärtpaberite keskdepositooriumide, võimaliku erihalduri⁴, asjaomaste turuasutuste ning vajaduse korral kriisilahendusasutuse poolt vahetusmehhanismi rakendamise toetamiseks

⁴ Määramise korral, vastavalt direktiivi 2014/59/EL artiklile 35.



määratavate vahetusnõustajate rolli tuvastamine ja kirjeldus. Kirjeldus peaks võimalusel sisaldama nende kontaktandmeid.

- b. Kauplemise lõpetamise või peatamise ning instrumentide noteerimise lõpetamise või nendega kauplemise lõpetamise käsitus.
- c. Võimaliku ajutise instrumendi toimimise selge kirjeldus, kui see on olemas.
- d. Asjaomaste instrumentide allahindamise ja tühistamise kirjeldus, sh võimalikud lahendused selliste instrumentide käsitlemiseks, mille tehinguid ei ole veel arveldatud (nn pooleliolevad tehingud).
- e. Indikatiivse konverteerimisprotsessi üksikasjalik kirjeldus, sh vajaduse korral uute instrumentide üleandmine, mis võib viidata ühele järgmistest.
 - a. Kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise instrumentide või kohustuste konverteerimine uueks omakapitaliks („otsene konverteerimine“).
 - b. Kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise instrumentide või kohustuste konverteerimine, mis hõlmab vaheinstrumente.
 - c. Mõlema kombinatsioon.
- f. Käsitusviis lõpliku ja esialgse hindamise võimalike erinevuste kõrvaldamiseks, nt hüvitis ülemäärase konverteerimise korral.
- g. Meetod, kuidas käsitleda mis tahes aktsiaosi.
- h. Üksikasjalik, ent indikatiivne ajakava eelnimetatud etappide läbiviimiseks, kusjuures nõuetekohaselt eristatakse järgmisi etappe.
 - a. Kriisilahenduse kavandamise etapp.
 - b. Kriisilahenduse otsuse rakendamine.
 - c. Periood, mille jooksul vahetusmehhanismi rakendatakse.
 - d. Kriisilahendusmenetluse lõpp.
- i. Olemasolu korral indikatiivsed vormid või juriidiliste instrumentide põhiaspektid, mida kasutatakse kohustuste ja nõudeõiguste teisendamise ametlikuks rakendamiseks.

12. Vahetusmehhanismi kirjelduses tuleks välja tuua, et allahindamise ja konverteerimise tegelik teostamine võib erineda esitatud kirjeldusest.



13. Kriisilahendusametid peaksid ajakohastama vahetusmehhanismi kirjeldust, kui nende käsitusviis muutub. Vahetusmehhanismi kirjelduses tuleks selgelt välja tuua, et see on elavdokument, mida vajadusel ajakohastatakse.