

EES-STOFNANIR

SAMEIGINLEGA EES-NEFNDIN

FRAMSELD REGLUGERÐ FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR
(ESB) nr. 148/2013

2019/EES/25/01

frá 19. desember 2012

um viðbætur við reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár að því er varðar tæknilega eftirlitsstaðla um lágmarksupplýsingar gagna sem tilkynna á um til afleiðuviðskiptaskráa (*)

FRAMKVÆMDASTJÓRN EVRÓPUSAMBANDSINS HEFUR,

með hliðsjón af sáttmálanum um starfshætti Evrópusambandsins,

með hliðsjón af álitum Seðlabanka Evrópu ⁽¹⁾,

með hliðsjón af reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 frá 4. júlí 2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár ⁽²⁾, einkum 5. mgr. 9. gr.,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

- 1) Til að tryggja sveigjanleika ætti mótaðili að geta falið hinum mótaðilanum eða þriðja aðila það að tilkynna samning. Mótaðilar ættu einnig að geta komið sér saman um að fela sameiginlegum þriðja aðila, þ.m.t. miðlægum mótaðila (CCP) að sjá um tilkynninguna, en þá leggur hinn síðarnefndi inn eina skýrslu sem inniheldur töflur með viðeigandi reitum til afleiðuviðskiptaskrárinnar. Í því tilviki og til að tryggja gæði gagna ætti í skýrslunni að tilgreina að hún sé gerð fyrir hönd beggja mótaðila og feli í sér öll atriði sem tilkynnt hefði verið um ef hvor aðili um sig hefði tilkynnt samninginn.
- 2) Til að forðast ósamræmi í töflunum um sameiginlegu gögnin ætti hvor mótaðili að afleiðusamningi um sig að tryggja að báðir aðilar að viðskiptunum hafi samþykkt sameiginlegu gögnin sem tilkynnt eru. Einkvæmt viðskiptaaudkenni auðveldar afstemmingu gagna ef mótaðilarnir gefa skýrslu til mismunandi afleiðuviðskiptaskráa.

3) Til að forðast tvöfalda skýrslugjöf og til að minnka skýrslugjafarbyrði ætti mótaðilinn eða miðlægi mótaðilinn, þegar annar mótaðili eða miðlægur mótaðili gefur skýrslu fyrir hönd beggja mótaðila, að geta sent skýrslu til afleiðuviðskiptaskrárinnar með viðeigandi upplýsingum.

4) Mat á afleiðusamningum er nauðsynlegt til að gera eftirlitsaðilum kleift að inna af hendi verkefni sín, einkum þegar um er að ræða fjármálastöðugleika. Mat á markaðsvirði eða útreiknuðu virði samnings veitir upplýsingar um einkenni og umfang áhættuskuldbindingarinnar sem varða þann samning og bætir við upplýsingarnar um upphaflegt virði sem tilgreint er í samningum.

5) Mikilvægt er að safna upplýsingum um tryggingu sem varðar ákveðinn samning til að tryggja tilhlýðilegt eftirlit með áhættuskuldbindingum. Til að gera þetta kleift ættu mótaðilar sem tryggja viðskipti sín að tilkynna um slíkar upplýsingar um tryggingu á grundvelli einstakra viðskipta. Mótaðilar ættu, þar sem trygging er reiknuð á grundvelli nettóstöðu samsafns af samningum, og er því ekki aðgerð á grundvelli einstakra viðskipta heldur á safngrunni, að geta tilkynnt um safnið með því að nota einkvæman kóða eða númerakerfi sem mótaðilinn ákvarðar. Þessi einkvæmi kóði ætti að auðkenna tilgreint safn sem skipt hefur verið á tryggingu fyrir ef mótaðilinn hefur fleiri en eitt safn og ætti einnig að tryggja að ekki sé hægt að tengja afleiðusamning við tilgreint safn sem hefur verið tryggt.

6) Reglugerð þessi byggist á drögum að tæknilegum eftirlitsstöðlum sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin (ESMA) hefur lagt fyrir framkvæmdastjórnina og endurspeglar mikilvægi hlutverks afleiðuviðskiptaskráa til að bæta gagnsæi markaða fyrir almenning og eftirlitsaðila, gögnin sem á að tilkynna, taka saman og gera tiltæk í afleiðuviðskiptaskrá, með hliðsjón af afleiðuflokki og eðli viðskiptanna.

(*) Þessi ESB-gerð birtist í Stj. 52, 23.2.2013, bls. 1. Hennar var getið í ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 112/2018 frá 31. maí 2018 um breytingu á IX. viðauka (Fjármálaþjónusta) við EES-samninginn (bíður birtingar).

⁽¹⁾ Hefur enn ekki verið birt í Stjórnartíðindunum.

⁽²⁾ Stj. 201, 27.7.2012, bls. 1.

7) Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur haft samráð við viðeigandi yfirvöld og aðila í seðla-bankakerfi Evrópu áður en hún lagði fram drögin að tæknilegum framkvæmdastöðlunum sem þessi reglugerð byggist á. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur, í samræmi við 10. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 frá 24. nóvember 2010 um að koma á fót evrópskri eftirlitsstofnun (Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin) ⁽¹⁾, einnig haft opið samráð við almenning um drögin að slíkum tæknilegum eftirlitsstöðlum, greint mögulegan tengdan kostnað og ávinning og óskað eftir álitni hagsmunahóps á verðbréfamarkaði, sem komið var á fót í samræmi við 37. gr. þeirrar reglugerðar.

SAMÞYKKT REGLUGERÐ ÞESSA:

1. gr.

**Upplýsingar sem skal veita í skýrslum skv. 1. og 3. mgr.
9. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012**

1. Skýrslur til afleiðuviðskiptaskrár skulu innihalda:
 - a) upplýsingarnar sem tilgreindar eru í töflu 1 í viðaukanum og varða mótaðila að samningi,
 - b) upplýsingarnar sem tilgreindar eru í töflu 2 í viðaukanum og varða afleiðusamning sem mótaðilarnir tveir gera sín á milli.
2. Að því er varðar 1. mgr. skal gerð samnings merkja „framkvæmd viðskipta“ eins og um getur í 3. mgr. 25. gr. tilskipunar Evrópuþingsins og ráðsins 2004/39/EB ⁽²⁾.
3. Sé ein skýrsla gerð fyrir hönd beggja mótaðila skal hún innihalda upplýsingarnar sem tilgreindar eru í töflu 1 í viðaukanum fyrir hvorn mótaðila. Upplýsingarnar sem tilgreindar eru í töflu 2 í viðaukanum skal aðeins leggja fram einu sinni.
4. Sé ein skýrsla gerð fyrir hönd beggja mótaðila skal þess getið í skýrslunni eins og tilgreint er í 9. reit í töflu 1 í viðaukanum.
5. Greini annar mótaðilinn frá upplýsingum um samning til afleiðuviðskiptaskrár fyrir hönd hins mótaðilans eða þriðji aðili tilkynnir samning til afleiðuviðskiptaskrár fyrir hönd annars eða beggja mótaðila, skulu upplýsingarnar sem tilkynntar eru fela í sér öll atriði sem tilkynnt hefði verið um ef hvor mótaðili um sig hefði tilkynnt samningana til afleiðuviðskiptaskrárinnar.

⁽¹⁾ Stjtuð. ESB L 331, 15.12.2010, bls. 84.

⁽²⁾ Stjtuð. ESB L 145, 30.4.2004, bls. 1.

6. Feli afleiðusamningur í sér þætti sem eru einkennandi fyrir fleiri en eina undirliggjandi eign eins og tilgreint er í töflu 2 í viðaukanum skal skýrslan tilgreina eignaflokkinn sem mótaðilarnir koma sér saman um að samningurinn líkist mest áður en skýrslan er send afleiðuviðskiptaskrá.

2. gr.

Stöðustofnuð viðskipti

1. Sé samningur sem er þegar fyrir hendi síðar stöðustofnaður af miðlægum mótaðila skal tilkynna stöðustofnunina sem breytingu á þeim samningi.
2. Sé samningur gerður á viðskiptavettvangi og miðlægur mótaðili stöðustofnar hann þannig að mótaðili veit ekki deili á hinum mótaðilanum skal skýrslugefandi mótaðilinn tilgreina miðlæga mótaðilann sem mótaðila sinn.

3. gr.

Skýrslugjöf um áhættuskuldbindingar

1. Gögnin um tryggingu, sem krafist er samkvæmt töflu 1 í viðaukanum, skulu tilgreina allar framlagðar tryggingar.
2. Setji mótaðili ekki tryggingu á grundvelli einstakra viðskipta skulu mótaðilar tilkynna til afleiðuviðskiptaskrárinnar tryggingu sem lögð er fram á safngrunni.
3. Sé trygging vegna samnings tilkynnt á safngrunni skal skýrslugefandi mótaðilinn tilkynna til afleiðuviðskiptaskrárinnar kóða sem auðkennir tryggingasafnið sem lagt er fram til handa hinum mótaðilanum vegna hins tilkynnta samnings.
4. Öðrum ófjárhagslegum mótaðilum en þeim sem um getur í 10. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012 er ekki skylt að tilkynna tryggingar, mat á markaðsvirði eða mat á útreiknuðu virði samninga sem um getur í töflu 1 í viðaukanum.
5. Sé um að ræða samninga sem miðlægur mótaðili stöðustofnar skal einungis hann veita mat á markaðsvirði.

4. gr.

Skrá yfir skýrslugjöf

Breytingar á gögnum sem skráð eru í afleiðuviðskiptaskrár skal varðveita í skrá sem tilgreinir aðilann eða aðilana sem báðu um breytinguna, þ.m.t. afleiðuviðskiptaskrána sjálfa ef við á, ástæðu eða ástæður slíkrar breytingar, dagsetningu og tímastimpil og gefur greinargóða lýsingu á breytingunum, þ.m.t. gamla og nýja efnisinnihaldinu í viðkomandi gögnum eins og greinir í 58. og 59. reit í töflu 2 í viðaukanum.

5. gr.

Gildistaka

Reglugerð þessi öðlast gildi á tuttugasta degi eftir að hún birtist í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*.

Reglugerð þessi er bindandi í heild sinni og gildir í öllum aðildarríkjunum án frekari lögfestingar.

Gjört í Brussel 19. desember 2012.

Fyrir hönd framkvæmdastjórnarinnar,

José Manuel BARROSO

forseti.

VIÐAUKI

Upplýsingar sem tilkynna á til afleiðuviðskiptaskráa

Tafla 1

Upplýsingar um mótaðila

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna |
|----|--|--|
| | Aðilar að samningnum | |
| 1 | Tímastimpill tilkynningar | Dagsetning og tími tilkynningar til afleiðuviðskiptaskrár. |
| 2 | Auðkenni mótaðila | Einkvæmur kóði sem auðkennir skýrslugefandi mótaðilann. Sé um einstakling að ræða skal nota kóða viðskiptavinar. |
| 3 | Auðkenni hins mótaðilans | Einkvæmur kóði sem auðkennir hinn mótaðila samningsins. Fylla skal út þennan reit út frá sjónarhorni skýrslugefandi mótaðilans. Sé um einstakling að ræða skal nota kóða viðskiptavinar. |
| 4 | Heiti mótaðilans | Firmaheiti skýrslugefandi mótaðilans. Þennan reit má skilja eftir auðan ef auðkenni mótaðilans hefur þegar að geyma þessar upplýsingar. |
| 5 | Lögheimili mótaðilans | Upplýsingar um skráða skrifstofu, þar sem fram kemur fullt póstfang, borg og land skýrslugefandi mótaðilans. Þennan reit má skilja eftir auðan ef auðkenni mótaðilans hefur þegar að geyma þessar upplýsingar. |
| 6 | Atvinnugrein mótaðilans | Eðli starfsemi fyrirtækis skýrslugefandi mótaðilans (banki, váttryggingafélag, o.s.frv.). Þennan reit má skilja eftir auðan ef auðkenni mótaðilans hefur þegar að geyma þessar upplýsingar. |
| 7 | Fjárhagslegt eða ófjárhagslegt eðli mótaðila | Tilgreinið hvort skýrslugefandi mótaðilinn er fjárhagslegur- eða ófjárhagslegur mótaðili í samræmi við 8. og 9. lið 2. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. |
| 8 | Auðkenni miðlara | Komi miðlari fram sem milliliður fyrir skýrslugefandi mótaðilann án þess að verða mótaðili skal skýrslugefandi mótaðilinn auðkenna þennan miðlara með einkvæmum kóða. Sé um einstakling að ræða skal nota kóða viðskiptavinar. |
| 9 | Auðkenni skýrslugefandi aðila | Hafi skýrslugefandi mótaðili falið þriðja aðila eða hinum mótaðilanum að leggja fram skýrsluna verður að auðkenna þann aðila í þessum reit með einkvæmum kóða. Annars skal skilja þennan reit eftir auðan. Sé um einstakling að ræða skal nota kóða viðskiptavinar sem er úthlutað af lögáðilanum sem einstaklingurinn notar til að framkvæma viðskiptin. |
| 10 | Auðkenni stöðustofnunaradila | Sé skýrslugefandi mótaðili ekki stöðustofnunaradili skal auðkenna stöðustofnunaradila hans í þessum reit með einkvæmum kóða. Sé um einstakling að ræða skal nota kóða viðskiptavinar sem miðlægi mótaðilinn úthlutar. |
| 11 | Auðkenni réttthafa | Aðilinn sem hefur réttindi og skyldur samkvæmt samningnum. Þegar viðskiptin fara fram gegnum rekstraraðila, svo sem fjárvörslu-sjóð eða annan sjóð, sem kemur fram fyrir hönd margra réttthafa ætti sá rekstraraðili að vera auðkenndur sem réttthafinn. Sé réttthafi samningsins ekki mótaðili þessa samnings verður skýrslugefandi mótaðilinn að auðkenna réttthafann með einkvæmum kóða eða, sé um einstakling að ræða, með kóða viðskiptavinar sem lögáðilinn sem einstaklingurinn notar úthlutar. |

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna |
|----|--|---|
| 12 | Viðskiptahlutverk | Tilgreinir hvort skýrslugefandi mótaðilinn hefur gert samninginn fyrir eigin reikning (fyrir sjálfan sig eða fyrir hönd viðskiptavinar) eða fyrir reikning og fyrir hönd viðskiptavinar. |
| 13 | Staða mótaðila | Tilgreinir hvort samningurinn var um kaup eða sölu. Sé um að ræða vaxtaafleiðusamning samsvarar kauphlíðin greiðanda í legg 1 og söluhlíðin greiðanda í legg 2. |
| 14 | Samningur við mótaðila sem er ekki í EES | Tilgreinir hvort hinn mótaðilinn er með lögheimili utan EES. |
| 15 | Bein tenging við viðskiptastarfsemi eða fjármögnun | <p>Upplýsingar um hvort samningurinn er mælanlegur á hlutlægan hátt sem beintengdur við viðskiptastarfsemi eða fjármögnun skýrslugefandi mótaðilans eins og um getur í 3. mgr. 10. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012.</p> <p>Skilja skal þennan reit eftir auðan ef skýrslugefandi mótaðilinn er fjárhagslegur mótaðili eins og um getur í 8. lið 2. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012.</p> |
| 16 | Stöðustofnunarmörk | Upplýsingar um hvort skýrslugefandi mótaðilinn er yfir viðmiðunarfjárhæð stöðustofnunar sem um getur í 2. mgr. 10. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. Skilja skal þennan reit eftir auðan ef skýrslugefandi mótaðilinn er fjárhagslegur mótaðili eins og um getur í 8. lið 2. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. |
| 17 | Markaðsvirði samnings | Mat á markaðsvirði samnings eða á útreiknuðu virði þegar við á, skv. 2. mgr. 11. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. |
| 18 | Gjaldmiðill markaðsvirðis samnings | Gjaldmiðillinn sem notaður er til mats á markaðsvirði samnings, eða á útreiknuðu virði þegar við á, skv. 2. mgr. 11. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. |
| 19 | Dagsetning mats | Dagsetning síðasta mats á markaðsvirði eða útreiknuðu virði. |
| 20 | Tími mats | Klukkan hvað síðasta mat á markaðsvirði eða útreiknuðu virði fór fram. |
| 21 | Tegund mats | Tilgreinir hvort matið var framkvæmt á markaðsvirði eða útreiknuðu virði. |
| 22 | Tryggingar | Hvort trygging var sett. |
| 23 | Tryggingasafn | Hvort tryggingin er sett á safnrunni. Safn merkir að tryggingin er reiknuð á grundvelli nettóstöðu samansafns af samningum en ekki á hver einstök viðskipti. |
| 24 | Kóði tryggingasafns | Sé tryggingin tilkynnt á safnrunni ætti safnið að vera auðkennt með einkvæmum kóða sem skýrslugefandi mótaðilinn ákvarðar. |
| 25 | Verðmæti tryggingarinnar | Virði tryggingarinnar sem skýrslugefandi mótaðilinn leggur fram gagnvart hinum mótaðilanum. Sé tryggingin lögð fram á safnrunni ætti að tilgreina í þessum reit heildarvirði trygginga sem lagðar eru fram í safnið. |
| 26 | Gjaldmiðill verðgildis tryggingarinnar | Tilgreinið verðgildi tryggingarinnar fyrir reit 25. |

Tafla 2

Sameiginleg gögn

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna | Tegundir afleiðusamninga sem eiga við |
|----|---|---|---------------------------------------|
| | Flokkur 2a — Tegund samnings | | Allir samningar |
| 1 | Flokkunarkerfi sem notað er | Samningurinn skal auðkenndur með afurðarauðkenni. | |
| 2 | Afurðarauðkenni 1 | Samningurinn skal auðkenndur með afurðarauðkenni. | |
| 3 | Afurðarauðkenni 2 | Samningurinn skal auðkenndur með afurðarauðkenni. | |
| 4 | Undirliggjandi þáttur | Auðkenna skal undirliggjandi þáttinn með einkvæmu auðkenni hans. Sé um að ræða körfu eða vísitölu skal tilgreina þessa körfu eða vísitölu ef ekki er til að dreifa einkvæmu kennimerki. | |
| 5 | Undirliggjandi gjaldmiðill 1 | Gjaldmiðill grundvallarfjárhæðar. Sé um að ræða vaxtaafleiðusamning er þetta undirliggjandi gjaldmiðill leggjtar 1. | |
| 6 | Undirliggjandi gjaldmiðill 2 | Gjaldmiðill grundvallarfjárhæðar. Sé um að ræða vaxtaafleiðusamning er þetta undirliggjandi gjaldmiðill leggjtar 2. | |
| 7 | Gjaldmiðill til afhendingar | Gjaldmiðillinn sem á að afhenda. | |
| | Flokkur 2b — Upplýsingar um viðskiptin | | Allir samningar |
| 8 | Auðkenni viðskipta | Einkvæmt viðskiptaauðkenni sem er samþykkt á evrópskum vettvangi og skýrslugefandi mótaðilinn útvegar. Sé ekki til að dreifa einkvæmu auðkenni viðskipta skal búa til einkvæman kóða sem hinn mótaðilinn samþykkir. | |
| 9 | Tilvísunarnúmer viðskipta | Einkvæmt auðkennisnúmer fyrir viðskipti sem skýrslugefandi aðilinn, eða þriðji aðili sem annast skýrslugjöf fyrir hans hönd, útvegar. | |
| 10 | Viðskiptastaður | Auðkenna skal viðskiptastaðinn með einkvæmum kóða fyrir þann stað. Sé um að ræða OTC-samning verður að tilgreina hvort viðkomandi gerningur er tekinn til viðskipta en verslað er með hann yfir borðið (OTC) eða ekki tekinn til viðskipta og verslað með hann OTC. | |
| 11 | Samþjöppun | Tilgreinið hvort samningurinn leiðir af samþjöppun. | |
| 12 | Verð/gengi | Verð á hverja afleiðu að undanskildum, þegar við á, þóknunum og uppsöfnuðum vöxtum. | |
| 13 | Framsetningarform verðs | Með hvaða hætti verðið er gefið upp. | |
| 14 | Grundvallarfjárhæð | Upphaflegt verðmæti samningsins. | |

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna | Tegundir afleiðusamninga sem eiga við |
|----|--|---|---------------------------------------|
| 15 | Verðmargfaldari | Fjöldi eininga fjármálagerningsins í einni viðskiptalotu, t.d. fjöldi afleiðna sem felast í einum samningi. | |
| 16 | Magn | Fjöldi samninga í skýrslunni, þegar greint er frá fleiri en einum afleiðusamningi. | |
| 17 | Fyrirframgreiðsla | Fjárhæð fyrirframgreiðslu sem skýrslugefandi mótaðilinn innti af hendi eða tók við. | |
| 18 | Tegund afhendingar | Hvort samningurinn er gerður upp með afhendingu í áþreifanlegu formi eða með peningum. | |
| 19 | Tímastimpill framkvæmdar | Eins og hann er skilgreindur í 2. mgr. 1. gr. | |
| 20 | Gildistökudagur | Dagsetning þegar skuldbindingar samkvæmt samningnum taka gildi. | |
| 21 | Lokadagur | Upprunalegur lokadagur tilkynnts samnings. Ekki skal tilkynna um snemmbæra uppsögn í þessum reit. | |
| 22 | Uppsagnardagur | Dagsetning þegar tilkynntum samningi er sagt upp. Skilja skal þennan reit eftir auðan ef um er að ræða sama dag og lokadag. | |
| 23 | Uppgjörsgdagur | Dagsetning uppgjörs á undirliggjandi þætti. Ef dagarnir eru fleiri en einn er hægt að nota fleiri reiti (t.d. 23A, 23B, 23C, o.s.frv.). | |
| 24 | Tegund rammamnings | Tilvísun í rammamning, sé hann notaður fyrir tilkynnta samninginn (t.d. ISDA-rammamningur; Master Power Purchase and Sale Agreement; International ForEx Master Agreement; European Master Agreement eða hvers konar staðbundnir rammamningar). | |
| 25 | Útgáfa rammamnings | Tilvísun í útgáfuár rammamningsins sem notaður er í tilkynntu viðskiptunum, ef við á (t.d. 1992, 2002, o.s.frv.). | |
| | Flokkur 2c — Ráðstafanir til að draga úr áhættu/Skýrslugjöf | | Allir samningar |
| 26 | Tímastimpill staðfestingar | Dagsetning og tími staðfestingar, eins og greinir í framseldri reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 149/20131, með vísan til tímabeltisins þar sem staðfestingin fór fram. | |
| 27 | Staðfestingaraðferð | Hvort samningurinn var staðfestur á rafrænan hátt, staðfestur á annan hátt en rafrænan eða er enn óstaðfestur. | |
| | Flokkur 2d — Stöðustofnun | | Allir samningar |
| 28 | Stöðustofnunar skylda | Tilgreinir hvort tilkynntur samningur fellur undir stöðustofnunar skyldu skv. reglugerð (ESB) nr. 648/2012. | |

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna | Tegundir afleiðusamninga sem eiga við |
|----|--|--|---------------------------------------|
| 29 | Stöðustofnað | Tilgreinir hvort stöðustofnun hefur farið fram. | |
| 30 | Tímastimpill stöðustofnunar | Tími og dagsetning þegar stöðustofnun fór fram. | |
| 31 | Miðlægur mótaðili | Sé um að ræða samning sem hefur verið stöðustofnaður, einkvæmi kóðinn fyrir miðlæga mótaðilann sem hefur stöðustofnað samninginn. | |
| 32 | Innan samstæðu | Tilgreinir hvort samningurinn var gerður sem viðskipti innan samstæðu, eins og skilgreint er í 3. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. | |
| | Flokkur 2e — Vextir | Ef afurðarauðkenni (UPI) er tilkynnt og það inniheldur allar neðangreindar upplýsingar þarf ekki að tilkynna þetta. | Vaxtaafleiður |
| 33 | Fastir vextir í legg 1 | Tilgreining fastra vaxta í legg 1 | |
| 34 | Fastir vextir í legg 2 | Tilgreining fastra vaxta í legg 2 | |
| 35 | Dagaregla fastra vaxta | Raunverulegur fjöldi daga á viðkomandi útreikningstímabili fyrir greiðslu fastra vaxta, ef við á. | |
| 36 | Tíðni greiðslna í legg með föstum vöxtum | Tíðni greiðslna í leggnum með föstum vöxtum, ef við á. | |
| 37 | Tíðni greiðslna með breytilegum vöxtum | Tíðni greiðslna í leggnum með breytilegum vöxtum, ef við á. | |
| 38 | Tíðni endurákvörðunar breytilegra vaxta | Tíðni endurákvörðunar vaxta í legg með breytilegum vöxtum, ef við á. | |
| 39 | Breytilegir vextir leggjar 1 | Tilgreining vaxta sem eru notaðir og endurákvörðaðir með fyrirfram ákveðnum millibilum á grundvelli viðmiðunarvaxta á markaði, ef við á. | |
| 40 | Breytilegir vextir leggjar 2 | Tilgreining vaxta sem eru notaðir og endurákvörðaðir með fyrirfram ákveðnum millibilum á grundvelli viðmiðunarvaxta á markaði, ef við á. | |
| | Flokkur 2f — Gjaldeyrir | Ef afurðarauðkenni (UPI) er tilkynnt og það inniheldur allar neðangreindar upplýsingar þarf ekki að tilkynna þetta. | Gjaldeyrisafleiður |
| 41 | Gjaldmiðill 2 | Hinn gjaldmiðillinn, ef hann er annar en afhendingargjaldmiðillinn | |
| 42 | Gengi 1 | Samningsbundið gengi gjaldmiðlanna. | |
| 43 | Framvirkt gengi | Framvirkt gengi á gildisdegi. | |
| 44 | Grundvöllur gengis | Gjaldmiðlarnir sem liggja til grundvallar genginu. | |

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna | Tegundir afleiðusamninga sem eiga við |
|----|---|--|---|
| | Flokkur 2g — Hrávörur | Ef afurðarauðkenni (UPI) er tilkynnt og það inniheldur allar neðangreindar upplýsingar er ekki gerð krafa um að þetta sé tilkynnt nema tilkynna eigi um þetta samkvæmt reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1227/20112. | Hrávöruafleiður |
| | Almennt | | |
| 45 | Hrávöruflokkur | Tilgreindir tegund hrávöru sem er undirliggjandi í samningnum. | |
| 46 | Upplýsingar um hrávöru | Upplýsingar um viðkomandi hrávöru umfram upplýsingarnar í reit 45. | |
| | Orka | Upplýsingar sem skal tilkynna samkvæmt reglugerð (ESB) nr. 1227/2011, ef við á. | |
| 47 | Afhendingarstaður eða -svæði | Afhendingarstaður eða -staðir á markaðssvæði eða -svæðum. | |
| 48 | Samtengingarpunktur | Tilgreining landamæra eða landamærastöðva(r) vegna flutningssamnings. | |
| 49 | Tegund álags | Endurtakanlegur hluti af reitum 50 — 54 til að tilgreina afhendingarsnið vöru, sem samsvarar afhendingartímabilum dags. | |
| 50 | Upphafsdagur og tími afhendingar | Upphafsdagur og tími afhendingar. | |
| 51 | Lokadagur og tími afhendingar | Lokadagur og tími afhendingar. | |
| 52 | Umsamið hámarks-afhendingarmagn | Hámarksmagn á hverju tímabili afhendingar. | |
| 53 | Magneining | Magn á dag eða klukkustund í megavattstundum eða kílóvattstundum/d sem samsvarar undirliggjandi hrávöru. | |
| 54 | Verð fyrir magn á tímabili | Ef við á, verð fyrir magn á hverju tímabili afhendingar, | |
| | Flokkur 2h — Valréttar-samningar | Ef afurðarauðkenni (UPI) er tilkynnt og það hefur að geyma allar neðangreindar upplýsingar þarf ekki að tilkynna þetta. | Samningar sem fela í sér valrétt |
| 55 | Tegund valréttar | Tilgreindir hvort samningurinn er um kaup- eða sölurétt. | |
| 56 | Tegund nýtingartíma valréttar | Tilgreining á því hvort aðeins megi nýta valréttinn á tilteknum degi (evrópskur og Asískur valréttur), á nokkrum fyrirfram tilgreindum dagsetningum (Bermúda-valréttur) eða hvenær sem er á líftíma samningsins (bandarískur valréttur). | |
| 57 | Lausnarverð (þak/gólf) | Lausnarverð valréttarins. | |

| | Reitur | Upplýsingar sem á að tilkynna | Tegundir afleiðusamninga sem eiga við |
|----|---|---|---------------------------------------|
| | Flokkur 2i — Breytingar á skýrslunni | | Allir samningar |
| 58 | Tegund aðgerðar | <p>Hvort tilkynningin fjallar um:</p> <ul style="list-style-type: none"> — afleiðusamning eða atburð eftir viðskipti (e. <i>post trade event</i>) sem tilkynnt er um í fyrsta skipti en þá er hún auðkennd með orðinu „nýtt“, — breytingu á upplýsingum um áður tilkynntan afleiðusamning en þá er hún auðkennd með orðinu „breyting“, — afturköllun skýrslu sem var lögð fram fyrir mistök en þá er hún auðkennd með orðinu „mistök“, — uppsögn gildandi samnings en þá er hún auðkennd með orðinu „uppsögn“, — samþjöppun hins tilkynnta samnings en þá er hún auðkennd með orðinu „samþjöppun“, — uppfærslu á verðmati samnings en þá er hún auðkennd með orðunum „uppfærsla á verðmati“, — aðrar breytingar á skýrslunni en þá er hún auðkennd með orðinu „annað“. | |
| 59 | Upplýsingar um tegund aðgerðar | Sé tegund aðgerðar í reit 58 tilkynnt sem „annað“ skal veita nánari upplýsingar um breytinguna hér. | |

(1) Stjórið. ESB L 52, 23.2.2013 bls. 11.

(2) Stjórið. ESB L 326, 8.12. 2011, bls. 1.