



European Securities and  
Markets Authority

## Lõpparuanne

**Suunised väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite  
keskdepositooriumide määruse artikli 7 kohase  
arvelduste ebaõnnestumise aruandluse kohta**





## Sisukord

Suunised väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 kohase arvelduste ebaõnnestumise aruandluse kohta .....	2
1. Reguleerimisala .....	2
2. Viited õigusaktidele, lühendid ja mõisted.....	2
3. Eesmärk.....	4
4. Järgimis- ja teatamiskohustused.....	5
5. Suunised väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 kohase arvelduste ebaõnnestumise aruandluse kohta.....	5
I lisa – arvelduskorralduste hindamise ja esitamise meetod.....	14
II lisa – näited arvelduste ebaõnnestumistest arvelduse ebaõnnestumise põhjuse alusel teatamisest .....	16
III lisa – arvelduse ebaõnnestumise keskmise kestuse arvutamise näide .....	21



# Suunised väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 kohase arvelduste ebaõnnestumise aruandluse kohta

## 1. Reguleerimisala

### Kellele?

1. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 11 kohaselt määratud pädevate asutustele ning sama määruse artikli 2 lõike 1 punktis 1 määratud väärtpaberite keskdepositooriumidele.

### Mida?

2. Suuniseid kohaldatakse seoses väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõikega 1 ning arveldusdistsipliini regulatiivse tehnilise standardi artiklitega 14 ja 39.

### Millal?

3. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse alates arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi jõustumisest.

## 2. Viited õigusaktidele, lühendid ja mõisted

### Viited õigusaktidele

*ESMA määrus*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1095/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/77/EÜ<sup>1</sup>

*Väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määrus*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 23. juuli 2014. aasta määrus (EL) nr 909/2014, mis käsitleb väärtpaberiarvelduse parandamist Euroopa Liidus ja väärtpaberite keskdepositooriume ning millega muudetakse direktiive 98/26/EÜ ja 2014/65/EL ning määrust (EL) nr 236/2012<sup>2</sup>

---

<sup>1</sup> ELT L 331, 15.12.2010, lk 84.

<sup>2</sup> ELT L 257, 28.8.2014, lk 1.



Regulatiivne tehniline standard  
arveldusdistsipliini kohta

Komisjoni 25. mai 2018. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 2018/1229, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 909/2014 arveldusdistsipliini käsitlevate regulatiivsete tehniliste standarditega<sup>3</sup>

*Finantstagatiste direktiiv*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 6. juuni 2002. aasta direktiiv 2002/47/EÜ finantstagatiskokkulepete kohta<sup>4</sup>

*Arvelduse lõplikkuse direktiiv*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 19. mai 1998. aasta direktiiv 98/26/EÜ arvelduse lõplikkuse kohta makse- ja väärtpaberiarveldussüsteemides<sup>5</sup>

*Finantsinstrumentide turgude II direktiiv (MiFID II)*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. mai 2014. aasta direktiiv 2014/65/EL finantsinstrumentide turgude kohta ning millega muudetakse direktiive 2002/92/EÜ ja 2011/61/EL<sup>6</sup>

*Finantsinstrumentide turgude määrus (MiFIR)*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. mai 2014. aasta määrus (EL) nr 600/2014 finantsinstrumentide turgude kohta ning millega muudetakse määrust (EL) nr 648/2012<sup>(7)</sup>

*Turukuritarvituste määrus*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. aprilli 2014. aasta määrus nr 596/2014, mis käsitleb turukuritarvitusi (turukuritarvituse määrus) ning millega tunnistatakse kehtetuks Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiv 2003/6/EÜ ja komisjoni direktiivid 2003/124/EÜ, 2003/125/EÜ ja 2004/72/EÜ<sup>8</sup>

*Lühikeseks müügi määrus*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 14. märtsi 2012. aasta määrus (EL) nr 236/2012 lühikeseks müügi ja krediidiriski vahetustehingute teatavate aspektide kohta<sup>9</sup>

## Lühendid

*DVP*

Väärtpaberiülekanne makse vastu

*DWP*

Maksega arvelduskorraldus

*EK*

Euroopa Komisjon

*EL*

Euroopa Liit

*ESMA*

Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve

<sup>3</sup> ELT L 230, 13.9.2018, lk 1.

<sup>4</sup> EÜT L 168, 27.6.2002, lk 43.

<sup>5</sup> EÜT L 166, 11.6.1998, lk 45.

<sup>6</sup> ELT L 173, 12.6.2014, lk 349.

<sup>7</sup> ELT L 173, 12.6.2014, lk 84.

<sup>8</sup> ELT L 173, 12.6.2014, lk 1.

<sup>9</sup> ELT L 86, 24.3.2012, lk 1.



<i>FOP</i>	Maksevaba arvelduskorraldus
<i>ISD</i>	Kavandatud arvelduspäev
<i>KD</i>	Konsultatsioonidokument
<i>RWP</i>	Ülekande vastu arvelduskorraldus
<i>Väärtpaberite keskdepositoorium</i>	Väärtpaberite keskdepositoorium

### 3. Eesmärk

4. Käesolevad suunised põhinevad ESMA määruse artikli 16 lõikel 1. Nende suuniste eesmärk on luua Euroopa Finantsjärelevalve Süsteemi raames ühtsed, tõhusad ja tulemuslikud järelevalvetavad ning tagada väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 punkti 1 ja arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artiklite 14 ja 39 ühine, ühetaoline ja järjepidev rakendamine, sealhulgas ESMA ja pädevate asutuste vahel maksete ebaõnnestumist puudutava teabe vahetamine ja sellise aruandluse sisu.
5. Väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 punkti 1 kohaselt peab väärtpaberite keskdepositoorium looma iga väärtpaberiarveldussüsteemi jaoks, mida ta korraldab, süsteemi, mis jälgib artikli 5 lõikes 1 osutatud finantsinstrumentide arveldamise ebaõnnestumist. Väärtpaberite keskdepositoorium esitab pädevale asutusele ja asjaomastele asutustele korrapäraselt aruandeid arvelduse ebaõnnestumiste arvu ja üksikasjade kohta ning mis tahes muu asjakohase teabe, sealhulgas meetmed, mida keskdepositoorium ja selle liikmed kavatsesid võtta arvelduse õnnestumise parandamiseks. Pädevad asutused jagavad Euroopa Väärtpaberiturujärelevalvega asjakohast teavet arvelduse ebaõnnestumise juhtude kohta.
6. Regulatiivses tehnilises standardis arveldusdistsipliini kohta on välja toodud väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 punktis 1 nimetatud arvelduste ebaõnnestumise aruannete üksikasjad.
7. Nende suuniste eesmärk on eelkõige selgitada seoses arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artiklitega 14 ja 39 väärtpaberite keskdepositooriumi edastatavate andmete ulatust, finantsinstrumentide esitamist ja hindamist ning seda, kuidas teatada arvelduste ebaõnnestumistest arvelduse ebaõnnestumise põhjuse alusel.



## 4. Järgimis- ja teatamiskohustused

### Suuniste staatus

8. Koosõlas ESMA määruse artikli 16 lõikega 3 peavad pädevad asutused ja väärtpaberite keskdepositooriumid tegema kõik selleks, et neid suuniseid järgida.
9. Pädevad asutused, kellele suuniseid kohaldatakse, peaksid neid järgima, lisades suunised asjakohasel viisil oma riiklikesse õigus- ja/või järelevalveraamistikesse, sh kui teatud suunised on suunatud peamiselt väärtpaberite keskdepositooriumidele. Käesoleval juhul peaksid pädevad asutused järelevalvetegevuse kaudu tagama, et väärtpaberite keskdepositooriumid järgivad suuniseid.

### Teatamisnõuded

10. Pädevad asutused, kellele neid suuniseid kohaldatakse, peavad kahe kuu jooksul alates kõigis ELi ametlikes keeltes suuniste avaldamisest ESMA veebilehel ESMA-le teatama, kas nad i) järgivad suuniseid, ii) ei järgi suuniseid, kuid kavatsevad järgima hakata, või iii) ei järgi suuniseid ega kavatse neid järgima hakata.
11. Mittejärgimise korral peavad pädevad asutused kahe kuu jooksul alates suuniste avaldamisest kõigis ELi ametlikes keeltes ESMA veebilehel ESMA-le teatama ka suuniste mittejärgimise põhjused.
12. Teate vorm on ESMA veebilehel. Kui vorm on täidetud, tuleb see edastada ESMA-le.
13. Väärtpaberite keskdepositooriumid ei pea teatama, kas nad järgivad käesolevaid suuniseid või mitte.

## 5. Suunised väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 kohase arvelduste ebaõnnestumise aruandluse kohta

### I. Väärtpaberite keskdepositooriumide esitatavate andmete ulatus

14. **1. suunis.** Väärtpaberite keskdepositoorium peaks pädevatele asutustele ja asjaomastele asutustele vastavalt väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõikele 1 aruandeid esitades saatma iga väärtpaberiarveldussüsteemi kohta, mida ta korraldab, eraldi aruande, mis hõlmab kõiki artikli 5 lõikes 1 osutatud ja väärtpaberite keskdepositooriumis registreeritud finantsinstrumente, v.a aktsiad, mille peamine kauplemiskoht asub kolmandas riigis.
15. Väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 punkti 13 kohaselt ei pea väärtpaberite keskdepositooriumid aruannetes kajastama

andmeid, mis on seotud aktsiatega, mille peamine kauplemiskoht asub kolmandas riigis. Vastavalt lühikeseks müügi määruse artiklile 16 peamise aktsiatega kauplemise koha kindlaks määramiseks peaks väärtpaberite keskdepositooriumid kasutama ESMA avaldatud lühikeseks müügi õigusraamistiku selliste aktsiate loendit, mille suhtes kohaldatakse erandit<sup>10</sup>.

16. Väärtpaberite keskdepositoorium võib finantsinstrumentide arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 13 lõike 1 punktis c nimetatud kategooriate kohaseks kajastamiseks kasutada vastavalt finantsinstrumentide turgude määruse artiklile 27 ja turukuritarvituste määruse artiklile 4 ESMA poolt avaldatud finantsinstrumentide võrdlusandmete süsteemi (FIRDS)<sup>11</sup> ja ISIN ANNA otsinguteenust<sup>12</sup>, et leida CFI-<sup>13</sup>koodid. Väärtpaberite keskdepositooriumid võivad väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse rakendamise eesmärgil kasutada Euroopa Väärtpaberite Keskdepositooriumide Ühenduse avaldatud CFI-koodidega kaardistamistabelit.
17. Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid teatama kõigist väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõike 1 kohaldamisalasse kuuluvatest arvelduskorraldustest sõltumata sellest, kas need on seotud kauplemiskohas täidetud tehingutega või börsiväliste tehingutega.
18. **2. suunis.** Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõike 1 kohaselt arvelduste ebaõnnestumisest teatamise eesmärgil arvestama kõigi sobitatud arvelduskorraldustega, mis on sisestatud väärtpaberiarveldussüsteemidesse, mida nad korraldavad, ja ka arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 5 lõike 2 punkti c juhustega, kui sobitamine ei ole vajalik.

## II. Andmete aruandluse parameetrid

19. **3. suunis.** Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi lisades seoses arvelduskorraldustega nimetatud mõiste „maht“ tähendab „arvelduskorralduste arvu“.
20. **4. suunis.** Väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõike 1 ja arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 alusel esitatavad arvelduste ebaõnnestumise aruanded peaksid hõlmama aruandes käsitletud perioodil sooritatud korralduste arvu ja väärtust, mille saab välja arvutada arvelduskorralduste arvust ja väärtusest ebaõnnestunud arvelduste arvu ja väärtuse lahutamise teel.
21. **5. suunis.** Arvelduskorraldust tuleks käsitada „ebaõnnestunud arvelduskorraldusena“ (ja lugeda „arvelduste ebaõnnestumist“ puudutavate andmete alla) alates hetkest, mil arveldust ei ole võimalik väärtpaberite või raha puudumise tõttu kavandatud arvelduspäeval sooritada sõltumata selle põhjustest.
22. Arvelduskorraldused (mis on esitatud asjaomaseks tähtpäevaks) tuleks „arvelduse ebaõnnestumist“ puudutavate andmete alla lisada juhul, kui need on vastava arveldustsükli lõppedes endiselt sooritamata. Tähtpäev tähendab süsteemi korraldaja

<sup>10</sup> [https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_mifid\\_shsexs](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_mifid_shsexs)

<sup>11</sup> [https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_firds](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_firds)

<sup>12</sup> <https://www.anna-web.org/standards/isin-iso-6166/>

<sup>13</sup> Finantsinstrumentide klassifikatsioon – ISO 10962

konkreetses arveldustsükli asjaomaste arvelduskorralduste jaoks arvelduskorralduste vastuvõtmiseks määratud tähtaega, st erinevatele arvelduskorraldustele võivad kehtida erinevad tähtpäevad.

23. Kui aruandes käsitletava perioodi jooksul ei õnnestu mitu pangapäeva pärast kavandatud arvelduspäeva arvelduskorraldust arveldada, sealhulgas arvelduskorralduse pärast asjaomast tähtpäeva tühistamise korral, tuleb see teatada „ebaõnnestunud arvelduskorraldusena“, võttes arvesse iga pangapäeva, millal seda ei õnnestu arveldada. Arvelduskorraldus tuleb esitada „arveldatud korraldusena“, kui see arveldatakse aruandes hõlmatud perioodi jooksul.
24. Arvelduskorraldusi, mis tühistatakse enne asjaomast tähtpäeva, ei teatata „kõigi“ ega „ebaõnnestunud“ arvelduskorralduste kategoorias (ainult seoses arvelduskorralduste tühistamise päevaga ja ainult osas, milles arvelduskorraldus tühistati).
25. **6. suunis.** Ebaõnnestunud arvelduskorralduste osakaalu arvutamisel tuleks arvestada ka korduvate arvelduse ebaõnnestumistega (st üle ühe pangapäeva kestnud arvelduste ebaõnnestumistega).
26. Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli kohaselt kuuaruannetesse lisatavate koondnäitajatega seoses peaksid väärtpaberite keskdepositooriumid vastavalt arvestama eraldiseisvate igal kuu pangapäeval arveldamiseks kõlblike arvelduskorralduste arvu või väärtuse summaga.
27. Vt järgmine näide arvelduskorralduste arvu kohta („sisestatud arvelduskorraldused“ on esitatud ainult illustratiivsel eesmärgil). Konkreetse pangapäeva ebaõnnestunud arvelduste arv arvutatakse järgmiselt: kõigi vastaval pangapäeval ebaõnnestunud arvelduskorralduste arv jagatakse kõigi vastaval pangapäeval töödeldud arvelduskorralduste arvuga (arvelduskorraldustel võib olla kavandatud arvelduspäev, milleks võib olla jooksev pangapäev või eelmine pangapäev).

Arveldatud ja ebaõnnestunud korraldused (mahu – korralduste arvu alusel)						
	Kord päevas				Kord kuus	
	Päev 1	Päev 2	Päev 3	Päev 4		
Arveldatud	3	2	5	4	14	Arveldatud
Ebaõnnestunud	1	2	3	1	7	Ebaõnnestunud
Kokku	4	4	8	5	21	Kokku
Ebaõnnestumise määr	25%	50%	35,50%	20%	33,33%	Ebaõnnestumise määr
Sisestatud arvelduskorraldused	4	3	6	2	15	Sisestatud arvelduskorraldused
Korduvad arvelduskorraldused	0	1	2	3	6	Korduvad arvelduskorraldused

28. **7. suunis.** Väärtpaberite keskdepositoorium peaks väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõike 1 kohaselt arvelduste ebaõnnestumisest teatades osaliselt arveldatud korraldustest nende täieliku arveldamiseni teatama nii ebaõnnestunud kui arveldatud korralduste all.



29. Vt järgmine kavandatavat meetodit illustreeriv näide: DVP korraldus börsiväärtusega 100 eurot arveldatakse ISD-I osaliselt summas 50 eurot, ISD+1 summas 20 eurot ja ISD+3 summas 30 eurot, st terves ulatuses.

#### Kumulatiivsed arveldussummad

ISD	ISD+1	ISD+2	ISD+3
50/100	70/100	70/100	100/100

#### Aruandluse põhimõte:

**Maht (arv):** arvelduskorraldusest teatatakse selle täieliku arveldamiseni ebaõnnestunud korraldusena ja igal pangapäeval, mil korraldus osaliselt või täielikult arveldati, arveldatud korraldusena.

**Väärtus:** igal pangapäeval, mil arvelduskorraldus ei ole täielikult arveldatud, teatatakse selle osaliselt arveldatud väärtusest kui arveldatud korraldusest ja ülejäänud arveldamata väärtusest kui ebaõnnestunud korraldusest.

Arveldatud ja ebaõnnestunud osast teatamine									
	Maht					Väärtus			
	ISD 50/100	ISD+1 70/100	ISD+2 70/100	ISD+3 100/100		ISD 50/100	ISD+1 70/100	ISD+2 70/100	ISD+3 100/100
Arveldatud	1	1	0	1		50	20	0	30
Ebaõnnestunud	1	1	1	0		50	30	30	0
Kokku	2	2	1	1		100	50	30	30
Ebaõnnestumise määr	50%	50%	100%	0%		50%	60%	100%	0%

30. **8. suunis.** Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid teatama hilinemisega sobitatud korraldustest igal pangapäeval pärast kavandatud arvelduspäeva arvelduse ebaõnnestumisena.

31. Vt järgmine näide: DVP korraldus börsiväärtusega 100 eurot sobitatakse ISD+3 ja arveldatakse päevasiseselt (hilinemisega sobitamisega seotud ebaõnnestumine kajastatakse vastavalt arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. ja 2. tabelile nii kuu- kui päevakokkuvõttes ISD-I sisestatuna).

Teatamine arveldatud ja eelmistel arvelduspäevadel ebaõnnestunud korraldusena									
	Maht					Väärtus			
	ISD	ISD+1	ISD+2	ISD+3		ISD	ISD+1	ISD+2	ISD+3
Arveldatud	0	0	0	1		0	0	0	100
Ebaõnnestunud	1	1	1	0		100	100	100	0
Kokku	1	1	1	1		100	100	100	100
Maht kuus									
Arveldatud				1					100
Ebaõnnestunud				3					300
Kokku				4					400

Ebaõnnestumiste osakaal					75%					75%
-------------------------	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	-----

32. Kui aastaaruande ja kuuaruannete koondandmete vahel on olulisi erinevusi, peaks väärtpaberite keskdepositoorium kontrollima erinevuste põhjuseid ning parandatud aruanded uuesti esitama.
33. **9. suunis:** Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid jäädvustama kõigi arvelduskorralduste väärtused, kusjuures iga arvelduskorraldus peaks kajastama selle väärtpaberikomponendi või rahakomponendi väärtust.
34. Täiendav teave arvelduskorralduste hindamis- ja esitusviisi kohta, mida väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid kasutama, on I lisas.
35. **10. suunis:** Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 2. tabelis (2. tabel) viidatud igapäevaste andmete esitamisel peaksid väärtpaberite keskdepositooriumid „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumisest“ ja „raha ülekande ebaõnnestumisest“ tingitud arvelduste ebaõnnestumise eristamiseks 17. suunises viidatud kujul arvestama iga arvelduse ebaõnnestumise põhjusega.
36. Arvelduskorralduste maht ja väärtus tuleks nii „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumise“ kui ka „raha ülekande ebaõnnestumise“ all esitada „kõigi korraldustena“.
37. Kõigi arveldatud arvelduskorralduste maht ja väärtus tuleks nii „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumise“ kui „raha ülekande ebaõnnestumise“ all esitada „arveldatud korraldustena“.
38. Kõigi arveldamata arvelduskorralduste maht ja väärtus tuleks seevastu esitada iga arvelduse ebaõnnestumise põhjusest sõltuvalt ainult vastavas rubriigis („väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ või „raha ülekande ebaõnnestumine“) „arvelduste ebaõnnestumisena“.
39. Väärtpaberite keskdepositoorium peaks esmalt kontrollima väärtpaberite poolt ja arvelduse ebaõnnestumise leidmise korral ei ole vaja raha poolt kontrollida.
40. Arveldamata **DVP/RVP arvelduskorralduste** korral tuleb väärtpaberite ülekande ebaõnnestumisel (sh juhul, kui DVP korraldus on ootel) nii DVP kui ka RVP arvelduskorraldused esitada rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“. Sama kehtib ka hilinemisega sobitamise korral, kui (väärtpabereid) ülekandev liige on vastava arvelduskorralduse paari viimasena sobitanud.
41. Kui arvelduse ebaõnnestumine on tingitud raha ülekande ebaõnnestumisest (sh juhul, kui RVP korraldus on ootel), tuleks mõlemad arvelduskorraldused esitada rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“. Sama kehtib ka hilinemisega sobitamise korral, kui (raha) ülekandev liige on vastava arvelduskorralduse paari viimasena sobitanud.
42. Kui nii DVP kui ka RVP arvelduskorraldused on ootel ja juba sobitatutena süsteemi sisestatud korralduste hilinemisega sobitamise korral tuleks üks arvelduskorraldus esitada rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ ja üks arvelduskorraldus rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“.

43. Arveldamata **DWP/RWP arvelduskorralduste** korral tuleb juhul, kui arveldus ebaõnnestub väärtpaberite ülekande ebaõnnestumise tõttu, esitada mõlemad arvelduskorraldused rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“.
44. Kui arvelduse ebaõnnestumine on tingitud raha ülekande ebaõnnestumisest, tuleks nii DWP kui ka RWP arvelduskorraldus esitada rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“.
45. Kui üks DWP või RWP arvelduskorraldustest või mõlemad korraldused on ootel, tuleks üks arvelduskorraldus esitada rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ ja üks arvelduskorraldus rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“. Sama kehtib ka hilinemisega sobitamise korral sõltumata liikmest, kes sobitas vastava arvelduskorralduse paari viimasena.
46. Kui arvelduse ebaõnnestumine on **DPFOD/CPFPD arvelduskorralduse** korral tingitud raha ülekande ebaõnnestumisest, sh juhul, kui arvelduskorraldused on ootel, tuleks mõlemad arvelduskorraldused esitada rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“. Sama kehtib ka hilinemisega sobitamise korral sõltumata liikmest, kes sobitas vastava arvelduskorralduse paari viimasena.
47. Kui arvelduse ebaõnnestumine on seotud **DFP/RFP arvelduskorraldustega**, sh juhul, kui arvelduskorraldused on ootel, tuleks mõlemad arvelduskorraldused esitada rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“. Sama kehtib ka hilinemisega sobitamise korral sõltumata liikmest, kes sobitas vastava arvelduskorralduse paari viimasena.
48. Täpsem teave erinevat liiki arvelduskorralduste korral arvelduse ebaõnnestumisest teatamise kohta on II lisa esitatud näidetes.
49. **11. suunis.** Väärtpaberite keskdepositooriumide poolt vastavalt arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli 41. reale esitatud arvelduste ebaõnnestumise keskmine kestus (tegeliku arveldamise kuupäeva ja kavandatud arveldamise kuupäeva vaheline erinevus, arvelduse ebaõnnestumise kaalutud väärtus) tuleks arvutada järgmiselt:
- kõigi jooksva aruandeperioodil esitatud ebaõnnestunud arvelduste väärtuste summa (sõltumata sellest, kas ISD jääb samasse aruandeperioodi või mitte) jagatakse jooksva aruandeperioodil teatatud ISD seisuga ebaõnnestunud arvelduste väärtuste summaga (ISD jääb samasse aruandeperioodi).
- Vt II lisa näide.
50. **12. suunis:** Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõikes 1 nimetatud igakuised arvelduste ebaõnnestumise aruanded peaksid hõlmama ainult vastava kuu pangapäevi.
51. **13. suunis:** Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõike 1 kohaselt tuleb kõik seal nimetatud arvelduste ebaõnnestumise aruanded esitada eurodes.
52. Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli kohaselt kuuaruandesse lisatava arvelduskorralduse denomineerimise valuuta kohta andmete esitamisel peaksid väärtpaberite keskdepositooriumid andmed esitama eurodes, tuues välja ka esialgse valuuta.

Vt järgmine arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli 22. kirjet puudutav näide:

*Arvelduskorralduste väärtus valuutade lõikes, milles aruandes käsitletava perioodi jooksul arvelduskorraldusi denomineeriti -> „valuuta = USD, väärtus = 500 000“* tähendab, et Ameerika Ühendriikide dollarites denomineeritud arvelduskorralduste väärtus oli 500 000 eurot.

53. **14. suunis:** 10 kõige suurema arvelduste ebaõnnestumise osakaaluga otsest liiget ning 20 rahvusvahelist väärtpaberite identifitseerimisnumbrit, millega arvelduste ebaõnnestumisi kõige sagedamini seostatakse (nagu on nimetatud vastavalt arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli väljadel 17–18 ja 37–38), tuleks loetleda kõige suuremast arvelduste ebaõnnestumise osakaalust alustades.
54. Väärtpaberite keskdepositooriumidel peaks olema võimalik pingerea koostamiseks (vastavalt ebaõnnestunud arvelduste väärtusel ja arvul põhinevatele arvelduste ebaõnnestumise määradele) kasutada enam kui kahte komakohta (ehkki väärtpaberite keskdepositooriumid peavad aruandluses arvelduste ebaõnnestumise määrad esitama protsendina, tuues välja kuni kaks komakohta). Kui kahekümnendal või kümnendal kohal tekib viik, tuleb vastavalt esitada rohkem kui 20 või rohkem kui 10 kirjet.

Näide:

- 1 – Liige A
- 2 – Liige B
- 3 – Liige C
- 4 – Liige D
- ...
- 10 – Liige X
- 11 – Liige Y

(Liikmed X ja Y jäävad kümnendal kohal viiki, seega tuleks aruandes nimetada mõlemad; selleks et otsustada, kumb esitada kümnendal kohal ja kumb üheteiskümnendal kohal, võib kasutada liikmete nimede tähestikulist järjekorda).

55. **15. suunis:** Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid aruandekuul, mille jooksul käsitletakse eelmist kuud, esitama seoses töödeldud (st kogutud ja laiali jaotatud) trahvidega rahatrahvide arvu ja väärtuse andmed (nagu on nimetatud arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli väljadel 39 ja 40).
56. Rahatrahvide arv, millest teatatakse, peaks kajastama kohustusi mittetäitvate liikmetega seotud arvelduskorralduste arvu.

Vt allpool näide:

Esinevad järgmised arvelduste ebaõnnestumised: Kaks DVP korraldust kanda üle 50 väärtpaberit ja võtta vastu 100 eurot ning kaks vastavat RVP korraldust võtta vastu 50 väärtpaberit ning tasuda 100 eurot. Mõlemad arvelduskorraldused (DVP/RVP) ebaõnnestuvad, sest liikmel või liikmetel ei ole võimalik väärtpabereid üle anda. Teatada tuleks kahest trahvist (kaks DVP korraldust kanda üle 50 väärtpaberit ning võtta vastu 100 eurot).

57. **16. suunis.** Käesolevad suunised peaksid olema kasutatavad ka vastavalt väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõikele 9 ja arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artiklile 39 pidevalt ja süstemaatiliselt väärtpaberiarveldussüsteemis oma kohustused täitmata jätvate liikmete väljaselgitamiseks.

### **III. Arvelduste ebaõnnestumise aruannete esitamise protsess**

58. **17. suunis:** Pädevad asutused peaksid ESMA-le edastama kõik oma valitsemisala väärtpaberite keskdepositooriumidelt vastavalt väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõikele 1 ja arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artiklile 14 laekuvad aruanded.

59. Pädevad asutused peaksid tagama, et väärtpaberite keskdepositooriumid esitavad vastavalt väärtpaberiarvelduse ja väärtpaberite keskdepositooriumide määruse artikli 7 lõikele 1 ja arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artiklile 14 igakuised ja iga-aastased aruanded XML-formaadis ning ESMA poolt pädevatele asutustele edastatud vastavalt ISO 20022 metoodikale väljatöötatud ja kokkulepitud vormidel, mida pädevad asutused peaksid ESMA-le andmete esitamisel kasutama.

60. Pärast ESMA IT-erisüsteemiga tehtavaid valideerimiskontrolle (nt andmeedastuse valideerimise eeskirjad (nt fail on rikkumata), andmevormingu valideerimise eeskirjad (nt andmevorming järgib ISO-20022 XSD-andmetüüpe) ja andmekoosseisu valideerimise eeskirjad) saavad pädevad asutused tagasisidefaili, milles kinnitatakse kättesaamist või teatatakse valideerimisvigadest.

61. Kui ESMA teatab valideerimisvigadest, peaksid pädevad asutused kontrollima andmed koos väärtpaberite keskdepositooriumidega üle ja andma ESMA-le tagasisidet. Vajaduse korral peaksid pädevad asutused esitama parandatud andmed uuesti ESMA-le.

62. Väärtpaberite keskdepositooriumid peaksid arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõike 1 kohaselt saatma igakuised arvelduste ebaõnnestumise aruanded oma pädevatele asutustele ja asjaomastele asutustele järgneva kuu viienda pangapäeva lõpuks. Pädevad asutused peaksid esitama ESMA-le vastavad aruanded esimesel võimalusel pärast nende laekumist, ent hiljemalt kuu kümnendal pangapäeval.

63. Esimesed väärtpaberite keskdepositooriumide saadetavad kuuaruanded peaksid käsitlema kuud alates arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi jõustumise kuupäevast (k.a) (nt kui standard jõustub 1. veebruaril, peaksid väärtpaberite keskdepositooriumid esimese, veebruari andmeid kajastava kuuaruande esitama märtsi viienda pangapäeva lõpuks).

64. Väärtpaberite keskdepositooriumid esitavad vastavalt arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõikele 2 iga aasta 20. jaanuariks arvelduste ebaõnnestumise aastaaruanded, mis hõlmavad meetmeid, mida väärtpaberite keskdepositooriumid ja nende liikmed kavatsesid oma hallatavate väärtpaberiarveldussüsteemide väärtpaberitega arveldamise efektiivsuse suurendamiseks võtta või on võtnud. Pädevad asutused peaksid esitama ESMA-le vastavad aruanded esimesel võimalusel pärast nende laekumist, ent hiljemalt iga aasta 31. jaanuaril.



65. Esimesed väärtpaberite keskdepositooriumide saadetavad aastaaruanded peaksid käsitlema aastat alates arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi jõustumise kuupäevast (k.a) (nt kui standard jõustub 1. veebruaril, peaksid väärtpaberite keskdepositooriumid esimese aastaaruande esitama järgmise aasta 20. jaanuariks ning see peaks hõlmama varasema aasta andmeid alates arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi jõustumisest).

## I lisa – arvelduskorralduste hindamise ja esitamise meetod

Arvelduskorraldused hõlmavad kõigi arvelduskorralduste väärtust (üks komponent arvelduskorralduse kohta)

Korralduse liik	Esitamine/hindamine
DVP/RVP	<p>Iga arvelduskorralduste paar hõlmab väärtpaberite komponenti ja rahakomponenti</p> <p>Väärtpaberite komponent on tavaliselt seostatav DVP arvelduskorraldusega, rahakomponenti saab aga tavaliselt seostada RVP arvelduskorraldusega</p> <p>Iga arvelduskorralduse väärtus määratakse arvelduskorralduse enda arveldussummana (*)</p> <p>Igale arvelduskorralduste paarile vastab iga arvelduskorralduse arveldussumma kahekordne summa</p> <p><b>Kõiki DVP ja RVP arvelduskorraldusi tuleks käsitleda väärtpaberite ja futuuride määruse kohaselt ning igale arvelduskorraldusele tuleks omistada väärtus vastavalt arvelduskorralduse arveldussummale</b></p>
DWP/RWP	<p>Iga arvelduskorralduste paar hõlmab väärtpaberite komponenti ja rahakomponenti</p> <p>Väärtpaberite komponent on tavaliselt seostatav DWP arvelduskorraldusega, rahakomponenti saab aga tavaliselt seostada RWP arvelduskorraldusega</p> <p>Iga arvelduskorralduse väärtus määratakse arvelduskorralduse arveldussummana</p> <p>Igale arvelduskorralduste paarile vastab iga arvelduskorralduse arveldussumma kahekordne summa</p> <p><b>Kõiki DWP ja RWP arvelduskorraldusi tuleks käsitleda väärtpaberite ja futuuride määruse kohaselt ning igale arvelduskorraldusele tuleks omistada väärtus vastavalt arvelduskorralduse arveldussummale</b></p>
DPFOD/CPFOD	<p>Iga arvelduskorralduse väärtus määratakse arvelduskorralduse arveldussummana</p> <p>Igale arvelduskorralduste paarile vastab iga arvelduskorralduse arveldussumma kahekordne summa</p> <p><b>Kõiki DPFOD ja CPFOD arvelduskorraldusi tuleks käsitleda väärtpaberite ja futuuride määruse kohaselt ning igale arvelduskorraldusele tuleks omistada väärtus vastavalt arvelduskorralduse arveldussummale</b></p>

DFP/RFP	<p>Kõigile arvelduskorraldustele omistatakse väärtus üleantavate/vastuvõetavate väärtpaberite turuväärtusena (**)</p> <p>Iga arvelduskorralduste paar esitatakse üleantavate/vastuvõetavate väärtpaberite turuväärtuse kahekordse summana</p> <p><b>Kõiki DFP ja RFP arvelduskorraldusi tuleks käsitleda väärtpaberite ja futuuride määruse kohaselt ning igale arvelduskorraldusele tuleks omistada väärtus üleantavate/vastuvõetavate väärtpaberite turuväärtusena</b></p>
---------	--

(\*) Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõike 4 punkt a

(\*\*) Arveldusdistsipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi artikli 14 lõike 4 punkt b



## II lisa – näited arvelduste ebaõnnestumistest arvelduse ebaõnnestumise põhjuse alusel teatamisest

### 1) DVP/RVP arvelduskorraldused

DVP/RVP arvelduskorralduste paari **väärtus** tuleks esitada järgmiselt:

- a) „Kõigi korralduste“ all arvelduskorralduste arveldussumma kahekordse väärtusena
- b) Arvelduse ebaõnnestumine:
  - i) rubriigis „Väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussumma kahekordse väärtusena (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine) või
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussumma kahekordse väärtusena (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on raha ülekande ebaõnnestumine) või
- c) Mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused:
  - i) rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussummana ja
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussummana

DVP/RVP arvelduskorralduste paaride **maht (arv)** tuleks esitada järgmiselt:

- a) kaks arvelduskorraldust rubriigis „korraldusi kokku“
- b) Arvelduse ebaõnnestumine:
  - i) rubriigis „Väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine) või
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on raha ülekande ebaõnnestumine) või
- c) Mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused:
  - i) rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ üks arvelduskorraldus ja
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ üks arvelduskorraldus

#### Näited:<sup>14</sup>

- ✓ Üks DVP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit ja võtta vastu 100 eurot ning vastav RVP korraldust võtta vastu 50 väärtpaberit ning tasuda 100 eurot
- ✓ DVP/RVP arvelduskorralduste arv kokku = 10 (5 DVP-d ja 5 RVP-d)
- ✓ DVP/RVP arvelduskorralduste väärtpaberite väärtus kokku = 1000 eurot (raha osa arveldussumma alusel)
- ✓ *Arvelduse ebaõnnestumine:* Üks DVP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit ja võtta vastu 100 eurot ning vastav RVP korraldust võtta vastu 50 väärtpaberit ning tasuda 100 eurot (kaks arvelduskorraldust, mõlemad väärtusega 100 eurot)
  - a) väärtpaberite ülekande ebaõnnestumisest tingitud arvelduse ebaõnnestumine
  - b) raha ülekande ebaõnnestumist tingitud arvelduse ebaõnnestumine

<sup>14</sup> Selles näites on eeldatud, et kõik DVP/RVP arvelduskorraldused on sama väärtusega. Sama kehtib ka teiste arvelduskorralduste liikide osas toodud näidete kohta.

- c) arvelduse ebaõnnestumine, sest mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele pannud (arvelduse ebaõnnestumine väärtpaberite ülekande ja raha ülekande ebaõnnestumise tõttu)

## 2) DWP/RWP arvelduskorraldused

DWP/RWP arvelduskorralduste paari **väärtus** tuleks esitada järgmiselt:

- a) „Kõigi korralduste“ all arvelduskorralduste arveldussumma kahekordse väärtusena
- b) Arvelduse ebaõnnestumine:
  - i) rubriigis „Väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussumma kahekordse väärtusena (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine) või
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussumma kahekordse väärtusena (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on raha ülekande ebaõnnestumine)
- c) Ühe või mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused:
  - i) rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussummana ja
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ arvelduskorralduse arveldussummana

DWP/RWP arvelduskorralduste paaride **arv (maht)** tuleks esitada järgmiselt:

- a) kaks arvelduskorraldust rubriigis „korraldusi kokku“
- b) Arvelduse ebaõnnestumine:
  - i) rubriigis „Väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine) või
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust (kui arvelduse ebaõnnestumise põhjus on raha ülekande ebaõnnestumine)
- c) Ühe või mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused:
  - i) rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ üks arvelduskorraldus ja
  - ii) rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ üks arvelduskorraldus

### Näited:

- ✓ Üks DWP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit ja 100 eurot ning vastav RWP korraldus võtta vastu 50 väärtpaberit ning 100 eurot
- ✓ DWP/RWP arvelduskorralduste arv kokku = 10 (5 DWP-d ja 5 RWP-d)
- ✓ DWP/RWP arvelduskorralduste väärtpaberite väärtus kokku = 1000 eurot (arveldussumma alusel)
- ✓ *Arvelduse ebaõnnestumine:* Üks DWP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit ja 100 eurot ning vastav RWP korraldus võtta vastu 50 väärtpaberit ning 100 eurot
  - a) väärtpaberite ülekande ebaõnnestumisest tingitud arvelduse ebaõnnestumine
  - b) raha ülekande ebaõnnestumist tingitud arvelduse ebaõnnestumine
  - c) arvelduse ebaõnnestumine, sest üks või mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele pannud (arvelduse ebaõnnestumine väärtpaberite ülekande ja raha ülekande ebaõnnestumise tõttu)

## 3) DPFOD/CPFOD arvelduskorraldused

DPFOD/CPFOD arvelduskorralduste paari **väärtus** tuleks esitada järgmiselt:

- a) „Kõigi korralduste“ all arvelduskorralduste arveldussumma kahekordse väärtusena
- b) Arvelduse ebaõnnestumine (sh juhul, kui üks või mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele jätnud): arvelduskorralduse arveldussumma kahekordne väärtus rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“

DPFOD/CPFOD arvelduskorralduste paaride **arv (maht)** tuleks esitada järgmiselt:

- a) kaks arvelduskorraldust rubriigis „korraldusi kokku“
- b) Arvelduse ebaõnnestumine (sh ühe või mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused): rubriigis „raha ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust

Näited:

- ✓ Üks DPFOD korraldus kanda üle 100 eurot ning vastav CPFOD korraldus võtta vastu 100 eurot
- ✓ DPFOD/CPFOD arvelduskorralduste arv kokku = 10 (5 DPFOD-d ja 5 CPFOD-d)
- ✓ DPFOD/CPFOD arvelduskorralduste väärtpaberite väärtus kokku = 1000 eurot (arveldussumma alusel)
- ✓ *Arvelduse ebaõnnestumine:* Üks DPFOD korraldus kanda üle 100 eurot ning vastav CPFOD korraldus võtta vastu 100 eurot (kaks arvelduskorraldust, mõlemad väärtusega 100 eurot)
  - a) raha ülekande ebaõnnestumist tingitud arvelduse ebaõnnestumine
  - b) arvelduse ebaõnnestumine, sest üks või mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele pannud (arvelduse ebaõnnestumine raha ülekande ebaõnnestumise tõttu)

#### 4) DFP/RFP arvelduskorraldused

DFP/RFP arvelduskorralduste paari **väärtus** tuleks esitada järgmiselt:

- a) Üleantavate/vastuvõetavate väärtpaberite kahekordne väärtus rubriigis „korraldusi kokku“
- b) Arvelduse ebaõnnestumine (sh juhul, kui üks või mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele jätnud): üleantavate/vastuvõetavate väärtpaberite kahekordne väärtus rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“

DFP/RFP arvelduskorralduste paaride **arv (maht)** tuleks esitada järgmiselt:

- a) kaks arvelduskorraldust rubriigis „korraldusi kokku“
- b) Arvelduse ebaõnnestumine (sh ühe või mõlema liikme poolt ootele jäetud arvelduskorraldused): rubriigis „väärtpaberite ülekande ebaõnnestumine“ kaks arvelduskorraldust

Näited:

- ✓ Üks DFP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit (turuväärtusega 110 eurot) ning vastav RFP korraldus võtta vastu 50 väärtpaberit (turuväärtusega 110 eurot)
- ✓ DFP/RFP arvelduskorralduste arv kokku = 10 (5 DFP-d ja 5 RFP-d)
- ✓ DFP/RFP arvelduskorralduste väärtpaberite väärtus kokku = 1100 eurot (väärtpaberite turuväärtuse alusel)
- ✓ *Arvelduse ebaõnnestumine:* Üks DFP korraldus kanda üle 50 väärtpaberit (turuväärtusega 110 eurot) ning vastav RFP korraldus võtta vastu 50 väärtpaberit (turuväärtusega 110 eurot), (kaks arvelduskorraldust, mõlemad väärtusega 110 eurot)
  - a) väärtpaberite ülekande ebaõnnestumisest tingitud arvelduse ebaõnnestumine
  - b) arvelduse ebaõnnestumine, sest üks või mõlemad liikmed on arvelduskorraldused ootele jätnud (arvelduse ebaõnnestumine väärtpaberite ülekande ebaõnnestumise tõttu)

## Kuupäev (kuu iga aruandluspäeva kohta)

Korralduse liik	Väärtpaperite ülekande ebaõnnestumine								Raha ülekande ebaõnnestumine							
	Arveldatud korraldused		Arvelduse ebaõnnestumine		Korraldusi kokku		Ebaõnnestumise määr		Arveldatud korraldused		Arvelduse ebaõnnestumine		Korraldusi kokku		Ebaõnnestumise määr	
	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)	Maht	Väärtus (EUR)
DVP/RVP (näide 1a – väärtpaperite ülekande ebaõnnestumine)	8	800	2	200	10	1000	20%	20%	8	800	0	0	10	1000	0%	0%
DVP/RVP (näide 1b – raha ülekande ebaõnnestumine)	8	800	0	0	10	1000	0%	0%	8	800	2	200	10	1000	20%	20%
DVP/RVP (näide 1c – mõlemad korraldused ootel)	8	800	1	100	10	1000	10%	10%	8	800	1	100	10	1000	10%	10%
DWP/RWP (näide 2a – väärtpaperite ülekande ebaõnnestumine)	8	800	2	200	10	1000	20%	20%	8	800	0	0	10	1000	0%	0%
DWP/RWP (näide 2b – raha ülekande ebaõnnestumine)	8	800	0	0	10	1000	0%	0%	8	800	2	200	10	1000	20%	20%
DWP/RWP (näide 2c – üks või mõlemad korraldused ootel)	8	800	1	100	10	1000	10%	10%	8	800	1	100	10	1000	10%	10%

DPFOD/CPFO D (näide 3a – raha ülekande ebaõnnestumi ne)	8	800	0	0	10	1000	0%	0%	8	800	2	200	10	1000	20%	20%
DPFOD/CPFO D (näide 3b – üks või mõlemad korraldused ootel)	8	800	0	0	10	1000	0%	0%	8	800	2	200	10	1000	20%	20%
DFP/RFP (näide 4a – väärtpaberite ülekande ebaõnnestumi ne)	8	880	<b>2</b>	<b>220</b>	10	1100	20%	20%	8	880	0	0	10	1100	0%	0%
DFP/RFP (näide 4b – üks või mõlemad korraldused ootel)	8	880	2	220	10	1100	20%	20%	8	880	0	0	10	1100	0%	0%

### III lisa – arvelduse ebaõnnestumise keskmise kestuse arvutamise näide

Eeldame, et aruandekuul on esinenud täpselt neli mitme päeva jooksul ebaõnnestunud arveldust, kusjuures mõned arvelduskorraldused on mõnedel päevadel osaliselt arveldatud. Eeldame konkreetsemalt, et nende ebaõnnestunud arvelduste andmed on järgmised:

Igapäevane arvelduste ebaõnnestumisest teatamine <sup>15</sup>							
Tehing	M-1	Aruandekuu (M)					M+1
	EOM <sup>16</sup>	SOM <sup>17</sup>	SOM+1	SOM+3	SOM+4	EOM	SOM
1	100	100	50				
2			40	40	10		
3				20			
4						85	85

Viide arvelduse ebaõnnestumise kavandatud arvelduspäeval toimumise kohta							
Tehing	M-1	Aruandekuu					M+1
	EOM	SOM	SOM+1	SOM+3	SOM+4	EOM	SOM
1	JAH						
2			JAH				
3				JAH			
4						JAH	

Kõigi aruandekuu ebaõnnestunud arvelduste summa, st  $100 + 50 + 40 + 40 + 10 + 20 + 85 = 345$

Kõigi aruandekuul kavandatud arvelduspäeval esinenud arvelduste ebaõnnestumiste summa, st  $40 + 20 + 85 = 145$

Aruandekuul esinenud arvelduste ebaõnnestumise periood tuleks arvutada nende osakaaluna<sup>18</sup>, st  $345/145 = 2,4$

<sup>15</sup> Ebaõnnestunud arveldused igapäevaste arvelduste ebaõnnestumise aruannete jaoks arvutatud ning nendes kajastatud väärtuses. Võtke arvesse, et päevad, mil arvelduste ebaõnnestumist ei esinenud, on näitest välja jäetud, sest need ei mõjuta arvutuskäiku.

<sup>16</sup> Kuu lõpp, st kuu viimane pangapäev, mille kohta tuleb esitada arvelduste ebaõnnestumise aruanne.

<sup>17</sup> Kuu algus, st kuu esimene pangapäev, mille kohta tuleb esitada arvelduste ebaõnnestumise aruanne.

<sup>18</sup> Arveldusdistipliini käsitleva regulatiivse tehnilise standardi I lisa 1. tabeli 41. rea kohaselt tuleks kestus ümardada ühe komakohani.