

I

(Rezoliucijos, rekomendacijos ir nuomonės)

REKOMENDACIJOS

EUROPOS SISTEMINĖS RIZIKOS VALDYBA

EUROPOS SISTEMINĖS RIZIKOS VALDYBOS REKOMENDACIJA

2020 m. rugsėjo 24 d.

dėl juridinių asmenų identifikavimo

(ESRV/2020/12)

(2020/C 403/01)

EUROPOS SISTEMINĖS RIZIKOS VALDYBOS BENDROJI VALDYBA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos Reglamentą (ES) Nr. 1092/2010 dėl Europos Sąjungos finansų sistemos makrolygio rizikos ribojimo priežiūros ir Europos sisteminės rizikos valdybos įsteigimo ⁽¹⁾, ypač į jo 3 straipsnio 2 dalies a, b, d ir f punktus ir 16–18 straipsnius,

atsižvelgdama į 2011 m. sausio 20 d. Europos sisteminės rizikos valdybos sprendimą ESRB/2011/1, kuriuo patvirtinamos Europos sisteminės rizikos valdybos darbo tvarkos taisyklės ⁽²⁾, ypač į jo 15 straipsnio 3 dalies e punktą ir 18–20 straipsnius,

kadangi:

- (1) pasaulio ekonomika grindžiama tankiu, tarpiai susietu ir itin sudėtingu finansinių sandorių tinklu, kurį sukuria daugybė tarpvalstybinių sutarčių, kurių pasekmės apima visą pasaulį. Šis tinklas apima ne tik finansų įstaigas, bet ir bet kuriuos subjektus, kurie palaiko tarpusavio santykius, taip pat santykius su finansų rinkomis. Bet kurios vienos iš esminių grandžių šiame tinkle žlugimas gali sukelti pasekmes likusiai visumos daliai, taip sukeldami reikšmingas pasaulines pasekmes. Aiškus atskirų subjektų ir ryšių tarp jų indentifikavimas yra esminis reikalavimas norint turėti patikimą pasaulio ekonomikos ir finansų vaizdą, kuris būtinas siekiant sumažinti neigiamos įtakos plitimą;
- (2) finansinės problemos išplinta dėl to, kad finansų ir ne finansų subjektus saisto finansiniai sandoriai, taip pat finansinis turtas ir įsipareigojimai. Išplitimo kanalus sukuria tiesioginė rizika dėl ryšių tarp finansų ir ne finansų sektoriaus, taip pat netiesioginė rizika, kai subjektai priklauso tai pačiai grupei. Išplitimas tarp finansų ir ne finansinių subjektų gali pasireikšti abiem kryptimis ir yra labiau pastebimas krizių metu. Taip finansų krizė iš finansų sektoriaus gali išplisti į ne finansų sektorių, kaip parodė investicinio banko *Lehman Brothers* žlugimas 2008 m.; o ekonomikos krizė, pavyzdžiui, dėl pernelyg didelio ne finansų subjektų išsiskolinimo arba dėl rimtos pasiūlos ar paklausos krizės, gali išplisti iš ne finansų sektoriaus į finansų sektorių. Koronaviruso (COVID-19) pandemijos sukeltos krizės ekonominės ir finansinės pasekmės yra finansų ir ne finansų sektoriaus glaudžių tarpusavio sąsajų pavyzdys. Sudaryti sąlygas teisingai identifiuoti ne finansų subjektus yra lygiai taip pat svarbu, kaip ir teisingai identifiuoti finansų subjektus finansinio stabilumo užtikrinimo tikslais;

⁽¹⁾ OL L 331, 2010 12 15, p. 1.

⁽²⁾ OL C 58, 2011 2 24, p. 4.

- (3) didelių finansinių grupių, kaip antai pasaulinės sisteminės svarbos įstaigų (G-SII), teisinė struktūra yra labai sudėtinga, apimanti daugybę įsipareigojimų, įskaitant tokius, kurie laikomi dideliais. G-SII dažnai turi daug patrunuojamųjų įmonių ir (arba) tarptautinių filialų ir palaiko ryšius su daugybe didelių kitų sandorių šalių. Vienos ar daugiau tokių G-SII žlugimas turėtų neigiamo poveikio finansų sistemai daugelyje šalių ir platesniu mastu viso pasaulio ekonomikai. Buvo nustatytos politikos kryptys, siekiant sumažinti tiek G-SII žlugimo riziką, tiek tokio žlugimo pasekmes. Pastarasis tikslas galėtų būti pasiektas pagerinant pasaulines gaivinimo ir pertvarkymo priemones. Kuo sudėtingesnė grupės struktūra, tuo jos gaivinimas ir pertvarkymas bus susijęs su didesniais kaštais ir didesnėmis laiko sąnaudomis. Identifikuoti tokias grupes, taip pat jų juridinius asmenis ir bendrą struktūrą yra itin svarbu finansinio stabilumo užtikrinimo tikslais;
- (4) 2012 m. G20 patvirtino Finansinio stabilumo tarybos (FST) (*Financial Stability Board*, FSB) rekomendacijas dėl pasaulinio juridinio asmens identifikatoriaus (LEI) sistemos kūrimo, tokiu identifikatoriumi identifikuojant finansinių sandorių šalis, ir paskatino LEI priėmimą pasauliniu mastu, taip padedant institucijoms ir rinkos dalyviams identifikuoti ir valdyti finansinę riziką⁽³⁾. Nuo jo įvedimo LEI naudojamas daugiau nei milijonui subjektų daugiau nei 200 šalių identifikuoti. Unikalaus, išimtinio ir universalus juridinio asmens identifikatoriaus naudojimas padidino institucijų galimybes įvertinti sisteminę ir kintančią riziką ir priimti taisomąsias priemones. Konkrečiai aiškus sutarties šalių identifikavimas pasaulinių finansinių sutarčių, kurios labai sparčiai apdorojamos elektroniniu būdu, tinkle sudaro sąlygas institucijoms finansinio stabilumo tikslais panaudoti esamas technologijas analizuojant tarpusavio sąsajas, identifikuoti galimus išplitimo kanalus ir nustatyti piktnaudžiavimą rinka. LEI taip pat tapo itin reikšmingu apjungiant esamas iš daugybės šaltinių gautų smulkių duomenų apie subjektus duomenų bazes;
- (5) 2017 m. G20 lyderiai pritarė rekomendacijoms skatinti bendro identifikatoriaus naudojimą, ypač LEI, subjektams identifikuoti⁽⁴⁾. Tačiau 2019 m. LEI įgyvendinimo teminėje apžvalgoje FST nurodė iššūkius, su kuriais vis dar susiduria LEI sistema⁽⁵⁾. Tarp jų paminėtina tai, kad subjektai už vertybinių popierių ir ne biržos išvestinių finansinių priemonių rinkų ribų menkai naudoja LEI; tai, kad vienkartinis priėmimas po to, kai buvo priimti Sąjungos reglamentai, kaip antai Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012⁽⁶⁾ (įprastai vadinamas ERIR) ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 600/2014⁽⁷⁾ (įprastai vadinamas FRR), nebuvo lydimas tvaraus augimo laikui bėgant; tai, kad savanoriškas LEI naudojimas yra nepakankamas, ir tai, kad ne finansų subjektai ribotai naudoja LEI. Be to, nors dauguma G-SII grupių patrunuojančių subjektų turi LEI, įprastai apimamos ne visos patrunuojamosios įmonės ir tarptautiniai kontroliuojamieji subjektai ir filialai ar ne visos kitos sandorių šalys;
- (6) Europos sisteminės rizikos valdyba (ESRV) atsakinga už Sąjungos finansų sistemos makroprudencinę priežiūrą. Vykdydama savo uždavinius, ESRV turėtų prisidėti prie finansinio stabilumo užtikrinimo ir neigiamo poveikio vidaus rinkai ir realiajai ekonomikai mažinimo. Šiuo tikslu yra itin svarbu, kad būtų prieinamas ir plačiai naudojamas pasaulinis vieningas identifikatorius, skirtas vienareikšmiškai identifikuoti finansiniuose sandoriuose dalyvaujančius subjektus. Aukščiau paminėtas nedidelis LEI naudojimo laipsnis yra aplinkybė, galinti turėti neigiamo poveikio finansinio stabilumo analizės patikimumui, o dėl to gali būti sunku palyginti įvairiose nacionalinėse rinkose kylančias rizikas. Dėl to esamos LEI naudojimo spragos turėtų būti užpildytos;
- (7) šios rekomendacijos tikslas yra, laikantis ESRV įgaliojimų, prisidėti prie to, kad būtų užkertamas kelias ir mažinama finansiniam stabilumui Sąjungoje kylanti sisteminė rizika, numatant, kad finansiniuose sandoriuose dalyvaujantys subjektai sistemingai naudotų LEI. Tam, kad būtų pasiektas šis tikslas, šia rekomendacijai siekiama sukurti Sąjungos teisinę sistemą, pagal kurią finansiniuose sandoriuose dalyvaujantys subjektai būtų vieningai identifikuojami naudojant LEI ir LEI naudojimas taptų sistemingesnis, kai kalbama apie ataskaitų teikimą priežiūros tikslais ir viešą

⁽³⁾ Žr. G20 lyderių deklaraciją, paskelbtą G20 interneto svetainėje <https://g20.org/en/g20/Documents/2012-Mexico-Leaders-Declaration0619-loscabos.pdf>

⁽⁴⁾ Žr. G20 lyderių deklaracijos priedą: G20 Hamburgo veiksmų planas, paskelbtas G20 interneto svetainėje https://www.g20germany.de/Content/DE/_Anlagen/G7_G20/2017-g20-hamburg-action-plan-en__blob=publicationFile&v=4.pdf

⁽⁵⁾ Žr. Juridinio subjekto identifikatoriaus įgyvendinimo teminę apžvalgą, paskelbtą FST interneto svetainėje <https://www.fsb.org/wp-content/uploads/P280519-2.pdf>

⁽⁶⁾ 2012 m. liepos 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų (OL L 201, 2012 7 27, p. 1).

⁽⁷⁾ 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 600/2014 dėl finansinių priemonių rinkų, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 173, 2014 6 12, p. 84).

atskleidimą. Atsižvelgiant į laiką, kurio reikia tokiai Sąjungos teisinei sistemai priimti, ESRV rekomenduoja, kad atitinkamos institucijos dėtų pastangas ir sistemingai skatintų priimti ir naudoti LEI, naudodamos šiam tikslui įvairius reguliavimo ar priežiūros įgaliojimus, kurie joms buvo suteikti pagal nacionalinę ar Sąjungos teisę;

- (8) pirmas rekomendacijos tikslas – užtikrinti, kad visi Sąjungoje įsteigti finansiniuose sandoriuose dalyvaujantys juridiniai asmenys gautų ir išlaikytų LEI. LEI priėmimas Sąjungoje buvo didžiąja dalimi paskatintas priėmus reguliavimo reikalavimus, įtvirtintus tokiuose teisės aktuose, kaip antai Reglamentas (ES) Nr. 648/2012, Reglamentas (ES) Nr. 600/2014, Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2015/2365⁽⁸⁾ ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 909/2014⁽⁹⁾. Šie reikalavimai taikomi subjektams, dalyvaujantiems ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandoriuose, išvestinių finansinių priemonių ir kitų finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama prekybos vietose, sandoriuose ir vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriuose, taip pat vertybinių popierių emitentams. Kiti teisėkūros procedūra priimti aktai ir ne teisėkūros procedūra priimti aktai, kaip antai Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013⁽¹⁰⁾ – taikomas kredito ir finansų įstaigoms – ir Europos bankininkystės institucijos (EBI) rekomendacija dėl juridinio asmens identifikatorių naudojimo (LEI)⁽¹¹⁾, taip pat Europos draudimo ir profesinių pensijų institucijos (EIOPA) gairės dėl juridinio asmens identifikatorių naudojimo (LEI)⁽¹²⁾, taip pat reikalauja arba rekomenduoja naudoti LEI. Tačiau rinkose nėra laikomasi vienodo požiūrio, o LEI šiuo metu netaikomas ne finansų sektoriams ir dėl to LEI apimtis yra fragmentuota ir svarbūs sektoriai nepatenka į jo taikymo sritį. Sąjungos teisinė sistema, reguliuojanti LEI Sąjungoje, sudarytų sąlygas nuosekliai įgyvendinti LEI visuose ekonomikos sektoriuose, taip padidindama su LEI naudojimu susijusią naudą. Tuo tarpu ir kol bus priimta minėta teisinė sistema, Sąjungoje prižiūrimi subjektai turėtų būti skatinami gauti LEI, o juos prižiūrinčios institucijos, tiek kiek leidžiama pagal teisės aktus, turėtų reikalauti, kad jie turėtų LEI;
- (9) siekiant išvengti papildomų kaštų naštos, turėtų būti taikomas proporcingumo principas. Pavyzdžiui, Sąjungos teisės aktuose galėtų būti numatyta išimtis, pagal kurią mažesniems subjektams, nepriklausantiems platesnei grupei, nebūtų taikomas reikalavimas gauti LEI arba būtų numatyta, kad LEI jiems būtų suteiktas nemokamai. Atsižvelgti į kaštų aspektą LEI atveju ir laikytis proporcingumo principo yra itin svarbu, nes juridinių asmenų identifikavimo metodai skirtingose jurisdikcijose skiriasi. Sąjungoje egzistuoja nacionaliniai ir kiti identifikatoriai ir jie naudojami konkreitiems poreikiams. Pavyzdžiui, Europos unikalūs atpažinties kodas naudojamas Verslo registrų sąveikos sistemoje siekiant užtikrinti valstybių narių verslo registrų sąveikumą. Nepaisant to LEI, kaip pasaulinis identifikatorius, siekiantis pasaulinės aprėpties ir galintis būti taikomas įvairiais atvejais, yra tinkamesnis finansinio stabilumo stebėsenai, atsižvelgiant į tarpusavio sąsajas, egzistuojančias tarp subjektų Sąjungoje ir trečiojoje šalyse. ESRV laikosi nuomonės, kad verslo registrai Sąjungoje galėtų atlikti vaidmenį suteikiant LEI kartu su nacionaliniais identifikatoriais ir Europos unikaliais atpažinties kodais;
- (10) LEI tapus prieinamam, nacionalinės priežiūros institucijos ir Europos priežiūros institucijos (EPI) aktyviai skatino LEI ir jo naudojimą atskaitų teikimo reikalavimų kontekste. Tačiau šioje srityje išlieka spragų. Dėl to antras šios rekomendacijos tikslas – užtikrinti sistemingą ir visapusišką LEI naudojimą identifikuojant subjektus, kai teikiama finansinė informacija. Pirma, jeigu subjektas, kuriam taikomas atskaitomybės įsipareigojimas, turėtų turėti LEI, kad galėtų būti identifiktuotas, tai leistų institucijoms unikalios identifikuoti subjektus skirtingose atskaitomybės sistemose. Antra, LEI turėtų būti naudojamas labiau sistemingai ir visapusiškai identifikuojant kitus subjektus, apie kuriuos atskaitingasis subjektas taip pat turi teikti informaciją. Tokie subjektai apima, bet jais neapsiriboja, finansinių priemonių emitentus, kitas sandorio šalis finansinių sandorių atveju ir susijusius subjektus;

⁽⁸⁾ 2015 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2015/2365 dėl vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių ir pakartotinio naudojimo skaidrumo ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 337, 2015 12 23, p. 1).

⁽⁹⁾ 2014 m. liepos 23 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 909/2014 dėl atsiskaitymo už vertybinius popierius gerinimo Europos Sąjungoje ir centrinių vertybinių popierių depozitoriumų, kuriuo iš dalies keičiamos direktyvos 98/26/EB ir 2014/65/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 236/2012 (OL L 257, 2014 8 28, p. 1).

⁽¹⁰⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 dėl prudencinių reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 176, 2013 6 27, p. 1).

⁽¹¹⁾ EBI rekomendacija dėl juridinio asmens identifikavimo kodo (angl. LEI) naudojimo (EBA/REC/2014/01), paskelbta EBA's interneto svetainėje <https://eba.europa.eu/regulation-and-policy/supervisory-reporting/consultation-paper-draft-recommendation-on-the-use-of-legal-entity-identifier-lei>

⁽¹²⁾ EIOPA gairės dėl juridinio asmens identifikavimo kodo (angl. LEI) naudojimo (EIOPA-BoS-14-026), paskelbta EIOPA interneto svetainėje <https://eba.europa.eu/regulation-and-policy/supervisory-reporting/consultation-paper-draft-recommendation-on-the-use-of-legal-entity-identifier-lei>

- (11) subjektas, apie kurį privaloma teikti finansinę informaciją, gali neturėti LEI. Taip gali būti, pavyzdžiui, tuo atveju, kai, taikant proporcingumo principą, Sąjungoje įsteigtam subjektui netaikomas reikalavimas arba kai toks trečiojoje valstybėje įsteigtas subjektas neįsigijo LEI. Įvairūs teisės aktai jau buvo įgyvendinti siekiant apriboti LEI neturinčių subjektų prieigą prie Sąjungos finansų rinkų. Taisyklė pagal Reglamentą (ES) Nr. 600/2014, kuri žinoma kaip taisyklė „neturint LEI, nėra prekybos“ (angl. „no LEI, no trade“) buvo ypatingai svarbi priimant LEI Sąjungoje, t.y. reikalaujant LEI kaip išankstinės sąlygos prieigai prie Sąjungos rinkų.⁽¹³⁾ Tais atvejais, kai LEI neturėjimas nėra pateisinamas, ESRV ragina šios rekomendacijos adresatus laikytis tokio paties požiūrio kaip ir taisyklė „no LEI, no trade“, kai tai yra tinkama;
- (12) LEI tapus prieinamam, nacionalinės statistikos institucijos, nacionalinės priežiūros institucijos ir Europos priežiūros institucijos (EPI) taip pat aktyviai skatino LEI ir jo naudojimą viešo atskleidimo kontekste. LEI buvo naudojamas savanoriškai arba buvo reikalaujama jį naudoti tam tikruose viešuose registruose, skelbiant testavimo nepalankiausiomis sąlygomis rezultatus ir kitais privalomo ar savanoriško duomenų atskleidimo atvejais. Nepaisant to LEI nėra naudojamas sistemingai ir nėra privalomas visais atvejais pagal Sąjungos teisę ar pagal nacionalinę teisę. Prisidedant prie trečio šios rekomendacijos tikslo – skatinti, kad visuomenė žinotų apie LEI ir jo naudojimą, ir sudaryti sąlygas visuomenei turėti prieigą prie bendrovių informacijos naudojant LEI – atitinkamos institucijos turėtų toliau sustiprinti nuorodas į LEI atskleisdamos informaciją apie subjektus;
- (13) ši rekomendacija buvo parengta atsižvelgiant į tarptautines ir europines iniciatyvas šioje srityje įskaitant FST pasiūlymus jos 2019 m. tematinėje apžvalgoje dėl LEI įgyvendinimo, kaip nurodyta anksčiau;
- (14) ši rekomendacija nedaro poveikio Sąjungos centrinių bankų įgaliojimams pinigų politikos srityje;
- (15) ESRV rekomendacijos skelbiamos po to, kai adresatams buvo pranešta apie ketinimą paskelbti ir po to, kai Bendroji valdyba praneša Europos Sąjungos Tarybai apie ketinimą tai padaryti ir suteikia Tarybai galimybę reaguoti,

PRIĖMĖ ŠIĄ REKOMENDACIJĄ:

1 SKIRSNIS

REKOMENDACIJOS

A rekomendacija. Sąjungos sistemos dėl juridinio asmens identifikatoriaus naudojimo sukūrimas

1. Rekomenduojama, kad Komisija pasiūlytų Sąjungos teisės aktuose nustatyti bendrą Sąjungos teisinę sistemą, numatančią Sąjungoje įsteigtų finansiniuose sandoriuose dalyvaujančių juridinių asmenų identifikavimo naudojant juridinio asmens identifikatorių (LEI) tvarką, tinkamai atsižvelgiant į proporcingumo principą, taip pat atsižvelgiant į poreikį užkirsti kelią ar mažinti sisteminę riziką finansiniam stabilumui Sąjungoje ir tokiu būdu pasiekti vidaus rinkos tikslus.
2. Rekomenduojama, kad Komisija pasiūlytų, kad Sąjungos teisės aktuose, kuriuose numatomas juridinių asmenų įsipareigojimas teikti finansinę informaciją, tinkamai laikantis proporcingumo principo, kaip nurodyta A rekomendacijos 1 dalyje, būtų numatytas įsipareigojimas naudojant LEI identifikuoti:
 - a) juridinį asmenį, kuriam taikomas atskaitomybės įsipareigojimas, ir
 - b) bet kurį kitą juridinį asmenį, apie kurį turi būti pateikta informacija ir kuris turi LEI.
3. Rekomenduojama, kad Komisija pasiūlytų, kad Sąjungos teisės aktuose būtų numatytas įsipareigojimas institucijoms identifikuoti naudojant LEI bet kurį juridinį asmenį, apie kurį jos viešai atskleidžia informaciją ir kuris turi LEI, tinkamai laikantis proporcingumo principo, kaip nurodyta A rekomendacijos 1 dalyje.

⁽¹³⁾ Žr. 2016 m. liepos 28 d. Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2017/590, kuriuo Reglamentas (ES) Nr. 600/2014 papildomas pranešimo apie sandorius kompetentingoms institucijoms techniniais reguliavimo standartais, (OL L 87, 2017 3 31, p. 449), 13 straipsnio 2 dalį, kurioje numatyta, kad „Investicinė įmonė neteikia paslaugos, dėl kurios atsirastų pareiga pateikti sandorio pranešimą apie sandorį, sudarytą kliento, turinčio teisę gauti juridinio asmens identifikatorių, vardu, iš anksto iš to kliento negavusi juridinio asmens identifikatoriaus“.

B rekomendacija. Juridinio asmens identifikatoriaus naudojimas iki galimo Sąjungos teisės aktų priėmimo

Kol Komisija, laikydama A rekomendacijos, imsis veiksmų ir kol bus priimti galimi Sąjungos teisės aktai, rekomenduojama, kad tiek, kiek leidžia teisės aktai, ir laikantis proporcingumo principo:

1. Atitinkamos institucijos reikalautų arba, kai taikytina, ir toliau reikalautų, kad visi jų prižiūrimi finansiniuose sandoriuose dalyvaujantys juridiniai asmenys turėtų LEI.
2. Institucijos, rengdamos, nustatydamos ar keisdamos finansinės atskaitomybės išipareigojimus, į tokius išipareigojimus įtrauktų arba, kai taikytina, ir toliau numatytų, išipareigojimą naudojant LEI identifikuoti:
 - a) juridinių asmenų, kuriam taikomas atskaitomybės išipareigojimas, ir
 - b) bet kurį kitą juridinių asmenų, apie kurį turi būti pateikta informacija ir kuris turi LEI;
3. Institucijos identifikuotų arba, kai taikytina, ir toliau identifikuotų, naudodamos LEI, juridinių asmenų, apie kurį jos viešai atskleidžia informaciją ir kuris turi LEI.

2 SKIRSNIS

ĮGYVENDINIMAS

1. Apibrėžtys

Šioje rekomendacijoje vartojamos šios apibrėžtys:

- a) atitinkama institucija –
 - i) nacionalinės kompetentingos ar priežiūros institucijos, kaip nurodyta Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010 ⁽¹⁴⁾ 1 straipsnio 2 dalyje, Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) Nr. 1094/2010 ⁽¹⁵⁾ ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES) Nr. 1095/2010 ⁽¹⁶⁾;
 - ii) ECB pagal Reglamento (ES) Nr. 1024/2013 ⁽¹⁷⁾ 9 straipsnio 1 dalį;
 - iii) paskirtosios institucijos pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2013/36/ES ⁽¹⁸⁾ VII antraštinės dalies 4 skyrių arba Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 458 straipsnio 1 dalį;
 - iv) makroprudencinės institucijos, turinčios Rekomendacijoje ESRV/2011/3 ⁽¹⁹⁾ nustatytus tikslus, susitarimus, įgaliojimus, atskaitomybės reikalavimus ir kitus požymius;
 - v) pertvarkymo institucijos, paskirtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2014/59/ES ⁽²⁰⁾;
- b) institucijos –
 - i) atitinkamos institucijos;
 - ii) EBI;

⁽¹⁴⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12).

⁽¹⁵⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/79/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 48).

⁽¹⁶⁾ 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).

⁽¹⁷⁾ 2013 m. spalio 15 d. Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1024/2013, kuriuo Europos Centriniam Bankui pavedami specialūs uždaviniai, susiję su rizikos ribojimu pagrįstos kredito įstaigų priežiūros politika (OL L 287, 2013 10 29, p. 63).

⁽¹⁸⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų ir investicinių įmonių priežiūros, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2002/87/EB ir panaikinamos direktyvos 2006/48/EB bei 2006/49/EB (OL L 176, 2013 6 27, p. 338).

⁽¹⁹⁾ 2011 m. gruodžio 22 d. Europos sisteminės rizikos valdybos rekomendacija ESRV/2011/3 dėl nacionalinių institucijų įgaliojimų makrolygio rizikos ribojimo srityje (OL C 41, 2012 2 14, p. 1).

⁽²⁰⁾ 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/59/ES, kuria nustatoma kredito įstaigų ir investicinių įmonių gaivinimo ir pertvarkymo sistema ir iš dalies keičiamos Tarybos direktyva 82/891/EEB, direktyvos 2001/24/EB, 2002/47/EB, 2004/25/EB, 2005/56/EB, 2007/36/EB, 2011/35/ES, 2012/30/ES bei 2013/36/ES ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamentai (ES) Nr. 1093/2010 bei (ES) Nr. 648/2012 (OL L 173, 2014 6 12, p. 190).

- iii) EDPPI (EIOPA);
- iv) Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija;
- v) Bendra pertvarkymo valdyba;
- c) juridinio asmens identifikatorius (LEI) – 20 simbolių nuorodos kodas, kuriuo unikalčiai identifikuojami teisiškai savarankiški subjektai, dalyvaujantys finansiniuose sandoriuose, taip pat susiję nuorodos duomenys ir kuris grindžiamas Tarptautinės standartizacijos organizacijos parengtu ISO standartu 17442;
- d) juridinis asmuo – subjektas, kuriam gali būti suteiktas LEI pagal ISO17442 standartą ir pagal gaires dėl tinkamumo gauti LEI, kurias paskelbė Pasaulinės juridinio asmens identifikatoriaus sistemos Reguliavimo priežiūros komitetas;
- e) finansinis sandoris – vadovaujantis Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 549/2013 ⁽²¹⁾ priedo 1.66 dalies c punktu, kiekvienos finansinės priemonės atveju grynasis finansinio turto išsigijimas arba grynieji prisiimti įsipareigojimai.

2. Įgyvendinimo kriterijus

Įgyvendinant rekomendaciją, deramas dėmesys turėtų būti skiriamas proporcingumo principui, atsižvelgiant į kiekvienos rekomendacijos tikslą ir turinį.

3. Tolesnių veiksmų grafikas

Vadovaujantis Reglamento 1092/2010 17 straipsnio 1 dalimi, adresatai turi pranešti ESRV ir Tarybai apie veiksmus, kurių buvo imtasi laikantis šios rekomendacijos, arba tinkamai pateisinti savo neveikimą, laikantis šio grafiko:

1. A rekomendacija

Iki 2023 m. birželio 30 d. Komisija turi pateikti Europos Parlamentui, Tarybai ir ESRV ataskaitą apie A rekomendacijos įgyvendinimą.

2. B rekomendacija

Iki 2021 m. gruodžio 31 d. B rekomendacijos adresatai turi pateikti Europos Parlamentui, Tarybai, Komisijai ir ESRV ataskaitą apie B rekomendacijos įgyvendinimą.

4. Stebėseną ir vertinimas

1. ESRV sekretoriatas:

- a) padės adresatams, užtikrindamas ataskaitų teikimo koordinavimą ir reikiamų šablonų teikimą, o prireikus – išsamiau apibūdinamas tolesnių veiksmų procedūrą ir grafiką, siekiant sumažinti atskaitomybės našumą adresatams;
- b) tikrins adresatų tolesnius veiksmus, teiks pagalbą, kai jie to prašo, ir per Valdymo komitetą teiks Bendrajai valdybai ataskaitą apie tolesnius veiksmus.

2. Bendroji valdyba įvertins adresatų pateiktas ataskaitas apie veiksmus ir pateisinimus ir, kai tinkama, galės nuspręsti, kad šios rekomendacijos nebuvo laikomasi ir kad adresatas nepateikė tinkamo savo neveikimo pateisinimo.

Priimta Frankfurte prie Maino 2020 m. rugsėjo 24 d.

ESRV bendrosios valdybos vardu
ESRV sekretoriato vadovas
Francesco MAZZAFERRO

⁽²¹⁾ 2013 m. gegužės 21 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 549/2013 dėl Europos nacionalinių ir regioninių sąskaitų sistemos Europos Sąjungoje (OL L 174, 2013 6 26, p. 1).