

**KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2018/1106****2018 m. rugpjūčio 8 d.****kuriuo nustatomi techniniai įgyvendinimo standartai dėl atitikties deklaracijų, kurias turi skelbti ir nuolat turėti svarbių ir nesvarbių lyginamųjų indeksų administratoriai pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2016/1011, šablonų****(Tekstas svarbus EEE)**

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014 <sup>(1)</sup>, ypač į jo 25 straipsnio 8 dalies ir 26 straipsnio 5 dalies trečią pastraipą,

kadangi:

- (1) Reglamento (ES) 2016/1011 25 straipsnio 7 dalyje svarbių lyginamųjų indeksų administratoriai, kurie nusprendžia nesilaikyti vieno ar daugiau konkrečių to reglamento reikalavimų, įpareigojami skelbti ir nuolat turėti atitikties deklaraciją, kurioje nurodoma, kodėl laikoma tinkama, kad jie tų reikalavimų nesilaikytų. To reglamento 26 straipsnio 3 dalyje nustatoma panaši prievolė nesvarbių lyginamųjų indeksų administratoriams, nurodant didesnę skaičių reikalavimų, kurių jie gali nesilaikyti;
- (2) visi atitikties deklaracijos skaitytojai turėtų galėti aiškiai nustatyti Reglamento (ES) 2016/1011 nuostatas, kurių nesilaikyti yra nusprendęs lyginamojo indekso administratorius, ir priežastis, dėl kurių, administratoriaus manymu, yra tinkama tų nuostatų nesilaikyti;
- (3) Reglamento (ES) 2016/1011 25 straipsnio 7 dalyje ir 26 straipsnio 3 dalyje reikalaujama, kad atitikties deklaracijoje būtų aiškiai nurodyta, kodėl, administratoriaus manymu, yra tinkama konkrečių nuostatų nesilaikyti. Todėl pagal šabloną reikėtų pateikti atskirą paaiškinimą dėl kiekvienos nuostatos, kurios administratorius nesilaiko;
- (4) Reglamento (ES) 2016/1011 25 straipsnio 1 dalyje nurodytos neprivalomos reikalavimų taikymo išimtys, taikomos svarbių lyginamųjų indeksų atveju, sudaro dalį galimų išimčių, nustatytų nesvarbiems lyginamiesiems indeksams pagal to paties reglamento 26 straipsnio 1 dalį. Siekiant užtikrinti dviejų pagal 25 straipsnio 8 dalį ir 26 straipsnio 5 dalį dėl tų išimčių reikalaujamų techninių įgyvendinimo standartų suderinamumą ir išvengti galimos nereikalingos administracinės naštos lyginamųjų indeksų administratoriams, pageidautina šiuos techninius įgyvendinimo standartus pateikti viename reglamente;
- (5) administratoriai gali nuspręsti lyginamųjų indeksų grupei naudoti vieną atitikties deklaraciją, jeigu ta deklaracija sudaro sąlygas aiškiai nustatyti nuostatas, kurių administratorius yra nusprendęs nesilaikyti kiekvieno lyginamojo indekso, nurodyto toje atitikties deklaracijoje, atžvilgiu. Į vieną atitikties deklaraciją įtraukti ir svarbių, ir nesvarbių lyginamųjų indeksų negalima. Jeigu lyginamųjų indeksų grupę sudaro tiek svarbūs, tiek nesvarbūs lyginamieji indeksai, reikėtų parengti bent dvi atitikties deklaracijas;
- (6) administratoriams reikėtų suteikti pakankamai laiko, kad jie galėtų užtikrinti atitiktį šio reglamento reikalavimams. Todėl šis reglamentas turėtų būti pradėtas taikyti po dviejų mėnesių nuo jo įsigaliojimo;
- (7) šis reglamentas grindžiamas Europos vertybinių popierių ir rinkų institucijos Komisijai pateiktais techninių įgyvendinimo standartų projektais;
- (8) Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija dėl techninių įgyvendinimo standartų projektų, kuriais pagrįstas šis reglamentas, surengė atviras viešas konsultacijas, išnagrino galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Vertybinių popierių ir rinkų suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1095/2010 <sup>(2)</sup> 37 straipsniu, pateikti savo nuomonę,

<sup>(1)</sup> OL L 171, 2016 6 29, p. 1.

<sup>(2)</sup> 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 (OL L 331, 2010 12 15, p. 84).

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

*1 straipsnis*

**Atitikties deklaracijų šablonai**

1. Reglamento (ES) 2016/1011 25 straipsnio 7 dalyje nurodytos atitikties deklaracijos šablonas nustatytas šio reglamento I priede.
2. Reglamento (ES) 2016/1011 26 straipsnio 3 dalyje nurodytos atitikties deklaracijos šablonas nustatytas šio reglamento II priede.

*2 straipsnis*

**Įsigaliojimas**

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

Jis taikomas nuo 2018 m. spalio 29 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2018 m. rugpjūčio 8 d.

*Komisijos vardu*  
*Pirmininkas*  
Jean-Claude JUNCKER

\_\_\_\_\_

## I PRIEDAS

## Reglamento (ES) 2016/1011 25 straipsnio 7 dalyje nurodytos atitikties deklaracijos šablonas

Punktas	Teksto laukelis
<b>A. Bendroji informacija</b>	
1. Šio dokumento parengimo data ir, jei buvo, paskutinio jo atnaujinimo data	1. Parengtas: [mm/mm/dd] Paskutinį kartą atnaujintas: [mm/mm/dd]
2. Administratoriaus pavadinimas	2. [Kaip nurodyta ESMA skelbiamame Administratorių ir lyginamųjų indeksų registre]
3. Atitinkama nacionalinė kompetentinga institucija	3. [Kompetentinga institucija, išdavusi administratoriui veiklos leidimą arba jį užregistravusi pagal Reglamento (ES) 2016/1011 34 straipsnio 1 dalį]

Tolesniame skirsnyje:

- nurodomas svarbus lyginamasis indeksas arba indeksai, kurių atžvilgiu nuostatų nesilaikoma,
- nurodomos nuostatos, kurių administratorius nusprendė nesilaikyti, ir
- paaiškinama, kodėl laikoma tinkama, kad administratorius kiekvienos iš tų nuostatų nesilaikytų.

Jei šis dokumentas yra susijęs su daugiau nei vienu administratoriaus teikiamu svarbiu lyginamuoju indeksu, reikia užpildyti atskirą skirsnį dėl kiekvienos grupės lyginamųjų indeksų, kurių atžvilgiu:

- nuostatos, kurių administratorius nusprendė netaikyti, yra tos pačios visiems tiems lyginamiesiems indeksams, ir
- paaiškinimas, kodėl kiekvienos tos nuostatos atžvilgiu laikoma tinkama, kad administratorius jos nesilaikytų, yra toks pats visiems tiems lyginamiesiems indeksams.

**B. [Irašyti A skirsnio 2 punkte nurodytą administratoriaus pavadinimą] nusprendžia nesilaikyti toliau nurodytų Reglamento (ES) 2016/1011 nuostatų toliau nurodyto svarbaus lyginamojo indekso arba indeksų atžvilgiu**

1. Lyginamasis indeksas arba indeksai, kurių atžvilgiu nuostatos (-ų) nesilaikoma	1. [Irašyti lyginamojo indekso arba kiekvieno iš lyginamųjų indeksų pavadinimą kartu su jo tarptautiniu vertybinių popierių identifikavimo numeriu (ISIN kodu) arba, jei ISIN kodo nėra, bet kuriuo kitu turimu identifikatoriumi]
2. Informacija, kur paskelbta atitinkamo lyginamojo indekso arba kiekvieno iš atitinkamų lyginamųjų indeksų pažyma	2. [pvz., interneto svetainės saitas]
3. i) Reglamento (ES) 2016/1011 nuostata ar nuostatos, kurių nesilaikoma; ii) kiekvienos nuostatos atžvilgiu priežastys, dėl kurių laikoma tinkama, kad administratorius tos nuostatos nesilaikytų	3. i) [Kiekvienos nuostatos atžvilgiu nurodyti Reglamento (ES) 2016/1011 straipsnio, dalies ir, jei yra, konkretaus punkto numerį ir pateikti visą nuostatos tekstą.] 3. ii) [Kiekvienos nuostatos atžvilgiu pateikti konkretų, išsamų ir aiškų paaiškinimą, kodėl laikoma tinkama, kad administratorius tos nuostatos nesilaikytų, atsižvelgiant į lyginamojo indekso ar indeksų pobūdį ir poveikį bei administratoriaus dydį.]

## II PRIEDAS

## Reglamento (ES) 2016/1011 26 straipsnio 3 dalyje nurodytos atitikties deklaracijos šablonas

Punktas	Teksto laukelis
<b>A. Bendroji informacija</b>	
1. Šio dokumento parengimo data ir, jei buvo, paskutinio jo atnaujinimo data	1. Parengtas: [mm/mm/dd] Paskutinį kartą atnaujintas: [mm/mm/dd]
2. Administratoriaus pavadinimas	2. [Kaip nurodyta ESMA skelbiamame Administratorių ir lyginamųjų indeksų registre]
<p>Tolesniame skirsnyje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— nurodomas nesvarbus lyginamasis indeksas arba indeksai, kurių atžvilgiu nuostatų nesilaikoma,</li> <li>— nurodomos nuostatos, kurių administratorius nusprendė nesilaikyti, ir</li> <li>— paaiškinama, kodėl laikoma tinkama, kad administratorius kiekvienos iš tų nuostatų nesilaikytų.</li> </ul> <p>Jei šis dokumentas yra susijęs su administratoriaus teikiamų nesvarbių lyginamųjų indeksų grupe, reikia užpildyti atskirą skirsnį dėl kiekvienos grupės lyginamųjų indeksų, kurių atžvilgiu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— nuostatos, kurių administratorius nusprendė netaikyti, yra tos pačios visiems tiems lyginamiesiems indeksams, ir</li> <li>— paaiškinimas, kodėl kiekvienos tos nuostatos atžvilgiu laikoma tinkama, kad administratorius jos nesilaikytų, yra toks pats visiems tiems lyginamiesiems indeksams.</li> </ul>	
<p><b>B. [Irašyti A skirsnio 2 punkte nurodytą administratoriaus pavadinimą] nusprendžia nesilaikyti toliau nurodytų Reglamento (ES) 2016/1011 nuostatų toliau nurodyto nesvarbaus lyginamojo indekso arba indeksų atžvilgiu</b></p>	
1. Lyginamasis indeksas arba indeksai, kurių atžvilgiu nuostatos (-ų) nesilaikoma	1. [Irašyti lyginamojo indekso arba kiekvieno iš lyginamųjų indeksų pavadinimą kartu su jo tarptautiniu vertybinių popierių identifikavimo numeriu (ISIN kodu) arba, jei ISIN kodo nėra, bet kuriuo kitu turimu identifikatoriumi]
2. i) Reglamento (ES) 2016/1011 nuostata ar nuostatos, kurių nesilaikoma;	2. i) [Kiekvienos nuostatos atžvilgiu nurodyti Reglamento (ES) 2016/1011 straipsnio, dalies ir, jei yra, konkretaus punkto numerį ir pateikti visą nuostatos tekstą.]
ii) kiekvienos nuostatos atžvilgiu priežastys, dėl kurių laikoma tinkama, kad administratorius tos nuostatos nesilaikytų	2. ii) [Kiekvienos nuostatos atžvilgiu pateikti konkrety, išsamų ir aiškų paaiškinimą, kodėl laikoma tinkama, kad administratorius tos nuostatos nesilaikytų.]