

**FRAMSELD REGLUGERÐ FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR  
(ESB) 2016/909****2022/EES/8/05****frá 1. mars 2016****um viðbætur við reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 596/2014 um tæknilega eftirlitsstaðla að því er varðar efni tilkynninga sem ber að leggja fram hjá lögbærum yfirvöldum og um samantekt, birtingu og viðhald listans yfir tilkynningar (\*)**

FRAMKVÆMDASTJÓRN EVRÓPUSAMBANDSINS HEFUR,

með hliðsjón af sáttmálanum um starfshætti Evrópusambandsins,

með hliðsjón af reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 596/2014 frá 16. apríl 2014 um markaðssvik (reglugerð um markaðssvik) og um niðurfellingu á tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2003/6/EB og tilskipunum framkvæmdastjórnarinnar 2003/124/EB, 2003/125/EB og 2004/72/EB <sup>(1)</sup>, einkum þriðju undirgrein 4. mgr. 4. gr.,*og að teknu tilliti til eftirfarandi:*

- 1) Í framseldri reglugerð framkvæmdastjórnarinnar sem skal samþykkt í samræmi við þriðju undirgrein 3. mgr. 27. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 600/2014 <sup>(2)</sup> er gerð krafa um stöðug skil auðkennandi tilvísunargagna að því er varðar fjármálagerninga sem hafa verið teknir til viðskipta. Á hinn bóginn er í 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014 gerð krafa um að viðskiptavettvangar tilkynni lögbærum yfirvöldum sínum aðeins einu sinni ítarlegar upplýsingar um fjármálagerninga sem óskað er eftir að verði teknir til viðskipta, sem eru teknir til viðskipta eða sem viðskipti eru með og þar á eftir einu sinni ef viðskiptum með fjármálagerning er hætt eða hætt er að taka hann til viðskipta. Með fyrirvara um framangreindan mun á skýrslugjafarskyldum samkvæmt reglugerð (ESB) nr. 596/2014 og fyrrnefndri framseldri reglugerð, skulu skýrslugjafarskyldur samkvæmt þessari reglugerð vera í samræmi við skýrslugjafarskyldur samkvæmt fyrrnefndu framseldu reglugerðinni til að draga úr rekstrarlegu álagi aðila sem falla undir slíkar skyldur.
- 2) Viðskiptavettvangar ættu að láta í té fullnægjandi og réttar tilkynningar um fjármálagerninga til að unnt sé að nota listann yfir tilkynningar á árangursríkan og skilvirkan hátt. Af sömu ástæðu ættu lögbær yfirvöld að fylgjast með og meta hvort tilkynningar um fjármálagerninga sem koma frá viðskiptavettvöngum séu fullgerðar og réttar og upplýsa þá tafarlaust komi í ljós að þær séu ófullgerðar eða rangar. Enn fremur skal Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin fylgjast með og meta hvort tilkynningar frá lögbærum yfirvöldum séu fullgerðar og réttar og upplýsa þau tafarlaust komi í ljós að þær séu ófullgerðar eða rangar.
- 3) Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal birta lista yfir tilkynningar um fjármálagerninga á rafrænu, tölvulesanlegu og niðurhlaðanlegu formi til að greiða fyrir því að notkun gagna og skipti á þeim verði skilvirk.
- 4) Reglugerð þessi byggist á drögum að tæknilegum eftirlitsstöðlum sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur lagt fyrir framkvæmdastjórnina. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur haft opið samráð við almenning um drögin að tæknilegu framkvæmdarstöðlum sem þessi reglugerð byggist á, greint mögulegan, tengdan kostnað og ávinning og óskað eftir álitu hagsmunahóps á verðbréfamarkaði, sem komið var á fót skv. 37. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 <sup>(3)</sup>.
- 5) Til að tryggja snurðulausa starfsemi fjármálamarkaðanna er nauðsynlegt að þessi reglugerð öðlist gildi sem fyrst og ákvæðin sem mælt er fyrir um í þessari reglugerð komi til framkvæmda sama dag og þau sem mælt er fyrir um í reglugerð (ESB) nr. 596/2014.

(\*) Þessi ESB-gerð birtist í Stjóð. ESB L 153, 10.6.2016, bls. 13. Hennar var getið í ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 306/2019 frá 13. desember 2019 um breytingu á IX. viðauka (Fjármálaþjónusta) við EES-samninginn, sjá EES-viðbæti við *Stjórnartíðindi Evrópusambandsins* nr. 14, 5.3.2020, bls. 61.

(1) Stjóð. ESB L 173, 12.6.2014, bls. 1.

(2) Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 600/2014 frá 15. maí 2014 um markaði fyrir fjármálagerninga og um breytingu á reglugerð ráðsins (ESB) nr. 648/2012 (Stjóð. ESB L 173, 12.6.2014, bls. 84).

(3) Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 frá 24. nóvember 2010 um að koma á fót evrópskri eftirlitsstofnun (Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin) um breytingu á ákvörðun nr. 716/2009/EB og um niðurfellingu á ákvörðun framkvæmdastjórnarinnar 2009/77/EB (Stjóð. ESB L 331, 15.12.2010, bls. 84).

SAMÞYKKT REGLUGERÐ ÞESSA:

*1. gr.*

Í tilkynningum um fjármálagerninga skv. 1. mgr. 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014 skulu vera allar upplýsingar sem um getur í töflu 2 í viðauka við þessa reglugerð og eiga við um viðkomandi fjármálagerninga.

*2. gr.*

1. Lögbær yfirvöld skulu, með því að nota sjálfvirk ferli, fylgjast með og meta hvort tilkynningar sem berast skv. 1. mgr. 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014 fullnægi kröfum í 1. gr. þessarar reglugerðar og 2. gr. framkvæmdarreglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (ESB) 2016/378 <sup>(1)</sup>.

2. Rekstraraðilar viðskiptavettvanga skulu án tafar upplýstir, með því að nota sjálfvirk ferli, um það ef tilkynningar sem borist hafa eru ófullgerðar og ef tilkynningar berast ekki fyrir frestinn sem tilgreindur er í 1. gr. framkvæmdarreglugerðar (ESB) nr. 2016/378.

3. Lögbær yfirvöld skulu, með því að nota sjálfvirk ferli, senda Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni fullgerðar og réttar tilkynningar um fjármálagerninga skv. 1. gr.

Daginn eftir móttöku tilkynninga um fjármálagerninga í samræmi við 2. mgr. 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014 skal Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin, með því að nota sjálfvirk ferli, steypa saman þeim tilkynningum sem borist hafa frá hverju lögbæru yfirvaldi.

4. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal, með því að nota sjálfvirk ferli, fylgjast með og meta hvort tilkynningar sem berast frá lögbærum yfirvöldum séu fullgerðar og fylgi þeim gildandi stöðlum og sniðum sem tilgreind eru í töflu 3 í viðauka við framkvæmdarreglugerð (ESB) 2016/378.

5. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal, án tafar og með því að nota sjálfvirk ferli, tilkynna viðkomandi lögbærum yfirvöldum um það ef tilkynningar sem borist hafa eru ófullgerðar og ef tilkynningar berast ekki fyrir frestinn sem tilgreindur er í 3. mgr. 1. gr. framkvæmdarreglugerðar (ESB) nr. 2016/378.

6. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal, með því að nota sjálfvirk ferli, birta á vefsetri sínu tæmandi lista yfir tilkynningar á rafrænu, niðurhlaðanlegu og tölvulesanlegu formi.

*3. gr.*

Reglugerð þessi öðlast gildi daginn eftir að hún birtist í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*.

Hún kemur til framkvæmda frá og með 3. júlí 2016.

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

Gjört í Brussel 1. mars 2016.

*Fyrir hönd framkvæmdastjórnarinnar,*

Jean-Claude JUNCKER

*forseti.*

<sup>(1)</sup> Framkvæmdarreglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 2016/378 frá 11. mars 2016 um tæknilega framkvæmdarstaðla að því er varðar tímasetningu, form og sniðmát framlagningar á tilkynningum til lögbærra yfirvalda samkvæmt reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 596/2014 (Stjútíð. ESB L 72, 17.3.2016, bls. 1).

## VIÐAUKI

## Tilkynning um fjármálagerninga skv. 1. mgr. 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014

## Tafla 1

## Flokkun á hrávöruafleiðum og afleiðum með losunarheimildir fyrir töflu 2 (reitir 35–37)

Grunnafurð	Undirafurð	Frekari undirafurð
„AGRI“ — Landbúnaður	„GROS“ — Korn og olíufræ	„FWHT“ — Fóðurhveiti „SOYB“ — Sojabaunir „CORN“ — Maís „RPSD“ — Repjufræ „RICE“ — Hrisgrjón „OTHR“ — Annað
	„SOFT“ — Mjúkar hrávörur (e. <i>softs</i> )	„CCOA“ — Kakó „ROBU“ — Robusta kaffi „WHSG“ — Hvítur sykur „BRWN“ — Hrásykur „OTHR“ — Annað
	„POTA“ — Kartöflur	
	„OOLI“ — Ólífuolía	„LAMP“ — Bómolía
	„DIRY“ — Mjólkurafurðir	
	„FRST“ — Skógrækt	
	„SEAF“ — Fiskur og aðrar sjávarafurðir	
	„LSTK“ — Búfé	
	„GRIN“ — Korn	„FWHT“ — Hveiti til mölunar
„NRGY“ — Orka	„ELEC“ — Raforka	„BSLD“ — Grunnálag „FITR“ — Fjárhagsleg flutningsréttindi „PKLD“ — Álagstoppur „OFFP“ — Utan álagstoppa „OTHR“ — Annað
	„NGAS“ — Jarðgas	„GASP“ — GASPOOL „LNGG“ — LNG „NBPG“ — NBP „NCGG“ — NCG „TTFG“ — TTF

Grunnafurð	Undirafurð	Frekari undirafurð
	„OILP“ — Olía	„BAKK“ — Bakken „BDSL“ — Lífdísilolía „BRNT“ — Brent „BRNX“ — Brent NX „CNDA“ — Kanadísk „COND“ — Þétta (e. <i>condensate</i> ) „DSEL“ — Dísilolía „DUBA“ — Dúbaí „ESPO“ — ESPO „ETHA“ — Etanól „FUEL“ — Eldsneyti „FOIL“ — Brennsluolía „GOIL“ — Gasolía „GSLN“ — Bensín „HEAT“ — Olía til upphitunar „JTFL“ — Þotueldsneyti „KERO“ — Steinolía „LLSO“ — Light Louisiana Sweet (LLS) „MARS“ — Mars „NAPH“ — Nafta „NGLO“ — Jarðgasvökvi (NGL) „TAPI“ — Tapis „URAL“ — Úralolía „WTIO“ — WTI (West Texas Intermediate)
	„COAL“ — Kol „INRG“ — Aðrir orkugjafar (e. <i>Inter Energy</i> ) „RNNG“ — Endurnýjanleg orka „LGHT“ — Léttar olíuafurðir „DIST“ — Eimi	
„ENVR“ — Umhverfislegt	„EMIS“ — Losun	„CERE“ — Einingar vottaðrar losunarskerðingar (CER) „ERUE“ — Losunarskerðingareiningar (ERU) „EUAE“ — Losunarheimildir Evrópusambandsins (EUA) „EUAA“ — Losunarheimildir Evrópusambandsins vegna flugs (EUAA) „OTHR“ — Annað
	„WTHR“ — Veður „CRBR“ — Kolefnistengt	
„FRGT“ — Farmur	„WETF“ — Fljótandi farmur	„TNKR“ — Tankskip
	„DRYF“ — Þurrvara	„DBCR“ — Búlkaskip fyrir farm í föstu formi
	„CSHP“ — Gámaskip	

Grunnafurð	Undirafurð	Frekari undirafurð
„FRTL“ — Áburður	„AMMO“ — Ammoníak „DAPH“ — DAP (díammóníum-fosfat) „PTSH“ — Pottaska „SLPH“ — Brennisteinn „UREA“ — Þvagefni „UAAN“ — UAN (þvagefni og ammóníumnítrat)	
„INDP“ — Iðnaðarvörur	„CSTR“ — Byggingarstarfsemi „MFTG“ — Framleiðsla	
„METL“ — Málmar	„NPRM“ — Aðrir málmar en góðmálmar	„ALUM“ — Ál „ALUA“ — Álblendi „CBLT“ — Kóbalt „COPR“ — Kopar „IRON“ — Járngrýti „LEAD“ — Blý „MOLY“ — Mólýbden „NASC“ — NASAAC „NICK“ — Nikkel „STEL“ — Stál „TINN“ — Tin „ZINC“ — Sink „OTHR“ — Annað
	„PRME“ — Góðmálmar	„GOLD“ — Gull „SLVR“ — Silfur „PTNM“ — Platína „PLDM“ — Palladíum „OTHR“ — Annað
„MCEX“ — Fleiri en ein hrávara, framandi (e. <i>Multi commodity Exotic</i> )		
„PAPR“ — Pappír	„CBRD“ — Karton „NSPT“ — Dagblaðpappír „PULP“ — Pappírsmauk „RCVP“ — Endurheimtur pappír	
„POLY“ — Pólýprópýlen	„PLST“ — Plast	
„INFL“ — Verðbólga		
„OEST“ — Opinberar hagtölur		

Grunnafurð	Undirafurð	Frekari undirafurð
„OTHC“ — Aðrar C10 eins og þær eru skilgreindar í töflu 10.1 í liðnum „Aðrar C10 afleiður“ í III. viðauka við framselda reglugerð framkvæmdastjórnarinnar um viðbætur við reglugerð (ESB) nr. 600/2014 að því er varðar tæknilega eftirlitsstaðla um kröfur um gagnsæi fyrir viðskiptavettvanga og verðbréfafyrirtæki að því er varðar skuldabréf, samsettar fjármálaafurðir, losunarheimildir og afleiður.	„DLVR“ — Til afhendingar „NDLV“ — Án afhendingar	
„OTHR“ — Annað		

Tafla 2

**Efni tilkynninga sem senda skal lögbærum yfirvöldum í samræmi við 1. mgr. 4. gr. reglugerðar (ESB) nr. 596/2014**

N.	Reitur	Efni sem skal tilkynna
<b>Almennir reitir</b>		
1	Auðkenniskóði gernings	Kóði til að auðkenna fjármálagerninginn.
2	Fullt heiti gernings	Fullt heiti fjármálagerningsins.
3	Flokkun gernings	Flokkunarkerfi sem er notað til að flokka fjármálagerninginn. Fullgerður og réttur CFI-kóði skal lagður fram.
4	Hrávöruafleiðuvísir	Tilgreining á því hvort fjármálagerningurinn fellur undir skilgreininguna á hrávöruafleiðum skv. 30. lið 1. mgr. 2. gr. reglugerðar (ESB) nr. 600/2014.
<b>Reitir tengdir útgefanda</b>		
5	Auðkenni útgefanda eða rekstraraðila viðskiptavettvangs	Auðkenni lögaðila (LEI) fyrir útgefanda eða rekstraraðila viðskiptavettvangs.
<b>Reitir tengdir viðskiptavettvangi</b>		
6	Viðskiptavettvangur	Markaðsauðkenniskóði markaðshluta (e. <i>segment MIC</i> ) viðskiptavettvangsins eða innmiðlarans, sé hann tiltækur, annars markaðsauðkenniskóði rekstraraðila (e. <i>operating MIC</i> ).
7	Stuttnefni fjármálagernings	Stuttnefni fjármálagernings í samræmi við ISO 18774.
8	Beiðni útgefanda um töku til viðskipta	Hvort útgefandi fjármálagerningsins hafi óskað eftir eða samþykkt viðskipti með eða töku fjármálagerninga sinna til viðskipta á viðskiptavettvangi.

N.	Reitur	Efni sem skal tilkynna
9	Dagsetning samþykkis töku til viðskipta	Dagsetning og tími þegar útgefandinn samþykkti töku til viðskipta eða viðskipti með fjármálagerning sinn á viðskiptavettvangi.
10	Dagsetning beiðni um töku til viðskipta	Dagsetning og tími beiðni um töku til viðskipta á viðskiptavettvangi.
11	Dagsetning töku til viðskipta eða dagsetning fyrstu viðskipta	Dagsetning og tími töku til viðskipta á viðskiptavettvangi eða dagsetning og tími þegar viðskipti voru fyrst með gerninginn eða viðskiptavettvangurinn fékk fyrst fyrirmæli/tilboð eða verðtilboð.
12	Uppsagnardagur	Dagsetning og tími þegar viðskiptum er hætt með fjármálagerninginn eða hætt er að taka hann til viðskipta á viðskiptavettvangnum. Ekki skal fylla þennan reit út ef dagsetningin og tíminn liggja ekki fyrir.

**Reitir sem tengjast grundvallarfjárhæð**

13	Undirliggjandi gjaldmiðill 1	Gjaldmiðillinn sem grundvallarfjárhæðin er gefin upp í. Sé um að ræða vaxta- eða gjaldeyrisafleiðusamning skal þetta vera undirliggjandi gjaldmiðill 1. leggjar eða gjaldmiðill 1 í parinu. Sé um að ræða skiptirétt þar sem undirliggjandi skiptasamningur er einmynta skal þetta vera undirliggjandi gjaldmiðill undirliggjandi skiptasamnings. Sé um að ræða skiptirétt þar sem undirliggjandi skiptasamningur er fjölmýnta skal þetta vera undirliggjandi gjaldmiðill 1. leggjar í skiptasamningnum.
----	------------------------------	--

**Reitir tengdir skuldabréfum eða öðrum verðbréfuðum skuldum**

14	Nafnverð heildarútgáfu	Nafnverð heildarútgáfu peningagildi.
15	Lokagjalddagi	Lokagjalddagi tilkynnts fjármálagernings. Reiturinn á við um skuldagerninga með skilgreindan lokagjalddaga.
16	Gjaldmiðill nafnvirðis	Gjaldmiðill nafnvirðis skuldagerninga.
17	Nafnvirði á hverja einingu/lágmarksvirði viðskipta	Nafnvirði hvers gernings. Ef það er ekki tiltækt skal gefa upp lágmarksvirði viðskipta.
18	Föst ávöxtun	Fast ávöxtunarhlutfall skuldagerninga þegar honum er haldið allt til lokagjalddaga, gefið upp sem hundradshluti.
19	Auðkenni vísitölu/viðmiðunar skuldabréfs með breytilegum vöxtum	Sé auðkenni fyrir hendi.
20	Heiti vísitölu/viðmiðunar skuldabréfs með breytilegum vöxtum	Sé auðkenni ekki fyrir hendi, heiti vísitölnnar.
21	Gildistími vísitölu/viðmiðunar skuldabréfs með breytilegum vöxtum	Gildistími vísitölu/viðmiðunar skuldabréfs með breytilegum vöxtum Gildistíminn skal settur fram í dögum, vikum, mánuðum eða árum.
22	Grunnpunktaverðbil vísitölu/viðmiðunar skuldabréfs með breytilegum vöxtum	Fjöldi grunnpunkta fyrir ofan eða neðan vísitöluna sem notaður er til að reikna út verð.

N.	Reitur	Efni sem skal tilkynna
23	Réttahæð skuldabréfsins	Tilgreina skal tegund skuldabréfsins: forgangslán, millilagslán, víkjandi (e. <i>subordinated</i> ) lán eða mjög víkjandi (e. <i>junior</i> ) lán.
<b>Reitir tengdir afleiðum og verðbréfuðum afleiðum</b>		
24	Lokadagsetning	Lokadagsetning fjármálagerningsins. Reiturinn á aðeins við um afleiður með skilgreinda lokadagsetningu.
25	Verðmargfaldari	Fjöldi eininga undirliggjandi gernings í einum afleiðusamningi. Sé um að ræða framtíðarsamning eða valrétt á vísitölu, fjárhæðin á hvert vísitölustig. Sé um að ræða veðjun á verðbil, verðhreyfing undirliggjandi gernings sem veðjunin byggist á.
26	Kóði undirliggjandi gernings	ISIN-númer undirliggjandi gernings. Sé um að ræða amerísk heimildarskírteini (e. <i>ADRs</i> ), alþjóðleg heimildarskírteini (e. <i>GDRs</i> ) og svipaða gerninga skal tilgreina ISIN-númer fjármálagerningsins sem þessir gerningar byggjast á. Sé um að ræða breytanleg skuldabréf skal tilgreina ISIN-númer gerningsins sem skuldabréfið er breytanlegt í. Sé um að ræða afleiður eða aðra gerninga með undirliggjandi þátt, ISIN-númer undirliggjandi gernings ef hann hefur verið tekinn til viðskipta eða viðskipti eru með hann á viðskiptavettvangi. Sé undirliggjandi þátturinn arður af hlutabréfi skal tilgreina gerningskóða viðkomandi hlutabréfs sem veitir rétt til hins undirliggjandi arðs. Sé um að ræða skuldatryggingu skal gefa upp ISIN-númer viðmiðunar-skuldbindingarinnar. Sé undirliggjandi þátturinn vísitala og hefur ISIN-númer, þá ISIN-númer þeirrar vísitölu. Sé undirliggjandi þátturinn karfa skal gefa upp öll ISIN-númer fyrir hvern innihaldshluta körfunnar sem tekinn er til viðskipta eða viðskipti eru með á viðskiptavettvangi. Því skal endurtaka reiti 26 og 27 eins oft og þörf er á til að telja upp alla tilkynningarskylda gerninga í körfunni.
27	Undirliggjandi útgefandi	Vísi gerningurinn til útgefanda fremur en til eins gernings skal tilgreina auðkenni lögaðila (LEI) fyrir útgefandann.
28	Heiti undirliggjandi vísitölu	Ef undirliggjandi þátturinn er vísitala, þá heiti hennar.
29	Gildistími undirliggjandi vísitölu	Ef undirliggjandi þátturinn er vísitala, þá gildistími hennar.
30	Tegund valréttar	Tilgreining á því hvort afleiðusamningurinn er kaupréttur (réttur til að kaupa ákveðna undirliggjandi eign) eða söluréttur (réttur til að selja ákveðna undirliggjandi eign) eða að ekki sé unnt að ákvarða hvort um er að ræða kauprétt eða sölurétt á tíma framkvæmdarinnar. Sé um að ræða skiptirétt skal hann vera: — „Söluréttur“ (e. <i>put</i> ), sé um að ræða skiptirétt viðtakanda, þar sem kaupandinn hefur rétt til að ganga inn í skiptasamning sem viðtakandi á föstum vöxtum. — „Kaupréttur“ (e. <i>call</i> ), sé um að ræða skiptirétt greiðanda, þar sem kaupandinn hefur rétt til að ganga inn í skiptasamning sem greiðandi á föstum vöxtum. Sé um að ræða þök og lágmark skulu þau vera: — „Söluréttur“, sé um að ræða lágmark. — „Kaupréttur“ sé um að ræða þak. Reiturinn á aðeins við um afleiður sem eru valréttir eða áskriftarréttindi.



N.	Reitur	Efni sem skal tilkynna
31	Lausnarverð	Fyrirframákveðið verð sem eigandinn verður að kaupa eða selja undirliggjandi gerving á, eða tilgreining á því að ekki sé unnt að ákvarða verðið á tíma framkvæmdarinnar. Reiturinn á aðeins við um valrétt eða áskriftarréttindi þar sem unnt er að ákvarða lausnarverð á tíma framkvæmdarinnar. Liggi verðið ekki fyrir en þess er beðið skal gildið vera „PNDG“. Eigi lausnarverð ekki við skal ekki fylla þennan reit út.
32	Gjaldmiðill lausnarverðs	Gjaldmiðill lausnarverðsins.
33	Tegund nýtingar 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 (amerískur valréttur). Þessi reitur á aðeins við um valrétti, áskriftarréttindi og réttindaskírteini (e. <i>entitlement certificates</i> ).
34	Tegund afhendingar	Tilgreining á því hvort fjármálagerningurinn er gerður upp hlutrænt (e. <i>physically</i> ) eða með reiðufé. Ef ekki er unnt að ákvarða afhendingarmáta á tíma framkvæmdarinnar skal gildið vera „OPTL“. Þessi reitur á aðeins við um afleiður.

#### Hrávöruafleiður og afleiður með losunarheimildir

35	Grunnafurð	Grunnafurð fyrir undirliggjandi eignaflokk eins og tilgreint er í töflunni yfir flokkun afleiðna með hrávöru og losunarheimildir.
36	Undirafurð	Undirafurð fyrir undirliggjandi eignaflokk eins og tilgreint er í töflunni yfir flokkun afleiðna með hrávöru og losunarheimildir. Reiturinn krefst grunnafurðar.
37	Frekari undirafurð	Frekari undirafurð fyrir undirliggjandi eignaflokk eins og tilgreint er í töflunni yfir flokkun afleiðna með hrávöru og losunarheimildir. Reiturinn krefst undirafurðar.
38	Tegund viðskipta	Tegund viðskipta eins og tilgreint er af viðskiptavettvangnum.
39	Tegund endanlegs verðs	Tegund endanlegs verðs eins og tilgreint er af viðskiptavettvangnum.

#### Vaxtaafleiður

— Reitina í þessum þætti skal aðeins fylla út fyrir gerninga þar sem undirliggjandi þátturinn er ófjárhagslegur gerningur af tegundinni „vextir“.

40	Viðmiðunarvextir	Heiti viðmiðunarvaxtanna
41	Gildistími vaxtasamnings	Ef eignaflokkurinn er vextir skal í þessum reit tilgreina gildistíma samningsins. Gildistíminn skal settur fram í dögum, vikum, mánuðum eða árum.

N.	Reitur	Efni sem skal tilkynna
42	Undirliggjandi gjaldmiðill 2	Sé um að ræða fjölmynta skiptasamninga eða skiptasamninga milli tveggja gjaldmiðla skal gjaldmiðillinn vera sá sem 2. leggur sammingsins er í. Sé um að ræða skiptirétt þar sem undirliggjandi skiptasamningur er fjölmynta skal gjaldmiðillinn vera sá sem 2. leggur skiptasammingsins er í.
43	Fastir vextir í 1. legg	Tilgreining fastra vaxta í 1. legg, ef við á.
44	Fastir vextir í 2. legg	Tilgreining fastra vaxta í 2. legg, ef við á.
45	Breytilegir vextir 2. leggjar	Tilgreining vaxtanna sem notaðir eru, ef við á.
46	Gildistími vaxtasammings fyrir 2. legg	Tilgreining á tilvísunartímabili vaxtanna, sem settir eru með fyrirframákveðnum millibilum á grundvelli viðmiðunarvaxta á markaði. Gildistíminn skal settur fram í dögum, vikum, mánuðum eða árum.

#### Gjaldeyrisafleiður

— Reitina í þessum þætti skal aðeins fylla út fyrir gerninga þar sem undirliggjandi þátturinn er ófjárhagslegur gerningur af tegundinni „gjaldeyris“.

47	Undirliggjandi gjaldmiðill 2	Fylla skal út reitinn með undirliggjandi gjaldmiðli 2 í gjaldmiðlapaninu (gjaldmiðil 1 er færður í reit 13 sem undirliggjandi gjaldmiðill 1).
48	Tegund gjaldmiðils	Tegund undirliggjandi gjaldmiðils.