



EBA/GL/2023/01

09.02.2022.

Pamatnostādnes

noregulējuma iestādēm par norakstīšanas un konvertācijas un iekšējās rekapitalizācijas apmaiņas mehānisma publicēšanu

1. Atbilstības un ziņošanas prasības

Pamatnostādņu statuss

1. Šis dokuments ietver pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. pantu ¹. Kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu jā dara viss iespējamais, lai ievērotu šīs pamatnostādnes.
2. Pamatnostādnēs ir izklāstīts EBI skatījums uz atbilstošām uzraudzības praksēm Eiropas finanšu uzraudzības sistēmā jeb par to, kā konkrētā jomā jāpiemēro Savienības tiesību akti. Kompetentajām iestādēm, kas minētas Regulas (ES) Nr. 1093/2010 4. panta 2. punktā, uz kurām attiecas šīs pamatnostādnes, tās būtu jāievēro, iekļaujot tās attiecīgi savā praksē (piemēram, veicot grozījumus savā tiesiskajā regulējumā vai uzraudzības procesos), tostarp gadījumos, ja pamatnostādnes ir paredzētas, galvenokārt, iestādēm.

Ziņošanas prasības

3. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu kompetentajām iestādēm līdz 05.06.2023 jāpaziņo EBI, vai tās ievēro vai paredz ievērot šīs pamatnostādnes, vai jānorāda to neievērošanas iemesli. Ja attiecīgajā termiņā nebūs saņemts šāds paziņojums, EBI uzskatīs, ka kompetentās iestādes šos ieteikumus neievēro. Paziņojumi ir jānosūta, iesniedzot EBI tīmekļa vietnē pieejamo veidlapu ar norādi "EBA/GL/2022/01". Paziņojumus nosūta personas, kas ir pilnvarotas kompetento iestāžu vārdā ziņot par prasību izpildi. Par jebkurām atbilstības statusa izmaiņām arī ir jāziņo EBI.
4. Paziņojumus publicēs EBI tīmekļa vietnē saskaņā ar 16. panta 3. punktu.

¹ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

2. Priekšmets, darbības joma un definīcijas

Priekšmets

5. Lai uzlabotu norakstīšanas un konvertācijas, un iekšējās rekapitalizācijas un apmaiņas mehānisma paredzamību, noregulējuma plānu un darbību efektīvu koordinēšanu pārrobežu kontekstā un lai nodrošinātu pārskatāmību, kā arī aizsargātu noguldītājus un ieguldītājus, šajās pamatnostādnēs ir precizēta informācija, kas noregulējuma iestādēm jāpublisko par to, kā tiks piemērota norakstīšana un konvertācija, it īpaši iekšējās rekapitalizācijas instrumenta ietvaros saskaņā ar Direktīvas 2014/59 43. un 44., 46.–50. un 59. pantu².

Piemērošanas joma

6. Šīs pamatnostādnēs piemēro saskaņā ar piemērošanas jomu, kas noteikta Direktīvā 2014/59.

Adresāti

7. Šīs pamatnostādnēs ir adresētas Regulas (ES) Nr. 1093/2010 4. panta 2. punkta v) apakšpunktos definētajām kompetentajām iestādēm.

Definīcijas

8. Ja vien nav noteikts citādi, termini, kas lietoti un definēti Direktīvā 2014/59/ES un EBI pamatnostādnēs par noregulējamības uzlabošanu iestādēm un noregulējuma iestādēm saskaņā ar Direktīvas (Noregulējamības pamatnostādnēs)³ 15. un 16. pantu, šajās pamatnostādnēs ir tāda pati nozīme.

| | |
|---------------------|---|
| Apmaiņas mehānisms | Darbības, kas nepieciešamas, lai veiktu attiecīgā kapitāla instrumenta norakstīšanu un konvertāciju vai iekšējās rekapitalizācijas instrumenta izmantošanu. |
| Pagaidu instruments | Finanšu instruments, kas emitēts, lai varētu konvertēt kapitāla instrumentus un iekšējās rekapitalizācijas saistības šajā instrumentā kā pirmais solis iekšējās rekapitalizācijas procesā, un kas paredzēts konvertācijai/apmaiņai pēc galīgā |

² Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2014/59/ES (2014. gada 15. maijs), ar ko izveido kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību atvēršanas un noregulējuma režīmu un groza Padomes Direktīvu 82/891/EEK un Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2001/24/EK, 2002/47/EK, 2004/25/EK, 2005/56/EK, 2007/36/EK, 2011/35/ES, 2012/30/ES un 2013/36/ES, un Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 648/2012 (OV L 173, 12.6.2014., 190. lpp.).

³ EBA/GL/2022/01.

novērtējuma, ar ko izveido pastāvīgo instrumentu, visticamāk, kapitāla vērtspapīru.

3. Īstenošana

Piemērošanas datums

9. Šīs pamatnostādnes piemēro no 2024. gada 1. janvāra.

4. Pamatnostādnes noregulējuma iestādēm par norakstīšanas un konvertācijas, un iekšējās rekapitalizācijas apmaiņas mehānisma publicēšanu

4.1 Apmaiņas mehānisma publicēšana

10. Noregulējuma iestādēm savā tīmekļa vietnē būtu jāpublicē augsta līmeņa apraksts par savu pieeju attiecībā uz kapitāla instrumentu un iekšējās rekapitalizācijas saistību norakstīšanas un konvertācijas izpildi ("Apmaiņas mehānisma apraksts") no sākotnējiem pasākumiem līdz apmaiņas mehānisma galīgajai izpildei, tostarp jebkādas *ex post* galīgās vērtēšanas korekcijas, ja tādas ir

11. Apmaiņas mehānisma aprakstā ir jāietver vismaz šāda informācija:

- a. to ieinteresēto personu, kas iesaistītas apmaiņas mehānisma procesā, tostarp centrālo vērtspapīru depozitāriju, potenciālo īpašo vadītāju⁴, attiecīgo tirgus iestāžu un attiecīgā gadījumā jebkuru apmaiņas konsultantu, kurus noregulējuma iestāde iecēlusi, lai

⁴Ja iecelts, saskaņā ar Direktīvas 2014/59/ES 35. pantu.



atbalstītu apmaiņas mehānisma izpildi, identificēšana un to lomas apraksts. Aprakstā, ja iespējams, ir jāiekļauj viņu kontaktinformācija.

- b. Pieeja tirdzniecības pārtraukšanai vai apturēšanai un instrumentu svītrosānai no saraksta vai izņemšanai no tirdzniecības vietām.
- c. Skaidrs potenciālā pagaidu instrumenta darbības apraksts, ja tāds ir.
- d. Attiecīgo instrumentu norakstīšanas un anulēšanas apraksts, tostarp iespējamie risinājumi tādu instrumentu apstrādei, kuru darījumi vēl nav nokārtoti (“nepabeigtie darījumi”).
- e. Detalizēts, kaut arī indikatīvs, konvertācijas procesa apraksts, tostarp ja nepieciešams jaunu instrumentu izstrāde, kas var attiekties uz kādu no turpmāk minētajiem:
 - a. iekšējās rekapitalizācijas instrumentu vai saistību konvertācija jaunā pašu kapitālā (“tieša konvertācija”);
 - b. tādu iekšēji rekapitalizētu instrumentu vai saistību konvertācija, kas ietver pagaidu instrumentus;
 - c. abu sajaukums.
- f. Pieeja, lai novērstu iespējamās atšķirības starp galīgo un provizorisko vērtējumu, piemēram, kompensācija pārsniegšanas gadījumā.
- g. Pieeja, kā rīkoties ar sadalītajām akcijām.
- h. Detalizēts, lai gan indikatīvs, iepriekš minēto pasākumu īstenošanas grafiks, pienācīgi nodalot:
 - a. noregulējuma plānošanas ciklu;
 - b. noregulējuma lēmuma īstenošanu;
 - c. periods, kurā tiek īstenots apmaiņas mehānisms; un
 - d. noregulējuma procedūras nobeigumu.
- i. Indikatīvas veidnes vai to juridisko instrumentu galvenās iezīmes, kas jāizmanto, lai oficiāli īstenotu iekšējo rekapitalizāciju, ja tādas ir pieejamas.

12. Apmiņas mehānisma aprakstā būtu jānorāda, ka norakstīšanas un konvertācijas procesu faktiskā izpilde var atšķirties no noteiktā šajā aprakstā.



13. Noregulējuma iestādēm būtu jāatjaunina apmaiņas mehānisma apraksts, ja tiek mainīta tā pieeja. Apmiņas mehānisma aprakstā būtu skaidri jānorāda, ka šis ir adaptīvs dokuments, ko var atjaunināt.