Eiropas Savienības
Oficiālais Vēstnesis

LV
L sērija

2024/2902

28.11.2024.

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

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2023/1114 (2023. gada 31. maijs) par kriptoaktīvu tirgiem un ar ko groza Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 1095/2010 un Direktīvas 2013/36/ES un (ES) 2019/1937 ([1]), un jo īpaši tās 22. panta 7. punkta trešo daļu,

tā kā:

(1) Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta a) apakšpunktā minētās ziņošanas vajadzībām emitentiem būtu jāsniedz turētāju skaits ar sadalījumu pa turētāju atrašanās vietām un minētajās atrašanās vietās – uzturētu maku turētāju skaits un neuzturētu maku turētāju vai jebkādu citu veidu sadalītās virsgrāmatas adrešu turētāju skaits, kuras izmanto norēķinu vajadzībām un ko nekontrolē turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs. Minētajās divās, proti, uzturētu un neuzturētu, maku turētāju kategorijās emitentiem būtu jāsniedz privāto turētāju skaits ar papildu sadalījumu. Visi minētie sadalījumi ir nepieciešami kompetentajām iestādēm, jo informācija par turētāju koncentrāciju un privāto turētāju apjomiem uzraudzības iestādēm ir būtiska, lai sasniegtu Regulas (ES) 2023/1114 mērķus un nodrošinātu kriptoaktīvu tirgu pienācīgu darbību, tirgus integritāti un finanšu stabilitāti Savienībā, kā arī kriptoaktīvu turētāju, jo īpaši privāto turētāju, aizsardzību. Informācija, kas sniegta sadalījumā pa turētāju atrašanās vietām, būtu jāizmanto arī, lai noteiktu, kuras kompetentās iestādes kvalificēsies kā kolēģijas locekles saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 119. panta 2. punkta l) apakšpunktu, ievērojot Komisijas Deleģētajā regulā [C(2024) 6911] ([2]) noteiktos kritērijus.

(2) Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta b) apakšpunktā minētās ziņošanas vajadzībām un lai nodrošinātu aktīvu rezerves prasību pienācīgu uzraudzību saskaņā ar minētās regulas 36. un 38. pantu, Komisijas Deleģēto regulu, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu, un Komisijas Deleģēto regulu, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, emitentiem aktīvu rezerves apjoms būtu jāsniedz sadalītā veidā, lai atspoguļotu aktīvu rezerves vērtību un sastāvu, tostarp likviditātes pārvaldības pasākumus.

(3) Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta otro daļu darījumi, par kuriem jāziņo saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta c) un d) apakšpunktu, ir tikai tādi darījumi, kuru rezultātā notiek izmaiņas fiziskajā vai juridiskajā personā, kas ir tiesīga saņemt aktīviem piesaistītu žetonu, un ietver darījumus, par kuriem norēķinās sadalītajā virsgrāmatā ("ķēdes darījumi"), un darījumus, par kuriem norēķinās ārpus sadalītās virsgrāmatas ("ārpusķēdes darījumi"). Turklāt jēdziens "darījums" minētās regulas 22. panta 1. punkta otrajā daļā nav saistīts ar to maku veidu, ko iniciators vai saņēmējs izmanto darījuma nosūtīšanai vai saņemšanai. Attiecīgi ziņošanas prasībām minētās regulas 22. panta 1. punkta c) un d) apakšpunktā būtu jāietver darījumi starp uzturētiem makiem un darījumi starp uzturētu maku, no vienas puses, un neuzturētu maku vai citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, no otras puses. Turklāt

([1]) OV L 150, 9.6.2023., 40. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/1114/oj.

([2]) Komisijas Deleģētā regula [C(2024) 6911] (2024. gada 31. oktobris), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2023/1114 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē konsultatīvo uzraudzības kolēģiju izveides un darbības nosacījumus (*Oficiālajā Vēstnesī* vēl nav publicēta).

Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta c) apakšpunktā minētajai ziņošanas prasībai būtu jāietver arī darījumi starp neuzturētiem makiem vai starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs. Tā kā emitentiem ir ierobežota informācija par minētajos darījumos iesaistītajiem turētājiem, dažos gadījumos nav iespējams noteikt, vai minētie darījumi ir darījumi, par kuriem jāziņo saskaņā ar minētās regulas 22. panta 1. punktu. Tāpēc, lai iegūtu pēc iespējas precīzāku informāciju par minētajiem darījumiem, minētās regulas 22. panta 1. punkta c) apakšpunktā norādītajā ziņošanas prasībā būtu jāiekļauj arī informācija par pārvedumiem starp neuzturētiem makiem un starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras izmanto norēķinu nolūkā un kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs. Tā kā darījumi ir pārvedumu apakškopa, šādu papildu informāciju par pārvedumiem starp neuzturētiem makiem un starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, varētu izmantot atsaucei un tā var sniegt noderīgu informāciju par darījumu skaitu un vērtību starp neuzturētiem makiem un starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs

(4) Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta c) apakšpunktā minētās ziņošanas prasības nolūkā emitentiem būtu jāsniedz informācija par darījumiem ar sadalījumu pēc ģeogrāfiskās izplatības, t. i., pa darījumos iesaistīto turētāju valstīm. Šāds sadalījums kompetentajām iestādēm, kas veic savus uzraudzības uzdevumus, sniegtu noderīgu informāciju par darījumu koncentrāciju. Informācija, kas sniegta sadalījumā pa darījumu valstīm, tiks izmantota arī, lai noteiktu, kuras kompetentās iestādes kvalificēsies kā kolēģijas locekles saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 119. pantu, kā noteikts Deleģētajā regulā [C(2024) 6911]. Minētais sadalījums nav vajadzīgs darījumiem un pārvedumiem starp neuzturētiem makiem vai starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, jo emitentiem ir ierobežota informācija par šādos darījumos un pārvedumos iesaistītajiem turētājiem.

(5) Lai ziņošanas sistēma būtu efektīva, tajā būtu jāiekļauj ziņošanas atsauces datumi un nosūtīšanas datumi, kas nodrošina pienācīgu un savlaicīgu datu kopīgošanu, lai dati attiektos uz vienu un to pašu periodu un tiktu iesniegti vienlaikus par visām ziņojošām vienībām, un lai nodrošinātu datu salīdzināmību starp emitentiem un kompetentajām iestādēm, vienlaikus izmantojot standartizētus formātus un veidnes.

(6) Ziņošanas nepārtrauktība būtu jānodrošina gadījumos, kad žetonu emisijas vērtības pagaidu izmaiņas samazinātu minēto vērtību zem Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minētās robežvērtības. Tāpēc ir jāpieprasa ziņošana par papildu laiku, lai apstiprinātu, vai samazinājums zem robežvērtības ir pagaidu rakstura. Tas neietekmētu emitentus, jo to ziņošanas sistēmas jau būs ieviestas.

(7) Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā daļa informācijas, kas kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem būtu jāsniedz emitentiem, varētu ietvert personas datus, ja tie attiecas uz fiziskām personām. Tā ietver vārdu(-us) un uzvārdu(-us), kam pievienoti valsts identifikācijas numuri, oficiāli nodokļu maksātāja reģistrācijas numuri vai pases numuri. Šādu personas datu vākšana minētajā gadījumā ir nepieciešama, lai sasniegtu Regulas (ES) 2023/1114 mērķus, jo bez minētās informācijas emitenti nevarētu noteikt aktīviem piesaistīta žetona turētāju precīzu skaitu un tie divreiz uzskaitītu turētājus, kuriem ir vairāki konti pie dažādiem kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem. Šādi neprecīzi dati izkropļotu kompetentajām iestādēm paziņoto informāciju par aktīviem piesaistīta žetona turētāju skaitu un tādējādi traucētu kompetento iestāžu veiktu pienācīgu uzraudzību. Rezultātā nav cita veida, kā ziņošanā precīzi atspoguļot informāciju par aktīviem piesaistītu žetonu turētājiem, un minētajā gadījumā nevar piemērot parastos pasākumus personas datu kopīgošanas ierobežošanai vai aizsardzībai, piemēram, pseidonimizāciju.

(8) Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem būtu jāsniedz emitentam arī publiskās sadalītās virsgrāmatas adreses, kuras tie izmanto, lai veiktu pārvedumus savu klientu vārdā. Šāda informācija ir vajadzīga, lai emitenti varētu noteikt, kuri darījumi, kas reģistrēti sadalītajā virsgrāmatā, notiek starp neuzturētiem makiem, un ziņot par darījumiem, uz kuriem attiecas ziņošanas pienākumi.

(9) Lai nodrošinātu, ka kompetentajai iestādei paziņotā informācija ir pareiza un pilnīga, emitentiem vajadzētu būt ieviestām sistēmām un procedūrām, kas ļauj emitentam saskaņot datus, kuri saņemti no kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktu. Šādām sistēmām un procedūrām būtu arī jāļauj emitentam saskaņot kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēju paziņotos datus ar datiem, kas emitentam pieejami no citiem avotiem, tostarp attiecīgā gadījumā darījumu datiem, kas pieejami sadalītajā virsgrāmatā.

(10) Emitentiem savā iekšējā politikā būtu jāievieš maksimālais glabāšanas periods atsevišķu turētāju personas datiem, kurus kopīgo kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji. Ņemot vērā mērķi nodrošināt ziņošanas pienākumu izpildi saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktu, minētajam maksimālajam glabāšanas periodam nevajadzētu pārsniegt piecus gadus no personas datu iegūšanas dienas.

(11) Šī regula *mutatis mutandis* būtu jāpiemēro arī e-naudas žetoniem, kas denominēti valūtā, kura nav dalībvalsts oficiālā valūta, jo Regulas (ES) 2023/1114 22. pantu piemēro e-naudas žetoniem, kas denominēti šādā valūtā.

(12) Notika apspriešanās ar Eiropas Datu aizsardzības uzraudzītāju (EDAU) saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/1725 ([3]) 42. panta 1. punktu, un EDAU 2024. gada 16. jūlijā sniedza atzinumu.

(13) Lai saskaņotu ar Regulas (ES) 2023/1114 piemērošanas datumu attiecībā uz kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem, šīs regulas piemērošanas diena būtu jāatliek.

(14) Šīs regulas pamatā ir īstenošanas tehnisko standartu projekts, ko Komisijai iesniegusi Eiropas Banku iestāde.

(15) Eiropas Banku iestāde ir veikusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par īstenošanas tehnisko standartu projektu, kas ir šīs regulas pamatā, izvērtējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un pieprasījusi saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1093/2010 ([4]) 37. pantu izveidotās Banku nozares ieinteresēto personu grupas atzinumu,

IR PIEŅĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Vispārīgie noteikumi

1. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā emitenti izmanto I pielikumā norādītās veidnes saskaņā ar šīs regulas II pielikumā paredzētajiem norādījumiem.

([3]) Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/1725 (2018. gada 23. oktobris) par fizisku personu aizsardzību attiecībā uz personas datu apstrādi Savienības iestādēs, struktūrās, birojos un aģentūrās un par šādu datu brīvu apriti un ar ko atceļ Regulu (EK) Nr. 45/2001 un Lēmumu Nr. 1247/2002/EK (OV L 295, 21.11.2018., 39. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

([4]) 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 (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

2. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji iesniedz emitentiem III pielikumā norādītās veidnes saskaņā ar šīs regulas IV pielikumā paredzētajiem norādījumiem.

3. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minētās ziņošanas nolūkā emitenti šīs regulas I pielikumā uzskaitītajiem iesniegtajiem datiem pievieno šādu informāciju:

a) ziņošanas atsauces datums un atsauces periods;

b) ziņošanas valūta;

c) juridiskām personām – emitenta juridiskās personas identifikators (*LEI*) un fiziskām personām – oficiālais valsts identifikācijas numurs, kas piemērojams piederības dalībvalstī;

d) žetona veids, kā definēts Regulas (ES) 2023/1114 3. panta 1. punkta 6) vai 7) apakšpunktā, un žetona saistītais identifikācijas kods, atsauce vai nosaukums, ja pieejams, pamatojoties uz publicēto kriptoaktīvu balto grāmatu attiecībā uz žetonu;

e) tas, vai žetons:

   i) piesaistīts tikai piederības dalībvalsts oficiālajai valūtai;

   ii) piesaistīts tikai valūtām, kas nav piederības dalībvalsts oficiālā valūta;

   iii) piesaistīts gan piederības dalībvalsts oficiālajai valūtai, gan citām valūtām (i) punktā minētās iespējas un ii) punktā minētās iespējas kombinācija);

f) tas, vai žetons ir klasificēts kā nozīmīgs saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 43. pantu;

g) attiecīgā gadījumā paziņojums, ka emitents no kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem nav saņēmis šīs regulas III un IV pielikumā minēto informāciju.

4. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 58. panta 3. punktu šo regulu *mutatis mutandis* piemēro e-naudas žetoniem, kas denominēti valūtā, kura nav dalībvalsts oficiālā valūta.

2. pants

Ziņošanas atsauces datumi

1. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā emitenti iesniedz informāciju kompetentajām iestādēm reizi ceturksnī; ziņošanas atsauces datumi ir šādi: 31. marts, 30. jūnijs, 30. septembris un 31. decembris.

2. Pirmais atsauces datums ir datums, kas atbilst ceturksnim, kurā aktīviem piesaistītā žetona emisijas vērtība pārsniedz Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minēto robežvērtību.

3. Pēdējais atsauces datums ir datums, kas atbilst trešajam ceturksnim pēc kārtas, kurā aktīviem piesaistītā žetona emisijas vērtība ir zemāka par Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minēto robežvērtību.

3. pants

Ziņojumu nosūtīšanas datumi

1. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā emitenti iesniedz kompetentajām iestādēm minētajā pantā norādīto informāciju reizi ceturksnī līdz darbdienas beigām šādos nosūtīšanas datumos: 12. maijā, 11. augustā, 11. novembrī un 11. februārī.

2. Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktā minētās ziņošanas prasības nolūkā kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji iesniedz emitentiem minētajā pantā norādīto informāciju reizi ceturksnī līdz darbdienas beigām šādos nosūtīšanas datumos: 21. aprīlī, 21. jūlijā, 21. oktobrī un 21. janvārī.

Tomēr kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji līdz darbdienas beigām katru dienu iesniedz emitentiem veidni "S 08.00 – Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja turētais žetons", kas iekļauta III un IV pielikumā.

3. Ja nosūtīšanas datums ir brīvdiena tās kompetentās iestādes dalībvalstī, kurai ziņojums ir sniedzams, vai arī sestdiena vai svētdiena, datus sniedz nākamajā darba dienā.

4. Emitenti bez liekas kavēšanās iesniedz kompetentajām iestādēm iesniegto ziņojumu labojumus.

4. pants

Datu apmaiņas formāti un kopā ar iesniegtajiem datiem norādāmā informācija

1. Iesniedzot šajā regulā minēto informāciju, emitenti to iesniedz datu apmaiņas formātos un atveidojumos, kā noteikušas kompetentās iestādes un saskaņā ar datu punkta definīciju datu punkta modelī, un V pielikumā noteiktajām validācijas formulām, un šādām specifikācijām:

a) informāciju, kas nav prasīta vai uz konkrēto iestādi neattiecas, iesniegtajos datos neiekļauj;

b) skaitliskās vērtības iesniedz šādi:

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" paziņo bez cipariem aiz komata un izmantojot precizitāti, kas ir vienāda ar vienībām.

2. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji 1. panta 2. punktā minēto informāciju iesniedz emitentiem datu apmaiņas formātos un atveidojumos, ko norādījuši emitenti.

5. pants

Emitentu veiktas personas datu glabāšanas periods

Emitenti nekādus kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēju iesniegtos personas datus par turētājiem saskaņā ar šīs regulas 1. panta 2. punktu un 3. panta 2. punktu neglabā ilgāk, nekā nepieciešams, lai izpildītu Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punktā noteiktos ziņošanas pienākumus. Šāds glabāšanas periods nepārsniedz piecus gadus no dienas, kad emitenti iegūst personas datus.

6. pants

Stāšanās spēkā un piemērošanas datums

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

To piemēro no 2025. gada 1. janvāra.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 2024. gada 20. novembrī

Komisijas vārdā –
priekšsēdētāja
Ursula VON DER LEYEN

I PIELIKUMS

Aktīviem piesaistīta žetona emitentu ziņošana

EMITENTA VEIDNES			
Veidnes numurs	**Veidnes kods**	**Adresāti**	**Veidnes / veidņu grupas nosaukums**
TURĒTĀJU SKAITS			
1	S 01.00	Emitenti	TURĒTĀJU SKAITS – ATSAUCES DATUMĀ
EMITĒTĀ ŽETONA VĒRTĪBA UN AKTĪVU REZERVES LIELUMS UN SASTĀVS			
2	S 02.00	Emitenti	EMITĒTĀ ŽETONA VĒRTĪBA UN AKTĪVU REZERVES LIELUMS
3	S 03.01	Emitenti	AKTĪVU REZERVES SASTĀVS PĒC AKTĪVU VEIDA UN TERMIŅIEM
3	S 03.02	Emitenti	AKTĪVU REZERVES SASTĀVS PĒC DARĪJUMU PARTNERIEM/EMITENTIEM
DARĪJUMI DIENĀ			
4	S 04.01	Emitenti	DARĪJUMI DIENĀ – VIDĒJI
4	S 04.02	Emitenti	DARĪJUMI DIENĀ – VIDĒJI_ES
4	S 04.03	Emitenti	DARĪJUMI UN PĀRVEDUMI DIENĀ STARP NEUZTURĒTIEM MAKIEM – VIDĒJI
4	S 04.04	Emitenti	VEIDNEI S 04.03 IZMANTOTĀ METODIKA
DARĪJUMI DIENĀ, KAS SAISTĪTI AR IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ			
5	S 05.00	Emitenti	DARĪJUMI DIENĀ, KAS SAISTĪTI AR IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ, – VIDĒJI

S 01.00 – TURĒTĀJU SKAITS – ATSAUCES DATUMĀ

Valsts:

		Numurs
		0010
Turētāju kopskaits	0010	
uzturēta maka turētāji	0020	

tostarp privātie turētāji	0030	
neuzturēta maka turētāji	0040	
tostarp privātie turētāji	0050	

S 02.00 – EMITĒTĀ ŽETONA VĒRTĪBA UN AKTĪVU REZERVES LIELUMS

		Summa
		0010
Emitētā žetona vērtība – atsauces datumā	0010	
Emitētā žetona vērtība – maksimālā	0020	
Emitētā žetona vērtība – vidējā	0030	
Emitētā žetona vērtība – minimālā	0040	
Aktīvu rezerves lielums – atsauces datumā	0050	
Aktīvu rezerves lielums – maksimālais	0060	
Aktīvu rezerves lielums – vidējais	0070	
Aktīvu rezerves lielums – minimālais	0080	

S 03.01 – AKTĪVU REZERVES SASTĀVS PĒC AKTĪVU VEIDA UN TERMIŅIEM

Valūta:	Kopā un Valūtu saraksts

Rinda	**ID**	**Postenis**	**Summa / tirgus vērtība**
			0010
0010	1	**Aktīvu rezerve**	
0020	2.	**Nekoriģēta aktīvu rezerve**	

0030	2.1.	Monētas un banknotes	
0040	2.2.	Noguldījumi kredītiestādēs	
0050	2.3.	Preces	
0060	2.3.1.	tostarp: uz zelta pamata	
0070	2.3.2.	tostarp: uz citu dārgmetālu pamata	
0080	2.3.3.	tostarp: uz rūpniecības metālu pamata	
0090	2.3.4.	tostarp: uz enerģijas pamata	
0100	2.3.5.	tostarp: uz lauksaimniecības dzīvnieku pamata	
0110	2.3.6.	tostarp: uz graudu pamata	
0120	2.3.7.	tostarp: uz neapstrādātu lauksaimniecības izcelsmes produktu pamata	
0130	2.4.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret centrālajām bankām vai ko tās garantē	
0140	2.5.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret centrālajām valdībām vai ko tās garantē	
0150	2.6.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret reģionālajām pašvaldībām / vietējām pašpārvaldēm vai ko tās garantē	
0160	2.7.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret publiskā sektora struktūrām vai ko tās garantē	
0170	2.8.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret kredītiestādēm (ko aizsargā dalībvalsts valdība, attīstību veicinošs aizdevējs) vai ko tās garantē	
0180	2.9.	Aktīvi, kas ir prasījumi pret daudzpusējām attīstības bankām un starptautiskām organizācijām vai ko tās garantē	
0190	2.10.	Atbilstīgi KIU sertifikāti	
0200	2.11.	Ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas	
0210	2.12.	Citi augsti likvīdi finanšu instrumenti, kas ir piesaistē izmantoti aktīvi	
0220	2.12.1.	tostarp: Kriptoaktīvi	

0230	2.13.	Citi	
0240	3.	**Korekcijas**	
0250	3.1.	Reversā repo darījumi	
0260	3.1.1.	Ienākošās naudas plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0270	3.1.2.	Izejošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0280	3.1.2.1.	tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas	
0290	3.2.	Repo	
0300	3.2.1.	Izejošās naudas plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0310	3.2.2.	Ienākošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0320	3.2.2.1.	tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas	
0330	3.3.	Nodrošinājuma mijmaiņas darījumi	
0340	3.3.1.	Izejošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0350	3.3.1.1.	tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas	
0360	3.3.2.	Ienākošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā	
0370	3.3.2.1.	tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas	
0380	4.	**Piesaistē izmantotā aktīva vērtība**	
0390	5.	**Obligātais virsnodrošinājums**	

S 03.02 – AKTĪVU REZERVES SASTĀVS PĒC DARĪJUMU PARTNERIEM / EMITENTIEM

Valūta:	Kopā un Valūtu saraksts

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/2902/oj

			Produkta veids	Darījuma partneris Emitenta nosaukums	LEI kods	Iestādes veids	Summa / tirgus vērtība	kā % no noguldījumu saņemošās kredītiestādes kopējiem aktīviem
Rinda	**ID**	**Postenis**	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.01.	**20 lielākie darījumu partneri attiecībā uz aktīvu rezervē iekļautajiem aktīviem**						
0020	1.02.							
0030	1.03.							
0040	1.04.							
0050	1.05.							
0060	1.06.							
0070	1.07.							
0080	1.08.							
0090	1.09.							
0100	1.10.							
0110	1.11.							
0120	1.12.							
0130	1.13.							
0140	1.14.							
0150	1.15.							
0160	1.16.							
0170	1.17.							
0180	1.18.							
0190	1.19.							
0200	1.20.							

0210	1.21.	**VISI PĀRĒJIE BANKAS NOGULDĪJUMU DARĪJUMU PARTNERI**						
0220	1.22.	**VISI PĀRĒJIE VĒRTSPAPĪRU EMITENTI**						
0230	1.23.	**VISI PĀRĒJIE ATVASINĀTO INSTRUMENTU DARĪJUMU PARTNERI**						

S 04.01 – DARĪJUMI DIENĀ – VIDĒJI

Valsts:

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi dienā – vidēji	0010		
tostarp valstī veikti	0020		
tostarp valstī ienākoši darījumi	0030		
tostarp no valsts izejoši darījumi	0040		

S 04.02 – DARĪJUMI DIENĀ – VIDĒJI_ES

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi dienā – vidēji	0010		
tostarp Eiropas Savienībā veikti	0020		
tostarp Eiropas Savienībā ienākoši darījumi	0030		
tostarp no ES izejoši darījumi	0040		

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/2902/oj

S 04.03 – DARĪJUMI UN PĀRVEDUMI DIENĀ STARP NEUZTURĒTIEM MAKIEM — VIDĒJI

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi starp neuzturētiem makiem dienā – vidēji	0010		
Pārvedumi starp neuzturētiem makiem dienā – vidēji	0020		

S 04.04 – Veidnei S 04.03 izmantotā metodika

		0010
Apraksts par veidnei S 04.03 izmantoto metodiku	0010	

S 05.00 – DARĪJUMI DIENĀ, KAS SAISTĪTI AR IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ, – VIDĒJI

Vienotās valūtas zona:

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi dienā – vidēji	0010		

II PIELIKUMS

EMITENTU ZIŅOŠANA PAR AKTĪVIEM PIESAISTĪTU ŽETONU UN E-NAUDAS ŽETONIEM, KURI DENOMINĒTI VALŪTĀ, KAS NAV DALĪBVALSTS OFICIĀLĀ VALŪTA, – NORĀDĪJUMI

Satura rādītājs

I DAĻA. VISPĀRĪGI NORĀDĪJUMI 14

I. Struktūra 14

II. Ziņošanas tvērums 15

II DAĻA. TURĒTĀJU SKAITS (S 01.00) 15

III. Vispārīgas piezīmes par veidni S 01.00 15

IV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 01.00 16

III DAĻA. EMITĒTĀ ŽETONA VĒRTĪBA UN AKTĪVU REZERVES LIELUMS UN SASTĀVS (S 02.00, S 03.01 un S 03.02) ..16

V. Vispārīgas piezīmes par veidni S 02.00 16

VI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 02.00 16

VII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 03.01 17

VIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 03.01 18

IX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 03.02 22

X. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 03.02 23

IV DAĻA. DARĪJUMU SKAITS DIENĀ (S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04) 24

XI. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.01 24

XII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.01 25

XIII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.02 25

XIV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.02 26

XV. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.03 26

XVI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.03 26

XVII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.04 27

XVIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.04 27

V DAĻA. DARĪJUMU SKAITS DIENĀ, KAS SAISTĪTI AR IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ (S 05.00) 27

XIX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 05.00 27

XX. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 05.00 27

I DAĻA. VISPĀRĪGI NORĀDĪJUMI

I. Struktūra

1. Šajā pielikumā ir ietverti norādījumi emitentu ziņošanai veidnēs.

2. Šis pielikums sastāv no pieciem dažādiem veidņu kopumiem:

   a) turētāju skaits (S 01.00);

   b) emitētā žetona vērtība un aktīvu rezerves lielums un sastāvs (S 02.00, S 03.01 un S 03.02);

   c) darījumu skaits dienā (S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04);

d) to darījumu skaits dienā, kas saistīti ar izmantošanu kā apmaiņas līdzekli vienotās valūtas zonā (S 05.00).

3. Attiecībā uz katru veidni ir sniegtas atsauces uz tiesību aktiem. Šīs īstenošanas regulas šajā daļā ir iekļauta sīkāka informācija par vispārīgākiem ziņošanas aspektiem par katru veidņu kopu un norādījumi par konkrētām pozīcijām.

4. Emitenti slejās, kas apzīmētas kā "Summa" vai "Summa / tirgus vērtība", norāda monetārās vērtības, kas denominētas kompetentās iestādes dalībvalsts oficiālajā valūtā, neatkarīgi no aktīviem piesaistītā žetona piesaistītā aktīvu groza denominācijas. Slejās "Skaits" norāda skaitliskās vērtības, ievērojot par veidnēm sniegtos īpašos norādījumus. Tas neskar veidnes S 03.01, S 03.02 un S 04.04, attiecībā uz kurām tās ir precizētas to saistītajos norādījumos.

5. Norādījumos izmantots šāds vispārējs apzīmējums: {Veidne; Rinda; Sleja; z ass}. Ja veidnēs ir tikai viena sleja, tikai rindas sauktas par {Veidne; Rinda}, attiecīgā gadījumā ar z asi.

6. Aizpildot veidnes, emitenti izmanto kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēju sniegto informāciju saskaņā ar šīs īstenošanas regulas 1. panta 2. punktu un 3. panta 2. punktu.

II. Ziņošanas tvērums

7. Emitenti ziņo visās šajā pielikumā noteiktajās veidnēs.

8. Emitenti šajā pielikumā noteiktajās veidnēs ziņo atsevišķi par katru aktīviem piesaistītu žetonu.

II DAĻA. TURĒTĀJU SKAITS (S 01.00)

III. Vispārīgas piezīmes par veidni S 01.00

9. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta a) apakšpunktu veidnē S 01.00 norāda aktīviem piesaistīta žetona turētāju skaitu atsauces datuma beigās, ar šādu sadalījumu:

a) Uzturēta maka turētāji, tai skaitā "tostarp" privātie turētāji;

b) Neuzturēta maka turētāji, kas šīs veidnes nolūkā ietver jebkādu citu veidu sadalītās virsgrāmatas adrešu turētājus, kuras izmanto norēķinu nolūkā un kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs; papildu sadalījumu privātiem turētājiem šajā rindā iekļauj kā "tostarp".

10. Informāciju šajā veidnē uzrāda kopējā līmenī un atsevišķi par katru dalībvalsti vai trešo valsti. Turētāja valsti nosaka pēc turētāju atrašanās vietas šādi:

a. fiziskām personām – to pastāvīgā dzīvesvieta;

b. juridiskām personām – juridiskā adrese.

11. Emitenti, pamatojoties uz informāciju, kas saņemta no kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem saskaņā ar šīs īstenošanas regulas 1. panta 2. punktu un 3. panta 2. punktu, konstatē iespējamu dublēšanos, ko rada vieni un tie paši turētāji, kuriem ir vairāki konti ar dažādiem kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējiem. Uzskata, ka šādiem kontiem, ja faktiskais turētājs ir viena un tā pati persona vai vienība, veidnes S 01.00 nolūkā ir viens turētājs.

IV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 01.00

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Turētāju kopskaits** Turētāju kopskaits.
0020	**uzturēta maka turētāji** Uzturēta maka turētāju skaits Komisijas Deleģētās regulas [C(2024) 6910] ([1]) 2. panta 2) punkta nozīmē.
0030	**tostarp privātie turētāji** *0020. rindas – tostarp uzturēta maka turētāji* – tvērumā privāto turētāju skaits.
0040	**neuzturēta maka turētāji** Neuzturēta maka turētāju skaits 2. panta 3) punkta nozīmē Deleģētajā regulā [C(2024) 6910], vai jebkāda cita veida sadalītās virsgrāmatas adreses, kuru izmanto norēķinu nolūkā un kuru nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, turētājs un visi citi aktīviem piesaistīta žetona turētāji, kas nav uzskaitīti *0020. rindā – tostarp uzturēta maka turētāji*. Sakarā ar ierobežoto informāciju par neuzturēta maka turētājiem emitentiem ir jāziņo savas aplēses par šo rindu, kas aprēķinātas pēc iespējas labāk.
0050	**tostarp privātie turētāji** *0040. rindas – tostarp neuzturēta maka turētāji* – tvērumā privāto turētāju skaits. Sakarā ar ierobežoto informāciju par neuzturēta maka turētājiem, emitentiem ir jāziņo savas aplēses par šo rindu, kas aprēķinātas pēc iespējas labāk.

III DAĻA. EMITĒTĀ ŽETONA VĒRTĪBA UN AKTĪVU REZERVES LIELUMS UN SASTĀVS (S 02.00, S 03.01 un S 03.02)

V. Vispārīgas piezīmes par veidni S 02.00

12. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta b) apakšpunktu veidnē S 02.00 iekļauj informāciju par emitētā žetona vērtību un saistītās aktīvu rezerves lielumu.

VI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 02.00

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Emitētā žetona vērtība – atsauces datumā** Emitētā žetona kopējā vērtība ziņošanas atsauces datumā, kas aprēķināta, izmantojot vērtēšanas metodi, kura definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

([1]) Komisijas Deleģētā regula [C(2024) 6910] (2024. gada 31. oktobris), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2023/1114 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē metodiku to darījumu skaita un vērtības aplēšanai, kas saistīti ar tādu aktīviem piesaistītu žetonu un e-naudas žetonu kā apmaiņas līdzekļa izmantošanu, kuri denominēti valūtā, kas nav dalībvalsts oficiālā valūta (*Oficiālajā Vēstnesī* vēl nav publicēta).

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0020	**Emitētā žetona vērtība – maksimālā** Emitētā žetona maksimālā summa starp emitētā žetona kopējām vērtībām katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, izmantojot vērtēšanas metodi, kura definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].
0030	**Emitētā žetona vērtība – vidējā** Emitētā žetona vidējā summa no emitētā žetona kopējām vērtībām katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, izmantojot vērtēšanas metodi, kura definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910]. Vidējo vērtību aprēķina kā emitētā žetona vērtību summu, kas aprēķināta par katru ziņošanas perioda kalendāro dienu, dalītu ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.
0040	**Emitētā žetona vērtība – minimālā** Emitētā žetona minimālā summa starp emitētā žetona kopējām vērtībām katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, izmantojot vērtēšanas metodi, kura definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].
0050	**Aktīvu rezerves lielums – atsauces datumā** Aktīvu rezerves vērtība atsauces datuma beigās, kas aprēķināta, ievērojot prasības Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā un Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu.
0060	**Aktīvu rezerves lielums – maksimālais** Maksimālā summa starp aktīvu rezerves vērtībām katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, ievērojot prasības Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā un Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu.
0070	**Aktīvu rezerves lielums – vidējais** Aktīvu rezerves vērtību kopējā summa katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, ievērojot prasības Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā un Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu. Vidējo vērtību aprēķina kā aktīvu rezerves vērtību summu, kas aprēķināta par katru ziņošanas perioda kalendāro dienu, dalītu ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.
0080	**Aktīvu rezerves lielums – minimālais** Minimālā summa starp aktīvu rezerves vērtībām katras kalendārās dienas beigās ziņošanas perioda laikā, kas aprēķināta, ievērojot prasības Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā un Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu.

VII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 03.01

13. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta b) apakšpunktu veidnē S 03.01 iekļauj informāciju par aktīvu rezerves lielumu, tostarp aktīvu rezerves sastāvu dalījumā pa aktīvu veidiem un termiņiem.

14. Emitenti uzrāda visus posteņus šajā veidnē S 03.01 piederības dalībvalsts oficiālajā valūtā (ziņošanas valūtā) neatkarīgi no šo posteņu faktiskās denominācijas. Šajā nolūkā posteņus, kas nav denominēti ziņošanas valūtā, konvertē ziņošanas valūtā, izmantojot ziņošanas atsauces datumā piemērojamo ECB tagadnes kursu. Emitenti arī atsevišķi uzrāda šīs veidnes posteņus, kas denominēti tajā pašā valūtā un uzrādīti to denominācijas valūtā, attiecīgi nosakot saistīto z ass vērtību.

VIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 03.01

Rindas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Aktīvu rezerve** Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā minētajā aktīvu rezervē esošo aktīvu summa / tirgus vērtība, ņemot vērā likvidēšanas mehānismu, kas definēts 6. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0020	**Nekoriģēta aktīvu rezerve** Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā minētajā aktīvu rezervē esošo aktīvu summa / tirgus vērtība, pirms tiek ņemts vērā likvidēšanas mehānisms, kas definēts 6. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0030	**Monētas un banknotes** Monētu un banknošu kopējā summa.
0040	**Noguldījumi kredītiestādēs** Šeit uzrāda noguldījumu summu kredītiestādēs.
0050	**Preces** Šeit uzrāda to preču vai to fondu akciju tirgus vērtību, kuri iegulda precēs, lai izsekotu preču cenu.
0060	**tostarp: uz zelta pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir zelts.
0070	**tostarp: uz citu dārgmetālu pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir citi dārgmetāli, kas nav zelts, tostarp platīns vai sudrabs.
0080	**tostarp: uz rūpniecības metālu pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir rūpniecības metāli, tostarp alumīnijs, varš, svina niķelis, alva vai cinks.
0090	**tostarp: uz enerģijas pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir enerģija, tostarp jēlnafta (*WTI* un *Brent*), dabasgāze, *RBOB* benzīns, zema sēra satura gāzeļļa vai *ULS* dīzeļdegviela.
0100	**tostarp: uz lauksaimniecības dzīvnieku pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir lauksaimniecības dzīvnieki, tostarp dzīvi liellopi vai liesas cūkas.
0110	**tostarp: uz graudu pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir graudi, tostarp sojas pupas, sojas pupu eļļa, sojas pupu milti vai kvieši (*Chicago* un *KC HRW*).

Rindas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0120	**tostarp: uz neapstrādātu lauksaimniecības izcelsmes produktu pamata** 0050. rindā uzrādītas preces, kuru pamatā ir neapstrādāti lauksaimniecības izcelsmes produkti, tostarp kakao, kafija, kokvilna vai cukurs.
0130	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret centrālajām bankām vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir prasījumi pret centrālajām bankām vai ko tās garantē, kā minēts Komisijas Deleģētās regulas (ES) 2015/61 ([2]) 10. panta 1. punkta b) un d) apakšpunktā.
0140	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret centrālajām valdībām vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir prasījumi pret centrālajām valdībām vai ko tās garantē, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta c) un d) apakšpunktā.
0150	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret reģionālajām pašvaldībām/vietējām pašpārvaldēm vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir prasījumi pret reģionālajām pašvaldībām vai vietējām pašpārvaldēm vai ko tās garantē, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta c) apakšpunktā.
0160	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret publiskā sektora struktūrām vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir prasījumi pret publiskā sektora struktūrām vai ko tās garantē, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta c) apakšpunktā.
0170	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret kredītiestādēm (ko aizsargā dalībvalsts valdība, attīstību veicinošs aizdevējs) vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, ko emitējušas kredītiestādes, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta e) apakšpunktā.
0180	**Aktīvi, kas ir prasījumi pret daudzpusējām attīstības bankām un starptautiskajām organizācijām vai ko tās garantē** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir prasījumi pret daudzpusējām attīstības bankām un starptautiskajām organizācijām vai ko tās garantē, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta g) apakšpunktā.

([2]) Komisijas Deleģētā regula (ES) 2015/61 (2014. gada 10. oktobris), ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 attiecībā uz likviditātes seguma prasību kredītiestādēm (OV L 11, 17.1.2015., 1. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2015/61/oj).

Rindas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0190	**Atbilstīgi KIU sertifikāti** Deleģētās regulas (ES) 2015/61 15. panta 2. punkta a) apakšpunktā minēto KIU daļu vai sertifikātu tirgus vērtība. Šeit norāda PVKIU sertifikātu tirgus vērtību, kas minēta Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 2. punktā.
0200	**Ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas definēti 2. un 3. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu, kas ir riska darījumi ārkārtīgi augstas kvalitātes segto obligāciju veidā, kā minēts Deleģētās regulas (ES) 2015/61 10. panta 1. punkta f) apakšpunktā.
0210	**Citi augsti likvīdi finanšu instrumenti, kas ir piesaistē izmantoti aktīvi** Tādu augsti likvīdu finanšu instrumentu tirgus vērtība, kas ir piesaistē izmantoti aktīvi un uz kuriem attiecas 2. panta 1. punkta a) apakšpunkta iii) punkts Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0220	**tostarp: kriptoaktīvi** Augsti likvīdi finanšu instrumenti, kā uzrādīts 0210. rindā, ja tie ir kriptoaktīvi, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 2. panta 4. punkta a) apakšpunktā.
0230	**Citi** Jebkura cita aktīva summa / tirgus vērtība aktīvu rezervē, kas minēta Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā.
0240	**Korekcijas** Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā minētajā aktīvu rezervē esošo aktīvu korekciju ietekme saistībā ar nodrošināto finansēšanas, nodrošināto kreditēšanas vai nodrošinājuma mijmaiņas darījumu, kas noslēgti, izmantojot rezerves aktīvus, izbeigšanu vismaz vienā darījuma posmā, ja darījuma termiņš beidzas piecu darbdienu laikā, kā noteikts 6. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0250	**Reversā repo darījumi**
0260	**Ienākošās naudas plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Ienākošo naudas plūsmu summa no reversā repo darījumiem, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc ziņošanas atsauces datuma.
0270	**Izejošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Izejošo nodrošinājuma plūsmu no reversā repo darījumiem tirgus vērtību, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc ziņošanas atsauces datuma, uzrāda šeit, ja iesniedzamo nodrošinājumu uzrāda 0020. rindā.
0280	**tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas** 0270. rindā uzrādīto izejošo nodrošinājuma plūsmu tirgus vērtība ārkārtīgi augstas kvalitātes segto obligāciju veidā, kā minēts 2. panta 1. punkta a) apakšpunkta ii) punktā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.

Rindas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0290	**Repo darījumi**
0300	**Izejošās naudas plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Izejošo naudas plūsmu summa no repo darījumiem, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc ziņošanas atsauces datuma.
0310	**Ienākošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Ienākošo nodrošinājuma plūsmu no repo darījumiem tirgus vērtība, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc ziņošanas atsauces datuma, ja saņemamais nodrošinājums (kas nav apgrūtināts) būtu kvalificējams kā aktīvs aktīvu rezervē.
0320	**tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas** 0310. rindā uzrādīto ienākošo nodrošinājuma plūsmu tirgus vērtība ārkārtīgi augstas kvalitātes segto obligāciju veidā, kā minēts 2. panta 1. punkta a) apakšpunkta ii) punktā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0330	**Nodrošinājuma mijmaiņas darījumi**
0340	**Izejošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Izejošo nodrošinājuma plūsmu no nodrošinājuma mijmaiņas darījumiem tirgus vērtība, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc atsauces datuma un ja iesniedzamo nodrošinājumu uzrāda 0020. rindā.
0350	**tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas** 0340. rindā uzrādīto izejošo nodrošinājuma plūsmu tirgus vērtība ārkārtīgi augstas kvalitātes segto obligāciju veidā, kā minēts 2. panta 1. punkta a) apakšpunkta ii) punktā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0360	**Ienākošās nodrošinājuma plūsmas, kuru termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā** Ienākošo nodrošinājuma plūsmu no nodrošinājuma mijmaiņas darījumiem tirgus vērtība, ja darījuma termiņš beidzas nākamo piecu darbdienu laikā pēc atsauces datuma, ja saņemamais nodrošinājums (kas nav apgrūtināts) būtu kvalificējams kā aktīvu rezervē esošs aktīvs.
0370	**tostarp: ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas** 0360. rindā uzrādīto ienākošo nodrošinājuma plūsmu tirgus vērtība ārkārtīgi augstas kvalitātes segto obligāciju veidā, kā minēts 2. panta 1. punkta a) apakšpunkta ii) punktā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu.
0380	**Piesaistē izmantotā aktīva vērtība** Emitēto žetonu piesaistē izmantoto aktīvu monetārā vērtība vai tirgus vērtība, ja žetons ir piesaistīts attiecīgi oficiālajām valūtām vai citām valūtām, kas nav oficiālās valūtas.
0390	**Obligātais virsnodrošinājums** Aktīvu rezerves vērtība, kas pārsniedz piesaistē izmantoto aktīvu vērtību un izteikta kā procentuālā daļa no piesaistīto aktīvu vērtības, saskaņā ar 7. pantu Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 4. punktu.

Slejas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Summa / tirgus vērtība** Emitenti 0010. slejā norāda tirgus vērtību vai attiecīgā gadījumā summu aktīvu rezervē esošajiem aktīviem 0010.–0380. rindā. 0390. rindā uzrāda procentuālu daļu. 0010. slejā uzrādītajā summā / tirgus vērtībā ņem vērā neto izejošās un neto ienākošās plūsmas, kas rastos riska ierobežošanas pozīcijas priekšlaicīgas slēgšanas gadījumā, tostarp atvasinātos instrumentus riska ierobežošanai attiecībā uz starpību starp rezerves aktīvu tirgus vērtības izmaiņām un žetona piesaistē izmantoto aktīvu tirgus vērtības izmaiņām. Tas ietver atvasinātos instrumentus tādu aktīvu rezervē, kas ir saistīti ar žetonu piesaistē izmantotiem aktīviem, ja žetoni nav piesaistīti oficiālajām valūtām. 0010. slejā uzrādītajā summā / tirgus vērtībā neņem vērā regulatīvos diskontus. Emitenti ņem vērā neto naudas plūsmu – izejošo vai ienākošo –, kas rastos, ja riska ierobežošanas pozīcija būtu jāslēdz ziņošanas atsauces datumā. Tajā neņem vērā aktīva iespējamās nākotnes vērtības izmaiņas.

z ass	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Valūta	Emitents norāda, kura valūta attiecībā uz iesniegto veidni ietilpst tvērumā saskaņā ar 15. punktu.

IX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 03.02

15. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta b) apakšpunktu veidnē S 03.02 iekļauj informāciju par aktīvu rezerves lielumu, tostarp aktīvu rezerves sastāvu dalījumā pa darījumu partneriem / emitentiem.

16. Lai apkopotu informāciju par koncentrāciju pa darījumu partneriem attiecībā uz katru aktīvu veidu aktīvu rezervē veidnē S 03.02, emitenti piemēro šajā iedaļā ietvertos norādījumus.

17. Emitenti norāda divdesmit lielākos darījumu partnerus attiecībā uz aktīviem, kas iekļauti to aktīvu rezervē. 1.01. postenī uzrādītais darījumu partneris ir darījumu partneris, ar kuru tiek turēta lielākā aktīvu summa attiecībā pret vienu darījumu partneri, atsevišķi ņemot vērā katru aktīvu veidu vai nu kā noguldījumus, emitētus vērtspapīrus, atvasināto instrumentu riska darījumus vai citus riska darījumus ar minēto darījumu partneri ziņošanas atsauces datumā; 1.02. postenis ir otrais lielākais; un analoģiski rīkojas attiecībā uz pārējiem posteņiem. Visus atlikušos banku noguldījumus, emitētos vērtspapīrus, atvasināto instrumentu riska darījumus ar citiem darījumu partneriem uzrāda apkopotā veidā attiecīgi 1.21., 1.22. un 1.23. postenī.

18. Ja darījumu partneris pieder pie vairākām struktūru grupām ar ciešām attiecībām, to uzrāda tikai vienu reizi grupā, kurai ir lielākā aktīvu summa.

19. Emitenti uzrāda visus posteņus šajā veidnē ziņošanas valūtā neatkarīgi no šo posteņu faktiskās denominācijas. Šajā nolūkā posteņi, kas nav denominēti ziņošanas valūtā, būtu jākonvertē ziņošanas valūtā, izmantojot ziņošanas atsauces datumā piemērojamo ECB tagadnes kursu. Emitenti arī atsevišķi uzrāda šīs veidnes posteņus, kas denominēti tajā pašā valūtā un uzrādīti to denominācijas valūtā, attiecīgi nosakot saistīto z ass vērtību.

X. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 03.02

Slejas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Produkta veids** 0020. slejā uzrādītajiem emitentiem / darījuma partneriem piešķir produkta veidu, kas atbilst pamatā esošajam darījumam, izmantojot šādus kodus treknrakstā: — ***DEPO*** (aktīvu rezervē esošie noguldījumi kredītiestādē). — ***0 % SEC*** (likviditātes seguma rādītājs *LCR* 0 % diskonta likvīdie aktīvi – vērtspapīri vai naudas tirgus instrumenti aktīvu rezervē). — ***EHCB*** (*LCR* ārkārtīgi augstas kvalitātes segtās obligācijas aktīvu rezervē). — ***UCITs units*** (PVKIU daļas aktīvu rezervē). — ***DERIV*** (ārpusbiržas atvasinātie instrumenti bez drošības rezerves aktīvu rezervē). — ***OTHER*** (citi augsti likvīdi finanšu instrumenti – vērtspapīri, naudas tirgus instrumenti vai kriptoaktīvi aktīvu rezervē). Par katru produkta veidu uzrāda dažādas rindas ar vienu un to pašu emitentu / darījumu partneri.
0020	**Darījumu partnera / emitenta nosaukums** Divdesmit lielāko emitentu vai darījumu partneru nosaukumi, ja noguldīto noguldījumu, emitēto instrumentu vai riska darījumu summa ar katru no tiem ir vismaz 3 % no aktīvu rezerves, kā uzrādīts 0010. rindā veidnē S 03.01. Katrs nosaukums ietver noguldījumu saņēmēju vai instrumentu emitentu, vai visas struktūras, kurām ir ciešas savstarpējās attiecības ar minētajiem riska darījumiem. Šajā slejā norāda tās juridiskās personas pilnu nosaukumu starp tām, kurām ir ciešas attiecības, ar kuru emitentam ir vislielākais riska darījums, un iekļauj visas atsauces uz uzņēmuma veidu saskaņā ar valsts uzņēmējdarbības tiesībām. Lielāko posteni uzrāda 1.01. postenī, otro lielāko – 1.02. postenī un tā tālāk.
0030	***LEI* kods** Darījumu partnera juridiskās personas identifikācijas kods.
0040	**Iestādes veids** 0020. slejā uzrādītos emitentus / darījumu partnerus, kas klasificēti kā kredītiestāde, kura definēta Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 575/2013 ([3]) 4. panta 1. punkta 1) apakšpunktā, uzrāda, izmantojot šādus kodus treknrakstā: — ***G-SII***, ja noguldījumu saņemošā kredītiestāde ir noteikta par "globālu sistēmiski nozīmīgu iestādi" saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2013/36/ES ([4]) 131. panta 1. punktu. — ***O-SII***, ja noguldījumu saņemošā kredītiestāde ir noteikta par citu "sistēmiski nozīmīgu iestādi" saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 131. panta 1. punktu. — ***Large Institution (other than G-SII or O-SII)***, ja kas noguldījumu saņemošā kredītiestāde ir kvalificējama kā "liela iestāde", kā definēts Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 1. punkta 146) apakšpunktā, bet nav identificēta kā *G-SII* vai *O-SII*. — ***Other (Regular and SNCIs)***, ja noguldījumu saņemošā kredītiestāde nav kvalificējama kā liela iestāde, kā definēts Regulas (ES) Nr. 575/2013 4. panta 1. punkta 146) apakšpunktā. Ja emitents / darījumu partneris nav kredītiestāde, šo lauku atstāj tukšu.

([3]) Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 575/2013 (2013. gada 26. jūnijs) par prudenciālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (OV L 176, 27.6.2013., 1. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

([4]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/36/ES (2013. gada 26. jūnijs) par piekļuvi kredītiestāžu darbībai un kredītiestāžu un ieguldījumu brokeru sabiedrību prudenciālo uzraudzību, ar ko groza Direktīvu 2002/87/EK un atceļ Direktīvas 2006/48/EK un 2006/49/EK (OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

Slejas	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0050	**Summa / tirgus vērtība** Noguldījumu summu un vērtspapīru un atvasināto instrumentu tirgus vērtību norāda šeit, ņemot vērā likvidēšanas mehānismu, kas definēts 6. pantā Deleģētajā regulā, ar ko nosaka regulatīvos tehniskos standartus, kuri pieņemti saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 38. panta 5. punktu. Summā / tirgus vērtībā neņem vērā regulatīvos diskontus. Tajās ņem vērā neto izejošās un neto ienākošās plūsmas, kas rastos riska ierobežošanas pozīcijas priekšlaicīgas slēgšanas gadījumā.
0060	**kā % no noguldījumu saņemošās kredītiestādes kopējiem aktīviem** Attiecībā uz noguldījumiem kredītiestādē, kuri ir iekļauti to pašu žetonu aktīvu rezervē, kas minēta Regulas (ES) 2023/1114 36. pantā, summu uzrāda kā procentuālo daļu no minētos noguldījumus saņemošās kredītiestādes kopējiem aktīviem. Kopējo aktīvu summa ir attiecīgās kredītiestādes jaunākie publicētie pieejamie dati.

z ass	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Valūta	Emitents norāda, kura valūta attiecībā uz iesniegto veidni ietilpst tvērumā saskaņā ar 20. punktu.

IV DAĻA. DARĪJUMU SKAITS DIENĀ (S 04.01, S 04.02, S 04.03 un S 04.04)

XI. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.01

20. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta c) apakšpunktu veidnē S 04.01 iekļauj informāciju par darījumu vidējo skaitu un vidējo kopējo vērtību dienā ziņošanas periodā, norādot atsevišķi par valstīm, kas ietilpst ziņošanas tvērumā.

21. Darījumos iesaistītā iniciatora un saņēmēja atrašanās vieta, ievērojot pieeju turētāju valsts noteikšanai veidnē S 01.00 "Turētāju skaits – atsauces datumā", ir šāda:

    a) fiziskām personām – to pastāvīgā dzīvesvieta;

    b) juridiskām personām – juridiskā adrese.

22. Minētie darījumi ietilpst šīs veidnes tvērumā, ja vismaz viens no darījumā iesaistītajiem turētājiem atrodas Savienībā. Turklāt, ja žetons piesaistīts kādas Savienības dalībvalsts oficiālajai valūtai, ziņošanas tvērumā iekļauj arī darījumus, kuros abi iesaistītie turētāji atrodas ārpus Savienības.

23. Emitents nosaka darījumu vērtību, izmantojot vērtēšanas metodi, kas definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

24. Veidnē S 04.01 iekļauj sadalījumu pa darījumiem:

    a) tostarp valstī veikti;

    b) tostarp valstī ienākoši darījumi;

    c) tostarp no valsts izejoši darījumi.

25. Veidni S 04.01 uzrāda atsevišķi par katru valsti, kas saistīta ar darījumu ar aktīviem piesaistītu žetonu. Darījuma valstis ir darījumā iesaistīto turētāju rezidences vietas valstis, tostarp darījuma iniciatora valsts un saņēmēja valsts.

XII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.01

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumu skaits dienā – vidēji** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0020	**Tostarp valstī veikti** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros gan iniciatora atrašanās vieta, gan saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0030	**Tostarp valstī ienākoši darījumi** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir ārpus minētās valsts un saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0040	**Tostarp no valsts izejoši darījumi** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir minētajā valstī un saņēmēja atrašanās vieta ir ārpus minētās valsts.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Vidējais darījumu skaits dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo darījumu kopējo skaitu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Darījumu vidējā kopējā vērtība dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo visu darījumu vērtību summu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.

z ass	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Valsts nosaukums	Šo veidni uzrāda atsevišķi par katru tvērumā ietilpstošo valsti. Z ass nosaka tvērumā ietilpstošo valsti konkrētajai veidnei. Z ass norāda visas dažādās valstis, pamatojoties uz tvērumā ietilpstošos darījumos iesaistīto turētāju atrašanās vietu.

XIII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.02

26. Vienīgā atšķirība starp veidni S 04.02 un veidni S 04.01 ir tā, ka veidne S 04.02 attiecas uz visiem darījumiem, kas saistīti ar ES, un tāpēc tai nav z ass, kas nosaka tvērumā ietilpstošo valsti.

XIV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.02

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumu skaits dienā – vidēji** Darījumi, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.
0020	**Tostarp Eiropas Savienībā veikti** Darījumi, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.
0030	**Tostarp Eiropas Savienībā ienākoši darījumi** Darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir ārpus Savienības un saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.
0040	**Tostarp no ES izejoši darījumi** Darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir Savienībā un saņēmēja atrašanās vieta ir ārpus Savienības.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Vidējais darījumu skaits dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo darījumu kopējo skaitu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Darījumu vidējā kopējā vērtība dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo visu darījumu vērtību summu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.

XV. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.03

27. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta c) apakšpunktu veidnē S 04.03 iekļauj informāciju par darījumu un pārvedumu vidējo skaitu un vidējo kopējo vērtību dienā ziņošanas periodā. Darījumu un pārvedumu tvērums šajā veidnē ir darījumi un pārvedumi starp neuzturētiem makiem vai starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras izmanto norēķinu nolūkā un kuras nekontrolē lietotājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs.

XVI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.03

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumi starp neuzturētiem makiem dienā – vidēji** Darījumus starp neuzturētiem makiem, kas definēti 2. panta 3) punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910], vai starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, uzrāda pēc iespējas labāk, ņemot vērā ierobežoto informāciju, kas emitentiem varētu būt par šiem darījumiem un saistītiem turētājiem, kas iesaistīti šādos darījumos.
0020	**Pārvedumi starp neuzturētiem makiem dienā – vidēji** Pārvedumi starp neuzturētiem makiem, kas definēti 2. panta 3) punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910], vai starp neuzturētiem makiem un citu veidu sadalītās virsgrāmatas adresēm, kuras nekontrolē aktīviem piesaistīta žetona turētājs vai kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Vidējais darījumu (vai pārvedumu 0020. rindā) skaits dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo darījumu (vai pārvedumu 0020. rindā) kopējo skaitu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Vidējā darījumu (vai pārvedumu 0020. rindā) kopējā vērtība dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo visu darījumu (vai pārvedumu 0020. rindā) summu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā. Darījumu un pārvedumu vērtību šīs veidnes darbības jomā aprēķina, izmantojot vērtēšanas metodi, kas definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

XVII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 04.04

28. Veidnē S 04.04 iekļauj informāciju par metodiku, kas izmantota veidnē S 04.03 uzrādīto vērtību aplēšanai.

XVIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 04.04

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Veidnei S 04.03 izmantotā metodika** Emitenti sniedz īsu aprakstu par metodiku, kas izmantota veidnē S 04.03 uzrādīto vērtību aplēšanai.

V DAĻA. DARĪJUMU SKAITS DIENĀ, KAS SAISTĪTI AR IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ (S 05.00)

XIX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 05.00

29. Saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta d) apakšpunktu veidnē S 05.00 iekļauj informāciju par to darījumu vidējo skaitu un vidējo kopējo vērtību dienā ziņošanas periodā, kas saistīti ar aktīviem piesaistīta žetona izmantošanu kā apmaiņas līdzekli vienotās valūtas zonā.

30. Šajā veidnē ievēro prasības, kas noteiktas Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

31. Šo veidni uzrāda atsevišķi par katru vienotās valūtas zonu, kā noteikts 3. panta 5. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

XX. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 05.00

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumu skaits dienā – vidēji** Z ass noteiktajai vienotās valūtas zonai darījumi, kas ir minētajā vienotās valūtas zonā, saskaņā ar 3. panta 5. punktu Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Vidējais darījumu skaits dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo darījumu kopējo skaitu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā saskaņā ar Deleģēto regulu [C(2024) 6910].
0020	**Summa** Vidējā darījumu kopējā vērtība dienā, ko aprēķina kā tvērumā ietilpstošo visu darījumu vērtību summu ziņošanas periodā un dala to ar kalendāro dienu skaitu ziņošanas periodā, saskaņā ar Deleģēto regulu [C(2024) 6910].

z ass	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Vienotās valūtas zonas nosaukums	Šo veidni uzrāda atsevišķi par katru tvērumā ietilpstošo vienotās valūtas zonu. Z ass norāda visas dažādās vienotās valūtas zonas, pamatojoties uz tvērumā ietilpstošos darījumos iesaistīto turētāju atrašanās vietu, saskaņā ar Deleģēto regulu [C(2024) 6910].

III PIELIKUMS

KRIPTOAKTĪVU PAKALPOJUMU SNIEDZĒJU ZIŅOŠANA

KRIPTOAKTĪVU PAKALPOJUMU SNIEDZĒJU VEIDNES			
Veidnes numurs	**Veidnes kods**	**Adresāti**	**Veidnes / veidņu grupas nosaukums**
INFORMĀCIJA PAR TURĒTĀJIEM			
6	S 06.00	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	INFORMĀCIJA PAR TURĒTĀJIEM
INFORMĀCIJA PAR DARĪJUMIEM			
7	S 07.01	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	DARĪJUMI ZIŅOŠANAS PERIODĀ – KOPĀ
7	S 07.02	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	DARĪJUMI ZIŅOŠANAS PERIODĀ – KOPĀ_ES
7	S 07.03	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	DARĪJUMI, KAS SAISTĪTI AR TĀ IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ – KOPĀ
7	S 07.04	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	SADALĪTĀS VIRSGRĀMATAS ADRESES PĀRVEDUMU VEIKŠANAI KLIENTU VĀRDĀ
INFORMĀCIJA PAR ŽETONU			
8	S 08.00	Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji	KRIPTOAKTĪVU PAKALPOJUMU SNIEDZĒJA TURĒTS ŽETONS

S 06.00 – INFORMĀCIJA PAR TURĒTĀJIEM

Turētāji – atsauces datumā				
Vārds	Kods	Koda veids	Privāts/Neprivāts	Valsts
0010	0020	0030	0040	0050

S 07.01 – DARĪJUMI ZIŅOŠANAS PERIODĀ – KOPĀ

Valsts:

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi ziņošanas periodā – kopā	0010		
tostarp valstī veikti	0020		
tostarp valstī ienākoši darījumi	0030		
tostarp no valsts izejoši darījumi	0040		

S 07.02 – DARĪJUMI ZIŅOŠANAS PERIODĀ – KOPĀ_ES

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi ziņošanas periodā – kopā	0010		
tostarp Eiropas Savienībā veikti	0020		
tostarp Eiropas Savienībā ienākoši darījumi	0030		
tostarp no ES izejoši darījumi	0040		

S 07.03 – DARĪJUMI, KAS SAISTĪTI AR TĀ IZMANTOŠANU KĀ APMAIŅAS LĪDZEKLI VIENOTĀS VALŪTAS ZONĀ – KOPĀ

Vienotās valūtas zona:

		Skaits	Summa
		0010	0020
Darījumi ziņošanas periodā – kopā	0010		

S 07.04 – SADALĪTĀS VIRSGRĀMATAS ADRESES PĀRVEDUMU VEIKŠANAI KLIENTU VĀRDĀ

Sadalītās virsgrāmatas adrese
0010

S 08.00 – KRIPTOAKTĪVU PAKALPOJUMU SNIEDZĒJA TURĒTS ŽETONS

		Skaits	Summa
		0010	0020
Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja turēts žetons	0010		
tostarp turēti ar kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja ES klientu starpniecību	0020		

IV PIELIKUMS

KRIPTOAKTĪVU PAKALPOJUMU SNIEDZĒJU ZIŅOŠANA – NORĀDĪJUMI

Satura rādītājs

I DAĻA. VISPĀRĪGI NORĀDĪJUMI 32

I. Struktūra 32

II. Ziņošanas tvērums 32

II DAĻA. INFORMĀCIJA PAR TURĒTĀJIEM (S 06.00) 33

III. Vispārīgas piezīmes par veidni S 06.00 33

IV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 06.00 33

III DAĻA. INFORMĀCIJA PAR DARĪJUMIEM (S 07.01, S 07.02, S 07.03 un S 07.04) 34

V. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.01 34

VI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.01 35

VII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.02 35

VIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.02 35

IX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.03 36

X. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.03 36

XI. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.04 37

XII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.04 37

IV DAĻA. INFORMĀCIJA PAR ŽETONU (S 08.00) 37

XIII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 08.00 37

XIV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 08.00 37

I DAĻA. VISPĀRĪGI NORĀDĪJUMI

I. Struktūra

1. Šajā pielikumā ir ietverti norādījumi kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēju ziņošanai veidnēs.

2. Šis pielikums sastāv no trim dažādiem veidņu kopumiem:
   a) Informācija par turētājiem (S 06.00);
   b) Informācija par darījumiem (S 07.01, S 07.02, S 07.03 un S 07.04);
   c) Informācija par žetonu (S 08.00).

3. Attiecībā uz katru veidni ir sniegtas atsauces uz tiesību aktiem. Šajā īstenošanas regulas daļā ir iekļauta sīkāka informācija par vispārīgākiem ziņošanas aspektiem par katru veidņu kopu un norādījumi par konkrētām pozīcijām.

4. Norādījumos izmantots šāds vispārējs apzīmējums: {Veidne; Rinda; Sleja; z ass}.

II. Ziņošanas tvērums

5. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji sniedz emitentiem šajā pielikumā noteikto informāciju saskaņā ar šīs īstenošanas regulas 1. panta 2. punktu un 3. panta 2. punktu.

6. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji sniedz attiecīgajiem emitentiem šajā pielikumā ietverto veidņu trīs kopumus atsevišķi par katru aktīviem piesaistītu žetonu, ievērojot Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktu un norādot emitentam, uz kuru žetonu attiecas konkrēti iesniegtie dati, identifikācijas kodu, žetona atsauci vai nosaukumu, ja tāds ir pieejams, pamatojoties uz publicēto kriptoaktīvu balto grāmatu attiecībā uz žetonu.

II DAĻA. INFORMĀCIJA PAR TURĒTĀJIEM (S 06.00)

III. Vispārīgas piezīmes par veidni S 06.00

7. Veidnē S 06.00, ievērojot Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktu, iekļauj informāciju par turētājiem, kura emitentiem ir vajadzīga, lai izpildītu šajā īstenošanas regulā noteiktās ziņošanas prasības.

8. Šajā veidnē iekļauj informāciju atsauces datuma beigās saskaņā ar šīs regulas I un II pielikumā ietverto veidni S 01.00 "Turētāju skaits – atsauces datumā" emitentiem. Turētāja valsti nosaka pēc turētāju atrašanās vietas šādi:

   a) fiziskām personām – to pastāvīgā dzīvesvieta;

   b) juridiskām personām – juridiskā adrese.

IV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 06.00

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Nosaukums** Fizisko personu vārds un uzvārds un juridisko personu oficiālais reģistrētais nosaukums, tostarp visas atsauces uz sabiedrības veidu saskaņā ar valsts uzņēmējdarbības tiesībām, saskaņā ar unikālo identifikatoru, kas turētājam norādīts šīs veidnes 0020. slejā.
0020	**Kods** Kodam, kas ir daļa no rindu identifikatora, jābūt unikālam attiecībā uz katru uzrādīto struktūru. Šis kods ir unikāls, un to izmanto konsekventi visās veidnēs un visos laikos. Šis kods vienmēr apzīmē kādu vērtību. Turētāja kods, piemēram, valsts identifikācijas numurs fiziskām personām vai juridiskās personas identifikatora (*LEI*) kods juridiskām personām, vai jebkurš cits pieejams piemērojams oficiāls identifikators. Ja ir pieejams *LEI*, uzrāda šo *LEI*. Lai atvieglotu emitentu datu saskaņošanas procesu, ziņojot par kodu, ņem vērā šādu pieeju. Ir divi saraksti, kas sastāv no dažādiem kodu veidiem: viens fiziskām personām un otrs – juridiskām personām. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji uzrāda pirmo pieejamo koda veidu no 0030. slejā norādītā saraksta, sākot no saraksta 1. varianta, pēc tam virzoties uz leju pa vienam attiecībā uz pārējiem variantiem, ja turētājam minētā veida identifikators nav pieejams.
0030	**Koda veids** Fizisko personu kodu veidi: 1. Valsts identifikācijas numurs 2. Valsts nodokļa maksātāja reģistrācijas numurs 3. Pases numurs 4. Cita veida identifikācijas numurs Juridisko personu kodu veidi: 1. Juridiskās personas identifikatora (*LEI*) kods 2. Oficiālais valsts reģistrācijas numurs vai Eiropas vienotais identifikācijas numurs (EVIN), kas darīts pieejams saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu (ES) 2017/1132 ([1]) 3. Oficiālais reģistrētais nodokļa maksātāja numurs 4. Cita veida identifikācijas numurs Koda veidu uzrāda vienmēr.

([1]) Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) 2017/1132 (2017. gada 14. jūnijs) attiecībā uz sabiedrību tiesību dažiem aspektiem (OV L 169, 30.6.2017., 46. lpp., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2017/1132/oj).

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0040	**Privāts/Neprivāts** Iekļauj "Privāts" vai "Neprivāts", pamatojoties uz tvērumā ietilpstošo turētāju. "Privāts" iekļauj, ja tvērumā ietilpstošais turētājs kvalificējams kā privātais turētājs, kā definēts Regulas (ES) 2023/1114 3. panta 1. punkta 37. apakšpunktā. Pretējā gadījumā iekļauj "Neprivāts".
0050	**Valsts** Iekļauj tvērumā ietilpstošā turētāja valsts nosaukumu saskaņā ar šā pielikuma 8. punktu.

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji piešķir vienu rindu katram konkrētajam tvērumā ietilpstošam turētājam.	

III DAĻA. INFORMĀCIJA PAR DARĪJUMIEM (S 07.01, S 07.02, S 07.03 un S 07.04)

V. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.01

9. Veidnē S 07.01, ievērojot Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktu, iekļauj informāciju par darījumiem, kura emitentiem ir vajadzīga, lai izpildītu šajā īstenošanas regulā noteiktās ziņošanas prasības. Veidnē S 07.01 iekļauj informāciju par darījumu kopējo skaitu un kopējo apvienoto vērtību ziņošanas periodā, norādot atsevišķi par ziņošanas tvērumā ietilpstošajām valstīm.

10. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji, lai noteiktu, kuri darījumi iekļaujami šīs veidnes tvērumā, ievēro šādu pieeju:

    a) Darījumi, kuros ir iesaistīts kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs un kuros tas darbojas kā kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs darījuma saņēmējam vai maksājuma saņēmējam. Šajos gadījumos darījuma iniciators vai maksātājs mijiedarbojas vai nu arī ar kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja starpniecību, vai bez kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja iesaistes, piemēram, izmantojot neuzturētu maku.

    b) Darījumi, kuros ir iesaistīts kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs un kuros tas darbojas kā kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs darījuma iniciatoram vai maksātājam. Šajos gadījumos darījuma saņēmējs vai maksājuma saņēmējs mijiedarbojas bez kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja iesaistes, piemēram, izmantojot neuzturētu maku. Šādu veidu darījumi tiek aprēķināti un uzrādīti pēc iespējams labāk, sakarā ar ierobežoto informāciju, kas darījuma iniciatora vai maksātāja kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējam varētu būt par abiem pārvedumos iesaistītajiem turētājiem.

11. Darījumos iesaistītā iniciatora un saņēmēja atrašanās vieta, ievērojot pieeju turētāju valsts noteikšanai veidnē S 01.00 "Turētāju skaits – atsauces datumā", ir šāda:

    a) fiziskām personām – to pastāvīgā dzīvesvieta;

    b) juridiskām personām – juridiskā adrese.

12. Minētie darījumi ietilpst šīs veidnes tvērumā, ja vismaz viens no darījumā iesaistītajiem turētājiem atrodas Savienībā. Turklāt, ja žetons piesaistīts kādas Savienības dalībvalsts oficiālajai valūtai, ziņošanas tvērumā iekļauj arī darījumus, kuros abi iesaistītie turētāji atrodas ārpus Savienības.

13. Emitents nosaka darījumu vērtību, izmantojot vērtēšanas metodi, kas definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

14. Veidnē S 07.01 iekļauj sadalījumu pa darījumiem:

a) tostarp valstī veikti;

b) tostarp valstī ienākoši darījumi;

c) tostarp no valsts izejoši darījumi.

15. Veidni S 07.01 uzrāda atsevišķi par katru valsti saistībā ar darījumiem. Darījuma valstis ir darījumā iesaistīto turētāju rezidences vietas valstis, tostarp darījuma iniciatora valsts un saņēmēja valsts.

VI. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.01

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumi ziņošanas periodā – kopā** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0020	**Tostarp valstī veikti** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros gan iniciatora atrašanās vieta, gan saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0030	**Tostarp valstī ienākoši darījumi** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir ārpus minētās valsts un saņēmēja atrašanās vieta ir minētajā valstī.
0040	**Tostarp no valsts izejoši darījumi** Z ass noteiktajai valstij – darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir minētajā valstī un saņēmēja atrašanās vieta ir ārpus minētās valsts.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Kopējais darījumu skaits ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Kopējā darījumu apvienotā vērtība ziņošanas periodā.

VII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.02

16. Vienīgā atšķirība starp veidni S 07.02 un veidni S 07.01 ir tā, ka veidne S 07.02 attiecas uz visiem darījumiem Eiropas Savienībā, tostarp ienākošiem un izejošiem darījumiem, un tāpēc tai nav z ass, kas nosaka tvērumā ietilpstošo valsti.

VIII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.02

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumi ziņošanas periodā – kopā** Darījumiem, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0020	**Tostarp Eiropas Savienībā veikti** Darījumiem, kuros vai nu iniciatora atrašanās vieta, vai saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.
0030	**Tostarp Eiropas Savienībā ienākoši darījumi** Darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir ārpus Savienības un saņēmēja atrašanās vieta ir Savienībā.
0040	**Tostarp no ES izejoši darījumi** Darījumi, kuros iniciatora atrašanās vieta ir Savienībā un saņēmēja atrašanās vieta ir ārpus Savienības.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Kopējais darījumu skaits ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Kopējā darījumu apvienotā vērtība ziņošanas periodā.

IX. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.03

17. Veidnē S 07.03, ievērojot Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 3. punktu, iekļauj informāciju par darījumiem, kura emitentiem ir vajadzīga, lai izpildītu šajā īstenošanas regulā noteiktās ziņošanas prasības. Šajā veidnē tvērumā ietilpst tie darījumi, kuri ir saistīti ar aktīviem piesaistīta žetona izmantošanu kā apmaiņas līdzekli, ievērojot Regulas (ES) 2023/1114 22. panta 1. punkta d) apakšpunktu.

18. Šajā veidnē ievēro prasības, kas noteiktas Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

19. Šo veidni uzrāda atsevišķi par katru vienotās valūtas zonu, kā noteikts 3. panta 5. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

X. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.03

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Darījumi ziņošanas periodā – kopā** Z ass noteiktajai vienotās valūtas zonai – darījumi, kas ir minētajā vienotās valūtas zonā, saskaņā ar 3. panta 5. punktu Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Kopējais darījumu skaits ziņošanas periodā.
0020	**Summa** Kopējā darījumu apvienotā vērtība ziņošanas periodā.

z ass	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Vienotās valūtas zonas nosaukums	Šo veidni uzrāda atsevišķi par katru tvērumā ietilpstošo vienotās valūtas zonu. Z ass norāda visas dažādās vienotās valūtas zonas, pamatojoties uz tvērumā ietilpstošos darījumos iesaistīto turētāju atrašanās vietu, saskaņā ar 3. panta 5. punktu Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

XI. Vispārīgas piezīmes par veidni S 07.04

20. Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji sniedz emitentiem publiskās sadalītās virsgrāmatas adreses, kuras tie izmanto pārvedumu veikšanai savu klientu vārdā. Tas tiek veikts, lai emitentiem būtu vieglāk identificēt, kuri sadalītajā virsgrāmatā reģistrētie darījumi notiek starp neuzturētiem makiem, un sniegt emitentiem vairāk informācijas ziņošanai veidnēs, kā noteikts šīs īstenošanas regulas I un II pielikumā, jo īpaši S 04.03 "Darījumi un pārvedumi dienā starp neuzturētiem makiem – vidēji". Veidne S 07.04 "Sadalītās virsgrāmatas adreses pārvedumu veikšanai klientu vārdā" sniedz šo informāciju emitentiem.

XII. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 07.04

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Sadalītās virsgrāmatas adrese** Publiskās sadalītās virsgrāmatas adreses, kuras kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs izmanto, lai veiktu pārvedumus savu klientu vārdā.

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēji piešķir vienu rindu katrai tvērumā ietilpstošai sadalītās virsgrāmatas adresei.	

IV DAĻA. INFORMĀCIJA PAR ŽETONU (S 08.00)

XIII. Vispārīgas piezīmes par veidni S 08.00

21. Veidnē S 08.00 iekļauj informāciju par ziņošanas veidņu tvērumā ietilpstošo žetonu skaitu un summu, kurus tur kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs, un minētajā veidnē norāda minēto žetonu skaitu un summu, kurus tur kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja ES klienti. Šo informāciju kopīgo ar emitentu, lai emitents precīzi aprēķinātu savu ES emitētā žetona kopējo vērtību un saistīto aktīvu rezervi, jo īpaši, ja attiecīgais žetons ir emitēts arī starptautiskā mērogā ārpus ES.

XIV. Norādījumi par konkrētām pozīcijām veidnē S 08.00

Rinda	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja turēts žetons** Tie žetoni, kurus tur kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzējs.
0020	**tostarp turēti ar kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja ES klientu starpniecību** Tie kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja turēti žetoni, kurus tur kriptoaktīvu pakalpojumu sniedzēja Savienības klienti.

Sleja	Atsauces uz tiesību aktu noteikumiem un norādījumi
0010	**Skaits** Tvērumā ietilpstošo žetonu skaits.
0020	**Summa** Tvērumā ietilpstošo žetonu summa. Žetonu vērtību nosaka, izmantojot vērtēšanas metodi, kas definēta 4. panta 3. punktā Deleģētajā regulā [C(2024) 6910].

V PIELIKUMS

I daļa. Vienotais datu punktu modelis

Visus šīs regulas I un II pielikumā noteiktos datu posteņus pārveido vienotā datu punktu modelī.

Vienotais datu punktu modelis atbilst šādiem kritērijiem:

a) tas sniedz strukturētu pārskatu par visiem I pielikumā noteiktajiem datu posteņiem;

b) tas identificē visas II pielikumā noteiktās darījumdarbības koncepcijas;

c) tas nodrošina datu vārdnīcu, kurā identificēti tabulu apzīmējumi, ordinātu apzīmējumi, abscisu apzīmējumi, definīcijas apgabala apzīmējumi, vērtību apgabala apzīmējumi un elementu apzīmējumi;

d) tas nodrošina rādītājus, ar ko definē datu punktu parametrus vai apmēru;

e) tas nodrošina datu punktu definīcijas, kuras izteiktas kā to iezīmju salikums, kas ļauj viennozīmīgi identificēt attiecīgo jēdzienu;

f) tas ietver visas attiecīgās tehniskās specifikācijas, kas nepieciešamas, lai izstrādātu IT pārskatu sniegšanas risinājumus, kas radītu vienotus uzraudzības datus.

II daļa. Validācijas noteikumi

Šīs regulas I un II pielikumā noteiktajiem datu posteņiem piemēro validācijas noteikumus, ar kuriem nodrošina datu kvalitāti un konsekvenci.

Šie validācijas noteikumi atbilst šādiem kritērijiem:

a) tie definē loģiskās attiecības starp attiecīgajiem datu punktiem;

b) tie ietver filtrus un priekšnosacījumus, ar ko nosaka datu kopu, kam piemēro validācijas noteikumu;

c) tie ļauj pārbaudīt iesniegto datu konsekvenci;

d) tie ļauj pārbaudīt iesniegto datu pareizību;

e) ar tiem nosaka standartvērtības, ko piemēro tad, ja attiecīgā informācija nav iesniegta.