

KOMMISJONENS GJENNOMFØRINGSFORORDNING (EU) 2017/1093**2022/EØS/13/144****av 20. juni 2017****om fastsettelse av tekniske gjennomføringsstandarder for formatet til verdipapirforetaks og markedsoperatørens posisjonsrapporter^(*)**

EUROPAKOMMISJONEN HAR

under henvisning til traktaten om Den europeiske unions virkemåte,

under henvisning til europaparlaments- og rådsdirektiv 2014/65/EU av 15. mai 2014 om markeder for finansielle instrumenter⁽¹⁾, særlig artikkel 58 nr. 5, og

ut fra følgende betraktninger:

- 1) Formatet til ukentlige rapporter om samlede posisjoner som innehas av forskjellige kategorier av personer i forskjellige varederivater eller utslippskvoter eller derivater av slike, og som handles på handelsplasser, bør deles opp i posisjoner som på en objektivt målbar måte reduserer risikoene direkte knyttet til forretningsvirksomhet, andre posisjoner og samlede posisjoner, for dermed å skape åpenhet om inndelingen i finansiell og ikke-finansiell virksomhet i slike varederivater, utslippskvoter eller derivater av slike.
- 2) Formatet til daglige rapporter som gir en fullstendig oversikt over verdipapirforetakenes og deres kunders posisjoner i varederivater eller utslippskvoter eller derivater av slike som handles på handelsplasser, og økonomisk likeverdige OTC-kontrakter, bør være strukturert på en måte som støtter overvåkingen og anvendelsen av posisjonsgrenser i henhold til artikkel 57 i direktiv 2014/65/EU.
- 3) Posisjoner som har oppstått som følge av kjøps- og salgshandler med differanse mellom forskjellige leveringsdatoer eller varer, eller som følge av andre komplekse strategier, bør rapporteres på et oppdelt nivå, med mindre kombinasjonen av produkter som handles som et enkelt finansielt instrument og er identifisert ved en ISIN-kode, og instrumentets posisjoner er underlagt en særskilt grense.
- 4) For at de berørte myndighetene og Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet (ESMA) skal kunne utføre sine oppgaver effektivt og konsekvent, bør de gis sammenlignbare opplysninger på tvers av verdipapirforetak og markedsoperatører som driver handelsplasser. Bruk av et felles format for forskjellige finansmarkedsinfrastrukturer gjør det lettere for en rekke markedsdeltakere å øke bruken av dette formatet, noe som fremmer standardisering.
- 5) For å legge til rette for en uavbrutt, automatisert behandling («straight through processing») og en reduksjon av kostnadene for markedsdeltakerne bør verdipapirforetak og markedsoperatører som driver handelsplasser, i størst mulig grad anvende standardformater.
- 6) Europaparlamentets og Rådets nye regelverk for markeder for finansielle instrumenter fastsatt i europaparlaments- og rådsdirektiv 2014/65/EU og europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 600/2014⁽²⁾ får anvendelse fra 3. januar 2018. For å sikre sammenheng og ivareta rettssikkerheten bør denne forordning få anvendelse fra samme dato.
- 7) Denne forordning bygger på utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som ESMA har oversendt til Kommisjonen.
- 8) ESMA har holdt åpne offentlige høringer om utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som ligger til grunn for denne forordning, analysert mulige tilknyttede kostnader og fordeler samt innhentet uttalelse fra interessentgruppen for verdipapirer og markeder opprettet ved artikkel 37 i europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1095/2010⁽³⁾

(*) Denne unionsrettsakten, kunngjort i EUT L 158 av 21.6.2017, s. 16, er omhandlet i EØS-komiteens beslutning nr. 85/2019 av 9. mars 2019 om endring av EØS-avtalens vedlegg IX (Finansielle tjenester), se EØS-tillegget til *Den europeiske unions tidende* nr. 88 av 31.10.2019, s. 7.

(1) EUT L 173 av 12.6.2014, s. 84.

(2) Europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 600/2014 av 15. mai 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om endring av forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 173 av 12.6.2014, s. 84).

(3) Europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1095/2010 av 24. november 2010 om opprettelse av en europeisk tilsynsmyndighet (Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet), om endring av beslutning nr. 716/2009/EF og om oppheving av kommisjonsbeslutning 2009/77/EF (EUT L 331 av 15.12.2010, s. 84).

VEDT ATT DENNE FORORDNING:

Artikkel 1

Ukentlige rapporter

1. Verdipapirforetak eller markedsoperatører som driver en handelsplass, skal utarbeide den ukentlige rapporten nevnt i artikkel 58 nr. 1 bokstav a) i direktiv 2014/65/EU separat for hvert varederivat, hver utslippskvote eller hvert derivat av slike som handles på denne handelsplassen, i samsvar med formatet angitt i tabellene i vedlegg I til denne forordning.
2. Rapportene nevnt i nr. 1 skal inneholde summen av alle posisjoner som forskjellige personer i hver av kategoriene oppført i tabell 1 i vedlegg I, innehar i et enkelt varederivat, en enkelt utslippskvote eller et enkelt derivat av slike som handles på denne handelsplassen.

Artikkel 2

Daglige rapporter

1. Verdipapirforetak skal gi vedkommende myndigheter en oversikt over sine posisjoner som nevnt i artikkel 58 nr. 2 i direktiv 2014/65/EU gjennom en daglig posisjonsrapport i det formatet som er angitt i tabellene i vedlegg II til denne forordning.
2. Rapporten nevnt i nr. 1 skal inneholde alle posisjoner for alle kontrakter, uansett kontraktens løpetid.

Artikkel 3

Rapporteringsformat

Operatører av handelsplasser og verdipapirforetak skal framlegge rapportene nevnt i artikkel 1 og 2 i et felles standard XML-format.

Artikkel 4

Ikrafttredelse

Denne forordning trer i kraft den 20. dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

Den får anvendelse fra 3. januar 2018.

Denne forordning er bindende i alle deler og kommer direkte til anvendelse i alle medlemsstater.

Utferdiget i Brussel 20. juni 2017.

For Kommissjonen
Jean-Claude JUNCKER
President

[Vedlegget er kunngjort i EUT L 158 av 21.6.2017, s. 18-26.]