

EBA/GL/2024/16

---

18/12/2024

---

## Ghid

referitor la modelele utilizate pentru a asista autoritățile competente în îndeplinirea atribuțiilor de supraveghere a respectării obligațiilor care le revin emitenților în temeiul titlurilor III și IV din Regulamentul (UE) 2023/1114

---

# 1. Obligații de conformare și de raportare

---

## Statutul ghidului

1. Prezentul document conține ghidul emis în temeiul articolului 16 din Regulamentul (UE) nr. 1093/2010<sup>1</sup>. În conformitate cu articolul 16 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 1093/2010, autoritățile competente și instituțiile financiare trebuie să depună toate eforturile necesare pentru a respecta ghidul.
2. Ghidul prezintă punctul de vedere al ABE privind practicile adecvate în materie de supraveghere în cadrul Sistemului european de supraveghere financiară sau privind modul în care trebuie aplicat dreptul Uniunii într-un anumit domeniu. Autoritățile competente trebuie să respecte acest ghid prin încorporarea sa în practicile lor de supraveghere, după caz (de exemplu, prin modificarea cadrului legislativ sau a proceselor de supraveghere), inclusiv în cazurile în care ghidul vizează în principal instituțiile.

## Cerințe de raportare

3. În conformitate cu articolul 16 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 1093/2010, autoritățile competente trebuie să informeze ABE dacă se conformează sau intenționează să se conformeze prezentului ghid sau, în caz contrar, să prezinte motivele neconformării, până la 26.05.2025. În lipsa unei notificări până la acest termen, ABE va considera că autoritățile competente nu s-au conformat. Notificările trebuie trimise prin intermediul formularului disponibil pe site-ul ABE, cu mențiunea „EBA/GL/2024/16”. Notificările trebuie trimise de persoane care au competența necesară pentru a raporta conformarea cu prevederile ghidului în numele autorităților competente din care fac parte. Orice schimbare cu privire la situația conformării trebuie adusă, de asemenea, la cunoștința ABE.
4. Notificările se publică pe site-ul ABE, în conformitate cu articolul 16 alineatul (3).

---

<sup>1</sup> Regulamentul (UE) nr. 1093/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea bancară europeană), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/78/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 12).

## 2. Obiect, domeniu de aplicare și definiții

---

### Obiect

5. Prezentul ghid precizează conținutul și formatele uniforme pentru prezentarea informațiilor utilizate de autoritățile competente în exercitarea competențelor lor de supraveghere în temeiul articolului 94 alineatul (1) litera (a) și al titlurilor III și IV din Regulamentul (UE) 2023/1114 <sup>2</sup> și de ABE în exercitarea competențelor sale de supraveghere în temeiul articolului 122 din regulamentul respectiv.

### Domeniul de aplicare

6. Prezentul ghid se aplică în ceea ce privește exercitarea competențelor de supraveghere ale autorităților competente în contextul asigurării respectării de către emitenții de tokenuri raportate la active (TRA) și de tokenuri de monedă electronică (TME) a cerințelor prevăzute în titlurile III și IV din Regulamentul (UE) 2023/1114.

### Destinatari

7. Ghidul se adresează autorităților competente, astfel cum sunt definite la articolul 3 alineatul (1) punctul 35 din Regulamentul (UE) 2023/1114. Prezentul ghid se adresează, de asemenea, emitenților de TRA și emitenților de TME.

### Definiții

8. Cu excepția cazului în care se prevede altfel, termenii utilizați și definiții în Regulamentul (UE) 2023/1114 au același înțeles în cuprinsul ghidului.

---

<sup>2</sup> Regulamentul (UE) 2023/1114 al Parlamentului European și al Consiliului din 31 mai 2023 privind piețele criptoactivelor și de modificare a Regulamentelor (UE) nr. 1093/2010 și (UE) nr. 1095/2010 și a Directivelor 2013/36/UE și (UE) 2019/1937 (JO L 150, 9.6.2023, p. 40).

## 3. Implementare

---

### Data aplicării

9. Ghidul se aplică după 26.05.2025.

## 4. Modele, frecvență și format

### 4.1 Modele pentru emitenții de TRA și TME

#### Informații pentru monitorizarea conformității cu cerințele de fonduri proprii

10. În scopul monitorizării respectării cerințelor de fonduri proprii în conformitate cu articolele 35 și 58 din Regulamentul (UE) 2023/1114, emitenții de TRA și de TME care fac obiectul cerințelor de fonduri proprii trebuie să raporteze autorității competente informațiile prevăzute în modelele S 09.01 și S 09.02 din anexa I, completate în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II.

#### Informații pentru monitorizarea respectării cerințelor privind rezerva de active și lichiditatea, precum și a cerințelor aplicabile investiției fondurilor primite în schimbul TME

11. În scopul monitorizării respectării cerințelor privind rezerva de active și lichiditatea în conformitate cu articolele 36, 37, 38 și 58 din Regulamentul (UE) 2023/1114:

- a. emitenții de TRA, instituțiile emitente de monedă electronică care emit TME semnificative și instituțiile emitente de monedă electronică care emit TME nesemnificative cărora autoritatea competentă le solicită să dețină o rezervă de active trebuie să raporteze autorității competente informațiile privind valoarea de piață sau, după caz, privind valoarea activelor, intrările și ieșirile pe token, astfel cum se specifică în modelul S 03.03 din anexa I, completat în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II;
- b. în plus, emitenții de TME denominate într-o monedă care este o monedă oficială a unui stat membru care face obiectul obligației de a deține o rezervă de active în conformitate cu articolul 58 alineatele (1) și (2) din Regulamentul (UE) 2023/1114 trebuie să raporteze autorității competente informațiile prevăzute în modelele S 03.01 și S 03.02 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei<sup>3</sup>, completate în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II la regulamentul respectiv.

12. Pentru a monitoriza respectarea cerințelor aplicabile investiției fondurilor primite în schimbul TME în conformitate cu articolul 54 din Regulamentul (UE) 2023/1114, emitenții de TME care nu fac obiectul cerinței de a deține o rezervă de active trebuie să raporteze

---

<sup>3</sup> Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei din 20 noiembrie 2024 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) 2023/1114 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește raportarea legată de tokenurile raportate la active și de tokenurile de monedă electronică denominate într-o monedă care nu este o monedă oficială a unui stat membru (JO L, 2024/2902, 28.11.2024).

autorității competente informațiile prevăzute în modelul S 03.03 din anexa I, completat în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II.

#### Informații necesare pentru evaluarea importanței

13. Pentru a se asigura că autoritățile competente sunt în măsură să furnizeze ABE datele relevante pentru evaluarea criteriilor privind importanța specificate la articolele 43 și 56 din Regulamentul (UE) 2023/1114:

- a. emitenții de TRA și de TME trebuie să raporteze autorității competente informațiile prevăzute în modelele S 10.01, S 10.02 și S 10.03 din anexa I, completate în conformitate cu instrucțiunile din anexa II.
- b. În plus, emitenții de TME emise în altă monedă care este o monedă oficială a unui stat membru trebuie să raporteze autorității competente informațiile prevăzute în modelele S 01.00, S 02.00, S 04.01, S 04.02, S 04.03 și S 04.04 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei, completate în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II la regulamentul respectiv.

14. Informațiile necesare pentru evaluarea importanței includ informațiile prevăzute în modelele S 03.01 și S 03.02 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei și S 03.03 din anexa I la prezentul ghid, completate în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II la regulamentul respectiv și în anexa II la prezentul ghid.

#### Informații necesare în urma clasificării unui TRA sau a unui TME ca fiind semnificativ

15. După notificarea deciziei finale a ABE privind evaluarea importanței și în cazul în care responsabilitățile de supraveghere privind emitentul (emitenții) TRA sau TME sunt transferate către ABE, modelele și instrucțiunile menționate la punctele 10, 11, 12 și 13 vor fi utilizate de ABE pentru a colecta datele necesare pentru supravegherea respectării cerințelor privind fondurile proprii, a rezervei de active și a lichidității și pentru a efectua reevaluarea anuală a importanței în conformitate cu articolul 43 alineatul (8) și articolul 56 alineatul (8) din Regulamentul (UE) 2023/1114.

## 4.2 Proportionalitate, frecvență și format

16. Pentru a asigura aplicarea proporțională a ghidului, autoritățile competente trebuie să colecteze informațiile prevăzute în modelele S 01.00, S 02.00, S 03.01, S 03.02, S 04.01, S 04.02, S 04.03 și S 04.04 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei de la emitenții de TME emise într-o monedă care este o monedă oficială a unui stat membru și în modelele S 03.03, S 10.01, S 10.02 și S 10.03 din anexa I

- la prezentul ghid de la emitenții de TRA și TME cu o valoare de emisiune mai mare de 100 000 000 EUR.
17. Autoritățile competente pot solicita emitenților cu o valoare de emisiune mai mică de 100 000 000 EUR să raporteze datele incluse în modelele menționate la alineatul anterior. În astfel de cazuri, emitenții trebuie să utilizeze aceleași modele și instrucțiuni prevăzute în anexele I și II la prezentul ghid și în anexele I și II la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei.
  18. Emitenții trebuie să transmită trimestrial informațiile prevăzute la punctele 10, 11, 12 și 13 din prezentul ghid la următoarele date de referință și de transmitere:
    - a. date de referință pentru raportarea trimestrială: 31 martie, 30 iunie, 30 septembrie și 31 decembrie;
    - b. date de transmitere pentru raportarea trimestrială: 12 mai, 11 august, 11 noiembrie și 11 februarie.
  19. În scopul raportării în conformitate cu punctul 15, informațiile incluse la punctele 10, 11, 12 și 13 din prezentul ghid vor fi transmise către ABE trimestrial, la aceleași date de referință și de transmitere stabilite la punctul anterior.
  20. Prima dată de referință pentru raportarea informațiilor incluse în modelele S 09.01 și S 09.02 din anexa I trebuie să fie 30 iunie 2025.
  21. Prima dată de referință pentru raportarea informațiilor incluse în modelele S 01.00, S 02.00, S 03.01, S 03.02, S 04.01, S 04.02, S 04.03 și S 04.04 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei pentru emitenții de TME emise într-o monedă care este moneda oficială a unui stat membru și în modelele S 03.03, S 10.01, S 10.02 și S 10.03 din anexa I la prezentul ghid pentru emitenții de TRA și TME trebuie să fie cea corespunzătoare trimestrului în care valoarea de emisiune a TRA sau TME este mai mare decât pragul menționat la punctul 16 sau în care autoritatea competentă a solicitat emitenților să raporteze aceste informații.
  22. Prin derogare de la punctul 18, data de transmitere pentru prezentarea modelelor cu data de referință 30 iunie 2025 trebuie să fie 1 septembrie 2025.
  23. Ultima dată de referință trebuie să fie cea care corespunde celui de al treilea trimestru consecutiv în care valoarea de emisiune a tokenului raportat la active este mai mică decât pragul menționat la punctul 16.
  24. Emitenții trebuie să transmită informațiile menționate în prezentul ghid în formatele și reprezentările pentru schimbul de date specificate de autoritățile competente și în

conformitate cu definiția punctului de date inclusă în modelul referitor la punctele de date și cu formulele de validare specificate în anexa V, precum și cu următoarele specificații:

- a. Informațiile care nu sunt necesare sau care nu se aplică nu trebuie incluse în transmisia de date.
- b. Valorile numerice trebuie transmise ca fapte în conformitate cu următoarele:
  - i. punctele de date cu tipul de date „Monetar” trebuie raportate cu o precizie minimă echivalentă cu zece mii de unități;
  - ii. punctele de date cu tipul de date „Număr întreg” trebuie raportate fără a se utiliza zecimale și cu o precizie de unități.
- c. Autoritățile competente trebuie să solicite emitenților de TRA și TME să asocieze datele transmise în conformitate cu prezentul ghid cu informațiile enumerate și specificate la punctul 8 din anexa II.

### 4.3 Modele pentru colectarea informațiilor necesare de la furnizorii de servicii de criptoactive

25. În scopul transmiterii punctelor de date prevăzute în prezentul ghid, emitenții trebuie să solicite furnizorilor de servicii de criptoactive (FSC) care furnizează servicii legate de TRA și TME să le furnizeze informațiile necesare pentru a pregăti transmiterea punctelor de date menționate în prezentul ghid.
26. Pentru a colecta informațiile necesare de la FSC relevanți, emitenții de TME emise într-o monedă care este o monedă oficială a unui stat membru trebuie să le furnizeze acestora următoarele modele și instrucțiuni:
  - a. modelele S 06.01 și S 06.02 din anexa III și instrucțiunile aferente specificate în anexa IV;
  - b. modelele S 07.01, S 07.02, S 07.04 și S 08.00 din anexa III la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2024/2902 al Comisiei și instrucțiunile aferente specificate în regulamentul respectiv.
27. În plus, emitenții de TRA și TME trebuie să furnizeze FSC relevanți modelul S 07.05 din anexa III și instrucțiunile aferente specificate în anexa IV.



# Anexa I – Modele pentru emitenții de TRA și de TME

---

# Anexa II – Instrucțiuni pentru emitenții de TRA și de TME

---

# Anexa III – Modele pentru furnizorii de servicii de cryptoactive

---

# Anexa IV - Instrucțiuni pentru furnizorii de servicii de cryptoactive

---

# Anexa V – Modelul privind punctele de date și norme de validare

---