

**FRAMKVÆMDARREGLUGERÐ FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR
(ESB) 2017/105****2019/EES/25/22****frá 19. október 2016**

um breytingu á framkvæmdarreglugerð (ESB) nr. 1247/2012 um tæknilega framkvæmdarstaðla að því er varðar framsetningu og tíðni skýrslna um viðskipti til afleiðuviðskiptaskráa samkvæmt reglugerð þingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár (*)

FRAMKVÆMDASTJÓRN EVRÓPUSAMBANDSINS HEFUR,

með hliðsjón af sáttmálanum um starfshætti Evrópusambandsins,

með hliðsjón af reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 frá 4. júlí 2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár (1), einkum 6. mgr. 9. gr.,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

- 1) Framkvæmdarreglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 1247/2012 (2) kveður á um notkun bráðabirgðaaudkenna sé auðkenni lögaðila ekki tiltækt. Innviðir sem gera kleift að úthluta aðilum auðkenni lögaðila hafa nýlega orðið tiltækir og markaðsaðilar hafa vanist notkun slíkra auðkenna lögaðila. Því ættu auðkenni lögaðila nú að vera eina kennið sem leyfilegt er að nota til að auðkenna lögaðila.
- 2) Þegar um er að ræða afleiðuskiptasamninga er sérstaklega erfitt að ákvarða hvort skýrslugefandi mótaðili er kaupandi eða seljandi í samningi þar sem slíkir samningar fela í sér skipti á fjármálagerningum milli aðilanna. Því ætti að koma á sér tækum reglum til að tryggja að hægt sé að ákvarða á nákvæman og samkvæman hátt hverjir séu kaupendur og hverjir seljendur í afleiðuskiptasamningum.
- 3) Til að ákvarða raunverulegar áhættuskuldbindingar þessara mótaðila krefjast lögbær yfirvöld ítarlegra og nákvæmra upplýsinga um trygginguna sem þessir mótaðilar hafa skipst á. Því ætti að setja sértækar reglur sem tryggja samræmda nálgun að því er varðar tilkynningu um tryggingu vegna tiltekins afleiðusamnings eða eignasafns.
- 4) Nákvæm flokkun og ítarleg auðkenning á afleiðum er nauðsynleg fyrir skilvirka notkun gagna og mikilvæga söfnun gagna þvert á afleiðuviðskiptaskrár og stuðlar þannig að því að ná markmiðum ráðgjafarnefndarinnar um fjármálastöðugleika (e. Financial Stability Board) sem sett eru fram í hagkvæmniathugun um samsöfnun gagna um OTC-afleiður í afleiðuviðskiptaskrá (3) og birt 19. september 2014. Því ætti að breyta tilkynningarskyldu að því er varðar flokkun og auðkenningu á afleiðum þannig að þessar upplýsingar í heild séu tiltækar lögbærum yfirvöldum.
- 5) Til að greiða fyrir tilkynningu á nýjum tegundum afleiðusamninga sem nú eru tiltækir og oft er verslað með vegna nýsköpunar á fjármálasviði ætti að bæta skiptirétti og veðjun á verðbil við skrána yfir flokka afleiðusamninga. Í víðari skilningi og í ljósi áframhaldandi nýsköpunar á fjármálasviði sem gefur af sér nýjar tegundir afleiðusamninga er mikilvægt að tryggja að samt sem áður sé hægt að tilkynna allar nýjar tegundir afleiðusamninga sem falla ekki innan núverandi flokkunar. Því þykir rétt að viðhalda flokknum „annað“ í flokkuninni á tegundum afleiðusamninga.
- 6) Geti tveir mótaðilar ekki komið sér saman um hvor þeirra ætti að búa til einkvæmt viðskiptaaudkenni innan hins tilskilda tilkynningarfrests gæti reynst ómögulegt að auðkenna rétt og tengja saman skýrslurnar tvær sem varða sömu viðskipti. Því er nauðsynlegt að fastsetja viðmiðanir fyrir myndun einkvæmra viðskiptaaudkenna þannig að ekki sé hægt að telja sömu viðskiptin tvisvar.

(*) Þessi ESB-gerð birtist í Stjttð. ESB L 17, 21.1.2017, bls. 17. Hennar var getið í ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 113/2018 frá 31. maí 2018 um breytingu á IX. viðauka (Fjármálaþjónusta) við EES-samninginn (bíður birtingar).

(1) Stjttð. ESB L 201, 27.7.2012, bls. 1.

(2) Framkvæmdarreglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) nr. 1247/2012 frá 19. desember 2012 um tæknilega framkvæmdarstaðla að því er varðar framsetningu og tíðni skýrslna um viðskipti til afleiðuviðskiptaskráa samkvæmt reglugerð þingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár (Stjttð. ESB. L 352, 21.12.2012, bls. 20).

(3) http://www.fsb.org/wp-content/uploads/r_140919.pdf

- 7) Mótaðilar gætu staðið frammi fyrir verulegum erfiðleikum við að komast yfir allar viðeigandi upplýsingar um viðskipti sem gengið hefur verið frá fyrir upphafsdagsetningu skýrslugjafar. Með tilliti til þess hversu erfitt er að tilkynna viðskipti sem gengið hefur verið frá og þeirrar staðreyndar að slík viðskipti auka ekki á kerfisáhættu ætti að framlengja frestinn fyrir tilkynningu á viðskiptum sem gengið hefur verið frá úr þremur árum í fimm frá upphafsdagsetningu skýrslugjafar.
- 8) Til að tryggja fulla samræmingu gagna sem tilkynnt eru til afleiðuviðskiptaskráa og greiða þannig fyrir samræmdri túlkun og samsöfnun ætti að skýra staðla og snið sem notuð eru í viðskiptaskýrslum. Einnig þykir rétt að breyta tilkynningarskyldu að því er varðar gagnaeýðublöð. Því ætti að veita mótaðilum og afleiðuviðskiptaskráam nægilegan tíma til að grípa til allra nauðsynlegra aðgerða til að uppfylla breyttar kröfur.
- 9) Því ætti að breyta framkvæmdarreglugerð (ESB) nr. 1247/2012 til samræmis við það.
- 10) Reglugerð þessi byggist á drögum að tæknilegum framkvæmdarstöðlum sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur lagt fyrir framkvæmdastjórnina.
- 11) Í samræmi við 15. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 hefur Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin ⁽¹⁾ haft opið samráð við almenning um slík drög að tæknilegu eftirlitsstöðlunum, greint mögulegan tengdan kostnað og ávinning og óskað eftir álitum hagsmunahópsins á verðbréfamarkaði sem um getur í 37. gr. þeirrar reglugerðar.

SAMÞYKKT REGLUGERÐ ÞESSA:

1. gr.

Framkvæmdarreglugerð (ESB) nr. 1247/2012 er breytt sem hér segir:

- 1) Í stað 3. gr. komi eftirfarandi:

„3. gr.

Auðkenning mótaðila og annarra aðila

Í skýrslunni skal nota auðkenni lögaðila til að auðkenna:

- a) réttihafa sem er lögaðili,
 - b) miðlunarfyrtæki,
 - c) miðlægan mótaðila,
 - d) stöðustofnunaraðila,
 - e) mótaðila sem er lögaðili,
 - f) aðila sem leggur gögn fram.“
- 2) Eftirfarandi 3. gr. a og 3. gr. b bætast við:

„3. gr. a

Staða mótaðila

1. Staða mótaðila í afleiðusamningi, sem vísað er til í 14. reit í 1. töflu viðaukans, skal ákvörðuð í samræmi við 2.–10. mgr.
2. Þegar um er að ræða valrétti og skiptirétti skal tilgreina mótaðilann sem er handhafi valréttarins sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem selur valréttinn og tekur við gjaldinu sem seljanda.

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

3. Þegar um er að ræða framtíðarsamninga og framvirka samninga sem tengjast ekki gjaldmiðlum skal tilgreina mótaðilann sem kaupir gerninginn sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem selur gerninginn sem seljanda.
4. Þegar um er að ræða skiptasamninga tengda verðbréfum skal tilgreina mótaðilann sem ber áhættuna af verðhreyfingum á undirliggjandi verðbréfinu og tekur við andvirði verðbréfsins sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem greiðir andvirði verðbréfsins sem seljanda.
5. Þegar um er að ræða skiptasamninga tengda vöxtum eða verðbólguvísitölum skal tilgreina mótaðilann sem greiðir fasta vexti sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem tekur við föstum vöxtum sem seljanda. Þegar um er að ræða skiptasamninga um breytilega vexti (e. *basis swaps*) skal tilgreina mótaðilann sem greiðir vaxtamuninn sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem tekur við vaxtamuninum sem seljanda.
6. Þegar um er að ræða vaxta- og gjaldmiðlasamninga (e. *cross-currency swaps*) og skiptasamninga og framvirka samninga tengda gjaldmiðlum skal tilgreina mótaðilann sem tekur við þeim gjaldmiðli sem er framar í stafrófsröð samkvæmt ISO 4217 staðli Alþjóðlegu staðlasamtakanna sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem afhendir þann gjaldmiðil sem seljanda.
7. Þegar um er að ræða skiptasamninga tengda arðgreiðslum skal tilgreina mótaðilann sem tekur við viðkomandi eiginlegum arðgreiðslum sem kaupanda og mótaðilann sem greiðir arðinn og tekur við föstum vöxtum sem seljanda.
8. Þegar um er að ræða afleiðugerninga til yfirferslu á greiðslufallsáhættu, að undanskildum valréttum og skiptaréttum, skal tilgreina mótaðilann sem kaupir verndina sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem selur verndina sem seljanda.
9. Þegar um er að ræða afleiðusamninga tengda hrávörum skal tilgreina mótaðilann sem tekur við hrávörinni sem greint er frá í skýrslunni sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem afhendir hrávöruna sem seljanda.
10. Þegar um er að ræða framvirka vaxtasamninga skal tilgreina mótaðilann sem greiðir fasta vexti sem kaupanda og tilgreina mótaðilann sem tekur við föstum vöxtum sem seljanda.

3. gr. b

Tryggingar

1. Skýrslugefandi mótaðilinn skal tilgreina þá tegund tryggingar afleiðusamnings sem um getur í 21. reit í 1. töflu viðaukans í samræmi við 2.–5. mgr.
2. Sé enginn samningur um tryggingarráðstöfun fyrir hendi milli mótaðilanna eða slíkur samningur milli þeirra kveður á um að skýrslugefandi mótaðilinn leggi hvorki fram upphafstryggingu né viðbótartryggingu vegna afleiðusamningsins skal tilgreina tegund tryggingar afleiðusamningsins sem „uncollateralised“ („ótryggður“).
3. Kveði samningurinn um tryggingarráðstöfun milli mótaðilanna á um að skýrslugefandi mótaðilinn leggi aðeins reglulega fram viðbótartryggingar vegna afleiðusamningsins skal tilgreina tegund tryggingar afleiðusamningsins sem „partially collateralised“ („tryggður að hluta“).
4. Kveði samningurinn um tryggingarráðstöfun milli mótaðilanna á um að skýrslugefandi mótaðilinn leggi fram upphafstryggingu og leggi reglulega fram viðbótartryggingar og að hinn mótaðilinn leggi annaðhvort einungis fram viðbótartryggingar eða engar tryggingar vegna afleiðusamningsins skal tilgreina tegund tryggingar afleiðusamningsins sem „one-way collateralised“ („tryggður einhliða“).
5. Kveði samningurinn um tryggingarráðstöfun milli mótaðilanna á um að báðir mótaðilar leggi fram upphafstryggingu og leggi reglulega fram viðbótartryggingar vegna afleiðusamningsins skal tilgreina tegund tryggingar afleiðusamningsins sem „fully collateralised“ („tryggður að fullu“).

3) Í stað 4. gr. komi eftirfarandi:

„4. gr.

Tilgreining, auðkenning og flokkun afleiðna

1. Í skýrslu skal tilgreina afleiðu á grundvelli samningstegundar og eignaflokks í samræmi við 2. og 3. mgr.
 2. Tilgreina skal afleiðuna í 1. reit í 2. töflu viðaukans sem svo að hún falli innan einnar af eftirfarandi samningstegundum:
 - a) samningur um fjárhagslegan mismun,
 - b) framvirkur vaxtasamningur,
 - c) framvirkur samningur,
 - d) framtíðarsamningur,
 - e) valréttarsamningur,
 - f) veðjun á verðbil (e. *spreadbet*),
 - g) skiptasamningur,
 - h) skiptiréttur (e. *swaption*),
 - i) annars konar samningur.
 3. Tilgreina skal afleiðuna í 2. reit í 2. töflu viðaukans sem svo að hún falli innan eins af eftirfarandi eignaflokkum:
 - a) hrávöru- og losunarheimildaafleiður,
 - b) lánaafleiður,
 - c) gjaldeyrisafleiður,
 - d) hlutabréfaafleiður,
 - e) vaxtaafleiður.
 4. Ef afleiðurnar falla ekki innan neins þeirra eignaflokka sem greint er frá í 3. mgr. skulu mótaðilarnir tilgreina í skýrslunni þann eignaflokk sem líkist mest afleiðunni. Báðir mótaðilar skulu tilgreina sama eignaflokk.
 5. Auðkenna skal afleiðuna í 6. reit í 2. töflu viðaukans með eftirfarandi, þegar tiltækur er:
 - a) ISIN-kóða (ISO 6166 International Securities Identification Number (ISIN)) eða AII-kóða (e. Alternative Instrument Identifier (AII)), eftir því sem við á, til dagsins sem framselda gerðin sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt skv. 3. mgr. 27. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 600/2014(*) kemur til framkvæmda,
 - b) ISIN-kóða frá deginum sem framselda gerðin sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt skv. 3. mgr. 27. gr. reglugerðar (ESB) nr. 600/2014 kemur til framkvæmda.
- Þegar AII-kóði er notaður skal nota fullan AII-kóða.
6. Fulli AII-kóðinn sem um getur í 5. mgr. skal samsettur úr eftirfarandi sex þáttum:
 - a) ISO 10383 markaðsauðkenniskóða (MIC) viðskiptavettvangsins þar sem verslað er með afleiðuna, tilgreindum með 4 alstöfum,
 - b) kóða sem viðskiptavettvangurinn úthlutar og tengist á einkvæman hátt tiltekinni tegund undirliggjandi gernings og uppgjörs og öðrum einkennum samningsins, tilgreindum með allt að 12 alstöfum,

- c) einum staf sem tilgreinir hvort gerningurinn er valréttar- eða framtíðarsamningur, „O“ ef um er að ræða valréttarsamning og „F“ ef um er að ræða framtíðarsamning,
- d) einum staf sem tilgreinir hvort valréttarsamningur er sölu- eða kaupréttarsamningur, „P“ ef um er að ræða sölurétt og „C“ ef um er að ræða kauprétt; hafi gerningurinn verið auðkenndur sem framtíðarsamningur í samræmi við c-lið skal tilgreina hann sem „F“,
- e) nýtingardegi eða lokagjalddaga afleiðusamnings, sem er tilgreindur á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD samkvæmt ISO 8601 staðlinum,
- f) lausnarverði valréttarsamnings, tilgreindu með allt að 19 stöfum, þ.m.t. allt að fimm tugastöfum án þess að hafa núll fremst eða aftast. Nota skal punkt til að skilja á milli heiltöluhlutans og aukastafa. Neikvæð gildi eru ekki leyfð. Sé gerningurinn framtíðarsamningur skal tilgreina lausnarverðið með núlli.

7. Afleiðuna skal flokka í 4. reit í 2. töflu viðaukans með ISO 10692 kóða til flokkunar fjármálagerninga (CFI-kóða) þegar um er að ræða afurðir sem auðkenndar eru með ISO 6166 ISIN-kóða eða AII-kóða.

8. Afleiður sem ISO 6166 ISIN-kóði eða AII-kóði er ekki tiltækur fyrir skal flokka með úthlutuðum kóða. Sá kóði skal vera:

- a) einkvæmur,
- b) hlutlaus,
- c) áreiðanlegur,
- d) byggður á frjálsum aðgangi (e. *open source*),
- e) skalanlegur,
- f) aðgengilegur,
- g) tiltækur á eðlilegum kostnaðargrunni,
- h) undir viðeigandi stjórnskipulagi.

9. Afleiður sem ISO 6166 ISIN-kóði eða AII-kóði er ekki tiltækur fyrir skal flokka með ISO 10692 CFI-kóða þar til Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin samþykkir kóðann sem um getur í 8. mgr.

(*) 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 (Stjútíð. ESB L 173, 12.6.2014, bls. 84).“

4) Eftirfarandi 4. gr. a og 4. gr. b bætast við:

„4. gr. a

Einkvæmt viðskiptaaudkenni

1. Auðkenna skal skýrslu með annaðhvort alþjóðlegu einkvæmu viðskiptaaudkenni sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin samþykkir eða, ef slíkt auðkenni er ekki fyrir hendi, einkvæmu viðskiptaaudkenni sem mótaðilarnir koma sér saman um.

2. Nái mótaðilarnir ekki samkomulagi um aðilann sem á að búa til einkvæma viðskiptaaudkennið til úthlutunar fyrir skýrsluna skulu mótaðilarnir ákveða hvaða aðili á að búa til einkvæmt viðskiptaaudkenni í samræmi við eftirfarandi:

- a) sé um að ræða miðlægt framkvæmd og stöðustofnuð viðskipti skal einkvæma viðskiptaaudkennið búið til við stöðustofnun af miðlæga mótaðilanum fyrir stöðustofnunaðilann. Stöðustofnunaðilinn skal búa til annað einkvæmt viðskiptaaudkenni fyrir mótaðila sinn,
- b) sé um að ræða viðskipti sem eru framkvæmd miðlægt en ekki stöðustofnuð miðlægt skal viðskiptavettvangurinn þar sem þau eru framkvæmd búa til einkvæmt viðskiptaaudkenni fyrir aðila sinn,

- c) sé um að ræða miðlægt staðfest og stöðustofnuð viðskipti skal einkvæma viðskiptaaudkennið búið til við stöðustofnun af miðlæga mótaðilanum fyrir stöðustofnunaraðilann. Stöðustofnunaraðilinn skal búa til annað einkvæmt viðskiptaaudkenni fyrir mótaðila sinn,
- d) sé um að ræða viðskipti sem voru staðfest miðlægt á rafrænan hátt en ekki stöðustofnuð miðlægt skal einkvæma viðskiptaaudkennið búið til af staðfestingarvettvangi viðskiptanna við staðfestingu,
- e) um öll önnur viðskipti en þau sem um getur í a- til d-lið fer samkvæmt eftirfarandi:
- i. þegar fjárhagslegir mótaðilar stunda viðskipti við ófjárhagslega mótaðila skulu fjárhagslegu mótaðilarnir búa til einkvæma viðskiptaaudkennið,
 - ii. þegar ófjárhagslegir mótaðilar sem eru yfir viðmiðunarfjárhæð stöðustofnunar eiga viðskipti við ófjárhagslega mótaðila undir viðmiðunarfjárhæð stöðustofnunar skulu ófjárhagslegu mótaðilarnir sem eru yfir viðmiðunarfjárhæð stöðustofnunar búa til einkvæma viðskiptaaudkennið,
 - iii. fyrir öll önnur viðskipti en þau sem um getur í i. og ii. lið skal seljandi búa til einkvæma viðskiptaaudkennið.
3. Mótaðilinn sem býr til einkvæma viðskiptaaudkennið skal miðla því til hins mótaðilans tímanlega svo hinn síðarnefndi geti uppfyllt skýrslugjafarskyldu sína.

4. gr. b

Viðskiptastaður

Tilgreina skal viðskiptastað afleiðusamningsins í 15. reit 2. töflu viðaukans sem hér segir:

- a) fram að deginum sem framselda gerðin sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt skv. 3. mgr. 27. gr. reglugerðar (ESB) nr. 600/2014 kemur til framkvæmda:
- i. ef um er að ræða viðskiptastað innan Sambandsins: með ISO 10383 markaðsauðkenniskóða (MIC) sem birtur er á vefsetri Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar í skránni sem stofnuð er á grundvelli upplýsinga sem lögbær yfirvöld veita skv. 2. mgr. 13. gr. reglugerðar framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1287/2006 (*),
 - ii. ef um er að ræða viðskiptastað utan Sambandsins: með ISO 10383 markaðsauðkenniskóða sem er á listanum yfir markaðsauðkenniskóða sem ISO viðheldur og uppfærir og birt er á vefsetri ISO,
- b) frá og með deginum sem framselda gerðin sem framkvæmdastjórnin hefur samþykkt skv. 3. mgr. 27. gr. reglugerðar (ESB) nr. 600/2014 kemur til framkvæmda: með ISO 10383 markaðsauðkenniskóða.

(*) Reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (EB) nr. 1287/2006 frá 10. ágúst 2006 um framkvæmd tilskipunar Evrópuþingsins og ráðsins 2004/39/EB að því er varðar skyldur fjárfestingarfyrirtækja varðandi skýrsluhald, tilkynningar um viðskipti, gagnsæi á markaði, skráningu fjármálagerninga á markaði og hugtök sem eru skilgreind að því er varðar þá tilskipun (Stjrtíð. ESB L 241, 2.9.2006, bls. 1).“

- 5) Í stað 4. mgr. 5. gr. komi eftirfarandi:

„4. Greina skal afleiðuviðskiptaskrá frá eftirfarandi afleiðusamningum sem eru ekki útistandandi á upphafsdagsetningu skýrslugjafar um tiltekinn afleiðuflokk, innan fimm ára frá þeirri dagsetningu:

- a) afleiðusamningum sem gerðir voru fyrir 16. ágúst 2012 og voru enn útistandandi 16. ágúst 2012,
- b) afleiðusamningum sem gerðir voru 16. ágúst 2012 eða síðar.“

- 6) Í stað viðaukans komi textinn í viðaukanum við þessa reglugerð.

2. gr.

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

Hún kemur til framkvæmda frá og með 1. nóvember 2017, að undanskilinni 5. mgr. 1. gr., sem kemur til framkvæmda frá og með gildistökudegi.

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

Gjört í Brussel 19. október 2016.

Fyrir hönd framkvæmdastjórnarinnar,

Jean-Claude JUNCKER

forseti.

VIÐAUKI

„VIÐAUKI

Tafla 1

Upplýsingar um mótaðila

	Reitur	Snið
	Aðilar að samningnum	
1	Tímastimpill skýrslugjafar	Dagsetning samkvæmt ISO 8601 og samræmdur heimstími (UTC) á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ
2	Auðkenni skýrslugjafandi mótaðila	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði
3	Auðkennistegund hins mótaðilans	„LEI“ fyrir ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI) „CLC“ fyrir kóða viðskiptavinar
4	Auðkenni hins mótaðilans	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði Kóði viðskiptavinar (allt að 50 alstafir)
5	Land hins mótaðilans	ISO 3166 — 2 stafa landskóði
6	Atvinnugrein skýrslugjafandi mótaðilans	Flokkunarkerfi fyrir fjárhagslega mótaðila: Líftryggingafélag með starfsleyfi í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/138/EB ⁽¹⁾ C = Lánastofnun með starfsleyfi í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2013/36/ESB ⁽²⁾ Fjárfestingarfyrirtæki með starfsleyfi í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2004/39/EB ⁽³⁾ I = Vátryggingafélag með starfsleyfi í samræmi við tilskipun 2009/138/EB L = Sérhæfður sjóður sem stýrt er af rekstraraðilum sérhæfðra sjóða (AIFM) með starfsleyfi eða skráningu í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2011/61/ESB ⁽⁴⁾ O = Stofnun um starfstengdan lífeyri í skilningi a-liðar 6. gr. tilskipunar Evrópuþingsins og ráðsins 2003/41/EB ⁽⁵⁾ R = Endurtryggingafélag með starfsleyfi í samræmi við tilskipun 2009/138/EB U = Verðbréfasjóður (UCITS) og rekstrarfélag þess, með starfsleyfi í samræmi við tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/65/EB ⁽⁶⁾ . Flokkunarkerfi fyrir ófjárhagslega mótaðila. Eftirfarandi flokkar samsvara meginbálkum atvinnugreinaflokkunar Evrópubandalaganna (NACE) eins og þeir eru skilgreindir í reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1893/2006 ⁽⁷⁾ 1 = Landbúnaður, skógrækt og fiskveiðar 2 = Námugróftur og vinnsla hráefna úr jörðu 3 = Framleiðsla 4 = Rafmagns-, gas-, og hitaveitur

	Reitur	Snið
		<p>5 = Vatnsveita, fráveita, meðhöndlun úrgangs og afmengun</p> <p>6 = Byggingarstarfsemi og mannvirkjagerð</p> <p>7 = Heild- og smásöluverslun, viðgerðir á vélknúnum ökutækjum og bifhjólum</p> <p>8 = Flutningar og geymsla</p> <p>9 = Rekstur gististaða og veitingarekstur</p> <p>10 = Upplýsingar og fjarskipti</p> <p>11 = Fjármála- og váttryggingastarfsemi</p> <p>12 = Fasteignaviðskipti</p> <p>13 = Sérfræðileg, vísindaleg og tæknileg starfsemi</p> <p>14 = Leigustarfsemi og ýmis sérhæfð þjónusta</p> <p>15 = Opinber stjórnsýsla og varnarmál; lögboðnar almannatryggingar</p> <p>16 = Fræðslustarfsemi</p> <p>17 = Heilbrigðis- og félagsþjónusta</p> <p>18 = Menningar-, íþrótt- og tólmundastarfsemi</p> <p>19 = Félagasamtök og önnur þjónustustarfsemi</p> <p>20 = Atvinnurekstur innan heimilis, þjónustustarfsemi og vöruframleiðsla til eigin nota</p> <p>21 = Starfsemi stofnana og samtaka með úrlendisrétt</p> <p>Þegar tilkynnt er um fleiri en eina atvinnugrein þarf að skrá kóðana í röð eftir mikilvægi viðkomandi starfsemi og aðskilja þá með „-“.</p> <p>Skilja á eftir eyðu ef um er að ræða miðlægan mótaðila eða aðrar tegundir mótaðila í samræmi við 5. mgr. 1. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012.</p>
7	Eðli skýrslugefandi mótaðilans	<p>F = Fjárhagslegur mótaðili</p> <p>N = Ófjárhagslegur mótaðili</p> <p>C = Miðlægur mótaðili</p> <p>O = Annað</p>
8	Auðkenni miðlara	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði
9	Auðkenni skýrslugefandi aðila	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði
10	Auðkenni stöðustofnunaraðila	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði
11	Auðkennistegund rétthafa	<p>„LEI“ fyrir ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI)</p> <p>„CLC“ fyrir kóða viðskiptavinar</p>
12	Auðkenni rétthafa	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði eða allt að 50 alstafa kóða viðskiptavinar þegar viðskiptavinurinn er ekki hæfur til að fá auðkenni lögaðila

	Reitur	Snið
13	Viðskiptahlutverk	P = Í eigin nafni A = Fyrir hönd viðskiptavinar
14	Staða mótaðila	B = Kaupandi S = Seljandi Fyllt út í samræmi við 3. gr. a
15	Bein tenging við viðskiptastarfsemi eða fjármögnun	Y = Já N = Nei
16	Stöðustofnunarmörk	Y = Yfir mörkum N = Undir mörkum
17	Virði samnings	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerki notað telst það ekki sem tölustafir.
18	Gjaldmiðill virðisins	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir
19	Tímastimpill mats	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDT kk:mm:ssZ
20	Tegund mats	M = mat á markaðsvirði O = mat á útreiknuðu virði C = mat miðlægs mótaðila.
21	Tryggingar	U = ótryggður PC = tryggður að hluta OC = tryggður einhliða FC = tryggður að fullu Fyllt út í samræmi við 3. gr. b
22	Tryggingasafn	Y = Já N = Nei
23	Kóði tryggingasafns	Allt að 52 alstafir, þ.m.t. fjögur sérstök rittákn: „, - _.“ Sérstök rittákn eru ekki leyfð í byrjun eða lok kóðans. Engin bil eru leyfð.
24	Framlögð upphafstrygging	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.
25	Gjaldmiðill upphafstryggingar sem lögð er fram	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir

	Reitur	Snið
26	Framlögð viðbótartrygging	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.
27	Gjaldmiðill viðbótartryggingar sem lögð er fram	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir
28	Upphafstrygging sem tekið er við	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti..
29	Gjaldmiðill upphafstryggingar sem tekið er við	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir
30	Viðbótartrygging sem tekið er við	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.
31	Gjaldmiðill viðbótartryggingar sem tekið er við	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir
32	Framlögð umframtrygging	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.
33	Gjaldmiðill umframtryggingar sem lögð er fram	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir
34	Umframtrygging sem tekið er við	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.
35	Gjaldmiðill umframtryggingar sem tekið er við	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir

(1) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/138/EB frá 25. nóvember 2009 um stofnun og rekstur fyrirtækja á sviði váttrygginga og endurtrygginga (Gjaldþolsáætlun II) (Stjtið. ESB L 335, 17.12.2009, bls. 1).

(2) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2013/36/ESB frá 26. júní 2013 um aðgang að starfsemi lánastofnana og varfærnisefirlit með lánastofnunum og fjárfestingarfyrirtækjum, um breytingu á tilskipun 2002/87/EB og um niðurfellingu á tilskipunum 2006/48/EB og 2006/49/EB (Stjtið. ESB L 176, 27.6.2013, bls. 338).

(3) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2004/39/EB frá 21. apríl 2004 um markaði fyrir fjármálagerninga og um breytingu á tilskipunum ráðsins 85/611/EBE og 93/6/EBE og tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2000/12/EB og um niðurfellingu á tilskipun ráðsins 93/22/EBE (Stjtið. ESB L 145, 30.4.2004, bls. 1).

(4) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2011/61/ESB frá 8. júní 2011 um rekstraraðila sérhæfðra sjóða og um breytingu á tilskipunum 2003/41/EB og 2009/65/EB og reglugerðum (EB) nr. 1060/2009 og (ESB) nr. 1095/2010 (Stjtið. ESB L 174, 1.7.2011, bls. 1).

(5) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2003/41/EB frá 3. júní 2003 um starfsemi og eftirlit með stofnunum sem sjá um starfstengdan lífeyri (Stjtið. ESB L 235, 23.9.2003, bls. 10).

(6) Tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/65/EB frá 13. júlí 2009 um samræmingu á lögum og stjórnsýslufyrirmælum um verðbréfasjóði (UCITS) (Stjtið. ESB L 302, 17.11.2009, bls. 32).

(7) Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1893/2006 frá 20. desember 2006 um stofnun atvinnugreinaflokunar Evrópubandalaganna (NACE, 2. endursk.) og um breytingu á reglugerð ráðsins (EBE) nr. 3037/90, og einnig tilteknum EB-reglugerðum um sérstök hagskýrslusvið (Stjtið. ESB L 393, 30.12.2006, bls. 1).

Tafla 2

Sameiginleg gögn

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
	Flokkur 2a — Tegund samnings		Allir samningar
1	Tegund samnings	CD = Fjárhagslegur mismunasamningur FR = Framvirkur vaxtasamningur FU = Framtíðarsamningur FW = Framvirkur samningur OP = Valréttarsamningur SB = Veðjun á verðbil (e. <i>spreadbet</i>) SW = Skiptasamningur ST = Skiptiréttur (e. <i>swaption</i>) OT = Annað	
2	Eignaflokkur	CO = Hrávöru- og losunarheimildaafleiður CR = Lánaafleiður CU = Gjaldeyrifaafleiður EQ = Hlutabréfaafleiður IT = Vaxtaafleiður	
	Flokkur 2 b — Samningsupplýsingar		Allir samningar
3	Tegund afurðaflokkunar	C = CFI U = UPI	
4	Afurðaflokkun	ISO 10692 CFI, kóði með 6 bókstöfum Samþykkt UPI	
5	Tegund afurðarauðkenningar	Tilgreinið viðeigandi auðkenningu: I = ISIN A = AII	
6	Afurðarauðkenning	Sé um að ræða afurðarauðkenni af I-tegund: ISO 6166 ISIN 12 alstafa kóði Sé um að ræða afurðarauðkenni af A-tegund: Fullur AII-kóði í samræmi við 8. mgr. 4. gr.	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
7	Tegund auðkenningar undirliggjandi þáttar	I = ISIN A = AII U = UPI B = Karfa X = Vísitala	
8	Auðkenning undirliggjandi þáttar	Sé um að ræða auðkenningu af tegund I: ISO 6166 ISIN 12 alstafa kóði Sé um að ræða auðkenningu af tegund A: heill AII-kóði í samræmi við 8. mgr. 4. gr. Sé um að ræða auðkenningu af tegund U: UPI Sé um að ræða auðkenningu af tegund B: auðkenning allra atriða með ISO 6166 ISIN eða heilum AII-kóða í samræmi við 8. mgr. 4. gr. Aðgreina skal auðkenni einstakra atriða með bandstriki „-“. Sé um að ræða auðkenningu af tegund X: ISO 6166 ISIN-kóði ef hann er tiltækur, annars fullt nafn vísitölunnar sem vísitöluveitandinn gefur.	
9	Undirliggjandi gjaldmiðill 1	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir	
10	Undirliggjandi gjaldmiðill 2	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir	
11	Gjaldmiðill til afhendingar	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir	
	Flokkur 2c — Upplýsingar um viðskiptin		Allir samningar
12	Auðkenni viðskipta	Þar til alþjóðlegt einkvæmt auðkenni viðskipta (e. <i>Unique Transaction Identifier (UTI)</i>) er tiltækt, allt að 52 alstafa kóði, þ.m.t. fjögur sérstök rittákn: “ - _.” Sérstök rittákn eru ekki leyfð í byrjun og lok kóðans. Engin bil eru leyfð.	
13	Rakningarnúmer skýrslna	Reitur með allt að 52 alstöfum	
14	Auðkenni þátta í flóknum viðskiptum	Reitur með allt að 35 alstöfum	
15	Viðskiptastaður	ISO 10383 markaðsauðkenniskóði (MIC), 4 alstafa kóði, í samræmi við 4. gr. b	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
16	Samþjöppun	Y = samningur leiðir af samþjöppun N = samningur leiðir ekki af samþjöppun	
17	Verð/gengi	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir. Sé greint frá verðinu í hundraðshlutagildum ætti að gefa það upp sem hundraðshluta þegar 100% er táknað sem „100“.	
18	Framsetningarform verðs	U = Einingar P = Hundraðshlutfall Y = Ávöxtunarkrafa	
19	Gjaldmiðill verðs	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafir	
20	Grundvallarfjárhæð	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	
21	Verðmargfaldari	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.	
22	Magn	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.	
23	Fyrirframgreiðsla	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Nota á mínusmerkið til að gefa til kynna að greiðsla hafi verið innt af hendi, ekki að tekið hafi verið við henni. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
24	Tegund afhendingar	C = Í peningum P = Í áþreifanlegu formi O = Valkvætt fyrir mótaðila eða þegar þriðji aðili ákveður hana	
25	Tímastimpill framkvæmdar	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ	
26	Gildistökudagur	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD	
27	Lokadagur	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD	
28	Uppsagnardagur	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD	
29	Uppgjörsdagur	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD	
30	Tegund rammasamnings	Frjáls texti, reitur fyrir allt að 50 stafi, þar sem fram kemur nafn rammasamningsins sem notað er, ef eitthvað er	
31	Útgáfa rammasamnings	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ	
	Flokkur 2d — Ráðstafanir til að draga úr áhættu/Skýrslugjöf		Allir samningar
32	Tímastimpill staðfestingar	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ	
33	Staðfestingaraðferð	Y = Staðfestur á annan hátt en rafrænan N = Ekki staðfestur E = Staðfestur á rafrænan hátt	
	Flokkur 2e — Stöðustofnun		Allir samningar
34	Stöðustofnunarskylda	Y = Já N = Nei	
35	Stöðustofnað	Y = Já N = Nei	
36	Tímastimpill stöðustofnunar	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ	
37	Miðlægur mótaðili	ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI) 20 alstafa kóði	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
38	Innan samstæðu	Y = Já N = Nei	
	Flokkur 2f — Vextir		Vaxtaafleiður
39	Fastir vextir í legg 1	Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir sem gefnir eru upp sem hundraðshluti þegar 100% er táknað sem „100“. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	
40	Fastir vextir í legg 2	Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir sem gefnir eru upp sem hundraðshluti þegar 100% er táknað sem „100“. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	
41	Dagafjöldi fastra vaxta í legg 1	Teljari/nefnari þar sem bæði teljari og nefnari eru tölustafir eða táknaðir með bókstöfunum „Actual“ („Raun“), t.d. 30/260 eða Actual/365	
42	Dagafjöldi fastra vaxta í legg 2	Teljari/nefnari þar sem bæði teljari og nefnari eru tölustafir eða táknaðir með bókstöfunum „Actual“ („Raun“), t.d. 30/260 eða Actual/365	
43	Tíðni greiðslna í legg 1 með föstum vöxtum – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
44	Tíðni greiðslna í legg 1 með föstum vöxtum – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum. Allt að 3 tölustafir.	
45	Tíðni greiðslna í legg 2 með föstum vöxtum – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
46	Tíðni greiðslna í legg 2 með föstum vöxtum – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum. Allt að 3 tölustafir.	
47	Tíðni greiðslna í legg 1 með breytilegum vöxtum – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
48	Tíðni greiðslna í legg 1 með breytilegum vöxtum – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum. Allt að 3 tölustafir.	
49	Tíðni greiðslna í legg 2 með breytilegum vöxtum – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
50	Tíðni greiðslna í legg 2 með breytilegum vöxtum – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar skiptast á greiðslum. Allt að 3 tölustafir.	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
51	Tíðni endurákvörðunar breytilegra vaxta í legg 1 – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar endurákvörða breytilega vexti, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
52	Tíðni endurákvörðunar breytilegra vaxta í legg 1 – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar endurákvörða breytilega vexti. Allt að 3 tölustafir.	
53	Tíðni endurákvörðunar breytilegra vaxta í legg 2 – tímabil	Tímabilið sem lýsir því hve oft mótaðilar endurákvörða breytilega vexti, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
54	Tíðni endurákvörðunar breytilegra vaxta í legg 2 – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir því hve oft mótaðilar endurákvörða breytilega vexti. Allt að 3 tölustafir.	
55	Breytilegir vextir leggjar 1	Heiti vísitölu breytilegra vaxta „EONA“ — EONIA „EONS“ — EONIA SWAP „EURI“ — EURIBOR „EUUS“ — EURODOLLAR „EUCH“ — EuroSwiss „GCFR“ — GCF REPO „ISDA“ — ISDAFIX „LIBI“ — LIBID „LIBO“ — LIBOR „MAAA“ — Muni AAA „PFAN“ — Pfandbriefe „TIBO“ — TIBOR „STBO“ — STIBOR „BBSW“ — BBSW „JIBA“ — JIBAR „BUBO“ — BUBOR	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
		„CDOR“ — CDOR „CIBO“ — CIBOR „MOSP“ — MOSPRIM „NIBO“ — NIBOR „PRBO“ — PRIBOR „TLBO“ — TELBOR „WIBO“ — WIBOR „TREA“ — Treasury „SWAP“ — SWAP „FUSW“ — Future SWAP Eða allt að 25 alstafir ef viðmiðunarvísitalan er ekki í upptalningunni hér að ofan.	
56	Viðmiðunartímabil breytilegra vaxta í legg 1 – tímabil	Tímabilið sem lýsir viðmiðunartímabilinu þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda: Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur	
57	Viðmiðunartímabil breytilegra vaxta í legg 1 – margfaldari	Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir viðmiðunartímabilinu. Allt að 3 tölustafir.	
58	Breytilegir vextir leggjar 2	Heiti vísitölu breytilegra vaxta „EONA“ — EONIA „EONS“ — EONIA SWAP „EURI“ — EURIBOR „EUUS“ — EURODOLLAR „EUCH“ — EuroSwiss „GCFR“ — GCF REPO „ISDA“ — ISDAFIX „LIBI“ — LIBID „LIBO“ — LIBOR „MAAA“ — Muni AAA „PFAN“ — Pfandbriefe „TIBO“ — TIBOR „STBO“ — STIBOR „BBSW“ — BBSW „JIBA“ — JIBAR „BUBO“ — BUBOR „CDOR“ — CDOR „CIBO“ — CIBOR „MOSP“ — MOSPRIM	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
		<p>„NIBO“— NIBOR „PRBO“— PRIBOR „TLBO“— TELBOR „WIBO“— WIBOR „TREA“— Treasury „SWAP“— SWAP „FUSW“ — Future SWAP</p> <p>Eða allt að 25 alstafir ef viðmiðunarvísitalan er ekki í upptalningunni hér að ofan.</p>	
59	Viðmiðunartímabil breytilegra vaxta í legg 2 – tímabil	<p>Tímabilið sem lýsir viðmiðunartímabilinu, þar sem eftirfarandi skammstafanir gilda:</p> <p>Y = Ár M = Mánuður W = Vika D = Dagur</p>	
60	Viðmiðunartímabil vaxta í legg 2 – margfaldari	<p>Heiltölumargfaldari tímabilsins sem lýsir viðmiðunartímabilinu.</p> <p>Allt að 3 tölustafir.</p>	
	Flokkur 2g — Gjaldeyrir		Gjaldeyrisafleiður
61	Afhendingargjaldmiðill 2	ISO 4217 gjaldmiðilskóði, 3 bókstafa kóði	
62	Gengi 1	<p>Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir.</p> <p>Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.</p> <p>Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.</p>	
63	Framvirkt gengi	<p>Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir.</p> <p>Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.</p> <p>Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.</p>	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
64	Grundvöllur gengis	Tveir ISO 4217 gjaldmiðilskóðar, aðskildir með „/“. Fyrri gjaldmiðilskóðinn skal vísa til grunnmyntarinnar og sá síðari skal vísa til mótmýntarinnar.	
	Flokkur 2h — Hrávara og losunarheimildir		Afleiður með hrávörur og losunarheimildir
	Almennt		
65	Hrávörflokkur	AG = Landbúnaður EN = Orka FR = Farmur ME = Málmar IN = Vísitölur EV = Umhverfistengdar vörur EX = Framandi OT = Annað	
66	Upplýsingar um hrávöru	Landbúnaður GO = Korn, olúfræ DA = Mjólkurvörur LI = Búfé FO = Skógrækt SP = Mjúkar hrávörur SF = Fiskur og aðrar sjávarafurðir OT =Annað Orka OI = Olía NG = Jarðgas CO = Kol EL = Raforka IE = Aðrir orkugjafar (e. <i>Inter-energy</i>) OT =Annað Farmur DR = Í föstu formi WT = Í fljótandi formi OT =Annað Málmar PR = Eðalmálmar NP = Ekki eðalmálmar Umhverfistengdar vörur WE = Veður EM = Losun OT =Annað	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
	Orka		
67	Afhendingarstaður eða -svæði	EIC-kóði, 16 alstafa kóði. Endurtakanlegur reitur	
68	Samtengingarpunktur	EIC-kóði, 16 alstafa kóði.	
69	Tegund álags	BL = Grunnálag PL = Álagstoppur OP = Tímabil utan hámarksálags BH = Klukkustundir/tímablokkir SH = Snið GD = Gasdagur OT = Annað	
	Endurtekinn þáttur frá reitum 70–77		
70	Tímabil afhendingar	kk:mmZ	
71	Upphafsdagur og tímasetning afhendingar	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ	
72	Lokadagur og tímasetning afhendingar	ISO 8601 dagsetning og UTC-tími á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DDTkk:mm:ssZ	
73	Tímalengd	N = Mínútur H = Klukkustund D= Dagur W = Vika M = Mánuður Q = Ársfjórðungur S = Árstíð Y = Ár O = Annað	
74	Dagar vikunnar	WD = Vikudagar WN = Helgi MO = Mánudagur TU = Þriðjudagur WE = Miðvikudagur TH = Fimmtudagur FR = Föstudagur SA = Laugardagur SU = Sunnudagur Leyfilegt er að gefa upp mörg gildi, aðskilin með „/“	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
75	Afhendingargeta	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	
76	Magneining	KW KWh/h KWh/d MW MWh/h MWh/d GW GWh/h GWh/d Therm/d KTherm/d MTherm/d sm/d sm/d	
77	Verð fyrir magn á tímabili	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir.	
	Flokkur 2i — Valréttarsamningar		Samningar sem fela í sér valrétt
78	Tegund valréttar	P = Söluréttur C = Kaupréttur O = þegar ekki er hægt að ákvarða hvort um er að ræða sölurétt eða kauprétt	
79	Tegund nýtingartíma valréttar	A = Bandarískur B = Bermúda E = Evrópskur S = Asískur Fleiri en eitt gildi eru leyfð	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
80	Lausnarverð (þak/gólf)	Allt að 20 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti. Sé mínusmerkið notað telst það ekki sem tölustafir. Þegar greint er frá lausnarverðinu í hundraðshluta-gildum ætti að gefa það upp sem hundraðshluta þegar 100% er táknað sem „100“.	
81	Framsetningarform lausnarverðs	U = Einingar/hlutir P = Hundraðshlutfall Y = Ávöxtunarkrafa	
82	Lokagjalddagi undirliggjandi þáttar	ISO 8601 dagsetning á sniðinu ÁÁÁÁ-MM-DD	
	Flokkur 2j — lánaafleiður		
83	Réttthæð	SNDB = Forgangur, svo sem ótryggð forgangsskuld (fyrirtæki/fjármálastofnanir), ríkisskuld í erlendum gjaldmiðli (hið opinbera), SBOD = Víkjandi, svo sem víkjandi lán eða lán undir lægri eiginfjárfætti B (e. <i>Lower Tier 2</i>) (bankar), mjög víkjandi (e. <i>Junior Subordinated</i>) lán eða lán undir efri eiginfjárfætti 2 (e. <i>Upper Tier 2</i>) (bankar), OTHR = Annað, svo sem forgangshlutabréf eða eiginfjárféttur A (bankar) eða aðrar lánaafleiður	
84	Viðmiðunaraðili	ISO 3166 — 2 stafa landskóði eða ISO 3166-2 — 2 stafa landskóði og þar á eftir bandstrik, „-“, og allt að 3 alstafa svæðiskóði innan lands eða ISO 17442 auðkenni lögaðila (LEI), 20 alstafa kóði	
85	Greiðslutíðni	MNTH = Mánaðarlega QURT = Ársfjórðungslega MIAN = Hálfárslega YEAR = Árlega	
86	Útreikningsgrundvöllur	Teljari/nefnari þar sem bæði teljari og nefnari eru tölustafir eða táknaðir með bókstöfunum „Actual“ („Raun“), t.d. 30/260 eða Actual/365.	

	Reitur	Snið	Tegundir afleiðusamninga sem eiga við
87	Flokkur	Heiltölureitur með allt að 5 stöfum	
88	Útgáfa	Heiltölureitur með allt að 5 stöfum	
89	Vísitölustudull	Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.	
90	Áhættulag	T = Skipt niður í áhættulög (e. <i>tranchéd</i>) U = Ekki skipt niður í áhættulög	
91	Tengipunktur	Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir sem gefnir eru upp sem tugabrot milli 0 og 1. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.	
92	Aftengipunktur	Allt að 10 tölustafir, þ.m.t. tugastafir sem gefnir eru upp sem tugabrot milli 0 og 1. Tugabrotstáknið telst ekki sem tölustafir. Sé það notað skal það táknað með punkti.	
	Flokkur 2k — Breytingar á samningnum		
93	Tegund aðgerðar	N = Nýtt M = Breyting E = Mistök C = Snemmbær uppsögn R = Leiðrétting Z = Samþjöppun V = Uppfærsla á verðmati P = Stöðubáttur	
94	Stig	T = Viðskipti P = Staða“	