

НАСОКИ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ЦЕНТРАЛНА БАНКА

от 14 юли 2006 година

относно някои приготовления за касовия обмен на еврото и за предварително снабдяване или субсидиране на финансови и нефинансови институции извън еврозоната с евробанкноти и монети

(ЕЦБ/2006/9)

(2006/525/ЕО)

УПРАВИТЕЛНИЯТ СЪВЕТ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ЦЕНТРАЛНА БАНКА,

като взе предвид Договора за създаване на Европейската общност, и по-специално член 106, параграф 1 от него,

като взе предвид член 16 и член 26.4 от Устава на Европейската система от централни банки и на Европейската централна банка,

като има предвид, че:

- (1) Член 10 от Регламент (ЕО) № 974/98 на Съвета от 3 май 1998 г. относно въвеждане на еврото⁽¹⁾ постановява, че „считано от съответните дати за касов обмен на евро, ЕЦБ и централните банки на участващите държави-членки пускат в обращение банкноти, деноминирани в евро в участващите държави-членки”.
- (2) За да позволи безпрепятственото въвеждане на еврото в бъдещите участващи държави-членки, трябва да бъде създадена правна рамка, която да даде възможност на националните централни банки (НЦБ) на тези държави-членки да заемат евробанкноти и монети от Евросистемата за целите на предварителната им доставка на финансови и нефинансови институции преди касовия обмен, като се вземат предвид различните национални сценарии за касов обмен.
- (3) Предварителното снабдяване на правоимащите контрагенти, финансови и нефинансови институции, с евробанкноти и монети и това на професионални трети страни, би улеснило касовия обмен и би облекчило логистичния товар от приемането на еврото, както би допринесло и за намаляване на разходите, свързани с двойното парично обращение.
- (4) Предварителното снабдяване на финансови и нефинансови институции с евробанкноти и монети не означава пускането на тези евробанкноти и монети в обращение тъй като те нямат статут на законно платежно средство в бъдещите участващи държави-членки преди датата на касовия обмен; следователно договорните споразумения за заеми от евробанкноти и монети

⁽¹⁾ ОВ L 139, 11.5.1998 г., стр. 1. Регламент, последно изменен с Регламент (ЕО) № 2169/2005 (ОВ L 346, 29.12.2005 г., стр. 1).

трябва да съдържат задължения за налагане на някои ограничения на правоимащите контрагенти с цел това да бъде избегнато.

- (5) Предварителното снабдяване на финансови и нефинансови институции и може да се извърши само, ако законоустановени разпоредби в бъдещата участваща държава-членка предвиждат достатъчна защита или има договорно споразумение между съответните страни по отношение на: i) заеми от евробанкноти и монети за доставка на финансови институции; ii) предварително снабдяване на финансови институции; и (iii) предварително снабдяване на нефинансови институции.
- (6) Настоящите насоки следва: i) да установят правила, които да се прилагат за договорната рамка и условия за предварително снабдяване на финансови и нефинансови институции; ii) да установят изискванията за счетоводна и финансова отчетност по отношение на предварителното снабдяване на финансови и нефинансови институции; и iii) да предвидят съответните договорености, които да гарантират предварително доставените на финансови и нефинансови институции евробанкноти и монети.
- (7) Главната отговорност за създаване на режим за емитиране на евромонети е на участващите държави-членки, бъдещите НЦБ от Евросистемата играят важна роля в разпространението на евромонетите. Следователно, разпоредбите на настоящите насоки, които се отнасят за евромонетите, трябва да бъдат разглеждани като препоръчителни за прилагане от НЦБ в рамките за емитиране на евромонети, които трябва да бъдат установени от компетентните национални органи на бъдещите участващи държави-членки.
- (8) Доставката на евробанкноти и монети на бъдещите НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване е свързана с определени финансови рискове. За да се покрият тези рискове, бъдещите НЦБ от Евросистемата се задължават да върнат евробанкнотите, заети от Евросистемата, от бъдещото производство на банкноти, определено за тях. Освен това, предварително снабдяване се разрешава само, ако правоимащите контрагенти предоставят на съответната бъдеща НЦБ от Евросистемата достатъчно приемливо обезпечение.
- (9) НЦБ от Евросистемата, която доставя евробанкноти и монети за целите на предварителното снабдяване и бъдещите НЦБ от Евросистемата следва да сключат конкретно договорно споразумение, за да се спазят правилата и процедурите, предвидени в настоящите насоки.
- (10) Освен ако действащите национални законови разпоредби в бъдещите участващи държави-членки гарантират прилагането на равностойни правила и процедури, условията предвидени в настоящите насоки за предварително снабдяване на финансови институции и последващо предварително снабдяване на нефинансови институции, трябва да бъдат включени в договорните споразумения между бъдещите НЦБ от Евросистемата, правоимащите контрагенти и трети страни, нефинансови институции.

- (11) ЕЦБ, като координатор на предварителното снабдяване, трябва да бъде информирана предварително за исканията за предварително снабдяване, а бъдещите НЦБ от Евросистемата трябва да информират ЕЦБ за всяко решение за предварително снабдяване,

ПРИЕ НАСТОЯЩИТЕ НАСОКИ:

ГЛАВА I

ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

Член 1

Определения

По смисъла на настоящите насоки:

- „предварително снабдяване на финансови институции” означава физическата доставка на евробанкноти и монети от бъдеща НЦБ от Евросистемата за правоимащи контрагенти на територията на бъдеща участваща държава-членка през периода за предварително снабдяване на финансови/нефинансови институции;
- „период за предварително снабдяване на финансови/нефинансови институции” означава периода, през който се извършва предварителното снабдяване за финансови и нефинансови институции, който започва не по-рано от четири месеца преди датата на касовата обмяна и завършва в 00.00 часа (местно време) на датата на касовата обмяна;
- „предварително снабдяване на нефинансови институции” означава доставка на евробанкноти и монети от правоимащ контрагент на трети страни - нефинансови институции на територията на бъдеща участваща държава-членка през периода за предварително снабдяване на финансови/нефинансови институции;
- „еврозона” означава територията на участващите държави-членки;
- „дата на касова обмяна” означава датата, на която евробанкнотите и монетите стават законно платежно средство в дадена бъдеща участваща държава-членка;
- „участваща държава- членка” означава държава- членка, която е приела еврото;
- „бъдеща участваща държава- членка” означава неучастваща държава-членка, която е изпълнила определените условия за приемане на еврото и по отношение на която е било прието решение за отмяна на дерогацията (по смисъла на член 122, параграф 2 от Договора);
- „неучастваща държава-членка” означава държава-членка, която не е приела еврото;
- „Евросистема” означава НЦБ на участващите държави-членки и ЕЦБ;

- „правоимащ контрагент” означава контрагент съгласно член 5, който отговаря на изискванията за получаване на евробанкноти и монети за целите на предварителното снабдяване;
- „трети страни нефинансови институции” означава някои търговски целеви групи, като търговци на дребно, компании за банкомати и транспортиране и съхраняване на парични средства, които са установени в същата бъдеща участваща държава-членка като правоимащия контрагент, и които правоимащият контрагент определя като имащи законна необходимост от предварително снабдяване и като такива, които отговарят на изискванията за предварително снабдяване;
- „компания за транспортиране и съхранение на парични средства” означава стопанска единица за предоставяне на услуги по транспортирането и съхраняването на банкноти и монети за кредитните институции;
- „НЦБ от Евросистемата” означава НЦБ на участващата държава-членка;
- „бъдеща НЦБ от Евросистемата” означава НЦБ на бъдеща участваща държава-членка;
- „приемливо обезпечение” означава обезпечение съгласно член 8;
- „НЦБ, доставчик на Евросистемата” означава НЦБ от Евросистемата, която доставя евробанкноти и монети на бъдеща НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване, независимо от коя НЦБ от Евросистемата е законния собственик на тези банкноти и монети;
- „изисквания за пускане в обращение” означава количеството евробанкноти и монети, което се очаква, че ще е необходимо в една бъдеща участваща държава-членка в деня на касовата обмяна за удовлетворяване на търсенето за период от една година;
- „работен ден на Евросистемата” означава деня, в който ЕЦБ или една или повече НЦБ осъществяват дейност, в който работи TARGET или, системата, заместваща TARGET, и който е ден на сетълмент за пазара на евро и за сделки в чуждестранна валута, включващи евро;
- „TARGET” Трансевропейската автоматизирана система за брутен сетълмент на експресни преводи в реално време;
- „кредитна институция” означава институция съгласно член 1, параграф 1, буква а) от Директива 2000/12/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 20 март 2000 г. относно предприемането и осъществяване дейност от кредитни институции⁽²⁾;

⁽²⁾ ОВ L 126, 26.5.2000 г., стр. 1.

- „наследена валута” означава националната парична единица на бъдеща участваща държава-членка преди датата на касовата обмяна.

Член 2

Приложимост на разпоредбите на настоящите насоки

1. Правилата и процедурите, отнасящи се за предварителното снабдяване на финансови и нефинансови институции, съгласно настоящите насоки се прилагат към договореностите за предварителното снабдяване на финансови и нефинансови институции независимо дали бъдеща НЦБ от Евросистемата: i) заема банкноти и монети за предварително снабдяване; или ii) ги произвежда или се снабдява с тях.
2. Настоящите насоки не се прилагат по отношение на физическата доставка на евробанкноти и монети от НЦБ от Евросистемата за НЦБ на неучастващите държави-членки докато последните не получат статут на бъдещи НЦБ от Евросистемата.

ГЛАВА II

ЗАЕМИ В ЕВРОБАНКНОТИ И МОНЕТИ ЗА ПРЕДВАРИТЕЛНО СНАБДЯВАНЕ

Член 3

Доставка

1. Една или повече НЦБ от Евросистемата, според случая, може да доставя евробанкноти и монети на бъдеща НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване и изискванията за пускане в обръщение.
2. НЦБ - доставчик на Евросистемата не изисква обезпечение от бъдещата НЦБ - получател на Евросистемата.
3. Доставката на евробанкноти и монети от НЦБ от Евросистемата за бъдеща НЦБ от Евросистемата не се извършва преди НЦБ-доставчик на Евросистемата и бъдещата НЦБ-получател на Евросистемата да са сключили договорно споразумение, което предвижда условията, установени в настоящите насоки да се прилагат за заеми в евробанкноти и монети за бъдещата НЦБ от Евросистемата и следователно се прилагат, когато бъде изготвено споразумението за предварително снабдяване на финансови и нефинансови институции.
4. Доставката на евробанкноти и монети не може да започне преди приемането на решение за отмяна на изключението на неучастваща държава-членка по смисъла на член 122, параграф 2 от Договора.
5. След като се консултира с НЦБ-доставчик от Евросистемата, ЕЦБ ясно конкретизира наличностите, от които трябва да бъдат взети банкнотите и монетите за доставката, както и името на НЦБ - доставчик от Евросистемата. НЦБ - доставчик от Евросистемата гарантира, че е прието решение относно попълването на тези наличности.

Член 4

Условия, приложими по отношение на заемите в евробанкноти и монети

1. Условията, установени в настоящия член се специфицират в договорните споразумения съгласно член 3, параграф 3.
2. Точният обем, с разбивка по деноминация на евробанкнотите и монетите, които трябва да бъдат доставени, както и времето на доставката, се конкретизират във всички договорни споразумения.
3. Евробанкнотите и монетите се транспортират до бъдеща НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване и изискванията за пускане в обращение в съответствие с правилата за сигурност и застраховане, които обикновено се прилагат за прехвърлянето на големи количества евробанкноти и монети между НЦБ. Рискът от унищожаване, загуба, кражба и обир на доставяните евробанкноти и монети преминава към бъдещата НЦБ на Евросистемата от момента, в който евробанкнотите и монетите напуснат трезорите на НЦБ-доставчик от Евросистемата.
4. Бъдещата НЦБ от Евросистемата плаща разходите за транспортиране на евробанкнотите и монетите от НЦБ от Евросистемата до нея. НЦБ-доставчик на Евросистемата гарантира експедитивността на транспортирането.
5. Ако бъдеща НЦБ от Евросистемата има нужда от прехвърляне на голямо количество евробанкноти и монети от Евросистемата в рамките на 12 месеца от датата на касовата обмяна, тези изисквания се приемат като част от изискванията за пускане в обращение и, що се отнася до връщането, се третират подобно на предварително доставените евробанкноти и монети, съгласно параграфи 6 - 8. Във всички останали случаи изпълнението на тези изисквания се третира също като доставка на едро.
6. Бъдеща НЦБ на Евросистемата изпълнява следните задължения за счетоводна и финансова отчетност по отношение на НЦБ(и) – доставчик(ци) от Евросистемата:
 - а) През периода на предварително снабдяване за финансови и нефинансови институции бъдещата НЦБ от Евросистемата отчита количеството евробанкноти и монети, доставени за целите на предварителното снабдяване (и изискванията за пускане в обращение) задбалансово по тяхната номинална стойност.
 - б) Бъдещата НЦБ от Евросистемата отчита сумата на предварително доставените на финансови и нефинансови институции евробанкноти и монети на НЦБ(и) – доставчик(ци) от Евросистемата.
 - в) Бъдещата НЦБ от Евросистемата отчита общото количество (разбито по деноминация) на всички предварително доставени на финансови и нефинансови институции евробанкноти, които са влезли в обращение, преди датата на касовата обмяна, както и датата, на която е станало известно, че тези банкноти са влезли в обращение.
7. От датата на касовата обмяна бъдещата НЦБ от Евросистемата изпълнява следните задължения за счетоводна и финансова отчетност:

а) Освен ако вече са записани по смисъла на параграф 10, предварително доставените евробанкноти се отчитат в статиите на счетоводния баланс от датата на касовата обмяна.

б) Общата сума на предварително доставените евробанкноти, с изключение на банкнотите, които са влезли в обращение преди датата на касовата обмяна, докладвана съгласно параграф 6, буква в), се записва в счетоводния баланс на бъдещата НЦБ от Евросистемата в статията „банкноти в обращение”.

в) Разликата между общата сума на предварително доставените евробанкноти и сумата евробанкноти, дебитирани по сметки на правоимащите контрагенти в бъдещата НЦБ от Евросистемата съгласно разпоредбите на член 15, се третира като обезпечен, безвъзмезден заем, предоставен на правоимащи контрагенти, който следва да бъде върнат от тях съгласно член 15.

8. Бъдещата НЦБ от Евросистемата връща евробанкнотите, зети от НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване като доставя еквивалентни по брой и качество евробанкноти, които тя произвежда или с които се снабдява в резултат на определения за нея в Евросистемата дял от производството на евробанкноти за една или повече последователни години непосредствено след годината на касовата обмяна, като допълнение към нейния редовен дял в производството на евробанкноти в Евросистемата за съответните години. Изчисляването на броя и качеството на банкнотите, които трябва да бъдат върнати се извършва съгласно решение на Управителния съвет. Еквивалентният брой и качество на банкнотите, които трябва да бъдат върнати за втората серия евробанкноти се изчислява своевременно както е установено от Управителния съвет.

9. Бъдещата НЦБ от Евросистемата извършва предварителното снабдяване съгласно условията, определени в глави III и IV. Не се извършват никакви доставки докато бъдещата НЦБ от Евросистемата и правоимащия контрагент не сключат договорно споразумение, което включва такива условия, освен ако националните законови разпоредби за предварително снабдяване гарантират, че към всички правоимащи контрагенти се прилагат условия, равностойни на определените в глави III и IV.

10. Ако предварително доставените евробанкноти влязат в обращение преди датата на касова обмяна, НЦБ - доставчик от Евросистемата ги записва като вече емитирани и влезли в обращение. НЦБ - доставчик от Евросистемата записва вземане от бъдещата НЦБ от Евросистемата в размер на номиналната стойност на евробанкнотите, които са влезли в обращение преди датата на касова обмяна. Бъдещата НЦБ от Евросистемата плаща на НЦБ - доставчик от Евросистемата възнаграждение по това вземане. Възнаграждението е дължимо от датата, на която бъдещата НЦБ от Евросистемата разбере, че тези евробанкноти са влезли в обращение преди първия работен ден на Евросистемата след датата на касовата обмяна. На тази дата задължението на бъдещата НЦБ на Евросистемата и съответното възнаграждение се регулират чрез TARGET или система, заместваща TARGET. Референтната ставка за възнаграждението е последният пределен лихвен процент, използван от Евросистемата в нейните търгове за основните операции по рефинансиране съгласно параграф 3.1.2 от приложение I към Насоки ЕЦБ/2000/7 от 31 август 2000 г. относно инструментите на паричната политика и

процедурите на Евросистемата⁽³⁾. В случай, че повече от една НЦБ от Евросистемата доставя евробанкноти на бъдещата НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване, договорните споразумения съгласно член 3, параграф 3 определят НЦБ - доставчик, която ще записва банкнотите в обращение и вземането от бъдещата НЦБ от Евросистемата.

11. Бъдещата НЦБ от Евросистемата отчита на ЕЦБ следната информация:

- а) крайната обща сума на предварително доставените евробанкноти на финансови и нефинансови институции (разбита по деноминации); и
- б) крайната обща сума на предварително доставените евромонети на финансови и нефинансови институции (разбита по деноминации).

ГЛАВА III

ПРЕДВАРИТЕЛНО СНАБДЯВАНЕ НА ФИНАНСОВИ ИНСТИТУЦИИ

Член 5

Правоимащи контрагенти

Кредитни институции, установени в бъдеща участваща държава- членка (включително клонове на чуждестранни кредитни институции, установени в бъдеща участваща държава-членка) и националните пощи, които имат сметка при бъдеща НЦБ от Евросистемата се считат за имащи право да получат евробанкноти и монети за целите на предварителното снабдяване след подписване на договорните споразумения, предвидени в член 4, параграф 9.

Член 6

Доставка за предварително снабдяване

1. Бъдещата НЦБ от Евросистемата не може да стартира доставката на евро банкноти и монети за предварително снабдяване преди началото на периода за предварително снабдяване на финансови и нефинансови институции.

2. Бъдещата НЦБ на Евросистемата може да доставя предварително евробанкноти и монети съгласно разпоредбите на настоящите насоки. Предварителното снабдяване с евробанкноти и монети не може да започне преди бъдещата НЦБ от Евросистемата и правоимащият контрагент- получател да са сключили договорно споразумение, което включва условията, предвидени в настоящата глава и глава IV (освен ако в съответната бъдеща участваща държава-членка със законови разпоредби са установени равностойни правила и процедури).

Член 7

Предоставяне на обезпечение

⁽³⁾ ОВ L 310, 11.12.2000 г., стр. 1. Насоки, последно изменени с насоки ЕЦБ/2005/17 (ОВ L 30, 2.2.2006 г., стр. 26).

1. Правоимащи контрагенти, които трябва да бъдат предварително снабдени с евро банкноти и монети, предоставят на своята бъдеща НЦБ на Евросистемата приемливо обезпечение съгласно член 8:

а) за да покрият пълната номинална стойност на предварително доставените евробанкноти и монети; и

б) да гарантират изпълнението на задълженията, предвидени в член 10, да бъде включено в договорното споразумение между бъдещата НЦБ от Евросистемата и правоимащия контрагент.

2. Ако се реализира обезпечаване, за да се гарантира изпълнението на задълженията, посочени в член 10, правоимащият контрагент предоставя на бъдещата НЦБ от Евросистемата допълнително обезпечение, за да покрие пълната номинална стойност на предварително доставените евробанкноти и монети съгласно параграф 1, буква а).

3. Обезпечението се предоставя на бъдещата НЦБ от Евросистемата преди тя да стартира предварителното снабдяване с евробанкноти и монети и покрива рисковете от началото на доставката за предварително снабдяване.

4. Бъдещата НЦБ от Евросистемата проверява гарантира, че обезпечението е изцяло гарантирано. За тази цел тя мобилизира приемливия актив чрез съответните процедури за обезпечаване, предвидени в приложение I към Насоки ЕЦБ/2000/7.

5. Бъдещата НЦБ от Евросистемата въвежда адекватни мерки за управление на риска срещу рисковете, свързани с предварителното снабдяване. Тя провежда консултации с ЕЦБ преди предварителното снабдяване относно мерките за управление на риска по настоящия член. Когато пазарната стойност на приемливото обезпечение се коригира така, че да взема предвид приложените мерки за управление на риска, сумата на обезпечението трябва да бъде съответно коригирана, за да покрива винаги пълната номинална стойност на предварително доставените евробанкноти и монети, която не е била дебитирана по сметки на правоимащите контрагенти при бъдещата НЦБ на Евросистемата, която е осигурила предварителното снабдяване с евробанкноти и монети.

6. Договорните споразумения, които трябва да бъдат сключени преди предварителното снабдяване, предвижда правоимащият контрагент да предостави на бъдещата НЦБ от Евросистемата правото да реализира обезпечението, ако предварително снабденият правоимащ контрагент наруши някои от задълженията по настоящите насоки като предпоставка за предварителното снабдяване, изрично договорено между правоимащият контрагент и бъдещата НЦБ от Евросистемата и не плати договорените неустойки, предвидени в член 10.

Член 8

Приемливо обезпечение

1. Всички приемливи активи за операции на паричната политика на Евросистемата съгласно приложение I към Насоки ЕЦБ/2000/7 се считат за приемливо обезпечение за целите на предварителното снабдяване.

2. Активите, деноминирани или в наследените валути на бъдещите участващи държави-членки, или в евро, които отговарят на еднообразните критерии съгласно параграф I към Насоки ЕЦБ/2000/7 и са приемливи за операцияите на паричната политика на Евросистемата (с изключение на критерия за мястото на сетълмента и вида на валутата), се считат за приемливо обезпечение за целите на предварителното снабдяване. Активите се държат (разполагат) в еврозоната или в бъдещата участваща държава-членка при вътрешната система за сетълмент на ценни книжа (SSS), като се оценяват по „Стандартите за използване на Системите за сетълмент на ценни книжа на ЕС при кредитните операции на ЕСЦБ” на ЕЦБ.

3. Като приемливо обезпечение могат да бъдат предоставени: а) парични влогове, деноминирани в наследена валута; б) парични депозити в евро по специализирана сметка, върху които се начислява лихва в същия размер като за минималните резерви; или в) депозити, деноминирани в наследена валута или в евро и под друга форма, приемлива за бъдещата НЦБ от Евросистемата.

Член 9

Отчитане

1. Правоимащият контрагент отчита на своята бъдеща НЦБ от Евросистемата:

а) крайната обща сума на предварително доставените на финансови и нефинансови институции евробанкноти (разбити по деноминация); и

б) крайната обща сума на предварително доставените на финансови и нефинансови институции евромонети (разбити по деноминация).

2. Веднага след предварителното снабдяване на нефинансовите институции, предварително снабденият правоимащ контрагент предоставя на своята НЦБ от Евросистемата информация за третите страни - нефинансови институции, които са били предварително снабдени, както и за количеството евробанкноти и монети, доставени на всеки отделен клиент. Бъдещата НЦБ от Евросистемата третира тази информация като поверителна и я използва само, за да контролира как третите страни - нефинансови институции изпълняват своите задължения за избягване на преждевременното пускане на евробанкнотите и монетите в обращение, както и за целите на отчетността по смисъла на член 4, параграф 11.

3. Предварително снабденият с евробанкноти и монети правоимащ контрагент незабавно информира бъдещата НЦБ от Евросистемата, която е извършила доставката (която на свой ред информира ЕЦБ):

а) ако има причини да вярва, че предварително доставени евробанкноти или монети са били пуснати в обращение преди датата на касовата обмяна; и

б) за общата сума (разбита по деноминации) на предварително доставените банкноти, ако има такива, които са влезли в обращение преди датата на касовата обмяна.

Член 10

Задължения на правоимащия контрагент по отношение на предварителното снабдяване на нефинансови институции с евро банкноти и монети

Преди да се извърши предварителното снабдяване на нефинансови институции с евробанкноти и монети, правоимащите контрагенти се задължават да направят това само в съответствие с правилата и процедурите, установени с настоящите насоки, които се договарят между тях самите и третите страни, нефинансови институции, на които трябва да бъдат предварително доставени евробанкноти и монети. По-специално, трябва да бъдат договорени следните условия преди правоимащият контрагент да може да извърши предварителното снабдяване на нефинансови институции:

а) Правоимащият контрагент гарантира, че предварително доставените на нефинансови институции евробанкноти и монети се намират на територията на предварително снабдените трети страни-нефинансови институции, където те се съхраняват отделно от други евробанкноти и монети, друга валута или собственост, за да се избегне тяхното пускане в обращение преди датата на касовата обмяна. Такова преждевременно пускане в обращение се санкционира с плащане на съответните договорни неустойки.

б) Правоимащият контрагент се договаря с третата страна-нефинансова институция, която трябва да бъде предварително снабдена с евробанкноти и монети, че последната ще позволи на бъдещата НЦБ от Евросистемата да извършва одити и инспекции на място при третата страна-нефинансова институция, за да удостовери наличието на предварително доставените евробанкноти и монети.

в) Правоимащият контрагент плаща на бъдещата НЦБ от Евросистемата договорените неустойки в размер, пропорционален на понесените вреди, но не по-малко от 10 % от сумата на предварително доставените евробанкноти и монети, ако: (i) на бъдещата НЦБ от Евросистемата не е предоставен достъп за извършване на одита и инспекциите, посочени в параграф б); или ii) ако предварително доставените евробанкноти и монети не се съхраняват на място при третата страна-нефинансова институция съгласно разпоредбите на настоящия член. Бъдещата НЦБ от Евросистемата не налага такива договорни неустойки: i) ако нейната бъдеща участваща държава-членка е създала регулаторна рамка, предвиждаща еквивалентно ниво на защита; или ii) доколкото предварително снабдената трета страна-нефинансова институция вече е платила неустойки по смисъла на член 16, параграф 2, буква е).

Член 11

Статистически аспекти

По смисъла на прилагането на Регламент (ЕО) № 2423/2001 (ЕЦБ/2001/13) от 22 ноември 2001 г. относно консолидирания баланс на сектора на паричните финансови институции⁽⁴⁾, бъдещата НЦБ от Евросистемата гарантира, че паричните финансови институции в нейната държава-членка не записват позиции и транзакции с предварително доставени евробанкноти и монети в своите счетоводни баланси през периода на предварителното снабдяване с евробанкноти и монети на финансови и нефинансови институции.

Член 12

Разпределяне между клонове

Бъдещата НЦБ от Евросистемата позволява на правоимащите контрагенти да разпределят предварително доставените евробанкноти и монети само по своите клонове на територията на бъдещата участваща държава-членка.

Член 13

Забрана за преждевременно пускане в обращение

1. Бъдещата НЦБ от Евросистемата забранява на правоимащите контрагенти да се разпореждат с доставените им евробанкноти и монети преди 00:00 часа (местно време) в деня на касовата обмяна, освен ако е предвидено друго с настоящите насоки. По-специално, бъдещата НЦБ от Евросистемата изисква от правоимащите контрагенти да съхраняват предварително доставените им евробанкноти и монети в своите трезори отделно от други евробанкноти и монети, други валути или собственост и сигурно, за да се избегне тяхното повреждане, кражба, обир или друга причина за преждевременно пускане в обращение.

2. Правоимащите контрагенти гарантират, че никакви евробанкноти и монети не са пуснати в обращение преди датата на касовата обмяна.

3. За да удостоверят наличието на предварително доставените евробанкноти и монети и договореностите, съгласно които правоимащите контрагенти извършват предварителното снабдяване на нефинансови институции, правоимащите контрагенти предоставят на своята бъдеща НЦБ от Евросистемата правото да извършва одит и да инспектира техните сгради.

4. Правоимащите контрагенти се задължават да плащат неустойки на бъдещата НЦБ от Евросистемата когато правоимащият контрагент наруши задълженията си, свързани с предварителното снабдяване, включително, но не само, с пускането или с действия, водещи до пускането на предварително доставените банкноти, в обращение преди датата на касовата обмяна, или при отказ да разреши одит или инспекции. Бъдещата НЦБ от Евросистемата гарантира, че тези нарушения са обект на договорни или законови неустойки, дължими като сума пропорционална на претърпените вреди. Бъдещата НЦБ от Евросистемата налага такива неустойки, ако съответната бъдеща участваща държава-членка е приела регулаторна рамка, предвиждаща еквивалентно ниво на защита.

⁽⁴⁾ „Официален вестник L 333, 17.12.2001 година, стр. 1. Регламент, последно изменен и допълнен с Регламент (ЕО) № 2181/2004 (ЕЦБ/2004/21) („Официален вестник L 371, 18.12.2004 година, стр. 42).

Член 14

Риск от унищожаване, загуба, кражба и обир

Правоимащите контрагенти носят риска от унищожаване, загуба, кражба и обир на предварително доставените евробанкноти и монети от момента, когато тези банкноти и монети напуснат трезорите на бъдещата НЦБ от Евросистемата. Бъдещата НЦБ на Евросистемата може да изисква от правоимащите контрагенти да покрият тези рискове със застраховането им или по друг подходящ начин. Бъдещата НЦБ от Евросистемата и правоимащият контрагент се договарят, че независимо от застраховката се прилагат разпоредбите на член 15, отнасящи се до незабавното дебитиране на предварително доставените евробанкноти и монети, които влизат преждевременно в обращение, както и съответните лихвени плащания. Независимо от горепосоченото, бъдещата НЦБ от Евросистемата и правоимащият контрагент могат да се договорят, че бъдещата НЦБ от Евросистемата поема грижата за практическите аспекти, свързани с транспортирането на евробанкнотите и монетите за целите на предварителното снабдяване от името и за сметка на правоимащия контрагент или ако бъдещата НЦБ от Евросистемата желае това, за сметка на бъдещата НЦБ от Евросистемата.

Член 15

Дебитиране и кредитиране

1. Евробанкнотите и монетите, предварително доставени на правоимащи контрагенти, се дебитират от сметки на тези контрагенти при тяхната бъдеща НЦБ от Евросистемата по тяхната номинална стойност съгласно следния „модел на линейно дебитиране“: общата сума на предварително доставените банкноти и монети се дебитира на три равни вноски, в деня на сегълмената на първата, четвъртата и петата основни операции на Евросистемата по рефинансиране след датата на касовата обмяна.
2. Ако няма достатъчно средства по сметката на предварително снабдения с евробанкноти и монети правоимащ контрагент при бъдещата НЦБ от Евросистемата, която е извършила предварителната доставка, за да се дебитира сметката съгласно параграф 1, тогава се счита, че правоимащият контрагент е нарушил своето задължение за плащане на предварително доставените евробанкноти и монети.
3. Евробанкнотите и монетите, доставени на правоимащи контрагенти на или след датата на касовата обмяна, се дебитират от съответните им сметки при бъдещите НЦБ от Евросистемата съгласно практиката на Евросистемата. Евробанкнотите и монетите, върнати от правоимащи контрагенти на или след датата на касовата обмяна по подобен начин се кредитират по техните съответни сметки при бъдещите НЦБ от Евросистемата.
4. Банкнотите и монетите, деноминирани в наследена валута и върнати от правоимащи контрагенти, се кредитират по съответните им сметки при бъдещата НЦБ от Евросистемата съгласно действащата практика на Евросистемата.
5. Ако евробанкнотите или монетите влязат в обращение преди датата на касовата обмяна, сумата на тези банкноти и монети незабавно се взима от предварително

снабдения правоимащ контрагент под формата на арбитражна операция. Всички такива евробанкноти и монети се записват „в обращение” в отчетите на НЦБ на Евросистемата, която ги е доставила на бъдещата НЦБ от Евросистемата за целите на предварителното снабдяване. Записването се извършва независимо от причината, която е довела до пускането на тези банкноти в обращение преди датата на касовата обмяна.

ГЛАВА IV

ПРЕДВАРИТЕЛНО СНАБДЯВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ ИНСТИТУЦИИ

Член 16

Условия, прилагани за доставката на евробанкноти и монети на нефинансови институции

1. Предварителното снабдяване на трети страни-нефинансови институции не може да стартира преди да започне периода на предварително снабдяване на финансови и нефинансови институции.
2. Преди да може да стартира предварителното снабдяване на нефинансови институции, правоимащият контрагент и третите страни-нефинансови институции сключват договорни споразумения, които включват най-малко следното:
 - а) Предварителното снабдяване на нефинансови институции се извършва изцяло за сметка и на отговорност на третата страна-нефинансова институция и при условията договорени в съответствие с настоящите насоки.
 - б) Третата страна-нефинансова институция отчита всички доставени и евробанкноти и монети на ЕЦБ чрез своята бъдеща НЦБ от Евросистемата.
 - в) Третата страна - нефинансова институция съхранява предварително доставените евробанкноти и монети съгласно член 10, буква а) и не разполага с тях преди 00:00 часа (местно време) в деня на касовата обмяна.
 - г) Третата страна - нефинансова институция предоставя на своята бъдеща НЦБ от Евросистемата правото да одитира и инспектира нейните сгради, за да удостовери наличието на предварително доставените банкноти и монети.
 - д) Третата страна-нефинансова институция докладва на бъдещата НЦБ от Евросистемата общата сума (разбита по деноминации) на предварително доставените банкноти, ако има такива, които са влезли в обръщение преди датата на касовата обмяна.
 - е) Третата страна-нефинансова институция се задължава да плаща неустойки на бъдещата НЦБ от Евросистемата в случай, че третата страна-нефинансова институция наруши задълженията си, свързани с предварителното снабдяване, включително, но не само, с нарушение на задължението, установено в параграф в) или при отказ да разреши одит или инспекции съгласно параграф г). Тези нарушения са обект на договорни или законови неустойки, дължими като сума пропорционална на претърпените вреди, но не по-малко от 10 % от предварително

доставената сума. Бъдещата НЦБ от Евросистемата не налага такива неустойки, ако съответната бъдеща участваща държава-членка е приела регулаторна рамка, предвиждаща еквивалентно ниво на защита.

Член 17

Изключване на широката общественост

1. Бъдещата НЦБ от Евросистемата забранява на правоимащия контрагент да извършва предварително снабдяване с евромонети и банкноти на широката общественост.

2. Параграф 1 от настоящия член не забранява да се предоставят на широката общественост класьори с образци на евромонети, които съдържат малки количества евромонети от различни деноминации, съгласно инструкциите на компетентните национални органи в някои бъдещи участващи държави-членки, според случая.

ГЛАВА V

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Член 18

Удостоверяване

Бъдещите НЦБ на Евросистемата изпращат на ЕЦБ копия от всички правни актове и мерки, приети в техните държави-членки във връзка с настоящите насоки, най-късно три месеца преди началото на периода за предварително снабдяване на финансови и нефинансови институции с евробанкноти и монети, но не преди да бъде взето решението за отмяна на изключението за такава държава-членка.

Член 19

Евромонети

Препоръчва се бъдещите НЦБ от Евросистемата да прилагат разпоредбите на настоящите насоки за евромонети освен ако не е предвидено друго в рамките, определени от местните компетентни органи.

Член 20

Заключителни разпоредби

1. Настоящите насоки влизат в сила на 19 юли 2006 г.
2. Адресати на настоящите насоки са НЦБ на участващите държави-членки.

Съставено във Франкфурт на Майн на 14 юли 2006 година.

За Управителния Съвет на ЕЦБ

Председател на ЕЦБ

Jean-Claude TRICHET