Europos Sąjungos
oficialusis leidinys

LT
L serija

2025/1003

2025 5 22

KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) 2025/1003

2025 m. sausio 24 d.

kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 600/2014 papildomas nustatant ne biržos išvestinių finansinių priemonių bazinius identifikavimo duomenis, naudotinus 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatytų skaidrumo reikalavimų tikslais

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 600/2014 dėl finansinių priemonių rinkų, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 ([1]), ypač į jo 27 straipsnio 5 dalį,

kadangi:

(1) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę identifikuoti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius ir ne biržos kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatytų skaidrumo reikalavimų tikslais;

(2) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos išvestines finansines priemones pagal turto klasę, nurodant, ar ne biržos išvestinė finansinė priemonė yra susieta su palūkanų norma, kreditu, valiutos kursais, akcijomis, biržos prekėmis ar kitomis nestandartinėmis turto klasėmis;

(3) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos išvestines finansines priemones pagal priemonės rūšį, nurodant, ar ne biržos išvestinė finansinė priemonė yra apsikeitimo sandoris, pasirinkimo sandoris ar išankstinis sandoris;

(4) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius pagal pagrindinio turto rūšį, nurodant pagal ISO 10962 (CFI) 2021, ar ne biržos palūkanų normų išvestinė finansinė priemonė yra fiksuotosios palūkanų normos už kintamąją palūkanų normą, fiksuotosios palūkanų normos už fiksuotąją palūkanų normą arba kintamosios palūkanų normos už kintamąją palūkanų normą (bazės) apsikeitimo sandoris;

(5) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius pagal tariamosios sumos valiutą, nurodant, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris yra išreikštas bet kuria iš keturių valiutų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje, ir, jei taip, identifikuojant atitinkamą valiutą pagal ISO 4217 trijų simbolių valiutos kodą;

(6) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius pagal pateikimo rūšį, naudojant ISO 10962 (CFI) 2021, kad būtų galima nustatyti, ar už ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorį atsiskaitoma fiziškai, ar pinigais;

(7) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę identifikuoti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių tariamosios sumos grafiką, naudojant ISO 10962 (CFI) 2021, kad būtų nurodyta, ar apsikeitimo sandoris turi pastovų, kaupimo, amortizavimo ar individualų tariamosios sumos grafiką;

(8) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius pagal jų pagrindą sudarančias pagrindines palūkanų normas;

([1]) OL L 173, 2014 6 12, p. 84, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/600/oj.

(9) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę susipažinti su tam tikromis standartinėmis verslo sąlygomis, susijusiomis su sandorio pagrindą sudarančia pagrindine palūkanų norma. Atitinkami standartiniai verslo susitarimai turėtų atspindėti ypatingos svarbos duomenų elementus (YSDE), apibrėžtus Reguliavimo priežiūros komiteto (RPK) peržiūrėtose YSDE techninėse gairėse, nes tie požymiai yra standartizuoti, palaikomi tarptautiniu lygmeniu ir prižiūrimi RPK. Šie keturi YSDE yra: i) taikomas fiksuotosios palūkanų normos dienų skaičiavimo susitarimas, ii) fiksuotosios palūkanų normos mokėjimų dažnumas, iii) kintamosios palūkanų normos dienų skaičiavimo susitarimas, iv) kintamosios palūkanų normos mokėjimų dažnumas;

(10) siekiant identifikuoti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius, kurie neatitinka standartinių verslo sąlygų, susijusių su jų pagrindą sudarančiomis pagrindinėmis palūkanų normomis, baziniai identifikavimo duomenys taip pat turėtų suteikti galimybę nustatyti susitarimą dėl atsiskaitymo darbo dieną, palūkanų normos nustatymo delsą, mokėjimų kalendorių ir tai, kad sutartyje nenumatyti jokie papildomi mokėjimai;

(11) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius pagal sandorio pagrindą sudarančių pagrindinių palūkanų normų terminą, nurodant sandorio pagrindą sudarančios pagrindinės palūkanų normos terminą atitinkamai dienomis, savaitėmis, mėnesiais ar metais;

(12) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę atskirti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius, kurių pagrindą sudarančių pagrindinių palūkanų normų sąlygos yra standartinės, nurodant kiekvienai sandorio pagrindą sudarančiai pagrindinei palūkanų normai taikomas standartines sąlygas;

(13) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris sudarytas vienam iš visų ištisų metų terminų, kuriems taikoma Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalis. Jei ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris sudarytas visam ištisų metų terminui, baziniai identifikavimo duomenys turėtų nurodyti sutarties terminą, išreikštą sveikuoju skaičiumi, ir taikytiną laikotarpio vienetą;

(14) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris yra neatidėliotinas, t. y. įsigalioja paprastai po dviejų darbo dienų nuo sutarties sudarymo, ar išankstinis, t. y. ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris įsigalioja bet kurią kitą sutartyje nustatytą pradžios datą;

(15) baziniai identifikavimo duomenys turėtų suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms galimybę nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoriui taikoma kalendorinė, tarptautinės valiutų rinkos ar bet kuri kita (nestandartinė) atnaujinimo tvarka;

(16) ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių baziniai identifikavimo duomenys neturėtų apimti palūkanų normų apsikeitimo sandorio kasdienės galiojimo pabaigos datos arba įsigaliojimo datos, nes tokie požymiai trukdo prasmingai palyginti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių kainas;

(17) ISO 4914 unikalus produkto identifikatorius (UPI) yra pasauliniu mastu sutartas unikalus produkto identifikatorius, sukurtas kaip ne biržos palūkanų normų ir kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių identifikavimo priemonė, kuria siekiama palengvinti sandorių duomenų saugyklų vykdomą duomenų rizikos agregavimą pasaulinėse ne biržos išvestinių finansinių priemonių rinkose. Tačiau ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių ISO 4914 (UPI) nėra kitų bazinių identifikavimo duomenų, kurie reikalingi norint tinkamai identifikuoti ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorius Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatytų skaidrumo reikalavimų tikslais. Todėl ISO 4914 (UPI) turėtų būti papildytas tais kitais baziniais identifikavimo duomenimis. Tuo tikslu Reglamento (ES) Nr. 600/2014 27 straipsnio 3 dalimi Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija (toliau – ESMA) įgaliota parengti techninių reguliavimo standartų projektus, kuriais nustatomi, be kita ko, finansinės priemonės bazinių duomenų standartai ir formatai, įskaitant duomenų teikimo ESMA ir jų atnaujinimo, taip pat jų perdavimo kompetentingoms institucijoms metodus ir priemones, taip pat tokių duomenų forma ir turinys. Bazinių identifikavimo duomenų teikimo metodai ir priemonės apima galimybę reikalauti, kad visi šiame reglamente nustatyti baziniai identifikavimo duomenys būtų teikiami kaip unikalaus identifikatoriaus dalis;

(18) siekiant suderinti šį reglamentą ir pagal Reglamento (ES) Nr. 600/2014 27 straipsnio 3 dalį priimtą deleguotąjį reglamentą ir suteikti rinkos dalyviams ir kompetentingoms institucijoms pakankamai laiko įdiegti priemones, reikalingas bazinių duomenų reikalavimams įgyvendinti, ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoriai ir ne biržos kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai turėtų būti identifikuojami naudojant šiame reglamente nustatytus bazinius identifikavimo duomenis nuo 2026 m. rugsėjo 1 d.;

(19) Reglamento (ES) Nr. 600/2014 27da straipsnio 1 dalies ketvirtoje pastraipoje nustatytas reikalavimas, kad ESMA ne biržos išvestinių finansinių priemonių arba atitinkamų ne biržos išvestinių finansinių priemonių poklasių vieno konsoliduotos informacinės juostos teikėjo paskyrimo atrankos procedūrą inicijuotų per tris mėnesius nuo šio deleguotojo reglamento taikymo pradžios dienos ir ne anksčiau kaip po šešių mėnesių nuo akcijų ir biržinių fondų vieno konsoliduotos informacinės juostos teikėjo paskyrimo atrankos procedūros pradžios. Siekiant užtikrinti, kad būtų laiku pradėta atrankos procedūra dėl vieno ne biržos išvestinių finansinių priemonių arba atitinkamų ne biržos išvestinių finansinių priemonių poklasių konsoliduotos informacinės juostos teikėjo paskyrimo, šis reglamentas turėtų būti pradedamas taikyti nuo jo įsigaliojimo dienos,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių ir ne biržos kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių baziniai identifikavimo duomenys

1. Nuo 2026 m. rugsėjo 1 d. Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatytų skaidrumo reikalavimų tikslais naudojami ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių baziniai identifikavimo duomenys, nurodyti šio reglamento priedo 1 lentelėje.

2. Nuo 2026 m. rugsėjo 1 d. Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatytų skaidrumo reikalavimų tikslais ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių ir ne biržos kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių baziniai identifikavimo duomenys taip pat apima ISO 4914 unikalų produkto identifikatorių (UPI).

2 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2025 m. sausio 24 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

PRIEDAS

1 lentelė

Ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių, kuriems taikomi Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatyti skaidrumo reikalavimai, baziniai identifikavimo duomenys

	Baziniai identifikavimo duomenys	Nurodymai
1	Turto klasė	Nustatyti, ar ne biržos išvestinė finansinė priemonė yra susieta su palūkanų norma, kreditu, valiutos kursais, akcijomis, biržos prekėmis ar kitomis nestandartinėmis turto klasėmis.
2	Priemonės rūšis	Nustatyti, ar ne biržos išvestinė finansinė priemonė yra apsikeitimo sandoris, pasirinkimo sandoris ar išankstinis sandoris.
3	Pagrindinio turto rūšis	Nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris yra fiksuotosios palūkanų normos už kintamąją palūkanų normą, fiksuotosios palūkanų normos už fiksuotąją palūkanų normą arba kintamosios palūkanų normos už kintamąją palūkanų normą (bazės) apsikeitimo sandoris.
4	Tariamosios sumos valiuta	Nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris yra išreikštas bet kuria iš keturių valiutų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje, ir identifikuoti atitinkamą valiutą.
5	Pateikimo rūšis	Nustatyti, ar už ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorį atsiskaitoma fiziškai, ar pinigais.
6	Tariamosios sumos grafikas	Nustatyti, ar apsikeitimo sandoris turi pastovų, kaupimo, amortizavimo ar individualų tariamosios sumos grafiką.
7	Sandorio pagrindą sudaranti pagrindinė palūkanų norma	Nustatyti palūkanų normos, su kuria susietas ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris, normą ir terminą.
8	Standartinės verslo sąlygos, susijusios su sandorio pagrindą sudarančia pagrindine palūkanų norma	Nustatyti standartines verslo sąlygas, susijusias su kiekviena iš sandorio pagrindą sudarančių pagrindinių palūkanų normų. 2 lentelėje nurodytos ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių, kuriems taikomi Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatyti skaidrumo reikalavimai, pagrindinių palūkanų normų standartinės verslo sąlygos.
9	Sutartinis terminas	Nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorio sutartinis terminas yra vienas iš visų ištisų metų terminų, kuriems taikoma Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalis. Jei ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris sudarytas visam ištisų metų terminui, nustatyti sutarties terminą, išreikštą sveikuoju skaičiumi, ir taikytiną laikotarpio vienetą.
10	Įsigaliojimo datos užskaita	Nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoris yra neatidėliotinas (paprastai dvi darbo dienos nuo sudarymo), ar išankstinis atidėtasis (bet kuri kita sutarta pradžios data).
11	Atnaujinimo tvarka	Nustatyti, ar ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandoriui taikoma kalendorinė, IMM ar bet kuri kita (nestandartinė) atnaujinimo tvarka.

2 lentelė

Ne biržos palūkanų normų apsikeitimo sandorių, kuriems taikomi Reglamento (ES) Nr. 600/2014 8a straipsnio 2 dalyje ir 10 bei 21 straipsniuose nustatyti skaidrumo reikalavimai, pagrindinių palūkanų normų standartinės verslo sąlygos

Pagrindinės palūkanų normos šeima	EUR-EURIBOR		EUR-EuroSTR		USD-SOFR		GBP-SONIA		JPY-TONA	
Susitarimas dėl atsiskaitymo darbo dieną	artimiausią darbo dieną (pakeista)		artimiausią darbo dieną (pakeista)		artimiausią darbo dieną (pakeista)		artimiausią darbo dieną (pakeista)		artimiausią darbo dieną (pakeista)	
Fiksuotosios palūkanų normos dienų skaičiavimo susitarimas	30360 (ISDA)		Act360		Act360		Act365.FIXED		Act365.FIXED	
Fiksuotosios palūkanų normos mokėjimo dažnumas	Metinis		Metinis		Metinis		Metinis		Metinis	
Kintamosios palūkanų normos dienų skaičiavimo susitarimas	Act360		Act360		Act360		Act365.FIXED		Act365.FIXED	
Kintamosios palūkanų normos mokėjimo dažnumas	Pusmetinis (6M RR) / ketvirtinis (3M RR)		Metinis		Metinis		Metinis		Metinis	
Palūkanų normos nustatymo delsa	2DD		0DD		0DD		0DD		0DD	
Palūkanų normos nustatymo kalendorius	EUTA		EUTA		USGS		GBLO		JPTO	
Mokėjimų kalendorius	EUTA		EUTA		USNY		GBLO		JPTO	
Papildomi mokėjimai	NĖRA		NĖRA		NĖRA		NĖRA		NĖRA	
Atnaujinimo tvarka	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM
Įsigaliojimo datos užskaita	2DD	Kita DD	2DD	Kita DD	2DD	Kita DD	0DD	Kita DD	2DD	Kita DD