



2024/1503

30.5.2024.

**KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) 2024/1503**

(2024. gada 22. februāris),

**ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2023/1114 papildina, precizējot maksas, ko Eiropas Banku iestāde iekasē no nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem**

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2023/1114 (2023. gada 31. maijs) par kryptoaktīvu tirgiem un ar ko groza Regulas (ES) Nr. 1093/2010 un (ES) Nr. 1095/2010 un Direktīvas 2013/36/ES un (ES) 2019/1937<sup>(1)</sup> un jo īpaši tās 137. panta 3. punktu,

tā kā:

- (1) Būtu jānosaka gada uzraudzības maksa, lai segtu faktiskās un aplēstās izmaksas, kas Eiropas Banku iestādei (EBI) radīsies, veicot uzraudzības uzdevumus Regulas (ES) 2023/1114 kontekstā, tostarp tās pieskaitāmās izmaksas. Gada uzraudzības maksai būtu jāsedz arī izmaksas, kas rodas kompetentajām iestādēm, kurām EBI ir deleģējusi uzdevumus.
- (2) Kryptoaktīvu tirgus ir dinamisks un bieži vien strauji mainīgs, tāpēc aplēses par to emitentu skaitu, uz kuriem, visticamāk, attieksies EBI uzraudzības uzdevumi, ir neskaidras. Turklāt, ņemot vērā aktuālos notikumus, uzraudzības prioritātes laiku pa laikam var mainīties. Ņemot vērā iepriekš minēto, ir ārkārtīgi svarīgi, lai EBI un kompetentajām iestādēm, kurām EBI var deleģēt uzdevumus, būtu vajadzīgā elastība aplēst savus iespējamus izdevumus no gada uz gadu, tostarp iespēja no gada uz gadu atkārtoti novērtēt maksas, kas iekasējamas saistībā ar EBI uzraudzības uzdevumiem.
- (3) Maksas, ko iekasē par EBI darbībām, kas saistītas ar nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, būtu jānosaka tādā līmenī, lai izvairītos no deficīta vai ievērojama pārpalikuma uzkrāšanās. Ja atkārtoti veidojas būtisks pozitīvs vai negatīvs budžeta rezultāts, maksu līmeni būtu jāpārskata.
- (4) EBI uzraudzībā esošo nozīmīgu aktīviem piesaistīto žetonu un nozīmīgu e-naudas žetonu skaits tiks identificēts tikai pēc Regulas (ES) 2023/1114 III un IV sadaļas piemērošanas. Tāpēc nav iespējams iepriekš noteikt fiksētas gada uzraudzības maksas, jo pirms sistēmas pilnīgas izveides nebūs zināms ne precīzs uzraudzības uzdevumu izdevumu apjoms, ne arī nozīmīgu aktīviem piesaistīto žetonu vai nozīmīgu e-naudas žetonu precīzs skaits. Turklāt nozīmīgu žetonu emitentu skaits laiku pa laikam var mainīties, un tādējādi nav iespējams deleģētajā aktā iepriekš noteikt precīzu maksu apmēru.
- (5) Saskaņā ar gada pārskata principu un pilnīgas izmaksu atgūšanas principu gada uzraudzības maksas būtu jāaprēķina, pamatojoties uz aplēstajām tiešajām un netiešajām izmaksām, kas EBI radīsies, veicot savus uzraudzības uzdevumus. Lai gada uzraudzības maksas atbilstu aplēstajām izmaksām, tās būtu jākorrigē katru gadu. Vienības līmenī gada uzraudzības maksa būtu jāaprēķina, pamatojoties uz pilnībā samērīgu pieeju.

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

- (6) Tā kā uzraudzības uzdevumu izmaksas ir atkarīgas no uzraudzības intensitātes, nav paredzams, ka maksas starp nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem būs pilnībā lineāras. Tādēļ saskaņā ar proporcionalitātes principu būtu jāizveido uz darbībām balstīta aplēšu un uzraudzības sistēma, kas ļautu attiecināt aplēstās izmaksas attiecīgi uz nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem,

IR PIEŅĒMUSI ŠO REGULU.

### 1. pants

#### **Aplēse par EBI izdevumiem, tai veicot savus uzraudzības pienākumus**

1. EBI katru gadu aplēš kopējās gada izmaksas, kas varētu rasties uzraudzības pienākumu izpildes rezultātā. Aplēsto gada kopējo izmaksu summu izmanto par pamatu tam, lai noteiktu iekasējamo uzraudzības maksu kopējo summu.
2. Maksas, ko iekasē no nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, nosaka saskaņā ar pilnas izmaksu atgūšanas principu un ievērojot uz darbības jomām balstītu pārvaldības modeli, ko izstrādājusi Eiropas Banku iestāde (EBI).
3. Aplēšot gada kopējās izmaksas, EBI ņem vērā šādas tiešās un netiešās izmaksas:
  - a) gada aplēsi par visiem tiešajiem un netiešajiem izdevumiem, kas nepieciešami EBI veiktiem uzraudzības uzdevumiem saistībā ar nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, ieskaitot personāla resursus, kuri tieši iesaistīti noteikto uzdevumu veikšanā, un tādu horizontālo pakalpojumu izmaksas kā operatīvais un administratīvais atbalsts, ko sniedz tieši iesaistītajam personālam;
  - b) gada aplēsi par izdevumiem, kas nepieciešami tādu tiešo un netiešo izmaksu atlīdzināšanai, kuras radušās kompetentajām iestādēm, kurām EBI saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 138. panta 1. punktu ir deleģējusi uzraudzības uzdevumus saistībā ar nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, ieskaitot kompetento iestāžu personāla resursus, kuri tieši iesaistīti deleģēto uzraudzības uzdevumu veikšanā, un tādu horizontālo pakalpojumu izmaksas kā operatīvais un administratīvais atbalsts, ko sniedz tieši iesaistītajam personālam.
4. Maksas, ko iekasē no nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, sedz personāla, infrastruktūras un darbības izdevumus šādi:
  - a) EBI izdevumi par tās uzraudzības uzdevumu izpildi attiecībā uz nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem saskaņā ar Regulu (ES) 2023/1114, piemēram:
    - aktīviem piesaistītu žetonu un e-naudai piesaistītu žetonu noteikšanu par nozīmīgiem, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 43. un 56. pantā, tostarp izmaksas, kas radušās saistībā ar datu vākšanu un analīzi, un sadarbību ar emitentu, kompetentajām iestādēm, centrālajām bankām un citām attiecīgajām iestādēm,
    - aktīviem piesaistītu žetonu un e-naudai piesaistītu žetonu klasifikāciju par nozīmīgiem, pamatojoties uz brīvprātības principu, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 44. un 57. pantā, tostarp visas klasifikācijas procesā minētās izmaksas,
    - Regulas (ES) 2023/1114 117. pantā minēto uzraudzību, tostarp Regulas (ES) 2023/1114 118. pantā minētās EBI kryptoaktīvu komitejas izveidi un darbību un visu Regulas (ES) 2023/1114 VII sadaļas 5. nodaļā minēto pilnvaru un kompetenču īstenošanu,
    - Regulas (ES) 2023/1114 119. pantā minēto uzraudzības kolēģiju izveidi un darbību, tostarp attiecībā uz nozīmīgiem e-naudas žetoniem, ko emitējušas kredītiestādes;
  - b) to kompetento iestāžu izdevumu atlīdzināšanu, kuras ir veikušas darbu saskaņā ar Regulu (ES) 2023/1114 saistībā ar uzdevumu deleģēšanu atbilstīgi Regulas (ES) 2023/1114 138. pantam.

## 2. pants

**Gada uzraudzības maksas aprēķināšanas metode**

1. Gada uzraudzības maksu konkrētam nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentam aprēķina šādi:
  - a) izdevumi, kas saistīti ar nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu un e-naudas žetonu emitentu uzraudzību saskaņā ar Regulu (ES) 2023/1114 un kas iekļauti EBI attiecīgā gada budžetā;
  - b) šā punkta a) apakšpunktā minētās izmaksas, kas attiecinātas uz nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem, starp visiem nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem sadala šādi:

*Ar nozīmīgu aktīviem piesaistīta žetona uzraudzību saistītu izmaksu %, ko maksā emitents =*

$$\frac{\text{Nozīmīga aktīviem piesaistīta aktīva rezerve}}{\text{Visu nozīmīgu aktīviem piesaistīto aktīvu rezerves}}$$

- c) ja piemērojams, izdevumi, kas ir tieši attiecināti uz atsevišķiem nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem, tiks pieskaitīti šo nozīmīgu aktīviem piesaistīto žetonu emitentu gada uzraudzības maksai.
2. Gada uzraudzības maksu konkrētam nozīmīgu e-naudas žetonu emitentam aprēķina šādi:
    - a) ar personālu saistīti un administratīvie izdevumi, izmaksas saistībā ar uzraudzības uzdevumiem, kurus kompetentās iestādes veic saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 138. pantu, kā arī tādas izmaksas saistībā ar IT izstrādi un uzturēšanu EBI veiktai uzraudzībai, kas attiecinātas uz attiecīgi nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem;
    - b) šā punkta a) apakšpunktā minētās izmaksas, kas attiecinātas uz nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, starp visiem nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem sadala šādi:

*Ar enaudas žetona uzraudzību saistītu izmaksu %, ko maksā emitents =*

$$\frac{\text{Nozīmīga enaudas žetona emisijas apjoms}}{\text{Visu nozīmīgu enaudas žetonu emisijas apjoms}}$$

- c) attiecīgā gadījumā izdevumi, kas ir tieši attiecināti uz atsevišķiem nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, tiks pieskaitīti šo nozīmīgu e-naudas žetonu emitentu gada uzraudzības maksai.
3. Lai aprēķinātu nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentu aktīvu rezerves apjomu, EBI izmanto aktīvu rezerves jaunākās pieejamās neatkarīgās revīzijas datus, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 36. panta 9. punktā.
  4. Lai aprēķinātu nozīmīgu e-naudas žetonu emitentu emisijas apjomu, EBI izmanto jaunākās pieejamās neatkarīgās revīzijas datus, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 58. pantā.
  5. Ja nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu paziņotā aktīvu rezerve vai nozīmīgu e-naudas žetonu emisijas apjoms ir izteikts valūtā, kas nav euro, EBI to konvertē euro izteiktā summā, izmantojot vidējo euro ārvalstu valūtas atsaucē kursu, kas piemērojams periodā, kurā tika reģistrēti ieņēmumi. Šajā nolūkā izmanto Eiropas Centrālās bankas publicēto euro maiņas atsaucē kursu.
  6. Atkāpjoties no 1., 2. un 3. punkta, pirmā gada maksu aprēķina pēc šādas formulas, samazinot 1. un 2. punktā minēto uzraudzības maksu ar koeficientu, kas ir vienāds ar dienām starp uzraudzības nodošanas dienu un gada beigām, dalot ar kopējo dienu skaitu attiecīgajā gadā:

$$\text{Koeficients} = \frac{\text{Kalendāro dienu skaits no uzraudzības nodošanas dienas līdz 31. decembrim}}{\text{Kalendāro dienu skaits (n) gadā}}$$

uzraudzības maksu pirmajā gadā maksā pēc tam, kad nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentu vai nozīmīgu e-naudas žetonu emitentu EBI ir klasificējusi kā nozīmīgu, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 43., 44., 56. vai 57. pantā, un 30 dienu laikā no EBI attiecīgā rēķina izdošanas dienas.

Atkāpjoties no pirmās daļas, ja nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitents vai nozīmīgu e-naudas žetonu emitents decembrī ir klasificēts kā nozīmīgs, kā minēts Regulas (ES) 2023/1114 43., 44., 56. vai 57. pantā, tas nemaksā uzraudzības maksu par minēto kalendāro gadu.

*3. pants***Maksu pielāgošana**

Gada uzraudzības maksas, ko iekasē no nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem, nosaka tādā līmenī, lai segtu visas pakalpojumu sniegšanas izmaksas un izvairītos no deficīta vai ievērojama pārpalikuma uzkrāšanās.

*4. pants***Gada uzraudzības maksu samaksa**

1. Gada uzraudzības maksu pilnībā samaksā EBI ne vēlāk kā tā kalendārā gada 31. martā, par kuru tā jāmaksā.
2. EBI nosūta rēķinus nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem vismaz 30 dienas pirms maksājuma termiņa. Gada uzraudzības maksas ir maksājamas euro.
3. Nokavētiem maksājumiem piemēro Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES, Euratom) 2018/1046 <sup>(?)</sup> 99. pantā noteiktos kavējuma procentus.
4. Saziņa starp EBI un nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem vai nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem notiek elektroniski.

*5. pants***Kompetento iestāžu atlīdzināšana**

1. Ja EBI saskaņā ar Regulas (ES) 2023/1114 138. pantu deleģē uzdevumus kompetentajām iestādēm, tikai EBI iekasē maksu no nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitentiem un nozīmīgu e-naudas žetonu emitentiem par izmaksām, kas radušās saistībā ar minēto uzdevumu izpildi.
2. EBI atlīdzina kompetentajai iestādei aplēstās izmaksas, kas tai radušās, veicot uzdevumus saskaņā ar Regulu (ES) 2023/1114, par summu, kura atbilst šādiem nosacījumiem:
  - a) par minētās summas apmēru EBI un kompetentā iestāde vienojas pirms uzdevumu deleģēšanas;
  - b) šāda summa ir mazāka par vai vienāda ar gada uzraudzības maksas kopējo summu, ko EBI maksā attiecīgie nozīmīgu aktīviem piesaistītu žetonu emitenti vai nozīmīgu e-naudas žetonu emitenti.

*6. pants***Stāšanās spēkā**

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

<sup>(?)</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES, Euratom) 2018/1046 (2018. gada 18. jūlijs) par finanšu noteikumiem, ko piemēro Savienības vispārējam budžetam, ar kuru groza Regulas (ES) Nr. 1296/2013, (ES) Nr. 1301/2013, (ES) Nr. 1303/2013, (ES) Nr. 1304/2013, (ES) Nr. 1309/2013, (ES) Nr. 1316/2013, (ES) Nr. 223/2014, (ES) Nr. 283/2014 un Lēmumu Nr. 541/2014/ES un atceļ Regulu (ES, Euratom) Nr. 966/2012 (OV L 193, 30.7.2018., 1. lpp., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1046/2022-12-14>).

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

Briselē, 2024. gada 22. februārī

*Komisijas vārdā –  
priekšsēdētāja*  
Ursula VON DER LEYEN