ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΕΣ ΓΡΑΜΜΕΣ

ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ

της 22ας Μαρτίου 2013

σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων

(ΕΚΤ/2013/7)

(2013/215/ΕΕ)

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ,

Έχοντας υπόψη το καταστατικό του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών και της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, και ιδίως τα άρθρα 5.1, 12.1 και 14.3,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 2533/98 του Συμβουλίου, της 23ης Νοεμβρίου 1998, σχετικά με τη συλλογή στατιστικών πληροφοριών από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα [1],

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 17ης Οκτωβρίου 2012, σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕΚΤ/2012/24) [2],

Εκτιμώντας τα υπόλοιπα:

(1) Ο κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) προβλέπει ότι οι μονάδες παροχής στοιχείων που είναι κάτοικοι κράτους μέλους της ζώνης του ευρώ πρέπει να παρέχουν στοιχεία ανά τίτλο για τις θέσεις, τις συναλλαγές και, εφόσον είναι διαθέσιμα, για τις λοιπές μεταβολές του όγκου των τίτλων που διακρατούν. Οι εθνικές κεντρικές τράπεζες των κρατών μελών με νόμισμα το ευρώ (ΕθνΚΤ) υποχρεούνται να προβαίνουν στην ταξινόμηση και συγκέντρωση των εν λόγω στοιχείων. Καθίσταται συνεπώς αναγκαίος ο καθορισμός των διαδικασιών βάσει των οποίων οι ΕθνΚΤ παρέχουν στην Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα (ΕΚΤ), σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), στατιστικές πληροφορίες εξαγόμενες από τα στοιχεία που συλλέγονται από τον πραγματικό πληθυσμό παροχής στοιχείων.

(2) Η Επιτροπή δημοσίευσε πρόταση κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για το ευρωπαϊκό σύστημα εθνικών και περιφερειακών λογαριασμών της Ευρωπαϊκής Ένωσης [3] (εφεξής το «ΕΣΛ 2010»), το οποίο αποτελεί ένα διεθνώς συμβατό λογιστικό πλαίσιο που χρησιμοποιείται για την περιγραφή των οικονομιών των κρατών μελών, και το οποίο θα αντικαταστήσει το ΕΣΛ 95. Η ταξινόμηση των στοιχείων που θα παρέχονται βάσει της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής θα πρέπει να ακολουθούν τους κανόνες που προβλέπονται στο ΕΣΛ 2010.

(3) Είναι απαραίτητη η θέσπιση διαδικασίας για την αποτελεσματική διεξαγωγή τεχνικών τροποποιήσεων στα παραρτήματα της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής, υπό την προϋπόθεση ότι με αυτές δεν μεταβάλλεται το υποκείμενο εννοιολογικό πλαίσιο ούτε επηρεάζεται ο σχετικός φόρτος εργασίας των μονάδων παροχής στοιχείων,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ:

Άρθρο 1

Πεδίο εφαρμογής

Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή θεσπίζει τις υποχρεώσεις των ΕθνΚΤ σχετικά με την παροχή στην ΕΚΤ στοιχείων για τις διακρατήσεις τίτλων, τα οποία συλλέγονται βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

Άρθρο 2

Ορισμοί

Οι όροι που χρησιμοποιούνται στην παρούσα κατευθυντήρια γραμμή έχουν την ίδια έννοια με εκείνη που ορίζεται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

Άρθρο 3

Υποχρεώσεις των ΕθνΚΤ όσον αφορά την παροχή στοιχείων για τις διακρατήσεις τίτλων με κωδικό ISIN

1. Οι ΕθνΚΤ συλλέγουν και παρέχουν στην ΕΚΤ στατιστικές πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων με κωδικό ISIN, ανά τίτλο, σύμφωνα με τα πλαίσια παροχής στοιχείων που παρατίθενται στο παράρτημα Ι, μέρος 1 (πίνακες 1 έως 3) και μέρος 2 (πίνακες 1 έως 3), και σύμφωνα με τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων που καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο, για τα ακόλουθα είδη μέσων: βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα (F.31), μακροπρόθεσμα χρεόγραφα (F.32), εισηγμένες μετοχές (F.511) και μετοχές ή μερίδια εταιρειών επενδύσεων χαρτοφυλακίου (F.52).

Οι υποχρεώσεις των ΕθνΚΤ όσον αφορά την παροχή στοιχείων καλύπτουν θέσεις τέλους τριμήνου και i) χρηματοοικονομικές συναλλαγές τέλους τριμήνου για όλο το τρίμηνο αναφοράς ή ii) στοιχεία τέλους του μήνα ή τέλους τριμήνου, τα οποία είναι απαραίτητα για την εξαγωγή των χρηματοοικονομικών συναλλαγών, όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2.

Οι χρηματοοικονομικές συναλλαγές ή στοιχεία απαραίτητα για την εξαγωγή των χρηματοοικονομικών συναλλαγών, τα οποία παρέχονται από τις πραγματικές μονάδες παροχής στοιχείων στις ΕθνΚΤ

[1] ΕΕ L 318 της 27.11.1998, σ. 8.
[2] ΕΕ L 305 της 1.11.2012, σ. 6.
[3] COM(2010) 774 τελικό.

σύμφωνα με το μέρος 1 του παραρτήματος Ι του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), υπολογίζονται όπως προβλέπεται στο μέρος 3 του παραρτήματος ΙΙ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

2. Οι ΕθνΚΤ παρέχουν στην ΕΚΤ τα στοιχεία που αναφέρονται στην παράγραφο 1 για τις ακόλουθες περιόδους αναφοράς και σύμφωνα με τις ακόλουθες προθεσμίες:

α) όσον αφορά διακρατήσεις τίτλων από κατοίκους επενδυτές πλην των ΕθνΚΤ, τίτλους που φυλάσσονται από κατοίκους θεματοφύλακες για λογαριασμό κατοίκων επενδυτών άλλων κρατών μελών της ζώνης του ευρώ και τίτλους που εκδίδονται από οντότητες της ζώνης του ευρώ και φυλάσσονται από κατοίκους θεματοφύλακες για λογαριασμό κατοίκων επενδυτών εκτός της ζώνης του ευρώ:

i) οι ΕθνΚΤ παρέχουν σε τριμηνιαία βάση στοιχεία ανά τίτλο για τις θέσεις τέλους τριμήνου μέχρι το πέρας των εργασιών της εβδομηκοστής ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία·

ii) οι ΕθνΚΤ παρέχουν 1) σε τριμηνιαία βάση συναλλαγές ανά τίτλο και, εφόσον είναι διαθέσιμες, λοιπές μεταβολές του όγκου για όλο το τρίμηνο αναφοράς μέχρι το πέρας των εργασιών της εβδομηκοστής ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία ή 2) θέσεις ανά τίτλο και, εφόσον είναι διαθέσιμες, λοιπές μεταβολές του όγκου, οι οποίες είναι απαραίτητες για την εξαγωγή των συναλλαγών. Στην τελευταία περίπτωση, οι ΕθνΚΤ παρέχουν σύμφωνα με τις μεθόδους που περιγράφονται στο μέρος 1 του παραρτήματος Ι του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) τα τριμηνιαία ανά τίτλο στοιχεία μέχρι το πέρας των εργασιών της εβδομηκοστής ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία και μηνιαία ανά τίτλο στοιχεία μέχρι το πέρας των εργασιών της εξηκοστής τρίτης ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του μήνα στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία·

β) όσον αφορά διακρατήσεις τίτλων από ομίλους παροχής στοιχείων, συμπεριλαμβανομένων οντοτήτων μη κατοίκων, οι ΕθνΚΤ παρέχουν σε τριμηνιαία βάση στοιχεία ανά τίτλο για τις θέσεις τέλους τριμήνου εντός των ακόλουθων προθεσμιών:

i) από το 2013 έως το 2015, μέχρι το πέρας των εργασιών της εβδομηκοστής ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία, και

ii) από το 2016, μέχρι το πέρας των εργασιών της πεντηκοστής πέμπτης ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία.

3. Έως τον Σεπτέμβριο κάθε έτους, η ΕΚΤ γνωστοποιεί στις ΕθνΚΤ τις ακριβείς ημερομηνίες διαβίβασης των παρεχόμενων στοιχείων, εν είδει ημερολογίου παροχής στοιχείων του επόμενου έτους.

4. Για την αναθεώρηση των μηνιαίων και τριμηνιαίων στοιχείων εφαρμόζονται οι γενικοί κανόνες που ακολουθούν.

α) Οι ΕθνΚΤ παρέχουν τακτικές αναθεωρήσεις ως εξής:

i) αναθεωρήσεις των μηνιαίων στοιχείων που αναφέρονται στους τρεις μήνες πριν από το πιο πρόσφατο τρίμηνο, οι οποίες παρέχονται σε τριμηνιαία βάση, αποστέλλονται μαζί με τα στοιχεία του πιο πρόσφατου τριμήνου (τακτική διαβίβαση στοιχείων)· αναθεωρήσεις των μηνιαίων στοιχείων που αναφέρονται στο μήνα πριν από τον πιο πρόσφατο, οι οποίες διαβιβάζονται σε μηνιαία βάση, αποστέλλονται μαζί με τα στοιχεία του πιο πρόσφατου μήνα (τακτική διαβίβαση στοιχείων)·

ii) αναθεωρήσεις των τριμηνιαίων στοιχείων που αναφέρονται στο τρίμηνο πριν από το πιο πρόσφατο αποστέλλονται μαζί με τα στοιχεία του πιο πρόσφατου τριμήνου (τακτική διαβίβαση στοιχείων)·

iii) αναθεωρήσεις των τριών προηγούμενων ετών (12 τρίμηνα) αποστέλλονται μαζί με την τακτική διαβίβαση στοιχείων που αναφέρεται στο τρίτο τρίμηνο του έτους·

iv) η παροχή άλλων τυχόν τακτικών αναθεωρήσεων που δεν εμπίπτει στα σημεία i) έως iii) συμφωνείται με την ΕΚΤ·

β) οι ΕθνΚΤ παρέχουν κατ' εξαίρεση αναθεωρήσεις που βελτιώνουν σημαντικά την ποιότητα των στοιχείων μόλις αυτές καταστούν διαθέσιμες και εκτός των περιόδων τακτικής διαβίβασης, υπό την προϋπόθεση προηγούμενης συμφωνίας με την ΕΚΤ.

Οι ΕθνΚΤ υποβάλλουν επεξηγηματικά σημειώματα στην ΕΚΤ, στα οποία παραθέτουν τους λόγους σημαντικών αναθεωρήσεων. Μπορούν επίσης να υποβάλλουν εθελοντικά και επεξηγηματικά σημειώματα για άλλες τυχόν αναθεωρήσεις.

5. Οι απαιτήσεις παροχής στοιχείων του παρόντος άρθρου εξαρτώνται από τις ακόλουθες απαιτήσεις παροχής αναδρομικών στοιχείων.

α) Οι ΕθνΚΤ, στο μέτρο του δυνατού, παρέχουν αναδρομικά στοιχεία για την περίοδο αναφοράς που αρχίζει από το πρώτο τρίμηνο του 2009 έως το τέταρτο τρίμηνο του 2013.

β) Σε περίπτωση που ένα κράτος μέλος υιοθετεί το ευρώ αφού η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή αρχίσει να παράγει αποτελέσματα, εφαρμόζονται οι ακόλουθοι κανόνες:

i) οι ΕθνΚΤ των κρατών μελών που εντάχθηκαν στην Ένωση πριν από τον Δεκέμβριο του 2012 παρέχουν αναδρομικά στοιχεία στην ΕΚΤ, με τη μέγιστη δυνατή επιμέλεια, τα οποία καλύπτουν τουλάχιστον το μικρότερο από τα δύο κατωτέρω χρονικά διαστήματα: 1) τις περιόδους αναφοράς στοιχείων που αρχίζουν από τον Μάρτιο του 2014 ή 2) τα πέντε έτη που προηγούνται της υιοθέτησης του ευρώ από το οικείο κράτος μέλος·

ii) οι ΕθνΚΤ των κρατών μελών που εντάχθηκαν στην Ένωση μετά τον Δεκέμβριο του 2012 παρέχουν αναδρομικά στοιχεία στην ΕΚΤ, με τη μεγαλύτερη δυνατή επιμέλεια, τα οποία καλύπτουν τουλάχιστον το μικρότερο από τα δύο κατωτέρω χρονικά διαστήματα: 1) τις περιόδους παροχής στοιχείων που αρχίζουν από τον Μάρτιο του 2016 ή 2) τα πέντε έτη που προηγούνται της υιοθέτησης του ευρώ από το οικείο κράτος μέλος.

6. Οι λογιστικοί κανόνες που προβλέπονται στο άρθρο 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) εφαρμόζονται και στην περίπτωση που οι ΕθνΚΤ παρέχουν στοιχεία σύμφωνα με την παρούσα κατευθυντήρια γραμμή.

Άρθρο 4

Μέθοδοι παροχής στοιχείων για τις διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN

1. Οι ΕθνΚΤ μπορούν να αποφασίζουν εάν θα παρέχουν στην ΕΚΤ στατιστικές πληροφορίες που καλύπτουν τίτλους χωρίς κωδικό ISIN και διακρατούνται από ΝΧΙ, ΕΕΧ, ΧΡΕΣ και επικεφαλής ομίλων παροχής στοιχείων που υπόκεινται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) ή διακρατούνται από θεματοφύλακες για λογαριασμό i) κατοίκων επενδυτών που δεν υπόκεινται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), ii) κατοίκων επενδυτών άλλων κρατών μελών της ζώνης του ευρώ που δεν αποτελούν χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς ή iii) κατοίκων επενδυτών κρατών μελών εκτός ζώνης ευρώ, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), στους οποίους δεν έχει χορηγηθεί παρέκκλιση από τις απαιτήσεις παροχής στοιχείων του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

2. Οι ΕθνΚΤ που παρέχουν στατιστικές πληροφορίες κατά την παράγραφο 1 το κάνουν σύμφωνα με τους κανόνες που προβλέπονται στο άρθρο 3 παράγραφος 2, βάσει των πλαισίων παροχής στοιχείων του παραρτήματος I, μέρος 1 (πίνακες 1, 2 και 4) και μέρος 2 (πίνακες 1, 2 και 4), καθώς και βάσει των προτύπων ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων που καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

3. Τα τριμηνιαία στοιχεία αναθεωρούνται σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 4 στοιχεία α) και β).

4. Οι ΕθνΚΤ υποβάλλουν επεξηγηματικά σημειώματα στην ΕΚΤ, στα οποία παραθέτουν τους λόγους σημαντικών αναθεωρήσεων. Μπορούν επίσης να υποβάλλουν εθελοντικά και επεξηγηματικά σημειώματα για άλλες τυχόν αναθεωρήσεις. Επιπροσθέτως, οι ΕθνΚΤ παρέχουν πληροφορίες για σημαντικές αναταξινομήσεις των τομέων διακράτησης ή των μέσων, εφόσον είναι διαθέσιμες.

Άρθρο 5

Μέθοδοι κατάρτισης στατιστικών στοιχείων για τις διακρατήσεις τίτλων σε θεματοφυλακή

1. Παρά την εξαίρεση από τις υποχρεώσεις παροχής στατιστικών στοιχείων που οι ΕθνΚΤ μπορούν να χορηγούν σε θεματοφύλακες σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), προκειμένου να συμμορφώνονται με το άρθρο 3, οι ΕθνΚΤ, κατόπιν διαβούλευσης με την ΕΚΤ, αποφασίζουν την πιο κατάλληλη μέθοδο όσον αφορά την κατάρτιση στατιστικών στοιχείων για τους τίτλους που διακρατούνται από επενδυτές οι οποίοι δεν υπόκεινται στις απαιτήσεις παροχής στοιχείων του κανονισμού (ΕΕ) αρθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), ανάλογα με την οργάνωση των οικείων αγορών και τη διαθεσιμότητα στα κράτη μέλη άλλων πληροφοριών στατιστικού, δημόσιου ή εποπτικού χαρακτήρα.

2. Εάν τα στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων δεν παρέχονται από τους θεματοφύλακες λόγω της εξαίρεσης που χορηγήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) και, εφόσον οι ΕθνΚΤ αποκτούν τα εν λόγω στοιχεία από άλλες στατιστικές ή εποπτικές πηγές δεδομένων ή τα συλλέγουν απευθείας από επενδυτές βάσει εθνικών ρυθμίσεων, οι ΕθνΚΤ λαμβάνουν όλα τα ακόλουθα μέτρα:

α) διασφαλίζουν ότι οι ως άνω πηγές ευθυγραμμίζονται επαρκώς με τις στατιστικές έννοιες και τους ορισμούς που καθορίζονται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)·

β) παρακολουθούν την ποιότητα των στοιχείων με βάση τα ελάχιστα στατιστικά πρότυπα που καθορίζονται στο παράρτημα III του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)·

γ) εάν τα παρεχόμενα στοιχεία δεν ικανοποιούν τα πρότυπα ποιότητας που αναφέρονται στο στοιχείο β), ενισχύουν την ποιότητα των εν λόγω στοιχείων, μεταξύ άλλων με τη συλλογή στοιχείων από θεματοφύλακες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 4 παράγραφοι 10 και 11 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

3. Επιπροσθέτως, οι ΕθνΚΤ παρέχουν πληροφορίες για άλλες σημαντικές μεταβολές του όγκου, εφόσον είναι διαθέσιμες, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο μέρος 3 του παραρτήματος II του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

Άρθρο 6

Παρεκκλίσεις

1. Οι ΕθνΚΤ ενημερώνουν την ΕΚΤ, άπαξ του έτους και για το επόμενο ημερολογιακό έτος, για τις παρεκκλίσεις που χορηγούν στις μονάδες παροχής στοιχείων, καθώς και για αυτές που ανανεώνουν ή ανακαλούν, όπως και για τυχόν έκτακτες απαιτήσεις παροχής στοιχείων που επιβάλλονται στις πραγματικές μονάδες παροχής στοιχείων στις οποίες έχει χορηγηθεί παρέκκλιση.

2. Οι ΕθνΚΤ ελέγχουν τακτικά, τουλάχιστον άπαξ του έτους, την πλήρωση των προϋποθέσεων που καθορίζονται στο άρθρο 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) όσον αφορά τη χορήγηση, ανανέωση ή ανάκληση τυχόν παρέκκλισης.

Άρθρο 7

Στοιχεία αναφοράς στις ενοποιημένες λογιστικές καταστάσεις ενεργητικού των ομίλων παροχής στοιχείων

1. Το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ προσδιορίζει τους ομίλους παροχής στοιχείων σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 2 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), και βάσει των κριτηρίων που προβλέπονται στο ίδιο άρθρο, με βάση τα στοιχεία τέλους Δεκεμβρίου, τα οποία αντιστοιχούν στο ημερολογιακό έτος που προηγείται και τα οποία οι ΕθνΚΤ παρέχουν στην ΕΚΤ (εφεξής τα «στοιχεία αναφοράς»), για τον υπολογισμό των στατιστικών στοιχείων του ΕΣΚΤ όσον αφορά τα ενοποιημένα τραπεζικά στοιχεία για τα κράτη μέλη.

2. Έως τον Σεπτέμβριο κάθε έτους, η ΕΚΤ γνωστοποιεί στις ΕθνΚΤ μια ημερομηνία εντός του επόμενου έτους έως την οποία οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να διαβιβάζουν τα στοιχεία αναφοράς. Η εν λόγω διαβίβαση λαμβάνει χώρα σε χρόνο που επιτρέπει τον υπολογισμό των συνολικών ενοποιημένων στοιχείων του ενεργητικού των τραπεζών της Ευρωπαϊκής Ένωσης τον Ιούλιο κάθε έτους.

Άρθρο 8

Διαδικασία κοινοποίησης στους επικεφαλής των ομίλων παροχής στοιχείων

1. Οι ΕθνΚΤ χρησιμοποιούν, για λογαριασμό της ΕΚΤ, το πρότυπο επιστολής του παραρτήματος II (εφεξής η «επιστολή κοινοποίησης») για την κοινοποίηση στους επικεφαλής των ομίλων παροχής στοιχείων της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου κατά το άρθρο 2 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) όσον αφορά τις υποχρεώσεις τους για την παροχή στοιχείων βάσει του κανονισμού. Η επιστολή κοινοποίησης περιλαμβάνει τα κριτήρια που δικαιολογούν το χαρακτηρισμό της οντότητας στην οποία απευθύνεται η κοινοποίηση ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων.

2. Η οικεία ΕθνΚΤ αποστέλλει την επιστολή κοινοποίησης στον επικεφαλής του ομίλου παροχής στοιχείων εντός 10 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών από την ημερομηνία της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου. Αντίγραφο της επιστολής αποστέλλεται στη γραμματεία της ΕΚΤ.

3. Η διαδικασία της παραγράφου 2 δεν έχει εφαρμογή όσον αφορά την κοινοποίηση στους επικεφαλής ομίλων παροχής στοιχείων, οι οποίοι ορίστηκαν ως τέτοιοι από το διοικητικό συμβούλιο βάσει του άρθρου 2 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) πριν από την ημερομηνία κατά την οποία η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή αρχίσει να παράγει αποτελέσματα.

Άρθρο 9

Διαδικασία επανεξέτασης από το διοικητικό συμβούλιο

1. Εάν ο επικεφαλής ενός ομίλου παροχής στοιχείων στον οποίο έγινε κοινοποίηση σύμφωνα με το άρθρο 8 υποβάλει, εντός 15 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών από την παραλαβή τής ως άνω κοινοποίησης, αιτιολογημένο γραπτό αίτημα με τις σχετικές πληροφορίες στην οικεία ΕθνΚΤ για αναθεώρηση του ορισμού του ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων, η οικεία ΕθνΚΤ διαβιβάζει το εν λόγω αίτημα στο διοικητικό συμβούλιο εντός 10 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών.

2. Μετά την παραλαβή του γραπτού αιτήματος της παραγράφου 1, το διοικητικό συμβούλιο επανεξετάζει το χαρακτηρισμό και κοινοποιεί την αιτιολογημένη απόφασή του εγγράφως, εντός δύο μηνών από την παραλαβή του σχετικού αιτήματος, στην οικεία ΕθνΚΤ, η οποία κοινοποιεί στον επικεφαλής του ομίλου παροχής στοιχείων την απόφαση του διοικητικού συμβουλίου εντός 10 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών.

Άρθρο 10

Συνεργασία με αρμόδιες αρχές πλην των ΕθνΚΤ

1. Σε περίπτωση που μέρος ή το σύνολο των στοιχείων που περιγράφονται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) μπορεί να αποκτηθεί από αρμόδιες αρχές πλην των ΕθνΚΤ, οι ΕθνΚΤ θεσπίζουν κατάλληλους μηχανισμούς συνεργασίας με τις εν λόγω αρχές προκειμένου να διασφαλιστεί μια μόνιμη διαδικασία λήψης των εν λόγω στοιχείων.

2. Οι ΕθνΚΤ διασφαλίζουν ότι τα στοιχεία της παραγράφου 1 πληρούν τα ελάχιστα στατιστικά πρότυπα της ΕΚΤ που καθορίζονται στον παράρτημα ΙΙΙ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), καθώς και οποιαδήποτε άλλη απαίτηση προβλέπεται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), πριν τα διαβιβάσουν στην ΕΚΤ σύμφωνα με το άρθρο 3.

Άρθρο 11

Επαλήθευση

1. Με την επιφύλαξη των δικαιωμάτων της ΕΚΤ για επαλήθευση, τα οποία προβλέπονται στους κανονισμούς (ΕΚ) αριθ. 2533/98 και (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), οι ΕθνΚΤ παρακολουθούν και διασφαλίζουν την ποιότητα και την αξιοπιστία των στατιστικών πληροφοριών που καθίστανται διαθέσιμες στην ΕΚΤ, συνεργάζονται δε στενά με τους χειριστές της βάσης δεδομένων για τα στατιστικά στοιχεία διακρατήσεων τίτλων του ΕΣΚΤ (Securities Holdings Statistics Database, εφεξής «SHSDB») στο πλαίσιο της εν γένει διαχείρισης της ποιότητας των στοιχείων.

2. Η ΕΚΤ αξιολογεί τα εν λόγω στοιχεία κατά παρόμοιο τρόπο, σε στενή συνεργασία με τους χειριστές της SHSDB. Η αξιολόγηση διεξάγεται εγκαίρως.

Άρθρο 12

Πρότυπα διαβίβασης

Οι ΕθνΚΤ χρησιμοποιούν το τηλεπικοινωνιακό δίκτυο «ESCB-Net» για την ηλεκτρονική διαβίβαση των στατιστικών πληροφοριών που απαιτεί η ΕΚΤ. Οι στατιστικές πληροφορίες καθίστανται διαθέσιμες στην ΕΚΤ σύμφωνα με τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων που καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο. Με την επιφύλαξη της προηγούμενης συναίνεσης της ΕΚΤ, μπορούν να χρησιμοποιούνται και άλλα μέσα για τη διαβίβαση των στατιστικών πληροφοριών.

Άρθρο 13

Απλοποιημένη διαδικασία τροποποίησης

Αφού λάβει υπόψη τις απόψεις της επιτροπής στατιστικής του ΕΣΚΤ, η εκτελεστική επιτροπή της ΕΚΤ μπορεί να επιφέρει τεχνικές τροποποιήσεις στα παραρτήματα της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής, υπό την προϋπόθεση ότι αυτές δεν μεταβάλλουν το υποκείμενο εννοιολογικό πλαίσιο ούτε επηρεάζουν το σχετικό φόρτο εργασίας των μονάδων παροχής στοιχείων. Η εκτελεστική επιτροπή ενημερώνει το διοικητικό συμβούλιο για κάθε τέτοια τροποποίηση χωρίς υπαίτια καθυστέρηση.

Άρθρο 14

Έναρξη παραγωγής αποτελεσμάτων και εφαρμογή

Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή αρχίζει να παράγει αποτελέσματα από την ημέρα κοινοποίησής της στις ΕθνΚΤ. Οι κεντρικές τράπεζες του Ευρωσυστήματος συμμορφώνονται με τα άρθρα 8 και 9 από την ημερομηνία κοινοποίησης της κατευθυντήριας γραμμής στις ΕθνΚΤ και με τις λοιπές διατάξεις της από την 1η Ιανουαρίου 2014.

Άρθρο 15

Αποδέκτες

Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή απευθύνεται σε όλες τις κεντρικές τράπεζες του Ευρωσυστήματος.

Φρανκφούρτη, 22 Μαρτίου 2013.

Για το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ
Ο Πρόεδρος της ΕΚΤ
Mario DRAGHI

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ I

ΠΛΑΙΣΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ΜΕΡΟΣ 1

Διακρατήσεις τίτλων κατά τομέα εξαιρουμένων των διακρατήσεων από εθνικές κεντρικές τράπεζες

Πίνακας 1

Γενικές πληροφορίες και επεξηγηματικά σημειώματα

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή	
1. **Γενικές πληροφορίες**	Ίδρυμα παροχής στοιχείων	M	Κωδικός αναγνώρισης ιδρύματος παροχής στοιχείων	
	Ημερομηνία υποβολής	M	Ημερομηνία κατά την οποία τα στοιχεία υποβάλλονται στην SHSDB	
	Περίοδος αναφοράς	M	Περίοδος στην οποία αναφέρονται τα στοιχεία	
	Συχνότητα παροχής στοιχείων	M		Τριμηνιαία στοιχεία
				Μηνιαία στοιχεία [3]
2. **Επεξηγηματικά σημειώματα (μεταδεδομένα)**	M	Μεταχείριση πρόωρων εξοφλήσεων		
	M	Μεταχείριση δεδουλευμένων τόκων		

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.
[3] Μόνο για θέσεις, εφόσον οι συναλλαγές εξάγονται από τις μηνιαίες θέσεις στην SHSDB.

Πίνακας 2

Πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή	
Πληροφορίες σχετικά με τους τίτλους	Τομέας διακράτησης	M	Τομέας/υποτομέας επενδυτή	
				Μη χρηματοοικονομικές εταιρείες (S.11) [3]
				Εταιρείες που δέχονται καταθέσεις εκτός από την κεντρική τράπεζα (S.122)
				Αμοιβαία κεφάλαια διαχείρισης διαθεσίμων (MMF) (S.123)
				Εταιρείες επενδύσεων χαρτοφυλακίου πλην των αμοιβαίων κεφαλαίων διαχείρισης διαθεσίμων (S.124)
				Λοιποί ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί οργανισμοί [4] εκτός από χρηματοοικονομικές εταιρείες ειδικού σκοπού
				Χρηματοοικονομικές εταιρείες ειδικού σκοπού
				Ασφαλιστικές εταιρείες (S.128)
				Συνταξιοδοτικά ταμεία (S.129)

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή	
				Ασφαλιστικές εταιρείες και συνταξιοδοτικά ταμεία (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται) (S.128 + S.129) (μεταβατική περίοδος)
				Κεντρική κυβέρνηση (S.1311) (προαιρετική ανάλυση)
				κυβέρνηση ομόσπονδου κράτους (S.1312) (προαιρετική ανάλυση)
				Τοπική αυτοδιοίκηση (S.1313) (προαιρετική ανάλυση)
				Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης (S.1314) (προαιρετική ανάλυση)
				Λοιποί υποτομείς γενικής κυβέρνησης (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται)
				Νοικοκυριά και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.14) (προαιρετική ανάλυση για κατοίκους επενδυτές, υποχρεωτική για διακρατήσεις τρίτων)
				Μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.15) (προαιρετική ανάλυση)
				Λοιπά νοικοκυριά και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.14 + S.15) (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται)
				Επενδυτές που δεν είναι χρηματοπιστωτικοί οργανισμοί, εξαιρουμένων των νοικοκυριών (μόνο για διακρατήσεις τίτλων) (S.11 + S.13 + S.15) (5)
				Κεντρικές τράπεζες και γενική κυβέρνηση παρέχονται μόνο για διακρατήσεις χωρών εκτός ζώνης ευρώ (S.121 + S.13) (6)
				Επενδυτές πλην κεντρικών τραπεζών και κυβερνήσεων παρέχονται μόνο για διακρατήσεις χωρών εκτός ζώνης ευρώ (6)
				Άγνωστος τομέας (7)
	Χώρα διακράτησης	M	Χώρα κατοικίας του επενδυτή	
	Πηγή	M	Πηγή των υποβαλλόμενων πληροφοριών για τις διακρατήσεις τίτλων	
				Απευθείας παροχή στοιχείων
				Παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες
				Μεικτή παροχή στοιχείων (8)

Παρεχόμενες πληροφορίες ([1])	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ([2])	Περιγραφή	
				Δεν είναι διαθέσιμη
	Λειτουργία	M	Λειτουργία της επένδυσης ανάλογα με την κατάταξη των στατιστικών ισοζυγίου πληρωμών	
				Άμεσες επενδύσεις
				Επενδύσεις χαρτοφυλακίου
				Μη προσδιορισμένες
	Βάση παροχής στοιχείων	M/V ([9])	Δηλώνει πώς δίνεται η τιμή του τίτλου, ως ποσοστό ή ως μονάδα	
				Ποσοστό
				Μονάδες
	Ονομαστικό νόμισμα	V	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται ο ISIN, παρεχόμενο όταν οι βάση παροχής στοιχείων αποτελεί ποσοστό	
	Θέσεις	M	Συνολική ποσότητα διακρατούμενων τίτλων	
				Στην ονομαστική αξία ([10]). Αριθμός μετοχών ή μεριδίων ενός τίτλου ή συγκεντρωτικό ονομαστικό ποσό (σε ονομαστικό νόμισμα ή ευρώ) αν ο τίτλος αποτελεί αντικείμενο συναλλαγής σε ποσότητες και όχι σε μονάδες, εξαιρουμένων των δεδουλευμένων τόκων
				Στην αγοραία αξία. Ποσό τίτλου που διακρατείται στην τιμή που ο τίτλος προσφέρεται στην αγορά σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων ([11])
	Θέσεις: εκ των οποίων ποσότητα	M ([12])	Ποσότητα τίτλων που διακρατούνται από τους δύο μεγαλύτερους επενδυτές	
				Στην ονομαστική αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
				Στην αγοραία αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
	Μορφότυπος	M ([10])	Καθορίζει το μορφότυπο που χρησιμοποιείται για τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία	
				Ονομαστική αξία σε ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
				Αριθμός μετοχών/μεριδίων ([13])
	Λοιπές μεταβολές του όγκου	M	Λοιπές μεταβολές της ποσότητας του διακρατούμενου τίτλου	

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή	
				Στην ονομαστική αξία στον ίδιο μορφότυπο με τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία
				Στην αγοραία αξία σε ευρώ
	Λοιπές μεταβολές του όγκου: εκ των οποίων ποσότητα	Μ [12]	Λοιπές μεταβολές στον όγκο στο ποσό που διακρατείται από τους δύο μεγαλύτερους επενδυτές	
				Στην ονομαστική αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
				Στην αγοραία αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές	Μ [14]	Άθροισμα αγορών μείον τις πωλήσεις του τίτλου, καταγραφόμενο στην αξία συναλλαγής σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων [15]	
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές: εκ των οποίων ποσότητα	Μ [12], [16]	Άθροισμα των δύο μεγαλύτερων συναλλαγών σε απόλυτους αριθμούς από μεμονωμένους κατόχους, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι χρηματοοικονομικές συναλλαγές	
	Καθεστώς εμπιστευτικότητας	Μ [17]	Καθεστώς εμπιστευτικότητας για θέσεις, συναλλαγές, λοιπές μεταβολές του όγκου	
				Όχι για δημοσίευση, προορίζεται μόνο για εσωτερική χρήση
				Εμπιστευτικές στατιστικές πληροφορίες
				Δεν έχει εφαρμογή [18]

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] Μ: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.
[3] Η αρίθμηση των κατηγοριών σε όλο το κείμενο της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής απεικονίζει την αρίθμηση του ΕΣΛ 2010.
[4] Λοιποί ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί οργανισμοί (S.125) συν επικουρικοί χρηματοοικονομικοί οργανισμοί και φορείς (S.126) συν θυγατρικοί χρηματοοικονομικοί οργανισμοί και δανειστές χρημάτων (S.127).
[5] Μόνον εφόσον οι τομείς S.11, S.13 και S.15 δεν παρέχονται ξεχωριστά.
[6] Όσον αφορά στοιχεία που παρέχονται από εθνικές κεντρικές τράπεζες εκτός ζώνης ευρώ, μόνο για παροχή στοιχείων διακρατήσεων μη κατοίκων επενδυτών.
[7] Αταξινόμητος τομέας κάτοικος της χώρας διακράτησης· αυτό σημαίνει ότι άγνωστοι τομείς άγνωστων χωρών δεν θα πρέπει να παρέχονται. Οι ΕθνΚΤ ενημερώνουν τους χειριστές της SHSDB για ποιο λόγο ο τομέας είναι άγνωστος, σε περίπτωση που υπάρχουν στατιστικώς σημαντικές τιμές.
[8] Μόνον εφόσον η απευθείας παροχή στοιχείων και η παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες δεν μπορούν να διαχωριστούν.
[9] Υποχρεωτικό για την παροχή στοιχείων για τίτλους με κωδικό ISIN· προαιρετικό για την παροχή στοιχείων για τίτλους χωρίς κωδικό ISIN.
[10] Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς (και οι αντίστοιχες λοιπές μεταβολές του όγκου/συναλλαγές).
[11] Συνιστάται η συμπερίληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.
[12] Εάν ορισμένη ΕθνΚΤ παρέχει το καθεστώς εμπιστευτικότητας, το εν λόγω χαρακτηριστικό μπορεί να παραλείπεται. Η ποσότητα μπορεί να αναφέρεται στο μεγαλύτερο μεμονωμένο επενδυτή, αντί των δύο μεγαλύτερων επενδυτών, υπό την ευθύνη της ΕθνΚΤ.
[13] Οι ΕθνΚΤ ενθαρρύνονται να παρέχουν την ονομαστική αξία σε αριθμό μονάδων όταν η τιμή των τίτλων στην CSDB αναφέρεται σε μονάδες.
[14] Παρέχεται μόνον εφόσον οι συναλλαγές δεν εξάγονται από τις θέσεις στην SHSDB.
[15] Συνιστάται η συμπερίληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.
[16] Παρέχεται μόνο για συναλλαγές που συλλέγονται από τις μονάδες παροχής στοιχείων, δεν παρέχεται για συναλλαγές που οι ΕθνΚΤ υπολογίζουν από τις θέσεις.
[17] Αναφέρεται εφόσον η ποσότητα που αντιστοιχεί στους δύο μεγαλύτερους επενδυτές όσον αφορά θέσεις, συναλλαγές, λοιπές μεταβολές του όγκου, αντίστοιχα, δεν είναι διαθέσιμη/δεν παρέχεται.
[18] Χρησιμοποιείται μόνον εφόσον οι ΕθνΚΤ υπολογίζουν τις συναλλαγές από τις θέσεις. Στις περιπτώσεις αυτές, το καθεστώς εμπιστευτικότητας εξάγεται από την SHSDB, ήτοι εάν οι αρχικές ή/και τελικές θέσεις είναι εμπιστευτικές, η εξαγόμενη συναλλαγή σηματοδοτείται ως εμπιστευτική.

Πίνακας 3

Διακρατήσεις τίτλων με κωδικό ISIN

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή
Στοιχεία αναφοράς	Κωδικός ISIN	M	Κωδικός ISIN

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

Πίνακας 4

Διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή	
1. **Βασικά στοιχεία αναφοράς**	Σηματοδότηση συγκέντρωσης	M	Είδος στοιχείων	
				Στοιχεία παρεχόμενα ανά τίτλο
				Συγκεντρωτικά στοιχεία (όχι ανά τίτλο)
	Κωδικός αναγνώρισης τίτλων/συγκεντρωτικών στοιχείων	M	Εσωτερικός αριθμός αναγνώρισης τίτλων για τίτλους χωρίς κωδικό ISIN και συγκεντρωτικά στοιχεία διακρατήσεων τίτλων	
	Είδος κωδικού αναγνώρισης τίτλων	M [3]	Καθορίζει τον κωδικό αναγνώρισης τίτλων για στοιχεία που παρέχονται ανά τίτλο [4]	
				Εσωτερικός κωδικός ΕθνΚΤ
				CUSIP
				SEDOL
				Άλλος (καθορίζεται στα μεταδεδομένα)
	Κατάταξη μέσου	M	Κατάταξη του τίτλου σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)	
				Βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα (F.31)
				Μακροπρόθεσμα χρεόγραφα (F.32)
				Εισηγμένες μετοχές (F.511)
				Μετοχές ή μερίδια εταιρειών επενδύσεων χαρτοφυλακίου (F.52)
				Λοιπά είδη τίτλων [5]
	Τομέας εκδότη	M	Θεσμικός τομέας του εκδότη σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)	
	Χώρα εκδότη	M	Χώρα έννομης σύστασης ή κατοικίας του εκδότη του τίτλου	

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή
	Αξία τιμής [6]	V	Τιμή του τίτλου στο τέλος της περιόδου αναφοράς
	Βάση αξίας τιμής [6]	V	Βάση επί της οποίας δίδεται η αξία τιμής
			ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
			Ποσοστό
2. **Πρόσθετα στοιχεία αναφοράς**	Όνομα εκδότη	V	Το όνομα του εκδότη
	Σύντομη ονομασία	V	Σύντομη ονομασία του τίτλου που δίδεται από τον εκδότη, και καθορίζεται βάσει των χαρακτηριστικών της έκδοσης και κάθε διαθέσιμης πληροφορίας
	Ημερομηνία έκδοσης	V	Η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι παραδίδονται από τον εκδότη στον ανάδοχο έναντι πληρωμής. Αυτή είναι και η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι είναι διαθέσιμοι για παράδοση στους επενδυτές για πρώτη φορά
	Ημερομηνία λήξης	V	Ημερομηνία κατά την οποία το χρεόγραφο εξοφλείται
	Ανεξόφλητο ποσό	V	Ανεξόφλητο ποσό μετατρεπόμενο σε ευρώ
	Κεφαλαιοποίηση αγοράς	V	Τελευταία διαθέσιμη κεφαλαιοποίηση αγοράς σε ευρώ
	Δεδουλευμένοι τόκοι	V	Δεδουλευμένοι τόκοι από την τελευταία πληρωμή τοκομεριδίων ή από την ημερομηνία έναρξης της τοκοφορίας
	Παράγοντας τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Διάσπαση και αντίστροφη διάσπαση μετοχών
	Ημερομηνία τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Ημερομηνία από την οποία η διάσπαση μετοχών παράγει αποτελέσματα
	Είδος τοκομεριδίου	V	Είδος τοκομεριδίου (σταθερό, κυμαινόμενο, κλιμακωτό κ.λπ.)
	Είδος χρέους	V	Είδος χρεογράφου
	Ποσό μερίσματος	V	Ποσό τελευταίας πληρωμής μερίσματος ανά μετοχή σε είδος ποσού μερίσματος προ φορολόγησης (ακαθάριστο μέρισμα)
	Είδος ποσού μερίσματος	V	Έκφραση στο νόμισμα του μερίσματος ή σε αριθμό μετοχών
	Νόμισμα μερίσματος	V	Νόμισμα της τελευταίας πληρωμής μερίσματος
	Είδος τιτλοποίησης περιουσιακού στοιχείου	V	Είδος περιουσιακού στοιχείου που παρέχεται ως εξασφάλιση

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.
[3] Δεν απαιτείται για τίτλους που παρέχονται σε συγκεντρωτική βάση.
[4] Κατά προτίμηση, οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τον ίδιο κωδικό αναγνώρισης τίτλων για κάθε τίτλο για περισσότερα έτη. Επιπροσθέτως, κάθε κωδικός αναγνώρισης τίτλων θα πρέπει να αναφέρεται σε έναν μόνο τίτλο. Οι ΕθνΚΤ πρέπει να ενημερώνουν τους χειριστές της SHSDB εάν δεν είναι σε θέση να το πράξουν. Οι κωδικοί CUSIP και SEDOL αντιμετωπίζονται ως εσωτερικοί κωδικοί της ΕθνΚΤ.
[5] Οι εν λόγω τίτλοι δεν θα συμπεριλαμβάνονται στην παραγωγή των συγκεντρωτικών στοιχείων.
[6] Για τον υπολογισμό των θέσεων σε αγοραία αξία από τις θέσεις σε ονομαστική αξία.

ΜΕΡΟΣ 2

Διακρατήσεις τίτλων από ομίλους παροχής στοιχείων

Πίνακας 1

Γενικές πληροφορίες και επεξηγηματικά σημειώματα

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή
1. **Γενικές πληροφορίες**	Ίδρυμα παροχής στοιχείων	M	Κωδικός αναγνώρισης ιδρύματος παροχής στοιχείων
	Ημερομηνία υποβολής	M	Ημερομηνία κατά την οποία τα στοιχεία υποβάλλονται στην SHSDB
	Περίοδος αναφοράς	M	Περίοδος στην οποία αναφέρονται τα στοιχεία
	Συχνότητα παροχής στοιχείων	M	Τριμηνιαία στοιχεία
2. **Επεξηγηματικά σημειώματα (μεταδεδομένα)**	M	Μεταχείριση πρόωρων εξοφλήσεων	
	M	Μεταχείριση δεδουλευμένων τόκων	

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

Πίνακας 2

Πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή
Πληροφορίες σχετικά με τους τίτλους	Κωδικός αναγνώρισης ομίλου παροχής στοιχείων	M	Κωδικός αναγνώρισης του ομίλου παροχής στοιχείων [3]
	Κατοικία των οντοτήτων που συνιστούν τον όμιλο	V	Κατοικία των οντοτήτων του ομίλου, όταν τα στοιχεία τους παρέχονται χωριστά από εκείνα του κεντρικού καταστήματος [4]
			Κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος
			Μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος άλλης χώρας της ζώνης του ευρώ
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος χώρας εκτός της ζώνης του ευρώ
	Κωδικός αναγνώρισης οντότητας	V	Κωδικός αναγνώρισης οντότητας του ομίλου [3]
	Χώρα κατοικίας της οντότητας	V	Χώρα έννομης σύστασης ή κατοικία της οντότητας
	Είδος ομίλου	M	Είδος ομίλου
			Τραπεζικός όμιλος
	Βάση παροχής στοιχείων	M	Υποδεικνύει τον τρόπο με τον οποίο αναφέρεται ο τίτλος, σε ποσοστό ή σε μονάδες

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή	
				Ποσοστό
				Μονάδες
	Ονομαστικό νόμισμα	V	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται ο ISIN, παρεχόμενο όταν οι βάση παροχής στοιχείων αποτελεί ποσοστό	
	Μορφότυπος	M (3)	Καθορίζει το μορφότυπο που χρησιμοποιείται για τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία	
				Ονομαστική αξία σε ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
				Αριθμός μετοχών/μεριδίων (6)
	Θέσεις	M	Συνολική ποσότητα διακρατούμενων τίτλων	
				Στην ονομαστική αξία (5). Αριθμός μετοχών ή μεριδίων ενός τίτλου ή συγκεντρωτικό ονομαστικό ποσό σε ονομαστικό νόμισμα ή ευρώ, αν ο τίτλος αποτελεί αντικείμενο συναλλαγής σε ποσότητες και όχι σε μονάδες, εξαιρουμένων των δεδουλευμένων τόκων
				Στην αγοραία αξία. Ποσότητα τίτλου που διακρατείται στην τιμή που ο τίτλος προσφέρεται στην αγορά σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων (7)
	Λοιπές μεταβολές του όγκου	V	Λοιπές μεταβολές στον όγκο στο ποσό του διακρατούμενου τίτλου	
				Στην ονομαστική αξία στον ίδιο μορφότυπο με τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία (5)
				Στην αγοραία αξία σε ευρώ
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές	V	Άθροισμα αγορών μείον τις πωλήσεις του τίτλου, καταγραφόμενο στην αξία συναλλαγής σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων (7)	
	Ο εκδότης αποτελεί μέρος του ομίλου παροχής στοιχείων	V	Δηλώνει εάν ο τίτλος εκδόθηκε από οντότητα του ίδιου ομίλου παροχής στοιχείων	

(1) Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
(2) M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.
(3) Οι κωδικοί αναγνώρισης καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
(4) Οι ΕθνΚΤ μπορούν να παρέχουν στοιχεία με βάση μία από τις τέσσερεις ακόλουθες εναλλακτικές λύσεις: 1) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για όλες τις οντότητες του ομίλου, συμπεριλαμβανομένου του κεντρικού καταστήματος· 2) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος και συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες μη κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος, αντίστοιχα· 3) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος, συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους άλλης χώρας της ζώνης του ευρώ και συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους χώρας εκτός της ζώνης του ευρώ· 4) παροχή στοιχείων ανά οντότητα.
(5) Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς.
(6) Οι ΕθνΚΤ ενθαρρύνονται να παρέχουν την ονομαστική αξία σε αριθμό μονάδων όταν η τιμή των τίτλων στην CSDB αναφέρεται σε μονάδες.
(7) Συνιστάται η συμπερίληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.

Πίνακας 3

Διακρατήσεις τίτλων με κωδικό ISIN

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή
Στοιχεία αναφοράς	Κωδικός ISIN	M	Κωδικός ISIN

[1] Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
[2] M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

Πίνακας 4

Διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN

Παρεχόμενες πληροφορίες [1]	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα [2]	Περιγραφή	
1. **Βασικά στοιχεία αναφοράς**	Σηματοδότηση συγκέντρωσης	M	Είδος στοιχείων	
				Στοιχεία παρεχόμενα ανά τίτλο
				Συγκεντρωτικά στοιχεία (όχι ανά τίτλο)
	Κωδικός αναγνώρισης τίτλων	M	Εσωτερικός κωδικός αναγνώρισης των ΕθνΚΤ για διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN τα στοιχεία των οποίων παρέχονται ανά τίτλο ή σε συγκεντρωτική βάση	
	Είδος κωδικού αναγνώρισης τίτλων	M [3]	Καθορίζει τον κωδικό αναγνώρισης τίτλων για στοιχεία που παρέχονται ανά τίτλο [4]	
				Εσωτερικός κωδικός ΕθνΚΤ
				CUSIP
				SEDOL
				Άλλος [5]
	Κατάταξη μέσου	M	Κατάταξη του τίτλου σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)	
				Βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα
				Μακροπρόθεσμα χρεόγραφα
				Εισηγμένες μετοχές
				Μετοχές/μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων
				Λοιπά είδη τίτλων [6]
	Τομέας εκδότη	M	Θεσμικός τομέας του εκδότη σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)	

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
	Χώρα εκδότη	M	Χώρα έννομης σύστασης ή κατοικίας του εκδότη του τίτλου
	Αξία τιμής (7)	V	Τιμή του τίτλου στο τέλος της περιόδου αναφοράς
	Βάση αξίας τιμής (7)	V	Καθορίζει τη βάση επί της οποίας δίδεται η αξία τιμής
			ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
			Ποσοστό
2. **Πρόσθετα στοιχεία αναφοράς**	Όνομα εκδότη	V	Το όνομα του εκδότη
	Σύντομη ονομασία	V	Σύντομη ονομασία του τίτλου που δίδεται από τον εκδότη, και καθορίζεται βάσει των χαρακτηριστικών της έκδοσης και κάθε διαθέσιμης πληροφορίας
	Ο εκδότης αποτελεί μέρος του ομίλου παροχής στοιχείων	V	Δηλώνει εάν ο τίτλος εκδόθηκε από οντότητα του ίδιου ομίλου παροχής στοιχείων όσον αφορά στοιχεία που παρέχονται ανά τίτλο
	Ημερομηνία έκδοσης	V	Η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι παραδίδονται από τον εκδότη στον ανάδοχο έναντι πληρωμής. Αυτή είναι και η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι είναι διαθέσιμοι για παράδοση στους επενδυτές για πρώτη φορά
	Ημερομηνία λήξης	V	Ημερομηνία κατά την οποία το χρεόγραφο εξοφλείται
	Ανεξόφλητο ποσό	V	Ανεξόφλητο ποσό μετατρεπόμενο σε ευρώ
	Κεφαλαιοποίηση αγοράς	V	Τελευταία διαθέσιμη κεφαλαιοποίηση αγοράς σε ευρώ
	Δεδουλευμένοι τόκοι	V	Δεδουλευμένοι τόκοι από την τελευταία πληρωμή τοκομεριδίων ή από την ημερομηνία έναρξης της τοκοφορίας
	Παράγοντας τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Διάσπαση και αντίστροφη διάσπαση μετοχών
	Ημερομηνία τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Ημερομηνία από την οποία η διάσπαση μετοχών παράγει αποτελέσματα
	Είδος τοκομεριδίου	V	Είδος τοκομεριδίου (σταθερό, κυμαινόμενο, κλιμακωτό κ.λπ.)
	Είδος χρέους	V	Είδος χρεογράφου
	Ποσό μερίσματος	V	Ποσό της τελευταίας πληρωμής μερίσματος ανά μετοχή σε είδος ποσού μερίσματος προ φορολόγησης (ακαθάριστο μέρισμα)

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
	Είδος ποσού μερίσματος	V	Έκφραση στο νόμισμα του μερίσματος ή σε αριθμό μετοχών
	Νόμισμα μερίσματος	V	Νόμισμα της τελευταίας πληρωμής μερίσματος
	Είδος τιτλοποίησης περιουσιακού στοιχείου	V	Είδος περιουσιακού στοιχείου που παρέχεται ως εξασφάλιση

(1) Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.
(2) M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.
(3) Δεν απαιτείται για τίτλους που παρέχονται σε συγκεντρωτική βάση.
(4) Κατά προτίμηση, οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τον ίδιο κωδικό αναγνώρισης τίτλων για κάθε τίτλο για περισσότερα έτη. Επιπροσθέτως, κάθε κωδικός αναγνώρισης τίτλων θα πρέπει να αναφέρεται σε έναν μόνο τίτλο. Οι ΕθνΚΤ πρέπει να ενημερώνουν τους χειριστές της SHSDB εάν δεν είναι σε θέση να το πράξουν. Οι κωδικοί CUSIP και SEDOL αντιμετωπίζονται ως εσωτερικοί κωδικοί της ΕθνΚΤ.
(5) Οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να καθορίζουν στα μεταδεδομένα το είδος του κωδικού αναγνώρισης που χρησιμοποιούν.
(6) Οι εν λόγω τίτλοι δεν θα συμπεριλαμβάνονται στην παραγωγή των συγκεντρωτικών στοιχείων.
(7) Για τον υπολογισμό των θέσεων σε αγοραία αξία από τις θέσεις σε ονομαστική αξία.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ II

ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΕΠΙΚΕΦΑΛΗΣ ΤΩΝ ΟΜΙΛΩΝ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Κοινοποίηση ορισμού ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 17ης Οκτωβρίου 2012 σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕCB/2012/24) [1]

[Αγαπητέ κύριε/Αγαπητή κυρία]

Με την παρούσα σας γνωστοποιούμε, για λογαριασμό της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ), ότι η [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] ορίστηκε από το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων για στατιστικούς σκοπούς, σύμφωνα με τα άρθρα 1 παράγραφος 11 και 2 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

Οι υποχρεώσεις της [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] για την παροχή στοιχείων ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων καθορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24).

Λόγοι που δικαιολογούν το χαρακτηρισμό ως «επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων»

Το διοικητικό συμβούλιο αποφάσισε ότι η [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] χαρακτηρίζεται ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων σύμφωνα με τα ακόλουθα κριτήρια, βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24):

α) η [*επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] είναι επικεφαλής τραπεζικού ομίλου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 1 παράγραφος 10 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)·

β) ο τραπεζικός όμιλος του οποίου η [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] είναι επικεφαλής πληροί τα ακόλουθα κριτήρια [2]:

i) [η ενοποιημένη λογιστική κατάσταση ενεργητικού του τραπεζικού ομίλου, υπολογιζόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις του τμήματος 1 του κεφαλαίου 4 του τίτλου V της οδηγίας 2006/48/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 14ης Ιουνίου 2006 σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριότητας πιστωτικών ιδρυμάτων [3], είναι μεγαλύτερη του 0,5 % της συνολικής ενοποιημένης λογιστικής κατάστασης ενεργητικού των τραπεζικών ομίλων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με τα πιο πρόσφατα διαθέσιμα στην ΕΚΤ στοιχεία, ήτοι α) στοιχεία με αναφορά το τέλος Δεκεμβρίου του ημερολογιακού έτους που προηγείται της αποστολής της παρούσας επιστολής κοινοποίησης ή β) εάν τα υπό α) στοιχεία δεν είναι διαθέσιμα, στοιχεία με αναφορά το τέλος Δεκεμβρίου του προηγούμενου έτους]·

ii) [ο τραπεζικός όμιλος είναι σημαντικός για τη σταθερότητα και τη λειτουργία του χρηματοπιστωτικού συστήματος στη ζώνη του ευρώ για τον ακόλουθο λόγο: [*παράθεση στο σημείο αυτό του λόγου που καθιστά τον τραπεζικό όμιλο σημαντικό για τη σταθερότητα και τη λειτουργία του χρηματοπιστωτικού συστήματος στη ζώνη του ευρώ:*

— *ο τραπεζικός όμιλος διασυνδέεται στενά και σε μεγάλο βαθμό με άλλα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα της ζώνης του ευρώ·*

— *ο τραπεζικός όμιλος επιδίδεται σε έντονη και εκτεταμένη διασυνοριακή δραστηριότητα·*

— *η δραστηριότητα του τραπεζικού ομίλου σε μεγάλο βαθμό συγκεντρώνεται σε ένα τμήμα των τραπεζικών εργασιών της ζώνης του ευρώ, στο οποίο αποτελεί και σημαντικό παράγοντα·*

— *ο τραπεζικός όμιλος έχει περίπλοκη εταιρική διάρθρωση, η οποία υπερβαίνει την εθνική επικράτεια*]]·

iii) [ο τραπεζικός όμιλος είναι σημαντικός για τη σταθερότητα και τη λειτουργία του χρηματοπιστωτικού συστήματος [στα οικεία κράτη μέλη της ζώνης του ευρώ] για τον ακόλουθο λόγο: [*παραθέστε στο σημείο αυτό το λόγο που καθιστά τον τραπεζικό όμιλο σημαντικό για τη σταθερότητα και τη λειτουργία του χρηματοπιστωτικού συστήματος στα οικεία κράτη μέλη της ζώνης του ευρώ:*

— *ο τραπεζικός όμιλος διασυνδέεται στενά και σε μεγάλο βαθμό με άλλα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα στην εθνική επικράτεια·*

— *η δραστηριότητα του τραπεζικού ομίλου σε μεγάλο βαθμό συγκεντρώνεται σε [τμήμα των τραπεζικών εργασιών], στο οποίο αποτελεί σημαντικό εθνικό παράγοντα*]].

[1] ΕΕ L 305 της 1.11.2012, σ. 6.
[2] Παράθεση των κριτηρίων τα οποία πληροί η οντότητα στην οποία απευθύνεται η κοινοποίηση προκειμένου να χαρακτηριστεί επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων, βάσει απόφασης του διοικητικού συμβουλίου.
[3] ΕΕ L 177 της 30.6.2006, σ. 1.

Πηγή των πληροφοριών που δικαιολογούν το χαρακτηρισμό ως «επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων»

Η ΕΚΤ συνάγει τη συνολική ενοποιημένη λογιστική κατάσταση ενεργητικού των τραπεζικών ομίλων της Ευρωπαϊκής Ένωσης βάσει πληροφοριών που συλλέγει από εθνικές κεντρικές τράπεζες για την ενοποιημένη λογιστική κατάσταση των τραπεζικών ομίλων στο οικείο κράτος μέλος, υπολογιζόμενη σύμφωνα με το τμήμα 1 του κεφαλαίου 4 του τίτλου V της οδηγίας 2006/48/ΕΚ.

[Στις περιπτώσεις που κρίνεται απαραίτητο, θα πρέπει να ενσωματώνονται στο σημείο αυτό και περαιτέρω επεξηγήσεις της μεθοδολογίας που εφαρμόζεται σε τυχόν πρόσθετα κριτήρια υπαγωγής που συμφωνούνται από το διοικητικό συμβούλιο.]

Αντιρρήσεις και επανεξέταση από το διοικητικό συμβούλιο

Οποιοδήποτε αίτημα για επανεξέταση από το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ του ορισμού της [εταιρική *επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] ως επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων βάσει των ανωτέρω αναφερόμενων αιτιολογιών απευθύνεται στην [*εταιρική επωνυμία και διεύθυνση της ΕθνΚΤ*] εντός 15 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών από την παραλαβή της παρούσας επιστολής. Η [*επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] περιλαμβάνει στο αίτημά της τους λόγους επί των οποίων αυτό στηρίζεται, καθώς και όλες τις σχετικές πληροφορίες.

Ημερομηνία έναρξης των υποχρεώσεων παροχής στοιχείων

Απουσία τυχόν αντιρρήσεων, η [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] οφείλει να παρέχει στατιστικές πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) από τις [*ημερομηνία έναρξης παροχής στοιχείων, ήτοι το αργότερο έξι μήνες από την αποστολή της επιστολής*].

Μεταβολές του καθεστώτος της οντότητας προς την οποία απευθύνεται η κοινοποίηση

Υποχρεούστε να γνωστοποιείτε στην [*επωνυμία κοινοποιούσας ΕθνΚΤ*] τυχόν μεταβολές της επωνυμίας ή της νομικής μορφής, συγχώνευση ή αναδιάρθρωση της [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*], καθώς και οποιοδήποτε άλλο γεγονός ή περιστάσεις που μπορεί να επηρεάζουν τις υποχρεώσεις της όσον αφορά την παροχή στοιχείων, εντός 10 εργάσιμων για την ΕΚΤ ημερών από το σχετικό γεγονός.

Παρά την επέλευση σχετικού γεγονότος, [*εταιρική επωνυμία του επικεφαλής ομίλου παροχής στοιχείων*] θα εξακολουθεί να υπόκειται στις υποχρεώσεις παροχής στοιχείων που προβλέπονται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) έως ότου σας κοινοποιηθεί το αντίθετο για λογαριασμό της ΕΚΤ.

Με εκτίμηση
[υπογραφή]