

EBA/GL/2024/16

18.12.2024.

Pamatnostādnes

par veidnēm, ko izmanto, lai palīdzētu kompetentajām iestādēm veikt uzraudzības pienākumus attiecībā uz emitentu atbilstību saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 III un IV sadaļu

1. Atbilstība un ziņošanas prasības

Pamatnostādņu statuss

1. Šis dokuments ietver pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010¹ 16. pantu. Kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu jādarā viss iespējamais, lai ievērotu šīs pamatnostādnes.
2. Pamatnostādnēs ir izklāstīts EBI skatījums uz atbilstīgu uzraudzības pieeju Eiropas finanšu uzraudzības sistēmā vai par to, kā konkrētā jomā jāpiemēro Savienības tiesību akti. Kompetentajām iestādēm jāievēro šīs pamatnostādnes, vajadzības gadījumā iekļaujot tās savā praksē (piemēram, grozot savu tiesisko regulējumu vai uzraudzības procesus), tostarp gadījumos, kad pamatnostādnes galvenokārt ir adresētas iestādēm.

Ziņošanas prasības

3. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 16. panta 3. punktu kompetentajām iestādēm līdz 26.05.2025. jāpaziņo EBI, vai tās ievēro vai paredz ievērot šīs pamatnostādnes, vai arī jānorāda to neievērošanas iemesli. Ja attiecīgajā termiņā šāds paziņojums nebūs saņemts, EBI uzskatīs, ka kompetentās iestādes šīs pamatnostādnes neievēro. Paziņojumi ir jānosūta, iesniedzot EBI tīmekļvietnē pieejamo veidlapu ar norādi "EBA/GL/2024/16". Personām, kuras iesniedz paziņojumus, jābūt atbilstīgi pilnvarotām to pārstāvēto kompetento iestāžu vārdā ziņot par prasību izpildi. Par jebkurām izmaiņām atbilstības statusā arī ir jāpaziņo EBI.
4. Paziņojumi tiks publicēti EBI tīmekļvietnē saskaņā ar 16. panta 3. punktu.

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

2. Priekšmets, darbības joma un definīcijas

Priekšmets

5. Šajās pamatnostādnēs ir precizēts informācijas iesniegšanas saturs un vienotie formāti, ko izmanto kompetentās iestādes, īstenojot savas uzraudzības pilnvaras saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114² 94. panta 1. punkta a) apakšpunktu un III un IV sadaļu, un EBI, īstenojot savas uzraudzības pilnvaras saskaņā ar minētās regulas 122. pantu.

Piemērošanas joma

6. Šīs pamatnostādes tiek piemērotas saistībā ar kompetento iestāžu uzraudzības pilnvaru īstenošanu, lai nodrošinātu aktīviem piesaistītu žetonu (*ART*) un e-naudas žetonu (*EMT*) emitentu atbilstību Regulas (ES) 2023/1114 III un IV sadaļā noteiktajām prasībām.

Adresāti

7. Šīs pamatnostādes ir adresētas kompetentajām iestādēm, kā noteikts Regulas (ES) Nr. 2023/1114 3. panta 1. punkta 35. apakšpunktā. Šīs pamatnostādes ir adresētas arī *ART* emitentiem un *EMT* emitentiem.

Definīcijas

8. Ja vien nav norādīts citādi, Regulā (ES) 2023/1114 lietotajiem un definētajiem terminiem ir tāda pati nozīme arī šajās pamatnostādnēs.

² Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2023/1114 (2023. gada 31. maijs) par kryptoaktīvu tirgiem un ar ko groza Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 1095/2010 un Direktīvas 2013/36/ES un (ES) 2019/1937 (OV L 150, 9.6.2023., 40. lpp.).

3. Īstenošana

Piemērošanas sākuma datums

9. Šis pamatnostādnes stājas spēkā 26.05.2025.

4. Veidnes, biežums un formāts

4.1 *ART* un *EMT* emitentiem paredzētās veidnes

Informācija, kas vajadzīga, lai uzraudzītu atbilstību pašu kapitāla prasībām

10. Lai uzraudzītu atbilstību pašu kapitāla prasībām saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 35. un 58. pantu, *ART* un *EMT* emitentiem, uz kuriem attiecas pašu kapitāla prasības, jāziņo kompetentajai iestādei I pielikuma veidnēs S 09.01 un S 09.02 noteiktā informācija, veidnes aizpildot saskaņā ar II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.

Informācija, lai uzraudzītu atbilstību aktīvu rezerves un likviditātes prasībām, kā arī prasībām, kas piemērojamas apmaiņā pret *EMT* saņemto līdzekļu ieguldīšanai.

11. Lai uzraudzītu aktīvu rezerves un likviditātes prasību ievērošanu saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36., 37., 38. un 58. pantu:

- a. *ART* emitentiem, e-naudas iestādēm, kas emitē nozīmīgus *EMT*, un e-naudas iestādēm, kuras emitē nenozīmīgus *EMT*, kurām kompetentā iestāde pieprasa, lai tām būtu aktīvu rezerve, jāziņo kompetentajai iestādei informācija par tirgus vērtību vai attiecīgā gadījumā par aktīvu summu, ieplūdēm un aizplūdēm uz vienu žetonu, kā sīkāk norādīts I pielikuma veidnē S 03.03, kas aizpildīta saskaņā ar II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem;
- b. turklāt tādu *EMT* emitentiem, kas denominēti valūtā, kura ir dalībvalsts oficiālā valūta, uz kuriem attiecas prasība turēt aktīvu rezervi saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 58. panta 1. un 2. punktu, kompetentajai iestādei jāziņo informācija, kas noteikta Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 I pielikuma veidnēs S 03.01 un S 03.02³, kas aizpildītas saskaņā ar minētās regulas II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.

12. Lai uzraudzītu atbilstību prasībām, kas piemērojamas to līdzekļu ieguldījumiem, kuri saņemti apmaiņā pret *EMT* saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 54. pantu, *EMT* emitentiem, uz kuriem neattiecas prasība turēt aktīvu rezervi, jāziņo kompetentajai iestādei I pielikuma veidnē S 03.03 noteiktā informācija, veidni aizpildot saskaņā ar II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.

³ Komisijas Īstenošanas regula (ES) 2024/2902 (2024. gada 20. novembris), ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2023/1114 piemērošanai attiecībā uz ziņošanu par aktīviem piesaistītiem žetoniem un e-naudas žetoniem, kas denominēti valūtā, kura nav dalībvalsts oficiālā valūta (OVL, 2024/2902, 28.11.2024.).

Nozīmīguma novērtēšanai nepieciešamā informācija

13. Lai nodrošinātu, ka kompetentās iestādes spēj sniegt EBI attiecīgos datus, kas nepieciešami, lai novērtētu Regulas (ES) 2023/1114 43. un 56. pantā noteiktos nozīmīguma kritērijus:

- a. *ART* un *EMT* emitentiem jāziņo kompetentajai iestādei informācija, kas noteikta I pielikuma veidnēs S 10.01, S 10.02 un S 10.03, kuras aizpildītas saskaņā ar II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.
- b. Turklāt tādu *EMT* emitentiem, kuri denominēti valūtā, kas ir dalībvalsts oficiālā valūta, ir jāziņo kompetentajai iestādei Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 I pielikuma veidnēs S 01.00, S 02.00, S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04 noteiktā informācija, veidnes aizpildot saskaņā ar minētās regulas II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.

14. Būtiskuma novērtējumam nepieciešamā informācija ietver informāciju, kas noteikta Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 I pielikuma veidnēs S 03.01 un S 03.02 un šo pamatnostādņu I pielikuma veidnē S 03.03, kas aizpildīta saskaņā ar minētās regulas II pielikumā un šo pamatnostādņu II pielikumā izklāstītajiem norādījumiem.

Informācija, kas nepieciešama pēc tam, kad *ART* vai *EMT* ir klasificēti kā nozīmīgi

15. Pēc *EBA* galīgā lēmuma par nozīmīguma novērtējumu paziņošanas un gadījumos, kad uzraudzības pienākumi attiecībā uz *ART* vai *EMT* emitentu(-iem) tiek nodoti *EBA*, *EBA* izmantos 10., 11., 12. un 13. punktā minētās veidnes un norādījumus, lai vāktu datus, kas vajadzīgi, lai uzraudzītu atbilstību pašu kapitālam, aktīvu rezervei un likviditātes prasībām un veiktu gadskārtēju nozīmīguma pārvērtēšanu saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 43. panta 8. punktu un 56. panta 8. punktu.

4.2 Proporcionalitāte, biežums un formāts

16. Lai nodrošinātu pamatnostādņu samērīgu piemērošanu, kompetentajām iestādēm jāapkopo informācija, kas noteikta Komisijas Īstenošanas regulas (ES) Nr. 2024/2902 I pielikuma veidnēs S 01.00, S 02.00, S 03.01, S 03.02, S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04, no emitentiem, kas emitē *EMT*, kuri denominēti valūtā, kas ir dalībvalsts oficiālā valūta, un šo pamatnostādņu I pielikuma veidnēs S 03.03, S 10.01, S 10.02 un S 10.03 no *ART* un *EMT* emitentiem, kuru emisijas vērtība pārsniedz 100 000 000 EUR.

17. Kompetentās iestādes var pieprasīt emitentiem, kuru emisijas vērtība ir mazāka par 100 000 000 EUR, paziņot datus, kas iekļauti iepriekšējā punktā minētajās veidnēs. Šādos gadījumos emitentiem jāizmanto tās pašas veidnes un norādījumi, kas noteikti šo pamatnostādņu I un II pielikumā un Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 I un II pielikumā.

18. Emitentiem šo pamatnostādņu 10., 11., 12. un 13. punktā noteiktā informācija jāiesniedz reizi ceturksnī, ievērojot šādus atsauces un nosūtīšanas datumus:
- a. ceturkšņa ziņošanas atsauces datumos: 31. martā, 30. jūnijā, 30. septembrī un 31. decembrī;
 - b. ceturkšņa ziņojumu nosūtīšanas datumos: 12. maijā, 11. augustā, 11. novembrī un 11. februārī.
19. Lai sniegtu ziņojumus saskaņā ar 15. punktu, šo pamatnostādņu 10., 11., 12. un 13. punktā iekļautā informācija tiks iesniegta *EBA* reizi ceturksnī tajos pašos atsauces un nosūtīšanas datumos, kas noteikti iepriekšējā punktā.
20. I pielikuma veidnēs S 09.01 un S 09.02 iekļautās informācijas ziņošanas pirmajam atsauces datumam vajadzētu būt 2025. gada 30. jūnijam.
21. Pirmajam atsauces datumam Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 I pielikuma veidnēs S 01.00, S 02.00, S 03.01, S 03.02, S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04 tādu *EMT* emitentiem, kas denominēti valūtā, kura ir dalībvalsts oficiālā valūta, un šo pamatnostādņu I pielikuma veidnēs S 03.03, S 10.01, S 10.02 un S 10.03 *ART* un *EMT* emitentiem vajadzētu būt tam, kas atbilst ceturksnim, kurā *ART* vai *EMT* emisijas vērtība ir lielāka par 16. punktā minēto robežvērtību vai kurā kompetentā iestāde ir pieprasījusi emitentiem sniegt šo informāciju.
22. Atkāpjoties no 18. punkta, nosūtīšanas datumam veidņu iesniegšanai ar atsauces datumu 2025. gada 30. jūnijs vajadzētu būt 2025. gada 1. septembrim.
23. Pēdējam atsauces datumam jābūt datumam, kas atbilst trešajam ceturksnim pēc kārtas, kurā aktīviem piesaistītā žetona emisijas vērtība ir zemāka par 16. punktā minēto robežvērtību.
24. Emitentiem šajās pamatnostādnēs minētā informācija jāiesniedz kompetento iestāžu noteiktajos datu apmaiņas formātos un atveidojumos, un saskaņā ar datu punkta modeli ietverto datu punkta definīciju un V pielikumā noteiktajām validācijas formulām, kā arī šādas specifikācijas:
- a. informāciju, kas nav nepieciešama vai nav piemērojama, neiekļauj nosūtāmajos datos;
 - b. skaitliskas vērtības iesniedz kā faktus, ievērojot turpmāko:
 - i. datu punktus ar datu tipu “monetārs” paziņo, izmantojot minimuma precizitāti, kas ir vienāda ar desmit tūkstošiem vienību;
 - ii. datu punktus ar datu tipu “vesels skaitlis” iesniedz, neizmantojot decimāldaļskaitļus un ar precizitāti līdz vieniem.

- c. Kompetentajām iestādēm jāpieprasa *ART* un *EMT* emitentiem sasaistīt saskaņā ar šīm pamatnostādnēm iesniegtos datus ar II pielikuma 8. punktā uzskaitīto un precizēto informāciju.

4.3 Veidnes nepieciešamās informācijas vākšanai no kryptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem.

25. Lai iesniegtu šajās pamatnostādnēs noteiktos datu punktus, emitentiem jāpieprasa kryptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem (*CASP*), kas sniedz ar *ART* un *EMT* saistītus pakalpojumus, sniegt tiem informāciju, kas nepieciešama, lai sagatavotu šajās pamatnostādnēs minēto datu punktu iesniegšanu.
26. Lai savāktu nepieciešamo informāciju no attiecīgajiem *CASP*, tādu *EMT* emitentiem, kas denominēti valūtā, kura ir dalībvalsts oficiālā valūta, ir jāsniedz tiem šādas veidnes un norādījumi:
 - a. III pielikuma veidņu S 06.01 un S 06.02 paraugi un saistītie norādījumi, kā norādīts IV pielikumā;
 - b. Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2024/2902 III pielikuma veidņu S 07.01, S 07.02, S 07.04 un S 08.00 paraugi un saistītie norādījumi, kā noteikts minētajā regulā.
27. Turklāt *ART* un *EMT* emitentiem jāiesniedz attiecīgajiem *CASP* III pielikuma veidne S 07.05 un saistītie norādījumi, kā norādīts IV pielikumā.

I pielikums. *ART* un *EMT* emitentiem paredzētās veidnes

II pielikums. *ART* un *EMT* emitentiem paredzētie norādījumi

III pielikums. *CASP* paredzētās veidnes

IV pielikums. *CASP* paredzētie norādījumi

V pielikums. **DPM** un validācijas noteikumi
