2024/2902

28.11.2024

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2024/2902

tal-20 ta' Novembru 2024

li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar relatat ma' tokens irreferenzjati ma' assi u tokens tal-flus elettroniċi denominati f'munita li mhix munita uffiċjali ta' Stat Membru

(Test b'rilevanza għaż-ŻEE)

IL-KUMMISSJONI EWROPEA,

Wara li kkunsidrat it-Trattat dwar il-Funzjonament tal-Unjoni Ewropea,

Wara li kkunsidrat ir-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-31 ta' Mejju 2023 dwar is-swieq fil-kriptoassi, u li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010 u (UE) Nru 1095/2010 u d-Direttivi 2013/36/UE u (UE) 2019/1937 ([1]), u b'mod partikolari l-Artikolu 22(7), it-tielet subparagrafu, tiegħu,

Billi:

(1) Għall-finijiet tar-rapportar fl-Artikolu 22(1)(a) tar-Regolament (UE) 2023/1114, jenħtieġ li l-emittenti jipprovdu l-għadd ta' detenturi b'diżaggregazzjoni skont il-post tad-detenturi u, f'dak il-post, in-numru għad-detenturi tal-kartieri ta' kustodja u n-numru għad-detenturi tal-kartieri mhux ta' kustodja jew għad-detenturi ta' kwalunkwe tip ieħor ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li jintużaw għal skopijiet ta' saldu u li mhumiex ikkontrollati mid-detentur jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi. F'dawk iż-żewġ kategoriji ta' detenturi tal-kartieri, jiġifieri, ta' kustodja u mhux ta' kustodja, l-emittenti jenħtieġ li jipprovdu, b'analiżi addizzjonali, in-numru ta' detenturi bl-imnut. Dawn id-diżaggregazzjonijiet kollha huma meħtieġa għall-awtoritajiet kompetenti, peress li l-informazzjoni dwar il-konċentrazzjoni tad-detenturi u dwar il-volumi għad-detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut hija rilevanti għas-superviżuri biex jissodisfaw l-objettivi tar-Regolament (UE) 2023/1114 u jiżguraw il-funzjonament xieraq tas-swieq fil-kriptoassi, l-integrità tas-suq u l-istabbiltà finanzjarja fl-Unjoni, kif ukoll il-protezzjoni tad-detenturi tal-kriptoassi, b'mod partikolari d-detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut. L-informazzjoni pprovduta bit-tqassim skont il-post tad-detenturi jenħtieġ li tintuża wkoll biex jiġi ddeterminat liema awtoritajiet kompetenti se jikkwalifikaw biex ikunu membri ta' kulleġġ skont l-Artikolu 119(2), punt (l), tar-Regolament (UE) 2023/1114, wara il-kriterji stabbiliti fir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni [C(2024) 6911] ([2]).

(2) Għall-finijiet tar-rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1), il-punt (b), tar-Regolament (UE) 2023/1114, u biex tiġi żgurata superviżjoni xierqa tar-rekwiżiti dwar ir-riżerva ta' assi skont l-Artikoli 36 u 38 ta' dak ir-Regolament, ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114, u r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti jenħtieġ li jipprovdu d-daqs tar-riżerva ta' assi b'mod diżaggregat biex jirriflettu l-valur u l-kompożizzjoni tar-riżerva ta' assi, inkluż miżuri ta' ġestjoni tal-likwidità.

(3) F'konformità mal-Artikolu 22(1), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2023/1114, it-tranżazzjonijiet li għandhom jiġu rrapportati f'konformità mal-Artikolu 22(1)(c) u (d) tar-Regolament (UE) 2023/1114 huma biss tranżazzjonijiet li jwasslu għal bidla tal-persuna fiżika jew ġuridika intitolata għat-token irreferenzjat mal-assi u, jinkludu tranżazzjonijiet saldati fir-reġistru distribwit ("tranżazzjonijiet on-chain") u tranżazzjonijiet saldati barra r-reġistru distribwit ("tranżazzjonijiet off-chain"). Barra minn hekk, il-kunċett ta' "tranżazzjoni" msemmi fl-Artikolu 22(1), it-tieni subparagrafu, ta' dak ir-Regolament ma jikkonċernax it-tip ta' kartieri użati mill-oriġinatur jew mill-benefiċjarju biex jibgħat jew jirċievi tranżazzjoni. Għaldaqstant, ir-rekwiżiti ta' rapportar imsemmija fl-Artikolu 22(1), punti (c) u (d), ta' dak ir-Regolament jenħtieġ li jinkludu tranżazzjonijiet bejn kartieri ta' kustodja

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

([2]) Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni [C(2024) 6911] tal-31 ta' Ottubru 2024 li jissupplimenta r-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji li jispeċifikaw il-kundizzjonijiet għall-istabbiliment u l-funzjonament ta' kulleġġi superviżorji konsultattivi (għadu mhux ippubblikat fil-Ġurnal Uffiċjali).

u tranżazzjonijiet bejn kartieri ta' kustodja, minn naħa waħda, u kartieri mhux ta' kustodja. jew tipi oħra ta' indirizzi ta' reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizz ta' assi kripto, min-naħa l-oħra. Barra minn hekk, ir-rekwiżit ta' rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1), punt (c), tar-Regolament (UE) 2023/1114 jenħtieġ li jkopri wkoll tranżazzjonijiet bejn kartieri mhux ta' kustodja u bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħra ta' indirizzi ta' reġistru distribwit. li mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token referenzjat għall-assi jew minn fornitur ta' servizz ta' kripto-assi. Peress li l-emittenti jkollhom informazzjoni limitata dwar id-detenturi involuti f'dawk it-tranżazzjonijiet, f'xi każijiet ma jistax jiġi ddeterminat jekk dawk humiex tranżazzjonijiet li għandhom jiġu rrapportati skont l-Artikolu 22(1) ta' dak ir-Regolament. Għalhekk, biex ikun hemm l-aktar informazzjoni preċiża possibbli dwar dawk it-tranżazzjonijiet, ir-rekwiżit ta' rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1), punt (c), ta' dak ir-Regolament jenħtieġ li jinkludi wkoll informazzjoni dwar trasferimenti bejn kartieri mhux ta' kustodja u bejn kartieri mhux ta' kustodja. u tipi oħra ta' indirizzi ta' kotba distribwiti li jintużaw għal skopijiet ta' saldu u mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token referenzjat ta' assi jew minn fornitur ta' servizz ta' assi kripto. Billi t-tranżazzjonijiet huma subsett ta' trasferimenti, tali informazzjoni addizzjonali dwar it-trasferimenti bejn il-kartieri mhux ta' kustodja jew bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħrajn ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, jistgħu jintużaw bħala indikatur u jipprovdu informazzjoni utli dwar l-għadd u l-valur tat-tranżazzjonijiet bejn kartieri mhux ta' kustodja u bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħrajn ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi.

(4) Għall-finijiet tar-rekwiżit tar-rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1), punt (c), tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti jenħtieġ li jipprovdu l-informazzjoni dwar it-tranżazzjonijiet bi tqassim għal distribuzzjoni ġeografika, jiġifieri l-pajjiżi tad-detenturi. involuti fit-tranżazzjonijiet. Tali tqassim jipprovdi informazzjoni utli dwar il-konċentrazzjoni tat-tranżazzjonijiet għall-awtoritajiet kompetenti li jwettqu r-rwoli superviżorji tagħhom. L-informazzjoni pprovduta bid-diżaggregazzjoni skont il-pajjiżi tat-tranżazzjonijiet tintuża wkoll biex jiġi ddeterminat liema awtoritajiet kompetenti se jikkwalifikaw biex ikunu membri ta' kulleġġ skont l-Artikolu 119 tar-Regolament (UE) 2023/1114, kif speċifikat fir-Regolament Delegat [C(2024) 6911]. Dik id-diżaggregazzjoni mhijiex meħtieġa għat-tranżazzjonijiet u għat-trasferimenti bejn kartieri mhux ta' kustodja jew bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħrajn ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur ta' token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, minħabba l-informazzjoni limitata li l-emittenti jkollhom dwar id-detenturi involuti f'tali tranżazzjonijiet u trasferimenti.

(5) Sabiex ikun effettiv, il-qafas tar-rapportar jenħtieġ li jinkludi dati ta' referenza tar-rapportar u dati ta' rimessa li jiżguraw kondiviżjoni xierqa u f'waqtha tad-*data* sabiex id-*data* tkun relatata mal-istess perjodu u tiġi sottomessa fl-istess ħin għall-entitajiet ta' rapportar kollha, u biex tkun possibbli l-komparabbiltà tad-*data* fost l-emittenti u l-awtoritajiet kompetenti, filwaqt li jintużaw formati u mudelli standardizzati.

(6) Il-kontinwità tar-rapportar jenħtieġ li tiġi żgurata f'każijiet fejn bidliet temporanji fil-valur tal-ħruġ tat-tokens inaqqsu dak il-valur taħt il-limitu msemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114. Għalhekk, huwa meħtieġ rapportar għal aktar żmien sabiex jiġi kkonfermat jekk it-tnaqqis taħt il-livell limitu huwiex temporanju. Dan ma jkollux impatt fuq l-emittenti, peress li diġà se jkollhom is-sistemi ta' rapportar tagħhom fis-seħħ.

(7) Għall-finijiet tar-rekwiżit ta' rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(3) tar-Regolament 2023/1114, xi informazzjoni li l-forniturі tas-servizzi tal-kripto-assi jenħtieġ li jipprovdu lill-emittenti tista' tinkludi data personali meta tkun relatata ma' persuni fiżiċi. Dan jinkludi ismijiet sħaħ akkumpanjati minn numri ta' identifikazzjoni nazzjonali, numri ta' reġistrazzjoni tat-taxxa uffiċjali, jew numri tal-passaport. Il-ġbir ta' tali *data* personali f'dak il-każ huwa meħtieġ sabiex jintlaħqu l-objettivi tar-Regolament (UE) 2023/1114 peress li mingħajr dik l-informazzjoni l-emittenti ma setgħux jiddeterminaw in-numru preċiż ta' detenturi ta' token irreferenzjat ma' assi u jkunu qed jgħoddu doppju lid-detenturi li jkollhom kontijiet multipli ma' forniturі differenti ta' servizzi tal-kriptoassi. Tali *data* impreċiża tfixkel l-informazzjoni rrappurtata lill-awtoritajiet kompetenti dwar in-numru ta' detenturi ta' token irreferenzat mal-assi u għalhekk tfixkel is-superviżjoni xierqa mill-awtoritajiet kompetenti. B'riżultat ta' dan, ma hemm l-ebda mod ieħor biex l-informazzjoni dwar id-detenturi tat-tokens irreferenzjati ma' assi tiġi riflessa b'mod preċiż fir-rapportar u l-miżuri tas-soltu għal-limitazzjoni jew għall-protezzjoni tal-kondiviżjoni tad-*data* personali, bħall-psewdonimizzazzjoni, ma jistgħux jiġu applikati f'dak il-każ.

(8) Barra minn hekk, għall-finijiet tar-rekwiżit ta' rapportar skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament 2023/1114, jenħtieġ li l-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi jipprovdu wkoll lill-emittent l-indirizzi tar-reġistru distribwit pubbliku li jużaw biex jagħmlu trasferimenti f'isem il-klijenti tagħhom. Tali informazzjoni hija meħtieġa għall-emittenti biex ikunu jistgħu jidentifikaw liema tranżazzjonijiet irreġistrati fuq ir-reġistru distribwit iseħħu bejn kartieri mhux ta' kustodja u biex jirrappurtaw it-tranżazzjonijiet fl-ambitu tal-obbligi ta' rapportar.

(9) Sabiex jiġi żgurat li l-informazzjoni rrapportata lill-awtorità kompetenti tkun korretta u kompluta, jenħtieġ li l-emittenti jkollhom fis-seħħ sistemi u proċeduri li jippermettu lill-emittent jirrikonċilja d-*data* riċevuta mill-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114. Jenħtieġ li dawn is-sistemi u l-proċeduri jippermettu wkoll lill-emittent jirrikonċilja d-*data* rrapportata mill-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi mad-*data* disponibbli għall-emittent minn sorsi oħra, inkluża, fejn applikabbli, *data* tranżazzjonali disponibbli fir-reġistru distribwit.

(10) Barra minn hekk, jenħtieġ li l-emittenti jimplimentaw fil-politiki interni tagħhom perjodu massimu ta' żamma għad-*data* personali tad-detenturi individwali kondiviża mill-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi. Meta jitqies l-objettiv li tiġi żgurata l-konformità mal-obbligi ta' rapportar skont l-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, jenħtieġ li dan il-perjodu massimu ta' żamma ma jaqbiżx il-ħames snin mid-data tal-kisba tad-*data* personali.

(11) Dan ir-Regolament jenħtieġ li japplika wkoll *mutatis mutandis* għal tokens ta' flus elettroniċi denominati f'munita li mhijiex munita uffiċjali ta' Stat Membru, peress li l-Artikolu 22 tar-Regolament (UE) 2023/1114 japplika għal tokens ta' flus elettroniċi denominati f'tali munita. .

(12) Il-Kontrollur Ewropew għall-Protezzjoni tad-*Data* ġie kkonsultat f'konformità mal-Artikolu 42(1) tar-Regolament (UE) Nru 2018/1725 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([3]) u ta opinjoni fis-16 ta' Lulju 2024.

(13) Għal allinjament mad-*data* tal-applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2023/1114 fir-rigward tal-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi, jenħtieġ li d-*data* tal-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet stabbiliti f'dan ir-Regolament tiġi differita.

(14) Dan ir-Regolament huwa bbażat fuq l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni ppreżentat lill-Kummissjoni mill-Awtorità Bankarja Ewropea.

(15) L-Awtorità Bankarja Ewropea wettqet konsultazzjonijiet pubbliċi miftuħa dwar l-abbozz ta' standards tekniċi regolatorji li fuqu huwa bbażat dan ir-Regolament, analizzat il-kostijiet u l-benefiċċji relatati potenzjali u talbet il-parir tal-Grupp tal-Partijiet Bankarji Interessati stabbilit f'konformità mal-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([4]),

ADOTTAT DAN IR-REGOLAMENT:

Artikolu 1

Dispożizzjonijiet ġenerali

1. Għall-finijiet tar-rekwiżit ta' rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti għandhom jużaw il-mudelli stabbiliti fl-Anness I, skont l-istruzzjonijiet previsti fl-Anness II, għal dan ir-Regolament.

([3]) Ir-Regolament (UE) 2018/1725 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-23 ta' Ottubru 2018 dwar il-protezzjoni ta' persuni fiżiċi fir-rigward tal-ipproċessar ta' *data* personali mill-istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-Unjoni u dwar il-moviment liberu ta' tali *data*, u li jħassar ir-Regolament (KE) Nru 45/2001 u d-Deċiżjoni Nru 1247/2002/KE (ĠU L 295, 21.11.2018, p. 39, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj).

([4]) Ir-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-24 ta' Novembru 2010 li jistabbilixxi Awtorità Superviżorja Ewropea (Awtorità Bankarja Ewropea) u li jemenda d-Deċiżjoni Nru 716/2009/KE u jħassar id-Deċiżjoni tal-Kummissjoni 2009/78/KE (ĠU L 331, 15.12.2010, p. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

2. Għall-finijiet tar-rekwiżit tar-rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-fornituri tas-servizz tal-kripto-assi għandhom jissottomettu lill-emittenti l-mudelli stabbiliti fl-Anness III, skont l-istruzzjonijiet previsti fl-Anness IV, għal dan ir-Regolament.

3. Għall-finijiet tar-rappurtar imsemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti għandhom jakkumpanjaw id-*data* sottomessa elenkata fl-Anness I għal dan ir-Regolament bl-informazzjoni li ġejja:

(a) id-data ta' referenza tar-rapportar u l-perjodu ta' referenza;

(b) il-munita tar-rapportar;

(c) għall-entitajiet legali, l-identifikatur tal-entità legali (LEI) tal-emittent, u għall-persuni fiżiċi n-numru ta' identifikazzjoni nazzjonali uffiċjali applikabbli fl-Istat Membru ta' domiċilju;

(d) it-tip tat-token, kif definit fl-Artikolu 3(1), il-punt (6) jew (7), tar-Regolament (UE) 2023/1114, u l-kodiċi ta' identifikazzjoni relatat, ir-referenza jew l-isem tat-token, fejn disponibbli, ibbażat fuq il-white paper ippubblikata tal-kripto-assi għat-token;

(e) jekk it-token:

(i) jirreferi biss għall-munita uffiċjali tal-Istat Membru tad-domiċilju;

(ii) hemm referenzjar biss għal muniti oħra għajr il-munita uffiċjali tal-Istat Membru ta' domiċilju;

(iii) jirreferi kemm għall-munita uffiċjali tal-Istat Membru tad-domiċilju kif ukoll muniti oħra (taħlita tal-għażla msemmija fil-punt (i) u l-għażla msemmija fil-punt (ii));

(f) jekk it-token ġiex ikklassifikat bħala sinifikanti f'konformità mal-Artikolu 43 tar-Regolament (UE) 2023/1114;

(g) fejn applikabbli, dikjarazzjoni li l-emittent ma rċievax l-informazzjoni msemmija fl-Annessi III u IV għal dan ir-Regolament mingħand il-fornituri tas-servizz tal-kripto-assi.

4. F'konformità mal-Artikolu 58(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, dan ir-Regolament japplika *mutatis mutandis* għat-tokens tal-flus elettroniċi denominati f'munita li ma tkunx munita uffiċjali ta' Stat Membru.

Artikolu 2

Dati ta' referenza tar-rapportar

1. Għall-finijiet tar-rekwiżit tar-rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti għandhom jagħtu informazzjoni lill-awtoritajiet kompetenti fuq bażi ta' rapportar trimestrali, bid-dati ta' referenza tar-rapportar li ġejjin: il-31 ta' Marzu, it-30 ta' Ġunju, it-30 ta' Settembru u l-31 ta' Diċembru.

2. L-ewwel data ta' referenza għandha tkun dik li tikkorrispondi għat-trimestru li fih il-valur tal-ħruġ tat-token irreferenzjat ma' assi jkun ogħla mil-livell limitu msemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

3. L-aħħar data ta' referenza għandha tkun dik li tikkorrispondi għat-tielet trimestru konsekuttiv li fih il-valur tal-ħruġ tat-token irreferenzjat ma' assi jkun aktar baxx mil-livell limitu msemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

Artikolu 3

Dati ta' rimessa tar-rapportar

1. Għall-finijiet tar-rekwiżit tar-rapportar imsemmi fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-emittenti għandhom jagħtu l-informazzjoni indikata fl-Artikolu lill-awtoritajiet kompetenti fuq bażi ta' rapportar trimestrali, sa tmiem il-ġurnata tax-xogħol fid-dati ta' rimessa li ġejjin: it-12 ta' Mejju, il-11 ta' Awwissu, il-11 ta' Novembru u l-11 ta' Frar.

2. Għall-finijiet tar-rekwiżit ta' rappurtar imsemmi fl-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-fornituri tas-servizz tal-kripto-assi għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija f'dak l-Artikolu lill-emittenti fuq bażi ta' rappurtar kull tliet xhur, sa tmiem il- negozju fid-dati ta' rimessa li ġejjin: il-21 ta' April, il-21 ta' Lulju, il-21 ta' Ottubru u l-21 ta' Jannar.

Madankollu, il-fornituri ta' servizzi ta' kripto-assi għandhom jissottomettu 'Template S 08.00 – Token miżmum minn CASP', li huwa stabbilit fl-Annessi III u IV, lill-emittenti sal-għeluq tan-negozju fuq bażi ta' kuljum.

3. Jekk il-jum tar-rimessa jkun festa pubblika fl-Istat Membru tal-awtorità kompetenti li lilha jkollu jiġi pprovdut ir-rapport, jew is-Sibt jew il-Ħadd, id-*data* għandha tiġi sottomessa fil-jum tax-xogħol segwenti.

4. L-emittenti għandhom jissottomettu kwalunkwe korrezzjoni fir-rapporti sottomessi lill-awtoritajiet kompetenti mingħajr dewmien żejjed.

Artikolu 4

Formati tal-iskambju tad-data u informazzjoni li takkumpanja s-sottomissjonijiet

1. Meta jissottomettu l-informazzjoni msemmija f'dan ir-Regolament, l-emittenti għandhom jissottomettuha fil-formati u r-rappreżentazzjonijiet tal-iskambju tad-*data* kif speċifikati mill-awtoritajiet kompetenti u skont id-definizzjoni tal-punt tad-*data* tal-mudell tal-punt tad-*data* u l-formuli ta' validazzjoni stabbiliti fl-Anness V u l-ispeċifikazzjonijiet li ġejjin:

(a) informazzjoni li mhijiex meħtieġa jew li mhijiex applikabbli ma għandhiex tiġi inkluża f'sottomissjoni ta' *data*;

(b) il-valuri numeriċi għandhom jiġu sottomessi kif ġej:

(i) il-punti ta' *data* bit-tip ta' *data* "Monetarja" għandhom jiġu rrapportati bl-użu ta' preċiżjoni minima ekwivalenti għal eluf ta' unitajiet;

(ii) punti ta' *data* bit-tip ta' *data* "Integer" għandhom jiġu rrapportati bla deċimali u bi preċiżjoni ekwivalenti għal unitajiet.

2. Il-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 1(2) lill-emittenti fil-formati u r-rappreżentazzjonijiet tal-iskambju tad-*data* speċifikati mill-emittenti.

Artikolu 5

Perjodu ta' żamma ta' data personali mill-emittenti

L-emittenti ma għandhom iżommu l-ebda *data* personali dwar id-detenturi sottomessa mill-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi f'konformità mal-Artikolu 1(2) u mal-Artikolu 3(2) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni għal aktar żmien milli meħtieġ biex jikkonformaw mal-obbligi ta' rapportar stabbiliti fl-Artikolu 22(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114. Tali perjodu ta' żamma ma għandhiex taqbeż il-ħames snin mid-data tal-kisba tad-*data* personali mill-emittenti.

Artikolu 6

Dħul fis-seħħ u data tal-applikazzjoni

Dan ir-Regolament għandu jidħol fis-seħħ fl-għoxrin jum wara dak tal-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Għandu jibda japplika mill-1 ta' Jannar 2025.

Dan ir-Regolament għandu jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha.

Magħmul fi Brussell, l-20 ta' Novembru 2024.

Għall-Kummissjoni
Il-President
Ursula VON DER LEYEN

ANNESS I

Rapportar għal emittenti ta' token irreferenzjat ma' assi

MUDELLI TAL-EMITTENT			
Numru tal-mudell	**Kodiċi tal-mudell**	**Destinatarji**	**Isem tal-mudell/tal-grupp ta' mudelli**
GĦADD TA' DETENTURI			
1	S 01.00	Emittenti	GĦADD TA' DETENTURI — FID-DATA TA' REFERENZA
VALUR TAT-TOKEN MAĦRUĠ U D-DAQS U L-KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI			
2	S 02.00	Emittenti	VALUR TAT-TOKEN MAĦRUĠ U D-DAQS TAR-RIŻERVA TA' ASSI
3	S 03.01	Emittenti	KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI SKONT IT-TIP TA' ASSI U L-MATURITAJIET
3	S 03.02	Emittenti	KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI SKONT IL-KONTROPARTI/L-EMITTENT
TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA			
4	S 04.01	Emittenti	TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA — MEDJA
4	S 04.02	Emittenti	TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA — MEDJA_UE
4	S 04.03	Emittenti	TRANŻAZZJONIJIET U TRASFERIMENTI KULL ĠURNATA BEJN KARTIERI MHUX TA' KUSTODJA — MEDJA
4	S 04.04	Emittenti	METODOLOĠIJA UŻATA GĦALL-MUDELL S 04.03
TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA			
5	S 05.00	Emittenti	TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA — MEDJA

S 01.00 — GĦADD TA' DETENTURI — FID-DATA TA' REFERENZA

Pajjiż:

		Għadd
		0010
Għadd totali ta' detenturi	0010	
detenturi ta' kartiera ta' kustodja	0020	

li minnhom detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut	0030	
detenturi ta' kartiera mhux ta' kustodja	0040	
li minnhom detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut	0050	

S 02.00 — VALUR TAT-TOKEN MAĦRUĠ U D-DAQS TAR-RIŻERVA TAL-ASSI

		Ammont
		0010
Valur tat-token maħruġ — fid-data ta' referenza	0010	
Valur tat-token maħruġ — massimu	0020	
Valur tat-token maħruġ — medja	0030	
Valur tat-token maħruġ — minimu	0040	
Daqs tar-riżerva tal-assi — fid-data ta' referenza	0050	
Daqs tar-riżerva tal-assi — massimu	0060	
Daqs tar-riżerva tal-assi — medja	0070	
Daqs tar-riżerva tal-assi — minimu	0080	

S 03.01 — KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI SKONT IT-TIP TA' ASSI U L-MATURITAJIET

Munita:	Total u Lista ta' muniti

Ringiela	**ID**	**Entrata**	**Ammont/Valur tas-suq**
			0010
0010	1	**Riżerva ta' assi**	
0020	2	**Riżerva mhux aġġustata ta' assi**	

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

0030	2.1	Muniti u karti tal-flus	
0040	2.2	Depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu	
0050	2.3	Komoditajiet	
0060	2.3.1	li minnhom: ibbażati fuq id-deheb	
0070	2.3.2	li minnhom: ibbażati fuq metalli prezzjużi oħra	
0080	2.3.3	li minnhom: ibbażati fuq metalli tal-industrija	
0090	2.3.4	li minnhom: ibbażati fuq l-enerġija	
0100	2.3.5	li minnhom: ibbażati fuq il-bhejjem	
0110	2.3.6	li minnhom: ibbażati fuq il-ħbub	
0120	2.3.7	li minnhom: ibbażati fuq komoditajiet agrikoli bażiċi	
0130	2.4	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek ċentrali jew iggarantiti minnhom	
0140	2.5	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet ċentrali jew iggarantiti minnhom	
0150	2.6	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet reġjonali/awtoritajiet lokali jew iggarantiti minnhom	
0160	2.7	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' entitajiet tas-settur pubbliku jew iggarantiti minnhom	
0170	2.8	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' istituzzjonijiet ta' kreditu (protetti mill-gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali) jew iggarantiti minnhom	
0180	2.9	Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' Banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali jew iggarantiti minnhom	
0190	2.10	Unitajiet ta' CIU kwalifikanti	
0200	2.11	Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0210	2.12	Strumenti finanzjarji likwidi ħafna oħrajn, użati bħala assi referenzjati	
0220	2.12.1	li minnhom: Kriptoassi	

0230	2.13	Oħrajn	
0240	3	**Aġġustamenti**	
0250	3.1	Retroriakkwisti	
0260	3.1.1	Influssi ta' flus li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0270	3.1.2	Flussi ta' ħruġ ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0280	3.1.2.1	li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0290	3.2	Riakkwisti	
0300	3.2.1	Flussi ta' ħruġ ta' flus li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0310	3.2.2	Influssi ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0320	3.2.2.1	li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0330	3.3	Swaps kollaterali	
0340	3.3.1	Flussi ta' ħruġ ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0350	3.3.1.1	li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0360	3.3.2	Influssi ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ġranet ta' xogħol li jmiss	
0370	3.3.2.1	li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0380	4	**Valur tal-assi rreferenzjat**	
0390	5	**Sovrakollateralizzazzjoni obbligatorja**	

S 03.02 — KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI SKONT IL-KONTROPARTI/L-EMITTENT

Munita:	Total u Lista ta' muniti

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

			Tip ta' prodott	Kontroparti Isem l-emittent	LEI Kodiċi	Tip ta' istituzzjoni	Ammont/V-alur tas-suq	bħala % tal-assi totali tal-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi depożitu
Ringiela	**ID**	**Entrata**	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.01	**L-akbar 20 kontroparti għall-assi inklużi fir-riżerva ta' assi**						
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	**IL-KONTROPARTIJIET L-OĦRA KOLLHA TAD-DEPOŻITI BANKARJI**						
0220	1,22	**L-EMITTENTI L-OĦRA KOLLHA TAT-TITOLI**						
0230	1,23	**IL-KONTROPARTIJIET L-OĦRA KOLLHA TAD-DERIVATTIVI**						

S 04.01 — TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA — MEDJA

Pajjiż:

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet kull ġurnata — medja	0010		
li minnhom magħmula fil-pajjiż	0020		
li minnhom tranżazzjoni riċevuta fil-pajjiż	0030		
li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż	0040		

S 04.02 — TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA — MEDJA_UE

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet kull ġurnata — medja	0010		
li minnhom magħmula fl-UE	0020		
li minnhom tranżazzjoni riċevuta fl-UE	0030		
li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-UE	0040		

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

S 04.03 — TRANŻAZZJONIJIET U TRASFERIMENTI KULL ĠURNATA BEJN KARTIERI MHUX TA' KUSTODJA — MEDJA

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet bejn kartieri mhux ta' kustodja kull ġurnata — medja	0010		
Trasferimenti bejn kartieri mhux ta' kustodja kull ġurnata — medja	0020		

S 04.04 — Metodoloġija użata għall-mudell S 04.03

		0010
Deskrizzjoni tal-metodoloġija użata għall-mudell S 04.03	0010	

S 05.00 — TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA — MEDJA

Żona ta' munita unika:

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet kull ġurnata — medja	0010		

ANNESS II

RAPPORTAR GĦALL-EMITTENTI TA' TOKEN IRREFERENZJAT MA' ASSI U TA' TOKENS TAL-FLUS ELETTRONIĊI DENOMINATI F'MUNITA LI MHIJIEX MUNITA UFFIĊJALI TA' STAT MEMBRU — STRUZZJONIJIET

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI 14

I. Struttura 14

II. Ambitu tar-rapportar 15

PARTI II: GĦADD TA' DETENTURI (S 01.00) 15

III. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 01.00 15

IV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 01.00 16

PARTI III: VALUR TAT-TOKEN MAĦRUĠ U D-DAQS U L-KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI (S 02.00, S 03.01 u S 03.02) 16

V. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 02.004 16

VI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 02.00 16

VII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 03.015 17

VIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 03.01 18

IX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 03.02 22

X. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 03.02 23

PARTI IV: TRANŻAZZJONIJIET KULL JUM (S 04.01, S 04.02, S 04.03 u S 04.04) 24

XI. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.01 24

XII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.01 25

XIII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.02 25

XIV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.02 26

XV. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.03 26

XVI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.03 26

XVII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.04 27

XVIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.04 27

PARTI V: TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA (S 05.00) 27

XIX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 05.00 27

XX. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 05.00 27

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

I. Struttura

1. Dan l-Anness fih l-istruzzjonijiet għar-rapportar tal-mudelli għall-emittenti.

2. Dan l-Anness jikkonsisti f'erba' settijiet differenti ta' mudelli:
   (a) numru ta' detenturi (S 01.00);
   (b) valur tat-token maħruġ u d-daqs u l-kompożizzjoni tar-riżerva ta' assi (S 02.00, S 03.01 u S 03.02);
   (c) tranżazzjonijiet kull ġurnata (S 04.01, S 04.02, S 04.03 u S 04.04);

(d) tranżazzjonijiet kull jum li huma assoċjati mal-użi bħala mezz ta' skambju f'żona ta' munita unika (S 05.00).

3. Għal kull mudell qed jingħataw referenzi legali. Aktar informazzjoni dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta' kull blokka ta' mudelli u struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi hija inkluża f'din il-parti ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

4. Fil-kolonni mmarkati bħala "Ammont" jew "Ammont/Valur tas-suq" l-emittenti għandhom jirrapportaw il-valuri monetarji denominati fil-munita uffiċjali tal-Istat Membru tal-awtorità kompetenti, irrispettivament mid-denominazzjoni tal-basket ta' assi referenzjati mit-token irreferenzjat ma' assi. Fil-kolonni "Numru", għandhom jiġu rrapportati l-valuri numeriċi, skont l-istruzzjonijiet speċifiċi mogħtija għall-mudelli. Dan huwa mingħajr preġudizzju għall-mudelli S 03.01, S 03.02 u S 04.04, li għalihom dawn huma speċifikati fl-istruzzjonijiet relatati tagħhom.

5. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja: {Mudell; Ringiela; Kolonna; assi-z}. Fil-każ ta' mudelli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss {Mudell; Ringiela}, b'assi-z fejn applikabbli.

6. Meta jimlew il-mudelli, l-emittenti għandhom jużaw l-informazzjoni pprovduta mill-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi, f'konformità mal-Artikolu 1(2) u mal-Artikolu 3(2) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

II. Ambitu tar-rapportar

7. L-emittenti għandhom jirrapportaw il-mudelli kollha stabbiliti f'dan l-Anness.

8. L-emittenti għandhom jirrapportaw il-mudelli ta' dan l-Anness separatament għal kull token irreferenzjat ma' assi.

PARTI II: GĦADD TA' DETENTURI (S 01.00)

III. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 01.00

9. F'konformità mal-Artikolu 22(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 01.00 għandu jkun fih l-għadd ta' detenturi tat-token irreferenzjat ma' assi fi tmiem id-data ta' referenza, bid-diżaggregazzjonijiet ta':

(a) Detenturi ta' kartiera ta' kustodja, inkluż kemm minnhom huma detenturi fil-livell ta' bejgħ bl-imnut;

(b) Detenturi ta' kartiera mhux ta' kustodja, li għall-fini ta' dan il-mudell jinkludu detenturi ta' kwalunkwe tip ieħor ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li jintużaw għal skopijiet ta' saldu u mhux ikkontrollati minn detentur tat-token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi; diżaggregazzjoni addizzjonali għad-detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut tinkludi s-subentrata "li minnhom" ta' din ir-ringiela.

10. L-informazzjoni ta' dan il-mudell għandha tiġi rrapportata f'livell totali u separatament għal kull Stat Membru jew pajjiż terz. Il-pajjiż ta' detentur għandu jiġi ddeterminat mill-post tad-detenturi kif ġej:

a. għall-persuni fiżiċi, ir-residenza abitwali tagħhom;

b. għall-persuni ġuridiċi, l-indirizz tal-uffiċċju rreġistrat.

11. L-emittenti għandhom, abbażi tal-informazzjoni riċevuta mingħand il-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi f'konformità mal-Artikolu 1(2) u mal-Artikolu 3(2) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, jidentifikaw duplikazzjonijiet possibbli tal-istess detenturi meta jkollhom kontijiet multipli ma' forniturі differenti ta' servizzi tal-kriptoassi. Il-kontijiet fejn id-detentur attwali huwa l-istess persuna jew entità, għandhom jingħaddu bħala detentur wieħed għall-finijiet tal-Mudell S 01.00.

IV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 01.00

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd totali ta' detenturi** L-għadd totali ta' detenturi.
0020	**detenturi ta' kartiera ta' kustodja** L-għadd ta' detenturi ta' kartiera ta' kustodja skont it-tifsira tal-Artikolu 2, il-punt (2), tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni [C(2024) 6910] ([1]).
0030	**li minnhom detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut** Fil-kamp ta' applikazzjoni tar-ringiela *0020 — li minnhom detenturi ta' kartiera ta' kustodja*, l-għadd ta' detenturi bl-imnut.
0040	**detenturi ta' kartiera mhux ta' kustodja** L-għadd ta' detenturi ta' kartiera mhux ta' kustodja skont it-tifsira tal-Artikolu 2, il-punt (3), tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910], jew detentur ta' kwalunkwe tip ieħor ta' indirizz tar-reġistru distribwit li jintuża għal skopijiet ta' saldu u mhux ikkontrollat minn detentur tat-token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, u d-detenturi l-oħra kollha tat-token irreferenzjat ma' assi li ma jingħaddux taħt ir-ringiela *0020 — li minnhom detenturi ta' kartiera ta' kustodja*. Minħabba l-informazzjoni limitata dwar id-detenturi ta' kartieri mhux ta' kustodja, l-emittenti għandhom jirrapportaw l-istimi tagħhom għal din ir-ringiela, ikkalkulati fuq bażi tal-aħjar sforz.
0050	**li minnhom detenturi fil-livell tal-bejgħ bl-imnut** Fil-kamp ta' applikazzjoni tar-ringiela *0040 — li minnhom detenturi ta' kartiera mhux ta' kustodja*, l-għadd ta' detenturi bl-imnut. Minħabba l-informazzjoni limitata dwar id-detenturi ta' kartieri mhux ta' kustodja, l-emittenti għandhom jirrapportaw l-istimi tagħhom għal din ir-ringiela, ikkalkulati fuq bażi tal-aħjar sforz.

PARTI III: VALUR TAT-TOKEN MAĦRUĠ U D-DAQS U L-KOMPOŻIZZJONI TAR-RIŻERVA TA' ASSI (S 02.00, S 03.01 u S 03.02)

V. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 02.00

12. F'konformità mal-Artikolu 22(1), il-punt (b), tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 02.00 għandu jinkludi informazzjoni dwar il-valur tat-token maħruġ u dwar id-daqs tar-riżerva ta' assi relatata.

VI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 02.00

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Valur tat-token maħruġ — fid-data ta' referenza** Il-valur aggregat tat-token maħruġ, fid-data ta' referenza tar-rapportar, ikkalkolat skont il-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

([1]) Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni [C(2024) 6910] tal-31 ta' Ottubru 2024 li jissupplimenta r-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tal-istandards tekniċi regolatorji li jispeċifikaw il-metodoloġija għall-istima tal-għadd u l-valur tat-tranżazzjonijiet assoċjati mal-użi ta' tokens irreferenzjati ma' assi u ta' tokens tal-flus elettroniċi denominati f'munita li mhijiex munita uffiċjali ta' Stat Membru bħala mezz ta' skambju (għadu mhux ippubblikat fil-Ġurnal Uffiċjali).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0020	**Valur tat-token maħruġ — massimu** L-ammont massimu fost il-valuri aggregati tat-token maħruġ fi tmiem kull jum kalendarju matul il-perjodu ta' rapportar, ikkalkolat skont il-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].
0030	**Valur tat-token maħruġ — medja** L-ammont medju tal-valuri aggregati tat-token maħruġ fi tmiem ta' kull ġurnata kalendarja matul il-perjodu tar-rapportar, ikkalkolat skont il-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910]. Il-medja għandha tiġi kkalkolata bħala s-somma tal-valuri tat-token maħruġ ikkalkolati għal kull jum kalendarju għall-perjodu ta' rapportar, diviża bin-numru ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.
0040	**Valur tat-token maħruġ — minimu** L-ammont minimu fost il-valuri aggregati tat-token maħruġ fi tmiem kull jum kalendarju matul il-perjodu ta' rapportar, ikkalkolat skont il-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].
0050	**Daqs tar-riżerva ta' assi — fid-data ta' referenza** Il-valur tar-riżerva ta' assi fi tmiem id-data ta' referenza, ikkalkolat skont ir-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u fir-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0060	**Daqs tar-riżerva ta' assi — massimu** L-ammont massimu fost il-valuri tar-riżerva ta' assi fi tmiem ta' kull jum kalendarju waqt il-perjodu tar-rapportar, ikkalkolat skont ir-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u fir-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0070	**Daqs tar-riżerva ta' assi — medja** L-ammont medju tal-valuri tar-riżerva ta' assi fi tmiem ta' kull jum kalendarju matul il-perjodu tar-rapportar, ikkalkolat skont ir-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u fir-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114. Il-medja għandha tiġi kkalkolata bħala s-somma tal-valuri tar-riżerva ta' assi kkalkolati għal kull jum kalendarju għall-perjodu ta' rapportar, diviża bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.
0080	**Daqs tar-riżerva ta' assi — minimu** L-ammont minimu fost il-valuri tar-riżerva ta' assi fi tmiem ta' kull jum kalendarju matul il-perjodu tar-rapportar, ikkalkolat skont ir-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u fir-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

VII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 03.01

13. F'konformità mal-Artikolu 22(1)(b) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 03.01 għandu jinkludi informazzjoni dwar id-daqs tar-riżerva ta' assi, inkluż il-kompożizzjoni tar-riżerva ta' assi skont it-tipi ta' assi u l-maturitajiet.

14. L-emittenti għandhom jirrapportaw l-entrati kollha f'dan il-Mudell S 03.01 fil-munita uffiċjali tal-Istat Membru ta' domiċilju (munita tar-rapportar), irrispettivament mid-denominazzjoni attwali ta' dawk l-entrati. Għal dawn il-finijiet, l-entrati li mhumiex denominati fil-munita tar-rapportar għandhom jiġu kkonvertiti fil-munita tar-rapportar billi tintuża r-rata tal-kambju spot tal-BĊE applikabbli fid-data ta' referenza ta' rapportar. L-emittenti għandhom jirrapportaw ukoll separatament l-entrati ta' dan il-mudell li huma denominati fl-istess munita, ippreżentati fil-munita tad-denominazzjoni tagħhom billi jistabbilixxu l-valur tal-assi-z relatat kif xieraq.

VIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 03.01

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Riżerva ta' assi** L-ammont/il-valur tas-suq tal-assi fir-riżerva ta' assi msemmija fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114, filwaqt li jitqies il-mekkaniżmu ta' likwidazzjoni kif definit fl-Artikolu 6 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0020	**Riżerva mhux aġġustata ta' assi** L-ammont/il-valur tas-suq tal-assi fir-riżerva ta' assi msemmija fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114, qabel jitqies il-mekkaniżmu ta' likwidazzjoni kif definit fl-Artikolu 6 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0030	**Muniti u karti tal-flus** L-ammont totali ta' muniti u karti tal-flus.
0040	**Depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu** L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu għandu jiġi rrapportat hawnhekk.
0050	**Komoditajiet** Hawnhekk għandu jiġi rrapportat il-valur tas-suq tal-komoditajiet, jew ta' ishma f'fondi li jinvestu f'komoditajiet bil-għan li jiġi traċċat il-prezz tal-komoditajiet.
0060	**li minnhom: ibbażati fuq id-deheb** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq id-deheb.
0070	**li minnhom: ibbażati fuq metalli prezzjużi oħra** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq metalli prezzjużi oħrajn għajr deheb, inkluż platinu jew fidda.
0080	**li minnhom: ibbażati fuq metalli tal-industrija** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq metalli tal-industrija, inklużi l-Aluminju, ir-Ram, in-Nikil taċ-Ċomb, il-Landa jew iż-Żingu.
0090	**li minnhom: ibbażati fuq l-enerġija** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq l-enerġija, inklużi ż-Żejt Naturali (WTI u Brent), il-Gass Naturali, il-Petrol RBOB, iż-Żejt tal-Gass b'Kontenut Baxx ta' Kubrit jew id-Diżil ULS.
0100	**li minnhom: ibbażati fuq il-bhejjem** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq il-bhejjem, inklużi l-Ifrat Ħajjin jew Ħnieżer b'Laħam Dgħif.
0110	**li minnhom: ibbażati fuq il-ħbub** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq il-ħbub, inklużi l-Qamħirrum, il-Fażola tas-Sojja, iż-Żejt tal-Fażola tas-Sojja, Fażola tas-Sojja Mitħuna jew il-Qamħ (Chicago u KC HRW).

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0120	**li minnhom: ibbażati fuq komoditajiet agrikoli bażiċi** Komoditajiet kif irrapportati fir-ringiela 0050 li huma bbażati fuq komoditajiet agrikoli bażiċi, inkluż il-Kawkaw, il-Kafè, il-Qoton jew iz-Zokkor.
0130	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew huma ggarantiti minn banek ċentrali** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek ċentrali msemmija fl-Artikoli 10(1)(b) u (d) tar-Regolament ta' Delega tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ([2]).
0140	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet ċentrali jew li huma ggarantiti minnhom** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet ċentrali msemmija fl-Artikolu 10(1)(c) u (d) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
0150	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet reġjonali/awtoritajiet lokali jew iggarantiti minnhom** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali msemmijin fl-Artikolu 10(1)(c) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
0160	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' entitajiet tas-settur pubbliku jew li huma ggarantiti minnhom** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' entitajiet tas-settur pubbliku msemmijin fl-Artikolu 10(1)(c) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
0170	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' istituzzjonijiet ta' kreditu (protetti mill-gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali) jew iggarantiti minnhom** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, maħruġin mill-istituzzjonijiet ta' kreditu msemmijin fl-10(1)(e) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
0180	**Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali jew iggarantiti minnhom** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw pretensjonijiet fil-konfront tal-banek ta' żvilupp multilaterali u tal-organizzazzjonijiet internazzjonali msemmijin fl-Artikolu 10(1)(g) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.

([2]) Ir-Regolament ta' Delega tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 tal-10 ta' Ottubru 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill rigward ir-rekwiżit ta' kopertura tal-likwidità għall-Istituzzjonijiet ta' Kreditu (ĠU L 11, 17.1.2015, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2015/61/oj).

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0190	**Unitajiet ta' CIU kwalifikanti** Il-valur tas-suq tal-ishma jew tal-unitajiet f'CIUs li jissemmew fl-Artikolu 15(2)(a) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61. Il-valur tas-suq tal-unitajiet fil-UCITS imsemmija fl-Artikolu 38(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114 għandu jiġi rrapportat hawnhekk ukoll.
0200	**Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif definiti fl-Artikoli 2 u 3 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, li jirrappreżentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità estremament għolja msemmijin fl-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
0210	**Strumenti finanzjarji likwidi ħafna oħrajn, użati bħala assi referenzjati** Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi ħafna użati bħala assi referenzjati li jaqgħu taħt l-Artikolu 2(1), punt (a), il-punt (iii), tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0220	**li minnhom: Kriptoassi** Strumenti finanzjarji likwidi ħafna kif irrapportati fir-ringiela 0210 jekk ikunu kriptoassi skont l-Artikolu 2(4)(a) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0230	**Oħrajn** L-ammont/il-valur tas-suq tal-assi l-oħrajn fir-riżerva ta' assi msemmija fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0240	**Aġġustamenti** L-impatt tal-aġġustamenti relatati mal-assi fir-riżerva ta' assi msemmija fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114, minħabba t-terminazzjoni ta' finanzjament garantit, tislif garantit jew tranżazzjonijiet ta' swap kollaterali effettwati b'assi ta' riżerva f'mill-inqas parti waħda mit-tranżazzjoni, jekk it-tranżazzjoni timmatura fi żmien 5 ijiem tax-xogħol, kif speċifikat fl-Artikolu 6 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0250	**Retroriakkwisti**
0260	**Influssi ta' flus li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** L-ammont ta' influssi ta' flus minn retroriakkwisti fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza tar-rapportar.
0270	**Flussi ta' ħruġ ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** Il-valur tas-suq tal-flussi ta' ħruġ tal-kollateral minn retroriakkwisti fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza tar-rapportar għandu jiġi rrapportat hawnhekk jekk il-kollateral fornit jiġi rrapportat fir-ringiela 0020.
0280	**li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità estremament għolja** Il-valur tas-suq tal-flussi ta' ħruġ tal-kollateral kif irrapportati fir-ringiela 0270 fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità estremament għolja msemmijin fl-Artikolu 2(1), punt (a), il-punt (ii), tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0290	**Repos**
0300	**Flussi ta' ħruġ ta' flus li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** L-ammont ta' ħruġ ta' flus minn repos fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza tar-rapportar.
0310	**Influssi ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** Il-valur tas-suq tal-influssi tal-kollateral minn repos fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza tar-rapportar jekk il-kollateral li għandu jiġi riċevut, jekk mhux aggravat, jikkwalifika bħala assi fir-riżerva ta' assi.
0320	**li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità estremament għolja** Il-valur tas-suq tal-influssi kollaterali kif irrapportati fir-ringiela 0310 fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità estremament għolja msemmijin fl-Artikolu 2(1), punt (a), il-punt (ii), tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0330	**Swaps kollaterali**
0340	**Flussi ta' ħruġ ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** Il-valur tas-suq tal-flussi ta' ħruġ tal-kollateral minn swaps kollaterali fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza jekk il-kollateral fornit jiġi rrapportat fir-ringiela 0020.
0350	**li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità estremament għolja** Il-valur tas-suq tal-flussi ta' ħruġ tal-kollateral kif irrapportati fir-ringiela 0340 fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità estremament għolja msemmijin fl-Artikolu 2(1), punt (a), il-punt (ii), tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0360	**Influssi ta' kollateral li jimmaturaw fil-5 ijiem ta' xogħol li jmiss** Il-valur tas-suq tal-influssi tal-kollateral minn swaps kollaterali fejn it-tranżazzjoni timmatura fil-5 ijiem tax-xogħol li jmiss wara d-data ta' referenza jekk il-kollateral li għandu jiġi riċevut, jekk mhux aggravat, jikkwalifika bħala assi fir-riżerva ta' assi.
0370	**li minnhom: Bonds koperti ta' kwalità estremament għolja** Il-valur tas-suq tal-influssi kollaterali kif irrapportati fir-ringiela 0360 fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità estremament għolja msemmijin fl-Artikolu 2(1), punt (a), il-punt (ii), tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi standards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
0380	**Valur tal-assi rreferenzjat** Il-valur monetarju jew il-valur tas-suq tal-assi referenzjat mit-tokens maħruġa jekk it-token ikun referenzjat għal muniti uffiċjali jew għal muniti oħra għajr muniti uffiċjali, rispettivament.
0390	**Sovrakollateralizzazzjoni obbligatorja** Il-valur tar-riżerva ta' assi li jeċċedu l-valur tal-assi rreferenzjat u espress bħala perċentwal tal-valur tal-assi rreferenzjat, f'konformità mal-Artikolu 7 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Ammont/Valur tas-suq** Fil-kolonna 0010 l-emittenti għandhom jirrappurtaw il-valur tas-suq jew, fejn applikabbli, l-ammont tal-assi fir-riżerva ta' assi għar-ringieli minn 0010 sa 0380. Ir-ringiela 0390 għandha tiġi rrapportata f'perċentwal. L-ammont/il-valur tas-suq irrapportat fil-kolonna 0010 għandu jqis il-flussi ta' ħruġ netti u l-influssi netti li jirriżultaw f'każ ta' għeluq bikri tal-ħeġġ, inklużi d-derivattivi li jiħħeġġjaw id-differenza bejn il-bidla fil-valur tas-suq tal-assi ta' riżerva u l-bidla fil-valur tas-suq tal-assi referenzjati mit-token. Dan jinkludi derivattivi fir-riżerva ta' assi li huma relatati mal-assi referenzjati mit-tokens, meta t-tokens ma jkunux referenzjati ma' muniti uffiċjali. L-ammont/il-valur tas-suq irrapportat fil-kolonna 0010 ma għandux iqis il-haircuts regolatorji. L-emittenti għandhom iqisu l-fluss nett ta' flus, jiġifieri l-fluss ta' ħruġ jew ta' dħul, li jirriżulta li kieku l-ħeġġ kellu jingħalaq fid-data ta' referenza tar-rapportar. Dan ma jiħux inkunsiderazzjoni bidliet potenzjali futuri fil-valur fl-assi.

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Munita	L-emittent għandu jindika liema munita hija fl-ambitu f'konformità mal-punt 15 għall-mudell ippreżentat.

IX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 03.02

15. F'konformità mal-Artikolu 22(1)(b) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 03.02 għandu jinkludi informazzjoni dwar id-daqs tar-riżerva ta' assi, inkluż il-kompożizzjoni tar-riżerva ta' assi skont il-kontroparti/l-emittent.

16. Sabiex tingħabar informazzjoni dwar il-konċentrazzjoni skont il-kontropartijiet għal kull tip ta' assi fir-riżerva ta' assi fil-Mudell S 03.02, l-emittenti għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet li jinsabu f'din it-taqsima.

17. L-emittenti għandhom jirrappurtaw l-akbar 20 kontroparti għall-assi inklużi fir-riżerva ta' assi tagħhom. Il-kontroparti rrapportata fl-entrata 1.01 għandha tkun il-kontroparti li magħha jinżamm l-akbar ammont ta' assi fir-rigward ta' kontroparti waħda, filwaqt li jitqies kull tip ta' assi separatament, kemm fil-forma ta' depożiti ma', titoli maħruġa minn, skoperturi derivattivi, jew inkella skoperturi oħra ma' dik il-kontroparti, fid-data ta' referenza tar-rapportar; l-entrata 1.02 għandha tkun it-tieni l-akbar; u bl-istess mod bl-entrati li jifdal. Id-depożiti bankarji, it-titoli maħruġa u l-iskoperturi derivattivi kollha li jifdal ma' kontropartijiet oħrajn għandhom jiġu rrapportati b'mod aggregat fl-entrati 1.21, 1.22 u 1.23, rispettivament.

18. Meta kontroparti tappartjeni għal diversi gruppi ta' entitajiet b'rabtiet mill-qrib, din għandha tkun rapportata biss darba fil-grupp bl-ogħla ammont ta' assi.

19. L-emittenti għandhom jirrapportaw l-entrati kollha f'dan il-mudell fil-munita tar-rapportar, irrispettivament mid-denominazzjoni attwali ta' dawk l-entrati. Għal dawn il-finijiet, l-entrati li mhumiex denominati fil-munita tar-rapportar għandhom jiġu kkonvertiti fil-munita tar-rapportar billi tintuża r-rata tal-kambju spot tal-BĊE applikabbli fid-data ta' referenza ta' rapportar. L-emittenti għandhom jirrapportaw ukoll separatament l-entrati ta' dan il-mudell li huma denominati fl-istess munita, ippreżentati fil-munita tad-denominazzjoni tagħhom billi jistabbilixxu l-valur tal-assi-z relatat kif xieraq.

X. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 03.02

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tip ta' prodott** L-emittenti/il-kontropartijiet irreġistrati fil-kolonna 0020 għandhom jiġu assenjati tip ta' prodott li jikkorrispondi għat-tranżazzjoni sottostanti, bl-użu tal-kodiċijiet li ġejjin indikati b'tipa grassa: — **DEPO** (Depożiti ma' istituzzjoni ta' kreditu fir-riżerva ta' assi). — **0 % SEC** (LCR 0 % assi likwidi ta' haircut — titoli jew strumenti tas-suq tal-flus fir-riżerva ta' assi). — **EHCB** (LCR bonds koperti ta' kwalità estremament għolja fir-riżerva ta' assi). — **Unitajiet tal-UCITS** (unitajiet f'UCITS fir-riżerva ta' assi). — **DERIV** (derivattivi OTC mhux marġinati fir-riżerva ta' assi). — **OĦRAJN** (Strumenti finanzjarji likwidi ħafna oħrajn — titoli, strumenti tas-suq monetarju jew kriptoassi fir-riżerva ta' assi). Ringieli differenti għandhom jiġu rrapportati bl-istess emittent/kontroparti għal kull tip ta' prodott.
0020	**Isem il-kontroparti/l-emittent** L-ismijiet tal-akbar għoxrin emittent jew kontroparti, sakemm l-ammont tad-depożiti għandhom, l-istrumenti maħruġa lilhom jew l-iskoperturi għal kull wieħed minnhom ikun mill-inqas 3 % tar-riżerva tal-assi kif ġie rrapportat fir-ringiela 0010 ta' S 03.01. Kull isem għandu jinkludi r-riċevitur tad-depożitu jew l-emittent tal-istrumenti jew l-entitajiet kollha b'rabtiet mill-qrib bejniethom fir-rigward ta' dawk l-iskoperturi. Din il-kolonna għandha tkopri l-isem sħiħ tal-entità ġuridika fost dawk b'rabtiet mill-qrib, li magħha l-emittent għandu l-ogħla skopertura u għandha tinkludi kwalunkwe referenza għat-tip ta' kumpanija f'konformità mal-liġi nazzjonali tal-kumpaniji. L-ikbar entrata għandha tiġi rrapportata fil-linja 1.01, it-tieni fil-linja 1.02, eċċ.
0030	**Kodiċi LEI** Il-kodiċi ta' identifikazzjoni ta' entità ġuridika tal-kontroparti.
0040	**Tip ta' istituzzjoni** Emittenti/Kontropartijiet ikklassifikati bħala istituzzjoni ta' kreditu definita fl-Artikolu 4(1), il-punt (1), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([3]), irreġistrati fil-kolonna 0020 għandhom jiġu rrapportati bl-użu tal-kodiċijiet li ġejjin indikati b'tipa grassa: — **G-SII** jekk l-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi d-depożitu tkun indikata bħala "istituzzjoni globali sistemikament importanti" f'konformità mal-Artikolu 131(1) tad-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([4]). — **O-SII** jekk l-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi d-depożitu tkun indikata bħala "istituzzjoni sistemikament importanti" oħra f'konformità mal-Artikolu 131(1) tad-Direttiva 2013/36/UE. — **Istituzzjoni Kbira (għajr G-SII jew O-SII)** jekk l-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi d-depożitu tikkwalifika bħala "istituzzjoni kbira" kif definita fl-Artikolu 4(1), il-punt (146), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 iżda ma tkunx identifikata bħala G-SII jew O-SII. — **Oħrajn (Regulari u SNCIs)** jekk l-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi d-depożitu ma tikkwalifikax bħala istituzzjoni kbira kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (146), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Jekk l-emittent/kontroparti ma tkunx istituzzjoni ta' kreditu, din il-kaxxa għandha titħalla vojta.

([3]) Ir-Regolament (UE) 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

([4]) Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-superviżjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investiment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0050	**Ammont/Valur tas-suq** L-ammont tad-depożiti u tal-valur tas-suq tat-titoli u tad-derivattvi għandu jiġi rrapportat hawnhekk filwaqt li jitqies il-mekkaniżmu ta' likwidazzjoni kif definit fl-Artikolu 6 tar-Regolament Delegat li jistabbilixxi l-istandards tekniċi regolatorji adottati skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114. L-ammont/il-valur tas-suq ma għandux iqis l-haircuts regolatorji. Huma għandhom iqisu l-flussi ta' ħruġ netti u l-influssi netti li jirriżultaw f'każ ta' għeluq bikri tal-ħeġġ.
0060	**bħala % tal-assi totali tal-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi depożitu** F'każ ta' depożiti f'istituzzjoni ta' kreditu, li huma inklużi fir-riżerva ta' assi tal-istess tokens imsemmijin fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-ammont għandu jiġi rrapportat bħala perċentwal tal-assi totali tal-istituzzjoni ta' kreditu li tirċievi dawk id-depożiti. L-ammont tal-assi totali għandu jkun l-aħħar *data* disponibbli ppubblikata tal-istituzzjoni ta' kreditu rilevanti.

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Munita	L-emittent għandu jindika liema munita hija fl-ambitu f'konformità mal-punt 20 għall-mudell ippreżentat.

PARTI IV: TRANŻAZZJONIJIET KULL JUM (S 04.01, S 04.02, S 04.03 u S 04.04)

XI. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.01

20. F'konformità mal-Artikolu 22(1)(c), tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 04.01 għandu jinkludi informazzjoni dwar l-għadd medju u l-valur aggregat medju tat-tranżazzjonijiet għal kull jum matul il-perjodu ta' rapportar, ippreżentati separatament għall-pajjiżi fl-ambitu tar-rapportar.

21. Il-post tal-oriġinatur u tal-benefiċjarju involut fit-tranżazzjonijiet għandu jkun, skont l-approċċ għad-definizzjoni tal-pajjiż tad-detenturi fil-mudell S 01.00 "Għadd ta' detenturi — fid-data ta' referenza", kif ġej:

(a) għall-persuni fiżiċi, ir-residenza abitwali tagħhom;

(b) għall-persuni ġuridiċi, l-indirizz tal-uffiċċju rreġistrat.

22. Dawk it-tranżazzjonijiet għandhom ikunu fil-kamp ta' applikazzjoni ta' dan il-mudell, meta mill-inqas wieħed mid-detenturi involuti fit-tranżazzjoni jkun jinsab fl-Unjoni. Barra minn hekk, meta t-token ikun referenzjat ma' munita uffiċjali ta' wieħed mill-Istati Membri tal-Unjoni, it-tranżazzjonijiet fejn iż-żewġ detenturi involuti jkunu jinsabu barra mill-Unjoni għandhom jiġu inklużi wkoll fl-ambitu tar-rapportar.

23. L-emittent għandu jiddetermina l-valur tat-tranżazzjonijiet bil-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

24. Il-mudell S 04.01 għandu jinkludi diżaggregazzjoni għat-tranżazzjonijiet:

(a) li minnhom magħmula fil-pajjiż;

(b) li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn il-pajjiż;

(c) li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż.

25. Il-mudell S 04.01 għandu jiġi rrapportat separatament għal kull pajjiż relatat mat-tranżazzjoni bit-token irreferenzjat ma' assi. Il-pajjiżi tat-tranżazzjoni huma l-pajjiżi ta' residenza tad-detenturi involuti fit-tranżazzjoni, inkluż il-pajjiż tal-oriġinatur u l-pajjiż tal-benefiċjarju tat-tranżazzjoni.

XII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.01

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet kull jum — medja** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn jew il-post tal-oriġinatur jew il-post tal-benefiċjarju jinsab f'dak il-pajjiż.
0020	**Li minnhom magħmula fil-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn kemm il-post tal-oriġinatur kif ukoll il-post tal-benefiċjarju jkunu f'dak il-pajjiż.
0030	**Li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn il-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun barra minn dak il-pajjiż u l-post tal-benefiċjarju jinsab f'dak il-pajjiż.
0040	**Li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun jinsab f'dak il-pajjiż u l-post tal-benefiċjarju jkun barra minn dak il-pajjiż.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd medju ta' tranżazzjonijiet f'kull jum, ikkalkulat bħala l-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat medju ta' tranżazzjonijiet f'kull jum, ikkalkulat bħala s-somma tal-valuri tat-tranżazzjonijiet kollha fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
L-isem tal-pajjiż	Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat separatament għal kull pajjiż fl-ambitu. L-assi-z jiddetermina l-pajjiż fil-kamp ta' applikazzjoni għall-mudell speċifiku. L-assi-z għandu jipprovdi l-pajjiżi differenti kollha abbażi tal-post tad-detenturi involuti fit-tranżazzjonijiet fl-ambitu.

XIII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.02

26. L-unika differenza bejn il-Mudell S 04.02 u l-Mudell S 04.01 hija li l-Mudell S 04.02 huwa għat-tranżazzjonijiet kollha relatati mal-UE u għalhekk ma għandux l-assi-z li jiddetermina l-pajjiż fl-ambitu.

XIV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.02

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet kull jum — medja** Tranżazzjonijiet fejn jew il-post tal-oriġinatur jew il-post tal-benefiċjarju jkun fl-Unjoni.
0020	**Li minnhom magħmula fl-UE** Tranżazzjonijiet fejn kemm il-post tal-oriġinatur kif ukoll il-post tal-benefiċjarju jkunu fl-Unjoni.
0030	**Li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn l-UE** Tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun barra mill-Unjoni u l-post tal-benefiċjarju jkun fl-Unjoni.
0040	**Li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-UE** Tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun fl-Unjoni u l-post tal-benefiċjarju jkun barra mill-Unjoni.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd medju ta' tranżazzjonijiet f'kull jum, ikkalkulat bħala l-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat medju ta' tranżazzjonijiet f'kull jum, ikkalkulat bħala s-somma tal-valuri tat-tranżazzjonijiet kollha fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.

XV. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.03

27. F'konformità mal-Artikolu 22(1)(c), tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 04.03 għandu jinkludi informazzjoni dwar l-għadd medju u l-valur aggregat medju tat-tranżazzjonijiet u tat-trasferimenti kull jum waqt il-perjodu ta' rappurtar. It-tranżazzjonijiet u t-trasferimenti li jaqgħu taħt il-mudell huma dawk bejn kartieri mhux ta' kustodja jew bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħra ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li jintużaw għal skopijiet ta' saldu u li mhumiex ikkontrollati minn utent jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi.

XVI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.03

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet bejn kartieri mhux ta' kustodja f'kull jum — medja** It-tranżazzjonijiet bejn kartieri mhux ta' kustodja, kif definiti fl-Artikolu 2, il-punt (3), tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910], jew bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħra ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur tat-token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi tal-aħjar sforz, meta titqies l-informazzjoni limitata li l-emittenti jaf ikollhom dwar dawn it-tranżazzjonijiet u d-detenturi relatati involuti f'tali tranżazzjonijiet.
0020	**Trasferimenti bejn kartieri mhux ta' kustodja f'kull jum — medja** Trasferimenti bejn kartieri mhux ta' kustodja, kif definit fl-Artikolu 2, il-punt (3), tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910], jew bejn kartieri mhux ta' kustodja u tipi oħrajn ta' indirizzi tar-reġistru distribwit li mhumiex ikkontrollati minn detentur tat-token irreferenzjat ma' assi jew minn fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd medju ta' tranżazzjonijiet (jew trasferimenti f'każ tar-ringiela 0020) f'kull jum, ikkalkulat bħala l-għadd totali ta' tranżazzjonijiet (jew trasferimenti f'każ tar-ringiela 0020) fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat medju ta' tranżazzjonijiet (jew trasferimenti f'każ tar-ringiela 0020) f'kull jum, ikkalkulat bħala s-somma tal-valuri tat-tranżazzjonijiet (jew trasferimenti f'każ tar-ringiela 0020) kollha fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar. Il-kalkolu tal-valur tat-tranżazzjonijiet u tat-trasferimenti fl-ambitu ta' dan il-mudell għandu jsegwi l-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

XVII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 04.04

28. Il-mudell S 04.04 għandu jinkludi informazzjoni dwar il-metodoloġija użata għall-istima tal-valuri rrapportati fil-mudell S 04.03.

XVIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 04.04

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Metodoloġija użata għall-mudell S 04.03** L-emittenti għandhom jipprovdu deskrizzjoni qasira tal-metodoloġija użata għall-istima tal-valuri rrapportati fil-mudell S 04.03.

PARTI V: TRANŻAZZJONIJIET KULL ĠURNATA LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA (S 05.00)

XIX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 05.00

29. F'konformità mal-Artikolu 22(1)(d) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-Mudell S 05.00 għandu jinkludi informazzjoni dwar l-għadd medju u l-valur aggregat medju ta' tranżazzjonijiet kull jum matul il-perjodu ta' rapportar, li huma assoċjati mal-użi ta' token irreferenzjat ma' assi bħala mezz ta' skambju f'żona ta' munita unika.

30. Dan il-mudell għandu jsegwi r-rekwiżiti stabbiliti fir-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

31. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat separatament għal kull żona ta' munita unika kif speċifikat fl-Artikolu 3(5) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

XX. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 05.00

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet kull jum — medja** Għal dik iż-żona ta' munita unika ddeterminata permezz tal-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet li huma f'dik iż-żona ta' munita unika, f'konformità mal-Artikolu 3(5) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd medju ta' tranżazzjonijiet f'kull jum, ikkalkulat bħala l-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar, f'konformità mar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].
0020	**Ammont** Il-valur aggregat medju tat-tranżazzjonijiet kull jum, ikkalkolat bħala s-somma tal-valuri tat-tranżazzjonijiet kollha fil-kamp ta' applikazzjoni fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-għadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar, f'konformità mar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Isem taż-żona ta' munita unika	Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat separatament għal kull żona ta' munita unika fl-ambitu. L-assi-z għandu jipprovdi ż-żoni ta' munita unika differenti kollha abbażi tal-post tad-detenturi involuti fit-tranżazzjonijiet fil-kamp ta' applikazzjoni, f'konformità mar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

ANNESS III

RAPPORTAR GĦALL-FORNITURI TA' SERVIZZI TAL-KRIPTOASSI

MUDELLI GĦALL-FORNITURI TA' SERVIZZI TAL-KRIPTOASSI			
Numru tal-mudell	**Kodiċi tal-mudell**	**Destinatarji**	**Isem tal-mudell/tal-grupp ta' mudelli**
TAGĦRIF DWAR ID-DETENTURI			
6	S 06.00	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	TAGĦRIF DWAR ID-DETENTURI
TAGĦRIF DWAR IT-TRANŻAZZJONIJIET			
7	S 07.01	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	TRANŻAZZJONIJIET MATUL IL-PERJODU TA' RAPPORTAR — TOTAL
7	S 07.02	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	TRANŻAZZJONIJIET MATUL IL-PERJODU TA' RAPPORTAR — TOTAL_UE
7	S 07.03	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	TRANŻAZZJONIJIET LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI TIEGĦU BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA — TOTAL
7	S 07.04	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	INDIRIZZI TAR-REĠISTRU DISTRIBWIT BIEX ISIRU TRASFERIMENTI F'ISEM IL-KLIJENTI
TAGĦRIF DWAR IT-TOKEN			
8	S 08.00	Fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi	TOKEN MIŻMUM MINN CASP

S 06.00 — TAGĦRIF DWAR ID-DETENTURI

Detenturi — fid-data ta' referenza				
Isem	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Bejgħ bl-imnut/mhux bl-imnut	Pajjiż
0010	0020	0030	0040	0050

S 07.01 — TRANŻAZZJONIJIET MATUL IL-PERJODU TA' RAPPORTAR — TOTAL

Pajjiż:

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total	0010		
li minnhom magħmula fil-pajjiż	0020		
li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn il-pajjiż	0030		
li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż	0040		

S 07.02 — TRANŻAZZJONIJIET MATUL IL-PERJODU TA' RAPPORTAR — TOTAL_UE

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total	0010		
li minnhom magħmula fl-UE	0020		
li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn l-UE	0030		
li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-UE	0040		

S 07.03 — TRANŻAZZJONIJIET LI HUMA ASSOĊJATI MAL-UŻI TIEGĦU BĦALA MEZZ TA' SKAMBJU F'ŻONA TA' MUNITA UNIKA — TOTAL

Żona ta' munita unika:

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

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total	0010		

S 07.04 — INDIRIZZI TAR-REĠISTRU DISTRIBWIT BIEX ISIRU TRASFERIMENTI F'ISEM IL-KLIJENTI

Indirizz tar-reġistru distribwit
0010

S 08.00 — TOKEN MIŻMUM MINN CASP

		Għadd	Ammont
		0010	0020
Token miżmum minn CASP	0010		
li minnhom miżmumin permezz ta' klijenti tal-UE tas-CASP	0020		

ANNESS IV

RAPPORTAR GĦAL FORNITURI TA' SERVIZZI TAL-KRIPTOASSI — STRUZZJONIJIET

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI 32

I. Struttura 32

II. Ambitu tar-rapportar 32

PARTI II: INFORMAZZJONI DWAR ID-DETENTURI (S 06.00) 33

III. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 06.00 33

IV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 06.00 33

PARTI III: INFORMAZZJONI DWAR IT-TRANŻAZZJONIJIET (S 07.01, S 07.02, S 07.03 u S 07.04) 34

V. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.01 34

VI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.01 35

VII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.02 35

VIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.02 35

IX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.03 36

X. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.03 36

XI. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.04 37

XII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.04 37

PARTI IV: INFORMAZZJONI DWAR TOKEN (S 08.00) 37

XIII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 08.00 37

XIV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 08.00 37

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

I. Struttura

1. Dan l-Anness fih l-istruzzjonijiet għar-rapportar tal-mudelli għall-forniturи ta' servizzi tal-kriptoassi.

2. Dan l-Anness jikkonsisti fi tliet settijiet differenti ta' mudelli:
   (a) Informazzjoni dwar id-detenturi (S 06.00);
   (b) Informazzjoni dwar it-tranżazzjonijiet (S 07.01, S 07.02, S 07.03 u S 07.04);
   (c) Informazzjoni dwar token (S 08.00).

3. Għal kull mudell huma pprovduti referenzi legali. Aktar informazzjoni dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta' kull blokka ta' mudelli u struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi hija inkluża f'din il-parti tar-Regolament ta' Implimentazzjoni.

4. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja: {Mudell; Ringiela; Kolonna; assi-z}.

II. Ambitu tar-rapportar

5. Il-forniturи ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jipprovdu lill-emittenti l-informazzjoni speċifikata f'dan l-Anness, f'konformità mal-Artikolu 1(2) u mal-Artikolu 3(2) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

6. Il-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jipprovdu t-tliet settijiet ta' mudelli f'dan l-Anness lill-emittenti rispettivi separatament għal kull token irreferenzjat ma' assi skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, filwaqt li jindikaw lill-emittent liema token huwa s-suġġett ta' sottomissjoni partikolari, il-kodiċi ta' identifikazzjoni, ir-referenza jew l-isem tat-token, fejn disponibbli, abbażi tal-white paper ippubblikata għat-token.

PARTI II: INFORMAZZJONI DWAR ID-DETENTURI (S 06.00)

III. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 06.00

7. Il-mudell S 06.00, skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, fih l-informazzjoni dwar id-detenturi li hija meħtieġa biex l-emittenti jikkonformaw mar-rekwiżiti ta' rapportar stabbiliti f'dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

8. Dan il-mudell għandu jkun fih l-informazzjoni skont tmiem id-data ta' referenza, skont il-mudell S 01.00 "Għadd ta' detenturi — fid-data ta' referenza" għall-emittenti kif ippreżentat fl-Anness I u II ta' dan ir-Regolament. Il-pajjiż ta' detentur għandu jiġi ddeterminat mill-post tad-detenturi kif ġej:

(a) għall-persuni fiżiċi, ir-residenza abitwali tagħhom;

(b) għall-persuni ġuridiċi, l-indirizz tal-uffiċċju rreġistrat.

IV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 06.00

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Isem** L-isem sħiħ għall-persuni fiżiċi u l-isem uffiċjali rreġistrat għall-persuni ġuridiċi, inkluża kwalunkwe referenza għat-tip ta' kumpanija f'konformità mal-liġi nazzjonali tal-kumpaniji, f'konformità mal-identifikatur uniku pprovdut tad-detentur fil-kolonna 0020 ta' dan il-mudell.
0020	**Kodiċi** Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rapportata. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formuli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. Il-kodiċi tad-detentur, bħan-numru ta' identifikazzjoni nazzjonali għal persuni fiżiċi jew il-kodiċi ta' identifikatur ta' entità ġuridika (legal entity identifier, LEI) għal persuni ġuridiċi, jew kwalunkwe identifikatur uffiċjali applikabbli ieħor disponibbli. Jekk ikun disponibbli LEI, dan il-LEI għandu jiġi rrapportat. Sabiex jiġi ffaċilitat il-proċess ta' rikonċiljazzjoni tad-*data* tal-emittenti, għandu jitqies l-approċċ li ġej meta jiġi rrapportat il-kodiċi. Hemm żewġ listi li jikkonsistu f'tipi differenti ta' kodiċijiet, waħda għall-persuni fiżiċi, u waħda għall-entitajiet ġuridiċi. Il-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jirrapportaw l-ewwel tip ta' kodiċi disponibbli mil-lista speċifikata fil-kolonna 0030, billi jibdew mill-ewwel għażla fil-lista, imbagħad jinżlu waħda waħda għall-bqija tal-opzjonijiet, f'każ li dak it-tip ta' identifikatur tad-detentur ma jkunx disponibbli.
0030	**Tip ta' kodiċi** Tipi ta' kodiċijiet ta' persuni fiżiċi: 1. Numru ta' identifikazzjoni nazzjonali 2. Numru ta' identifikazzjoni tat-taxxa nazzjonali 3. Numru tal-passaport 4. Tip ieħor ta' numru ta' identifikazzjoni Tipi ta' kodiċijiet ta' persuni ġuridiċi: 1. Kodiċi tal-identifikatur ta' entità ġuridika (LEI) 2. Numru tar-reġistrazzjoni nazzjonali uffiċjali jew Identifikatur Uniku Ewropew (EUID) disponibbli skont id-Direttiva (UE) 2017/1132 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([1]) 3. Numru ta' identifikazzjoni tat-taxxa uffiċjali rreġistrat 4. Tip ieħor ta' numru ta' identifikazzjoni It-tip tal-kodiċi għandu jiġi rapportat dejjem.

([1]) Id-Direttiva (UE) 2017/1132 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-14 ta' Ġunju 2017 dwar ċerti aspetti tal-liġi dwar il-kumpaniji (ĠU L 169, 30.6.2017, p. 46, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2017/1132/oj).

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0040	**Bejgħ bl-imnut/mhux bl-imnut** Inkludi l-Bejgħ bl-Imnut jew Mhux bl-imnut, abbażi tad-detentur fl-ambitu. Il-bejgħ bl-imnut għandu jiġi inkluż f'każ li d-detentur fil-kamp ta' applikazzjoni jikkwalifika bħala detentur bl-imnut, kif definit fl-Artikolu 3(1), il-punt 37, tar-Regolament (UE) 2023/1114. Inkella għandu jiġi inkluż mhux bl-imnut.
0050	**Pajjiż** Inkludi l-isem tal-pajjiż tad-detentur fl-ambitu, f'konformità mal-punt 8 ta' dan l-Anness.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
Il-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jallokaw ringiela waħda għal kull detentur speċifiku fil-kamp ta' applikazzjoni.	

PARTI III: INFORMAZZJONI DWAR IT-TRANŻAZZJONIJIET (S 07.01, S 07.02, S 07.03 u S 07.04)

V. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.01

9. Il-mudell S 07.01, skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, fih l-informazzjoni dwar it-tranżazzjonijiet li hija meħtieġa biex l-emittenti jikkonformaw mar-rekwiżiti ta' rapportar stabbiliti f'dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni. Il-mudell S 07.01 għandu jinkludi informazzjoni dwar l-għadd totali u l-valur aggregat totali tat-tranżazzjonijiet matul il-perjodu tar-rapportar, ippreżentati separatament għall-pajjiżi fl-ambitu tar-rapportar.

10. Il-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom isegwu l-approċċ ta' hawn taħt biex jiddeterminaw liema tranżazzjonijiet għandhom jinkludu fl-ambitu ta' dan il-mudell:

(a) Tranżazzjonijiet, fejn il-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi jkun involut u jaġixxi bħala l-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi għall-benefiċjarju jew għall-prenditur tat-tranżazzjoni. F'dawn il-każijiet, l-oriġinatur jew il-pagatur tat-tranżazzjoni jkun jew qed jinteraġixxi wkoll permezz ta' fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi; jew mingħajr l-involviment ta' fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, pereżempju permezz tal-kartiera mhux ta' kustodja tiegħu.

(b) Tranżazzjonijiet, fejn il-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi jkun involut u jaġixxi bħala l-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi għall-oriġinatur jew għall-pagatur tat-tranżazzjoni. F'dawn il-każijiet, il-benefiċjarju jew il-prenditur tat-tranżazzjoni jkun qed jinteraġixxi mingħajr l-involviment ta' fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, pereżempju bil-kartiera mhux ta' kustodja tiegħu. Dawn it-tipi ta' tranżazzjonijiet jiġu kkalkolati u rrapportati fuq bażi tal-aħjar sforz, minħabba l-informazzjoni limitata li l-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi tal-oriġinatur jew tal-pagatur tat-tranżazzjoni jaf ikollu fuq iż-żewġ detenturi involuti fit-trasferimenti.

11. Il-post tal-oriġinatur u tal-benefiċjarju involut fit-tranżazzjonijiet għandu jkun, skont l-approċċ għad-definizzjoni tal-pajjiż tad-detenturi fil-mudell S 01.00 "Għadd ta' detenturi — fid-data ta' referenza", kif ġej:

(a) għall-persuni fiżiċi, ir-residenza abitwali tagħhom;

(b) għall-persuni ġuridiċi, l-indirizz tal-uffiċċju rreġistrat.

12. Dawk it-tranżazzjonijiet għandhom ikunu fil-kamp ta' applikazzjoni ta' dan il-mudell, meta mill-inqas wieħed mid-detenturi involuti fit-tranżazzjoni jkun jinsab fl-Unjoni. Barra minn hekk, meta t-token ikun referenzjat ma' munita uffiċjali ta' wieħed mill-Istati Membri tal-Unjoni, it-tranżazzjonijiet fejn iż-żewġ detenturi involuti jkunu jinsabu barra mill-Unjoni għandhom jiġu inklużi wkoll fl-ambitu tar-rapportar.

13. L-emittent għandu jiddetermina l-valur tat-tranżazzjonijiet bil-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

14. Il-mudell S 07.01 għandu jinkludi diżaggregazzjoni għat-tranżazzjonijiet:

(a) li minnhom magħmula fil-pajjiż;

(b) li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn il-pajjiż;

(c) li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż.

15. Il-mudell S 07.01 għandu jiġi rrapportat separatament għal kull pajjiż relatat mat-tranżazzjonijiet. Il-pajjiżi tat-tranżazzjoni huma l-pajjiżi ta' residenza tad-detenturi involuti fit-tranżazzjoni, inkluż il-pajjiż tal-oriġinatur u l-pajjiż tal-benefiċjarju tat-tranżazzjoni.

VI. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.01

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet meta l-post tal-oriġinatur jew il-post tal-benefiċjarju jinsab f'dak il-pajjiż.
0020	**Li minnhom magħmula fil-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn kemm il-post tal-oriġinatur kif ukoll il-post tal-benefiċjarju jkunu f'dak il-pajjiż.
0030	**Li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn il-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun barra minn dak il-pajjiż u l-post tal-benefiċjarju jinsab f'dak il-pajjiż.
0040	**Li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-pajjiż** Għal dak il-pajjiż determinat mill-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun jinsab f'dak il-pajjiż u l-post tal-benefiċjarju jkun barra minn dak il-pajjiż.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat totali tat-tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.

VII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.02

16. L-unika differenza bejn il-Mudell S 07.02 u l-Mudell S 07.01 hija li l-Mudell S 07.02 huwa għat-tranżazzjonijiet kollha fl-UE, inklużi tranżazzjonijiet 'il ġewwa u 'l barra, u għalhekk ma għandux l-assi-z li jiddetermina l-pajjiż fl-ambitu.

VIII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.02

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total** Tranżazzjonijiet fejn jew il-post tal-oriġinatur jew il-post tal-benefiċjarju jkun fl-Unjoni.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0020	**Li minnhom magħmula fl-UE** Tranżazzjonijiet fejn kemm il-post tal-oriġinatur kif ukoll il-post tal-benefiċjarju jkunu fl-Unjoni.
0030	**Li minnhom tranżazzjoni riċevuta lejn l-UE** Tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun barra mill-Unjoni u l-post tal-benefiċjarju jkun fl-Unjoni.
0040	**Li minnhom tranżazzjoni mibgħuta mill-UE** Tranżazzjonijiet fejn il-post tal-oriġinatur ikun fl-Unjoni u l-post tal-benefiċjarju jkun barra mill-Unjoni.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat totali tat-tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.

IX. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.03

17. Il-mudell S 07.03, skont l-Artikolu 22(3) tar-Regolament (UE) 2023/1114, fih l-informazzjoni dwar it-tranżazzjonijiet li hija meħtieġa biex l-emittenti jikkonformaw mar-rekwiżiti ta' rapportar stabbiliti f'dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni. Għal dan il-mudell, għandhom ikunu fil-kamp ta' applikazzjoni dawk it-tranżazzjonijiet li huma assoċjati mal-użi tat-token irreferenzjat ma' assi bħala mezz ta' skambju, skont l-Artikolu 22(1)(d) tar-Regolament (UE) 2023/1114.

18. Dan il-mudell għandu jsegwi r-rekwiżiti stabbiliti bir-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

19. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat separatament għal kull żona ta' munita unika kif speċifikat fl-Artikolu 3(5) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

X. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.03

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Tranżazzjonijiet matul il-perjodu ta' rapportar — total** Għaż-żona ta' munita unika ddeterminata permezz tal-assi-z, dawk it-tranżazzjonijiet li huma f'dik iż-żona ta' munita unika, f'konformità mal-Artikolu 3(5) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd totali ta' tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.
0020	**Ammont** Il-valur aggregat totali tat-tranżazzjonijiet fil-perjodu ta' rapportar.

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Isem taż-żona ta' munita unika	Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat separatament għal kull żona ta' munita unika fl-ambitu. F'konformità mal-Artikolu 3(5) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910], l-assi-z għandu jipprovdi ż-żoni ta' munita unika differenti kollha abbażi tal-post tad-detenturi involuti fit-tranżazzjonijiet fil-kamp ta' applikazzjoni.

XI. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 07.04

20. Il-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jipprovdu lill-emittenti l-indirizzi tar-reġistru distribwit pubbliku li jużaw biex jagħmlu trasferimenti għan-nom tal-klijenti tagħhom. Dan biex ikun aktar faċli għall-emittenti jidentifikaw liema tranżazzjonijiet irreġistrati fir-reġistru distribwit iseħħu bejn kartieri mhux ta' kustodja, biex jipprovdu aktar informazzjoni lill-emittenti għar-rapportar tal-mudelli tagħhom kif speċifikat fl-Anness I u II ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, speċjalment S 04.03 "Tranżazzjonijiet u trasferimenti kull ġurnata bejn kartieri mhux ta' kustodja — medja". Il-mudell S 07.04 "Indirizzi tar-reġistru distribwit biex isiru trasferimenti f'isem il-klijenti" jipprovdi din l-informazzjoni lill-emittenti.

XII. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 07.04

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Indirizz tar-reġistru distribwit** L-indirizzi tar-reġistru distribwit pubbliku li l-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi juża biex jagħmel trasferimenti f'isem il-klijenti tiegħu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
Il-forniturі ta' servizzi tal-kriptoassi għandhom jallokaw ringiela waħda għal kull indirizz tar-reġistru distribwit fil-kamp ta' applikazzjoni.	

PARTI IV: INFORMAZZJONI DWAR TOKEN (S 08.00)

XIII. Rimarki ġenerali dwar il-Mudell S 08.00

21. Il-mudell S 08.00 għandu jinkludi informazzjoni dwar l-għadd u l-ammont tat-token fil-kamp ta' applikazzjoni għall-mudelli ta' rapportar, li huma miżmuma mill-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, u fi ħdan tiegħu speċifikazzjoni tal-għadd u l-ammont ta' dawk it-tokens miżmuma mill-klijenti tal-UE tal-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi. Din l-informazzjoni għandha tiġi kondiviża mal-emittent, biex l-emittent jikkalkula b'mod preċiż il-valur aggregat tat-token tiegħu maħruġ fl-UE u r-riżerva relatata ta' assi, speċjalment f'każ li t-token rispettiv jinħareġ fuq skala internazzjonali barra mill-UE wkoll.

XIV. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi tal-Mudell S 08.00

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Token miżmum minn CASP** Dawk it-tokens li huma miżmuma mill-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi.
0020	**li minnhom miżmumin permezz ta' klijenti tal-UE tas-CASP** Dawk it-tokens miżmumin mill-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi, li huma miżmumin minn klijenti tal-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi li jinsabu fl-Unjoni.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	**Għadd** L-għadd ta' tokens fil-kamp ta' applikazzjoni.
0020	**Ammont** L-ammont ta' tokens fil-kamp ta' applikazzjoni. Il-valur tat-tokens għandu jiġi ddeterminat bil-metodu ta' valwazzjoni definit fl-Artikolu 4(3) tar-Regolament Delegat [C(2024) 6910].

ANNESS V

Parti I: Formola Unika tal-Punti tad-*Data*

L-elementi kollha tad-*data* stabbiliti fl-Annessi I u II ta' dan ir-Regolament għandhom jiġu ttrasformati f'formola unika tal-punti tad-*data*.

Il-formola unika tal-punti tad-*data* għandha tissodisfa l-kriterji li ġejjin:

(a) Tipprovdi rappreżentazzjoni strutturata tal-elementi tad-*data* kollha stabbiliti fl-Anness I;

(b) Tidentifika l-kunċetti kollha ta' negozju stabbiliti fl-Anness II;

(c) Tipprovdi dizzjunarju tad-*data* li jidentifika t-tikketti tat-tabelli, it-tikketti ordinati, it-tikketti tal-assi, it-tikketti tad-dominji, it-tikketti tad-dimensjonijiet u t-tikketti tal-membri;

(d) Tipprovdi metrika li tiddefinixxi l-proprjetà jew l-ammont ta' punti tad-*data*;

(e) Tipprovdi definizzjonijiet ta' punti tad-*data* li huma espressi bħala kompożizzjoni ta' karatteristiċi li jidentifikaw il-kunċett b'mod univokali;

(f) Ikun fiha l-ispeċifikazzjonijiet tekniċi rilevanti kollha li huma neċessarji għall-iżvilupp ta' soluzzjonijiet għar-rappurtar bl-IT li jipproduċu data superviżorja uniformi.

Parti II: Regoli ta' validazzjoni

L-entrati tad-*data* kollha stabbiliti fl-Annessi I u II ta' dan ir-Regolament għandhom ikunu soġġetti għal regoli ta' validazzjoni li jiggarantixxu il-kwalità u l-konsistenza tad-*data*.

Ir-regoli ta' validazzjoni għandhom jissodisfaw il-kriterji li ġejjin:

(a) Jiddefinixxu r-relazzjonijiet loġiċi bejn punti tad-*data* relevanti;

(b) Jinkludu filtri u prekundizzjonijiet li jiddefinixxu sett ta' *data* li għalih tapplika regola ta' validazzjoni;

(c) Jivverifikaw il-konsistenza tad-*data* rrapportata;

(d) Jivverifikaw l-akkuratezza tad-*data* rrapportata;

(e) Jistabbilixxu valuri prestabbiliti li għandhom jiġu applikati meta l-informazzjoni rilevanti ma tkunx ġiet irrapportata.