

Gairės

dėl pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos duomenų
išsamumo ir nuoseklumo ribų



Turiny

I.	Taikymo sritis.....	3
II.	Nuorodos į teisės aktus, santrumpos ir sąvokų apibrėžtys	3
III.	Paskirtis.....	4
IV.	Pareigos laikytis reikalavimų ir teikti ataskaitas	5
V.	Gairės dėl pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų duomenų išsamumo ir nuoseklumo ribų.....	5
VI.	Priedas.....	7

I. Taikymo sritis

Kam skirtos šios gairės?

1. Šios gairės taikomos pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugykloms.

Apie ką šios gairės?

2. Šios gairės taikomos atsižvelgiant į pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų pareigą patikrinti, ar tais atvejais, kai naudojama parinktis „duomenų nėra“, pateikti duomenys pakankamai gerai atspindi pagrindines pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas pagal Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų veiklos standartų deleguotojo reglamento 4 straipsnio 2 dalies d punktą.

Nuo kada taikomos šios gairės?

3. Šios gairės bus išverstos į visas oficialiąsias ES kalbas ir paskelbtos ESMA interneto svetainėje. ESMA apsvarstys šias gaires, kad galėtų vykdyti priežiūrą nuo 2021 m. sausio 1 d.

II. Nuorodos į teisės aktus, santrumpas ir sąvokų apibrėžtys

Nuorodos į teisės aktus

<i>ESMA reglamentas</i>	2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija) ir iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB bei panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/77/EB ¹ .
<i>Pakeitimo vertybiniais popieriais reglamentas</i>	2017 m. gruodžio 12 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 2017/2402, kuriuo nustatoma bendroji pakeitimo vertybiniais popieriais sistema ir sukuriamas specialioji paprasto, skaidraus ir standartizuoto pakeitimo vertybiniais popieriais sistema, ir iš dalies keičiamos direktyvos 2009/65/EB, 2009/138/EB ir 2011/61/ES bei reglamentai (EB) Nr. 1060/2009 ir (ES) Nr. 648/2012 ²
<i>Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų</i>	2019 m. lapkričio 29 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1229 ³ , kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2017/2402 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomi pakeitimo

¹ OL L 331, 2010 12 15, p. 84.

² OL L 347, 2017 12 28, p. 35.

³ OL L 289, 2020 9 3, p. 335.

veiklos standartų deleguotasis reglamentas

vertybiniais popieriais duomenų saugyklų duomenų rinkimo, bendrinimo, lyginimo, prieigos prie jų ir jų išsamumo bei nuoseklumo tikrinimo veiklos standartai

Informacijos apie pakeitimą vertybiniais popieriais reikalavimų deleguotasis reglamentas

2019 m. spalio 16 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1224⁴, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2017/2402 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatoma iniciatoriaus, rėmėjo ir SPPVPS teiktina pakeitimo vertybiniais popieriais informacija ir duomenys

Santrumpos

ESMA

Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija

Terminų apibrėžtys

Taikoma parinktis „duomenų nėra“

Informacijos apie pakeitimą vertybiniais popieriais reikalavimų deleguotojo reglamento 9 straipsnio 5 dalyje nustatyta parinktis „duomenų nėra“, išskyrus vertę „ND5“.

Pranešimas apie pozicijos rūšį

Informacijos apie pakeitimą vertybiniais popieriais reikalavimų deleguotojo reglamento II–XI prieduose apibūdinama informacija, kuri nurodoma teikiant duomenis apie pakeitimą vertybiniais popieriais, išskyrus informaciją apie neaktyvias pagrindines pozicijas, nurodytas to reglamento 2 straipsnio 5 dalies b punkte.

III. Paskirtis

4. Šių gairių pagrindas – ESMA reglamento 16 straipsnio 1 dalis. Šiomis gairėmis siekiama nustatyti nuoseklų, veiksmingą ir efektyvią Europos finansų priežiūros institucijų sistemos priežiūros praktiką ir užtikrinti bendrą, vienodą ir nuoseklų Pakeitimo vertybiniais popieriais reglamento taikymą. Šiomis gairėmis šių tikslų siekiama aprašant ribas, kurios taikomos tais atvejais, kai, naudojant parinktį „duomenų nėra“, pateikti duomenys *pakankamai gerai atspindi pagrindines pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas* pagal Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų veiklos standartų deleguotojo reglamento 4 straipsnio 2 dalies d punktą.

⁴ OL L 289, 2020 9 3, p. 1.

IV. Pareigos laikytis reikalavimų ir teikti ataskaitas

Gairių statusas

5. Pagal ESMA reglamento 16 straipsnio 3 dalį pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos privalo dėti visas pastangas, kad laikytųsi šių gairių.
6. Nuolat vykdydama tiesioginę priežiūrą, ESMA įvertina, kaip pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos taiko šias gaires.

Pranešimo reikalavimai

7. Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos neprivalo pranešti, ar laikosi šių gairių.

V. Gairės dėl pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų duomenų išsamumo ir nuoseklumo ribų

8. Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos turėtų patikrinti, ar tais atvejais, kai naudojama parinktis „duomenų nėra“, pateikti duomenys pakankamai gerai atspindi pagrindines pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas pagal Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų veiklos standartų deleguotojo reglamento 4 straipsnio 2 dalies d punktą. Šiuo tikslu pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos nustato:
 - (a) atskirų laukelių, kuriuose teikiant duomenis dėl kiekvieno pranešimo apie pozicijos rūšį naudojama parinktis „duomenų nėra“, procentines vertes ir
 - (b) ar šių procentinių verčių skaičius viršija kurias nors šiems pranešimams apie pozicijos rūšį taikomas ribas.
9. Taikant 8 dalies a punktą, pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos atskirų laukelių, kuriuose, teikiant duomenis dėl kiekvieno pranešimo apie pozicijos rūšį, naudojama parinktis „duomenų nėra“, procentines vertes turėtų nustatyti:
 - (a) išsiaiškindamos, kiek kartų panaudota parinktis „duomenų nėra“ kiekviename to pranešimo apie pozicijos rūšį laukelyje, ir
 - (b) padalydama šiuos laukelių skaičius iš bendro pagrindinių pozicijų, apie kurias pranešta teikiant tą pranešimą apie pozicijos rūšį, skaičiaus.
10. Taikant 8 dalies b punktą pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos turėtų nustatyti, ar atskirų laukelių, kuriuose, pranešant apie pozicijos rūšį naudojama parinktis „duomenų nėra“, procentinių verčių skaičius viršija tam pranešimui apie pozicijos rūšį taikomas ribas. Šiuo tikslu pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklos nustato:
 - (a) atskiro laukelio procentinių dalių skaičių pranešime apie pozicijos rūšį, kuris yra:

- (i) didesnis nei 0 proc. ir mažesnis nei 10 proc. (taikoma 1 ribos procentinė dalis) ir
 - (ii) lygus arba didesnis nei 10 proc. (taikoma 2 ribos procentinė dalis);
- (b) ar taikoma 1 ribos procentinė dalis viršija A priede nustatytą 1 ribą, taikomą tam pranešimui apie pozicijos rūšį, ir
- (c) ar taikoma 2 ribos procentinė dalis viršija A priede nustatytą 2 ribą, taikomą tam pranešimui apie pozicijos rūšį.
11. Jeigu kuri nors A priede nustatyta riba viršijama dėl kurių nors pateiktų duomenų apie pranešimus apie pozicijos rūšį, pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugykla turėtų laikytis nuomonės, kad tais atvejais, kai naudojamos parinktys „duomenų nėra“, pateikti duomenys pakankamai gerai atspindi pagrindines pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas pagal Pakeitimo vertybiniais popieriais duomenų saugyklų veiklos standartų deleguotojo reglamento 4 straipsnio 2 dalies d punktą.
12. B priede pateikiamas reprezentatyvaus patikrinimo, atliekamo pagal 8–11 dalis ir susijusio su įimtį įtrauktais pranešimais apie gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto pozicijos rūšį teikiant duomenis apie pakeitimą vertybiniais popieriais, pavyzdys.

VI. Priedas

A PRIEDAS

Pranešimams apie pozicijos rūšį taikomos ribos

Informacijos apie pakeitimą vertybiniais popieriais reikalavimų deleguotojo reglamento priedas	Pranešimas apie pozicijos rūšį	1 riba	2 riba
II	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	30	30
III	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	50	50
IV	Įmonės	35	35
V	Automobiliai	15	15
VI	Vartotojai	15	15
VII	Kreditinės kortelės	10	10
VIII	Išperkamoji nuoma	15	15
IX	Specializuoti objektai	61	61
X	Neveiksnioms pozicijoms taikomas papildomas mokestis	203	203
XI	Turtu užtikrintas komercinis vekselis	39	39

B PRIEDAS

1 dalis. Įimtį įtraukto pranešimo apie pozicijos rūšį, kuriame pateikiama informacija apie 100 pagrindinių pozicijų, susijusių su gyvenamosios paskirties nekilnojamoju turtu, reprezentatyvumo patikrinimo atlikimo pavyzdys

Paskola#	Rezidentas	Geografinis regionas – įsipareigojantysis asmuo	Užimtumo statusas	Pagrindinės pajamos	Pagrindinės pajamos Patikrinimas	Inicijavimo data	Termo data	Inicijavimo kanalas	Tikslas	Skolos ir pajamų santykis (%)	Palūkanų normos rūšis	Dabartinė palūkanų normos marža (%)	Palūkanų normos perskaiciavimo intervalas (mėnesiai)	Pradinis paskolos ir už ją įsigyto turto vertės santykis (%)
1	TAIP	BE351	VIEŠASIS SEKTORIUS	30 478 EUR	ND1	2010 12 17	2026 12 17	BROKERIS	PIRKIMAS	5	KINTAMOJI	1,51	3	45
2	TAIP	BE351	VIEŠASIS SEKTORIUS	60 324 EUR	ND1	2014 05 27	2032 09 17	INTERNETAS	PIRKIMAS	28	KINTAMOJI	1,52	3	50
3	TAIP	BE351	PRIVATUSIS SEKTORIUS	33 678 EUR	ND1	2011 02 15	2030 07 09	INTERNETAS	PIRKIMAS	9	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	31
4	TAIP	BE351	ND1	ND1	ND1	2010 07 04	2032 07 26	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	ND1
5	NE	BE351	ND1	ND1	ND1	2009 03 05	2027 07 06	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	ND1
6	NE	BE351	ND1	74 308 EUR	ND1	2009 01 10	2025 12 24	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	ND1
7	NE	BE351	ND1	89 875 EUR	ND1	2008 03 19	2029 08 15	FILIALAS	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	ND1
8	NE	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	23 304 EUR	ND1	2019 11 20	2031 08 15	FILIALAS	SKOLINIMASIS ĮKEIČIANT BŪSTĄ	15	KINTAMOJI	1,23	6	56
9	TAIP	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	27 336 EUR	ND1	2017 12 05	2035 07 18	FILIALAS	STATYBA	27	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	55
10	TAIP	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	45 479 EUR	ND1	2011 02 05	2027 08 14	INTERNETAS	STATYBA	11	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	58
11	TAIP	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	25 322 EUR	ND1	2014 09 06	2033 03 11	INTERNETAS	STATYBA	9	KINTAMOJI	1,29	6	57
12	TAIP	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	89 267 EUR	ND1	2011 03 28	2031 03 24	FILIALAS	PIRKIMAS	14	KINTAMOJI	1,73	6	37
13	TAIP	BE201	PRIVATUSIS SEKTORIUS	97 123 EUR	ND1	2010 11 16	2032 11 03	FILIALAS	PIRKIMAS	16	KINTAMOJI	1,56	6	58
14	TAIP	BE442	PRIVATUSIS SEKTORIUS	20 948 EUR	ND1	2009 11 09	2027 12 22	FILIALAS	PIRKIMAS	13	KINTAMOJI	1,08	6	39
15	TAIP	BE442	ND1	ND1	ND1	2009 11 04	2026 09 18	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	63
16	TAIP	BE442	ND1	ND1	ND1	2008 08 27	2030 02 08	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	64
17	TAIP	BE442	VIEŠASIS SEKTORIUS	39 029 EUR	ND1	2017 04 15	2031 10 30	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	33
18	TAIP	BE442	PRIVATUSIS SEKTORIUS	> 75 081 EUR	ND1	2018 07 09	2036 02 17	ND1	ND1	ND1	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	43
19	NE	BE442	PRIVATUSIS SEKTORIUS	52 688 EUR	ND1	2011 11 25	2028 08 10	FILIALAS	PIRKIMAS	16	KINTAMOJI	1,43	6	41

20	NE	BE442	PRIVATUSIS SEKTORIUS	35 467 EUR	ND1	2015 03 11	2033 04 26	FILIALAS	PIRKIMAS	7	KINTAMOJI	1,26	6	62
-	-	-	-	-	ND1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	ND1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100	TAIP	BE331	BEDARBIS	95 741 EUR	ND1	2017 05 20	2032 04 07	FILIALAS	PIRKIMAS	8	FIKSUOTOJI	ND5	ND5	55
Informacinis pranešimas. Ar šiame laukelyje leidžiama naudoti ND1–NDA parinktis?	NE	NE	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	NE	NE	NE	TAIP
Parinkties „duomenų nėra“ panaudojimas (%)	Netaikoma	Netaikoma	6 %	4 %	100 %	0 %	0 %	7 %	8 %	8 %	Netaikoma	Netaikoma	Netaikoma	4 %

2 dalis. Keturių scenarijų, susijusių su pranešimo apie gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto pozicijos rūšį, reprezentatyvumo tikrinimas

Taikomos ribos

Pranešimas apie pozicijos rūšį	Gyvenamosios paskirties nekilnojamas turtas
1 riba	30
2 riba	30

Atlikti pirmąją patikrą

	1 scenarijus	2 scenariju s	3 scenariju s	4 scenarijus
1. Kokio procentinio dydžio riba taikoma?	10 %	10 %	10 %	10 %
2. Kiek yra atskirų laukelių, kuriuose procentinė parinkties „duomenų nėra“ dalis yra didesnė nei 0 % ir mažesnė nei 10 % (taikoma 1 ribos procentinė dalis)?	10	14	31	34
3. Kokia yra 1 riba? (t. y. ribinis laukelių, susijusių su pirmąją patikrą, skaičius)	30	30	30	30
4. Ar 1 ribos atvejo procentinė dalis neviršija 1 ribos? (Taip = PAVYKO / Ne = NEPAVYKO)	PAVYKO	PAVYKO	NEPAVYKO	NEPAVYKO

Atlikti antrąją patikrą

1. Kokio dydžio, išreikšta procentais, riba taikoma?	10 %	10 %	10 %	10 %
2. Kiek yra atskirų laukelių, kuriuose procentinė parinkčių „duomenų nėra“ dalis yra <u>lygi arba daugiau nei</u> 10 proc. (taikoma 2 ribos procentinė dalis)?	16	32	18	33
3. Kokia yra 2 riba? (t. y. ribinis laukelių, susijusių su antrąją patikrą, skaičius)	30	30	30	30
4. Ar 2 ribos atvejis neviršija 2 ribos? (Taip = PAVYKO / Ne = NEPAVYKO)	PAVYKO	NEPAVYKO	PAVYKO	NEPAVYKO

**VEIKSMAI, KURIŲ TURI IMTIS PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DUOMENŲ SAUGYKLA
DĖL PATEIKTOS INFORMACIJOS REPREZENTATYVUMO PATIKRINIMO:**

SUTIKTI

ATMESTI

ATMESTI

ATMESTI

