

II

(Μη νομοθετικές πράξεις)

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/356 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 13ης Δεκεμβρίου 2018

για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τα λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) που πρέπει να αναφέρονται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2015, περί διαφάνειας των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης, και περί τροποποίησης του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 4 παράγραφος 9,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Για την αύξηση της αποδοτικότητας και την αξιοποίηση των ομοιοτήτων μεταξύ της αναφοράς παραγώγων και της αναφοράς συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων («ΣΧΤ»), η υποχρέωση αναφοράς λεπτομερών στοιχείων για ΣΧΤ στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών βάσει του άρθρου 4 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 θα πρέπει να ευθυγραμμιστεί με την υποχρέωση αναφοράς συναλλαγών σε παράγωγα σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών σύμφωνα με το άρθρο 9 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾. Οι απαιτήσεις αναφοράς που διευκρινίζουν τα λεπτομερή στοιχεία των ΣΧΤ θα πρέπει, ως εκ τούτου, να είναι παρόμοιες με τις απαιτήσεις αναφοράς που καθορίζουν τα λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών σε παράγωγα.
- (2) Για να εξασφαλιστεί η αποτελεσματικότητα και η χρησιμότητα των υποβαλλόμενων πληροφοριών για τις ΣΧΤ, τα συγκεκριμένα λεπτομερή στοιχεία των ΣΧΤ που υποβάλλονται θα πρέπει να προσαρμοστούν στους διάφορους τύπους ΣΧΤ που προσδιορίζονται στον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365. Όσον αφορά την αναφορά πράξεων δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, σκοπός του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 είναι η κάλυψη συναλλαγών που εξυπηρετούν τον ίδιο σκοπό όπως οι συναλλαγές επαναγοράς, οι συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης ή οι συναλλαγές δανειοδοσίας τίτλων και, ως εκ τούτου, ενέχουν παρόμοιους κινδύνους για τη χρηματοπιστωτική σταθερότητα, καθιστώντας δυνατή την αύξηση της μόχλευσης, τη φιλοκυκλικότητα και τη διασύνδεση στις χρηματοπιστωτικές αγορές ή συμβάλλοντας στη μετατροπή της ρευστότητας και της ληκτότητας. Επομένως, ενώ οι πράξεις δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης περιλαμβάνουν πράξεις που υπόκεινται σε συμφωνίες περιθωρίου μεταξύ χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων και των πελατών τους στις περιπτώσεις που τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα παρέχουν υπηρεσίες βασικής μεσολάβησης στους πελάτες τους, δεν περιλαμβάνουν άλλα δάνεια, όπως δάνεια για την αναδιάρθρωση επιχειρήσεων, τα οποία, παρόλο που ενδέχεται να περιλαμβάνουν τίτλους, δεν συντείνουν στους συστημικούς κινδύνους που καλύπτονται από τον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365.
- (3) Είναι σημαντικό τα λεπτομερή στοιχεία οποιονδήποτε ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο να αναφέρονται ορθά και να είναι εύκολα αναγνωρίσιμα, ανεξαρτήτως του αν αυτή η ΣΧΤ εκκαθαρίστηκε αυθημερόν ή σε μεταγενέστερη ημερομηνία από εκείνη στην οποία συνήφθη η εν λόγω ΣΧΤ.
- (4) Για να διασφαλιστεί η ολοκληρωμένη υποβολή στοιχείων όταν τα συγκεκριμένα λεπτομερή στοιχεία της ασφάλειας δεν είναι γνωστά κατά την ημέρα της συναλλαγής, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να επικαιροποιούν τις πληροφορίες σχετικά με την ασφάλεια, αμέσως μόλις αυτές καθίστανται διαθέσιμες στους αντισυμβαλλόμενους, και το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αξίας της ΣΧΤ.

⁽¹⁾ ΕΕ L 337 της 23.12.2015, σ. 1.

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 4ης Ιουλίου 2012, για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών (ΕΕ L 201 της 27.7.2012, σ. 1).

- (5) Για να παρέχονται πιο χρήσιμες πληροφορίες στις αρχές που έχουν πρόσβαση στα λεπτομερή στοιχεία των ΣΧΤ σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών, οι αντισυμβαλλόμενοι πρέπει να αναφέρουν στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών τον διεθνή αριθμό αναγνώρισης τίτλων (ISIN) για κάθε τυχόν καλάθι ασφαλειών που χρησιμοποιούν για την παροχή ασφαλειών σε ΣΧΤ, εφόσον το καλάθι αυτό έχει ISIN.
- (6) Στις περιπτώσεις που οι αντισυμβαλλόμενοι παρέχουν ασφάλειες σε βάση καθαρού ανοίγματος που προκύπτει από τον συμψηφισμό διαφόρων ΣΧΤ μεταξύ δύο αντισυμβαλλομένων, συχνά δεν είναι δυνατό να αποδοθεί μια συγκεκριμένη ασφάλεια μια μεμονωμένη ΣΧΤ και, συνεπώς, μπορεί να μην είναι γνωστή η κατανομή της ασφάλειας. Στις περιπτώσεις αυτές, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να είναι σε θέση να αναφέρουν την ασφάλεια ανεξάρτητα από το υποκείμενο δάνειο.
- (7) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια κανονιστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA) στην Επιτροπή σύμφωνα με τη διαδικασία που ορίζεται στο άρθρο 10 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽³⁾.
- (8) Η ESMA διεξήγαγε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με αυτά τα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων, ανέλυσε τα ενδεχόμενα συναφή κόστη και οφέλη και ζήτησε τη γνώμη της ομάδας συμφεροντούχων κινητών αξιών και αγορών της ESMA, που συστάθηκε σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Λεπτομερή στοιχεία των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται

1. Οι αναφορές που καταρτίζονται σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 περιλαμβάνουν τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία που ορίζονται στους πίνακες 1, 2, 3 και 4 του παραρτήματος που αφορούν την εν λόγω ΣΧΤ.
2. Όταν αναφέρεται η σύνταξη μιας ΣΧΤ, ο αντισυμβαλλόμενος επιλέγει στη σχετική αναφορά της το είδος ενέργειας «Νέα» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού. Σε τυχόν μεταγενέστερες αναφορές των λεπτομερών στοιχείων για την εν λόγω ΣΧΤ προσδιορίζεται στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού το σχετικό είδος ενέργειας που αφορά αυτήν τη ΣΧΤ.

Άρθρο 2

ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλομένους

1. Μια ΣΧΤ της οποίας τα λεπτομερή στοιχεία έχουν ήδη αναφερθεί σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 2015/2365 και η οποία πρόκειται στη συνέχεια να εκκαθαριστεί από κάποιον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, αναφέρεται, όταν εκκαθαριστεί, ως λήξασα με την επιλογή του είδους ενέργειας «λήξη/πρόωρη λήξη» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος, και υποβάλλεται αναφορά για τις νέες ΣΧΤ που προκύπτουν από την εκκαθάριση.
2. Μια ΣΧΤ που συνάπτεται σε τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο αυθημερόν αναφέρεται μόνο αφού έχει εκκαθαριστεί η εν λόγω ΣΧΤ.
3. Ο αντισυμβαλλόμενος αναλαμβάνει, για το περιθώριο που παρέχεται ή λαμβάνεται για εκκαθαρισμένη ΣΧΤ, να αναφέρει τα λεπτομερή στοιχεία που καθορίζονται στον πίνακα 3 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού και να προσδιορίσει το σχετικό είδος ενέργειας που καθορίζεται στο πεδίο 20 του εν λόγω πίνακα του παραρτήματος.

Άρθρο 3

Αναφορά στοιχείων για τις ασφάλειες

1. Οι αντισυμβαλλόμενοι μιας συναλλαγής δανειοδοσίας ή δανειοληψίας τίτλων ή εμπορευμάτων που συμφωνούν ότι δεν παρέχεται καμία ασφάλεια, το διευκρινίζουν στο πεδίο 72 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
2. Εάν η ασφάλεια μιας ΣΧΤ συνδέεται με ένα συγκεκριμένο δάνειο και τα λεπτομερή στοιχεία της ασφάλειας είναι γνωστά στον αντισυμβαλλόμενο μέχρι την προθεσμία υποβολής της αναφοράς, ο αντισυμβαλλόμενος προσδιορίζει τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία όλων των επιμέρους συνιστωσών των ασφαλειών αυτής της ΣΧΤ στα πεδία 75 έως 94 του πίνακα 2 του παραρτήματος, όταν αναφέρεται η εν λόγω ΣΧΤ για πρώτη φορά με την επιλογή του είδους ενέργειας «Νέα» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος.

⁽³⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/77/ΕΚ (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 84).

3. Εάν η ασφάλεια μιας ΣΧΤ συνδέεται με ένα συγκεκριμένο δάνειο, αλλά τα λεπτομερή στοιχεία της ασφάλειας δεν είναι γνωστά από τον αντισυμβαλλόμενο μέχρι την προθεσμία υποβολής της αναφοράς, ο αντισυμβαλλόμενος προσδιορίζει, με το είδος ενέργειας «επικαιροποίηση ασφάλειας» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος, τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία όλων των επιμέρους συνιστωσών των ασφαλειών αυτής της ΣΧΤ στα πεδία 75 έως 94 του πίνακα 2 του παραρτήματος, αμέσως μόλις γίνουν γνωστά και το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία αξίας που προσδιορίζεται στο πεδίο 13 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
4. Ο αντισυμβαλλόμενος που παρέχει ασφάλεια για μια ή περισσότερες ΣΧΤ με καλάθι ασφαλειών που ταυτοποιείται με Διεθνή Αριθμό Αναγνώρισης Τίτλων («ISIN»), προσδιορίζει τον «ISIN» στο πεδίο 96 του πίνακα 2 του παραρτήματος, όταν αναφέρει τη ΣΧΤ με το είδος ενέργειας «Νέα» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
5. Ο αντισυμβαλλόμενος που παρέχει ασφάλεια για μια ή περισσότερες ΣΧΤ με καλάθι ασφαλειών που δεν ταυτοποιείται με αριθμό «ISIN», προσδιορίζει τον κωδικό «NTAV» στο πεδίο 96 του πίνακα 2 του παραρτήματος, όταν αναφέρει τη ΣΧΤ με το είδος ενέργειας «Νέα» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
6. Για τους σκοπούς των παραγράφων 4 και 5, ο αντισυμβαλλόμενος προσδιορίζει επίσης, με το είδος ενέργειας «επικαιροποίηση ασφάλειας» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος, τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία όλων των επιμέρους συνιστωσών των ασφαλειών αυτής της ΣΧΤ στα πεδία 75 έως 94 του πίνακα 2 του παραρτήματος, μόλις οι εν λόγω λεπτομέρειες είναι γνωστές και το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία αξίας που προσδιορίζεται στο πεδίο 13 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
7. Ο αντισυμβαλλόμενος που παρέχει ασφάλεια για περισσότερες από μία ΣΧΤ με βάση το καθαρό άνοιγμα προσδιορίζει την τιμή «σωστό» στο πεδίο 73 του πίνακα 2 του παραρτήματος. Ο εν λόγω αντισυμβαλλόμενος προσδιορίζει επίσης, με το είδος ενέργειας «επικαιροποίηση ασφάλειας» στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος, τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία όλων των επιμέρους συνιστωσών των ασφαλειών αυτών των ΣΧΤ στα πεδία 75 έως 94 του πίνακα 2 του παραρτήματος, μόλις οι εν λόγω λεπτομέρειες είναι γνωστές και το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ημερομηνία αξίας που προσδιορίζεται στο πεδίο 13 του πίνακα 2 του παραρτήματος.

Άρθρο 4

Αναφορά επαναχρησιμοποίησης ασφαλειών

1. Ο αντισυμβαλλόμενος που λαμβάνει ένα ή περισσότερα χρηματοπιστωτικά μέσα ως ασφάλεια μιας ΣΧΤ προσδιορίζει τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία σχετικά με τυχόν επαναχρησιμοποίηση καθενός από τα εν λόγω χρηματοπιστωτικά μέσα στα πεδία 7, 8 και 9 του πίνακα 4 του παραρτήματος.
2. Ο αντισυμβαλλόμενος που λαμβάνει μετρητά ως ασφάλεια στο πλαίσιο ΣΧΤ προσδιορίζει τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία κάθε επανεπένδυσης της ασφάλειας σε μετρητά για κάθε νόμισμα στα πεδία 11, 12 και 13 του πίνακα 4 του παραρτήματος.

Άρθρο 5

Έναρξη ισχύος

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 13 Δεκεμβρίου 2018.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Πίνακας 1

Δεδομένα αντισυμβαλλομένου

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (gero)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
1	Χρονοσφραγίδα αναφοράς	Ημερομηνία και ώρα υποβολής της αναφοράς στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών.	NAI	NAI	NAI	NAI
2	Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά	Μοναδικός κωδικός που προσδιορίζει την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά. Όταν η υποβολή της αναφοράς έχει ανατεθεί σε τρίτο μέρος ή στον άλλον αντισυμβαλλόμενο, έναν μοναδικό κωδικό ταυτοποίησης αυτής της οντότητας.	NAI	NAI	NAI	NAI
3	Αναφέρων αντισυμβαλλόμενος	Μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου.	NAI	NAI	NAI	NAI
4	Φύση του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου	Δήλωση του εάν ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος είναι χρηματοοικονομικός ή μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος.	NAI	NAI	NAI	NAI
5	Τομέας του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου	<p>Έναν ή περισσότερους κωδικούς που προσδιορίζουν τη φύση των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου.</p> <p>Όταν ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος είναι χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, όλοι οι συναφείς κωδικοί που περιλαμβάνονται στην ταξινόμια για τους χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους και που ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο.</p> <p>Όταν ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος δεν είναι χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, όλοι οι συναφείς κωδικοί που περιλαμβάνονται στην ταξινόμια για τους μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους και που ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο.</p> <p>Όταν αναφέρονται περισσότερες από μία δραστηριότητες, οι κωδικοί προσδιορίζονται κατά σειρά προτεραιότητας, με βάση τη σχετική σπουδαιότητα των αντίστοιχων δραστηριοτήτων.</p>	NAI	NAI	NAI	NAI
6	Επιπρόσθετη τομεακή ταξινόμηση	<p>Όταν ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος είναι οργανισμός συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) ή οργανισμός εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ), ένας κωδικός που προσδιορίζει αν είναι διαπραγματεύσιμο αμοιβαίο κεφάλαιο (ΔΑΚ) ή αμοιβαίο κεφάλαιο της χρηματαγοράς (ΑΚΧΑ).</p> <p>Όταν ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος είναι οργανισμός εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) ή μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος που αναλαμβάνει χρηματοοικονομικές και ασφαλιστικές δραστηριότητες ή κτηματομεσιτικές δραστηριότητες, ένας κωδικός που προσδιορίζει κατά πόσον είναι εταιρεία επενδύσεων σε ακίνητα (REIT).</p>	NAI	NAI	NAI	NAI
7	Υποκατάστημα του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου	Σε περίπτωση που ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος συνάπτει ΣΧΤ μέσω υποκαταστήματος, ο κωδικός ταυτοποίησης του υποκαταστήματος.	NAI	NAI	NAI	NAI
8	Υποκατάστημα του άλλου αντισυμβαλλομένου	Σε περίπτωση που ο άλλος αντισυμβαλλόμενος συνάπτει ΣΧΤ μέσω υποκαταστήματος, ο κωδικός ταυτοποίησης του υποκαταστήματος.	NAI	NAI	NAI	NAI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
9	Πλευρά αντισυμβαλλομένου	Δήλωση του κατά πόσον ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος είναι ασφαλειοδότης ή ασφαλειολήπτης, σύμφωνα με το άρθρο 4 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363 ⁽¹⁾ της Επιτροπής	NAI	NAI	NAI	NAI
10	Οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά	Όταν ένας χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος του άλλου αντισυμβαλλομένου σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾ , ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλομένου. Όταν μια εταιρεία διαχείρισης είναι υπεύθυνη για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του εν λόγω κανονισμού, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτής της εταιρείας διαχείρισης. Όταν ένας διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ) είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του ΔΟΕΕ.	NAI	NAI	NAI	NAI
11	Άλλος αντισυμβαλλόμενος	Μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης της οντότητας με την οποία ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος συνήψε τη ΣΧΤ. Σε περίπτωση ιδιώτη, προσδιορίζεται σταθερά ένας κωδικός πελάτη.	NAI	NAI	NAI	NAI
12	Χώρα του άλλου αντισυμβαλλομένου	Ο κωδικός της χώρας όπου βρίσκεται η καταστατική έδρα του άλλου αντισυμβαλλομένου ή ο κωδικός της χώρας κατοικίας, σε περίπτωση που ο άλλος αντισυμβαλλόμενος είναι φυσικό πρόσωπο.	NAI	NAI	NAI	NAI
13	Δικαιούχος	Όταν ο δικαιούχος της σύμβασης δεν είναι αντισυμβαλλόμενος στη συγκεκριμένη σύμβαση, ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος πρέπει να ταυτοποιεί τον εν λόγω δικαιούχο προσδιορίζοντας έναν μοναδικό κωδικό ή, σε περίπτωση ιδιώτη, προσδιορίζοντας έναν κωδικό πελάτη που χρησιμοποιείται σταθερά, όπως αποδίδεται από τη νομική οντότητα που χρησιμοποιείται από τον εν λόγω ιδιώτη.	NAI	NAI	NAI	OXI
14	Τρίτο μέρος	Μοναδικός κωδικός που προσδιορίζει τον τρίτο στον οποίο ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος έχει αναθέσει τη μετασυναλλακτική επεξεργασία μιας ΣΧΤ (κατά περίπτωση).	NAI	NAI	NAI	OXI
15	Χρηματομεσίτης	Μοναδικός κωδικός της οντότητας που ενεργεί ως ενδιάμεσος για τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο χωρίς να καταστεί ο ίδιος αντισυμβαλλόμενος σε ΣΧΤ. Για συναλλαγές δανειοδοσίας τίτλων, ο φορέας δανειοδότησης δεν θεωρείται χρηματομεσίτης.	NAI	NAI	NAI	OXI

⁽¹⁾ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2019/363 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη θέσπιση εκτελεστικών τεχνικών προτύπων όσον αφορά τον μορφότυπο και τη συχνότητα των αναφορών για τα λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών, σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, και για την τροποποίηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1247/2012 όσον αφορά τη χρήση κωδικών αναφοράς για την αναφορά συμβάσεων παραγώνων (βλέπε σ. 85 της παρούσας Επίσημης Εφημερίδας).

⁽²⁾ Κανονισμός (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2015, περί διαφάνειας των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης, και περί τροποποίησης του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 337 της 23.12.2015, σ. 1).

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
16	Εκκαθαριστικό μέλος	Όταν η συναλλαγή εκκαθαρίζεται, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του υπεύθυνου εκκαθαριστικού μέλους του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου.	NAI	NAI	NAI	OXI
17	Κεντρικό αποθετήριο τίτλων («ΚΑΤ») που συμμετέχει άμεσα ή έμμεσα	Μοναδικός κωδικός του άμεσα ή έμμεσα συμμετέχοντος ΚΑΤ του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου Όταν τόσο το άμεσα όσο και το έμμεσα συμμετέχον ΚΑΤ εμπλέκονται στη συναλλαγή, ο κωδικός του έμμεσου συμμετέχοντα. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	OXI
18	Φορέας δανεισμού	Μοναδικός κωδικός του φορέα δανεισμού που συμμετέχει στη συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων.	NAI	OXI	NAI	OXI

Πίνακας 2

Δεδομένα για το δάνειο και την ασφάλεια

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
1	Μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός συναλλαγής («UTI»)	Μοναδικός αριθμός αναφοράς της ΣΧΤ προκειμένου να προσδιοριστεί η συναλλαγή	NAI	NAI	NAI	NAI
2	Αριθμός παρακολούθησης της αναφοράς	Στην περίπτωση συναλλαγών που προκύπτουν από εκκαθάριση, αναφέρεται ο προηγούμενος UTI, δηλαδή ο UTI της αρχικής διμερούς συναλλαγής. Ωστόσο, ο προηγούμενος UTI δεν είναι υποχρεωτικό να αναφερθεί από τους αντισυμβαλλομένους οι οποίοι είναι οι κεντρικοί αντισυμβαλλόμενοι («CCP») που έχουν εκκαθαρίσει τη ΣΧΤ. Όταν μια ΣΧΤ εκτελέστηκε σε τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίστηκε την ίδια ημέρα, ο αριθμός που δημιουργήθηκε από τον τόπο διαπραγμάτευσης και που είναι μοναδικός για τη συγκεκριμένη εκτέλεση της συναλλαγής.	NAI	NAI	NAI	OXI
3	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα το κοινοποιητέο συμβάν όσον αφορά τις ΣΧΤ και καταγράφηκε στην αναφορά Στην περίπτωση των ειδών ενέργειας «Επικαιροποίηση αποτίμησης», «Επικαιροποίηση ασφάλειας», «Επικαιροποίηση επαναχρησιμοποίησης», «Επικαιροποίηση περιθωρίου», η ημερομηνία για την οποία παρέχονται οι πληροφορίες που περιέχονται στην έκθεση.	NAI	NAI	NAI	NAI
4	Είδος ΣΧΤ	Είδος ΣΧΤ, όπως ορίζεται στις παραγράφους 7 έως 10 του άρθρου 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2365/2015.	NAI	NAI	NAI	NAI
5	Εκκαθαρισμένη	Επισημαίνεται αν έλαβε χώρα κεντρική εκκαθάριση.	NAI	NAI	NAI	OXI
6	Χρονοσφραγίδα εκκαθάρισης	Ώρα και ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα η εκκαθάριση.	NAI	NAI	NAI	OXI
7	Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος (CCP)	Όταν η σύμβαση έχει εκκαθαριστεί, ο μοναδικός κωδικός για τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο που έχει εκκαθαρίσει τη σύμβαση.	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
8	Τόπος διαπραγμάτευσης	Μοναδικός κωδικός που προσδιορίζει τον τόπο εκτέλεσης της ΣΧΤ. Όταν η ΣΧΤ έχει εκτελεστεί εξωχρηματιστηριακά και έχει εισαχθεί προς διαπραγμάτευση, ο κωδικός MIC «XOFF» Όταν η ΣΧΤ έχει εκτελεστεί εξωχρηματιστηριακά και δεν έχει εισαχθεί προς διαπραγμάτευση, ο κωδικός MIC «XXXX».	NAI	NAI	NAI	OXI
9	Τύπος συμφωνίας-πλαισίου	Αναφορά στο είδος της συμφωνίας-πλαισίου βάσει της οποίας οι αντισυμβαλλόμενοι συνήψαν ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	OXI
10	Άλλος τύπος συμφωνίας-πλαισίου	Ονομασία συμφωνίας-πλαισίου. Το πεδίο αυτό πρέπει να συμπληρώνεται μόνο όταν στο πεδίο 9 καταχωρίζεται «ΟΤΗΡ».	NAI	NAI	NAI	OXI
11	Έκδοση συμφωνίας-πλαισίου	Αναφορά στο έτος της συμφωνίας-πλαισίου που είναι συναφές για την αναφερόμενη συναλλαγή, εάν έχει εφαρμογή	NAI	NAI	NAI	OXI
12	Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης	Ημερομηνία και ώρα κατά την οποία εκτελέστηκε η ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	NAI
13	Ημερομηνία αξίας (ημερομηνία έναρξης)	Ημερομηνία που έχει συμφωνηθεί βάσει σύμβασης μεταξύ αντισυμβαλλομένων για την ανταλλαγή μετρητών, τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων έναντι ασφαλειών για το σκέλος ανοίγματος (spot leg) της ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	OXI
14	Ημερομηνία ληκτότητας (ημερομηνία λήξης)	Ημερομηνία που έχει συμφωνηθεί βάσει σύμβασης μεταξύ αντισυμβαλλομένων για την ανταλλαγή μετρητών, τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων για το σκέλος κλεισίματος (forward leg) της ΣΧΤ. Οι πληροφορίες αυτές δεν υποβάλλονται για repos ανοικτής προθεσμίας.	NAI	NAI	NAI	OXI
15	Ημερομηνία καταγγελίας	Ημερομηνία καταγγελίας στην περίπτωση πλήρους πρόωρης λήξης μιας ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	NAI
16	Ελάχιστη περίοδος προειδοποίησης	Ελάχιστος αριθμός εργάσιμων ημερών ειδοποίησης του ενός αντισυμβαλλομένου από τον άλλο αντισυμβαλλόμενο σε περίπτωση καταγγελίας της συναλλαγής.	NAI	OXI	OXI	OXI
17	Νωρίτερη ημερομηνία απαίτησης επιστροφής	Πρώτη ημερομηνία κατά την οποία ο δανειστής μετρητών έχει το δικαίωμα να απαιτήσει επιστροφή μέρους των κεφαλαίων ή να καταγγείλει τη συναλλαγή.	NAI	OXI	OXI	OXI
18	Γενικός δείκτης ασφαλειών	Ένδειξη του κατά πόσον η ΣΧΤ αποτελεί αντικείμενο γενικής συμφωνίας παροχής ασφάλειας. Σε περίπτωση συναλλαγής δανειοδοσίας τίτλων, το πεδίο αφορά τίτλους που παρέχονται ως ασφάλεια, και όχι τους τίτλους που παρέχονται ως δάνειο.	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
		<p>Ο κωδικός «GENE» προσδιορίζει ΣΧΤ που αποτελεί αντικείμενο γενικής συμφωνίας παροχής ασφάλειας. Μια γενική συμφωνία παροχής ασφάλειας προσδιορίζει μια συμφωνία ασφάλειας για συναλλαγή στην οποία ο ασφαλειοδότης μπορεί να επιλέξει τον τίτλο που θα παρασχεθεί ως ασφάλεια μεταξύ ενός ευρέος φάσματος τίτλων που ικανοποιούν προκαθορισμένα κριτήρια.</p> <p>Ο κωδικός «SPEC» προσδιορίζει ΣΧΤ που αποτελεί αντικείμενο ειδικής συμφωνίας παροχής ασφάλειας. Μια ειδική συμφωνία ασφάλειας προσδιορίζει μια συμφωνία παροχής ασφάλειας για μια συναλλαγή στο πλαίσιο της οποίας ο ασφαλειολήπτης ζητά έναν ειδικό διεθνή αριθμό αναγνώρισης τίτλων (ISIN) που παρέχεται από τον ασφαλειοδότη.</p>				
19	Δείκτης παράδοσης βάσει αξίας (delivery by value - «DBV»)	Δήλωση του κατά πόσον η συναλλαγή διευθετήθηκε με χρήση του μηχανισμού DBV.	NAI	OXI	NAI	OXI
20	Μέθοδος που χρησιμοποιείται για την παροχή ασφαλειών	<p>Ένδειξη του κατά πόσον η ασφάλεια όσον αφορά την ΣΧΤ αποτελεί αντικείμενο συμφωνίας εγγυοδοσίας με μεταβίβαση τίτλου, συμφωνίας εγγυοδοσίας με παροχή χρηματοοικονομικής ασφάλειας ή συμφωνίας εγγυοδοσίας με παροχή χρηματοοικονομικής ασφάλειας με δικαίωμα χρήσης.</p> <p>Όταν έχουν χρησιμοποιηθεί περισσότερες μέθοδοι για την παροχή ασφάλειας, στο πεδίο αυτό προσδιορίζεται η κύρια συμφωνία παροχής ασφάλειας.</p>	NAI	OXI	NAI	NAI
21	Ανοικτή προθεσμία	<p>Ένδειξη του εάν η ΣΧΤ έχει ανοικτή προθεσμία (που δεν έχει καθορισμένη ημερομηνία λήξης) ή καθορισμένη προθεσμία με συμβατικούς συμφωνηθείσα ημερομηνία λήξης.</p> <p>Ο κωδικός «True» (σωστό) καθορίζεται για ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας, και ο κωδικός «False» (λάθος) για ΣΧΤ καθορισμένης προθεσμίας.</p>	NAI	OXI	NAI	OXI
22	Δικαιώματα προαίρεσης για καταγγελία	Ένδειξη του εάν η ΣΧΤ είναι αορίστου χρόνου ή προβλέπεται δυνατότητα παράτασης.	NAI	OXI	NAI	OXI

Στην περίπτωση δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, τα πεδία 23 έως 34 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε νόμισμα που χρησιμοποιείται στο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης.

23	Σταθερό επιτόκιο	<p>Στην περίπτωση των συμφωνιών επαναγοράς, το ετήσιο επιτόκιο επί του κυρίου ποσού της πράξης επαναγοράς σύμφωνα με τις συμβάσεις υπολογισμού αριθμού ημερών.</p> <p>Στην περίπτωση δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, το ετήσιο επιτόκιο επί της αξίας του δανείου που ο δανειζόμενος καταβάλλει στον δανειστή</p>	NAI	OXI	OXI	NAI
----	------------------	---	-----	-----	-----	-----

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
24	Σύμβαση υπολογισμού αριθμού ημερών	Η μέθοδος υπολογισμού των δεδουλευμένων τόκων επί του αρχικού κεφαλαίου για ένα δεδομένο επιτόκιο.	NAI	OXI	OXI	NAI
25	Κυμαινόμενο επιτόκιο	Ένδειξη του χρησιμοποιούμενου επιτοκίου αναφοράς που επαναπροσδιορίζεται σε προκαθορισμένα χρονικά διαστήματα βάσει του επιτοκίου αναφοράς της αγοράς, κατά περίπτωση.	NAI	OXI	OXI	NAI
26	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο επιτόκιο.	NAI	OXI	OXI	NAI
27	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει την περίοδο αναφοράς του το κυμαινόμενου επιτοκίου στο πεδίο 26.	NAI	OXI	OXI	NAI
28	Συχνότητα πληρωμών κυμαινόμενου επιτοκίου - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει τη συχνότητα των πληρωμών που υπόκεινται σε κυμαινόμενο επιτόκιο.	NAI	OXI	OXI	NAI
29	Συχνότητα πληρωμών κυμαινόμενου επιτοκίου - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει τη συχνότητα των πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο που προσδιορίζεται στο πεδίο 28.	NAI	OXI	OXI	NAI
30	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει τη συχνότητα επαναπροσδιορισμού του κυμαινόμενου επιτοκίου.	NAI	OXI	OXI	NAI
31	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει τη συχνότητα επαναπροσδιορισμού του κυμαινόμενου επιτοκίου που προσδιορίζεται στο πεδίο 30.	NAI	OXI	OXI	NAI
32	Απόκλιση (spread)	Αριθμός των μονάδων βάσης που προστίθενται ή αφαιρούνται από το κυμαινόμενο επιτόκιο για τον καθορισμό του επιτοκίου του δανείου.	NAI	OXI	OXI	NAI
33	Νομισματικό ποσό του δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	Ποσό του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης σε συγκεκριμένο νόμισμα.	OXI	OXI	OXI	NAI
34	Νόμισμα δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	Νόμισμα του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης.	OXI	OXI	OXI	NAI
Τα πεδία 35 και 36 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε προσαρμογή του κυμαινόμενου επιτοκίου.						
35	Προσαρμοσμένο επιτόκιο	Επιτόκιο όπως καθορίζεται από τον πίνακα επιτοκίων.	NAI	OXI	OXI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
36	Ημερομηνία εφαρμογής επιτοκίου	Ημερομηνία από την οποία ισχύει το επιτόκιο.	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΟΧΙ
37	Κεφάλαιο δανεισμού κατά την ημερομηνία αξίας	Αξία εξαγοράς που πρέπει να καταβληθεί βάσει της ημερομηνίας αξίας της συναλλαγής.	ΝΑΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΟΧΙ
38	Κεφάλαιο δανεισμού κατά την ημερομηνία λήξης	Αξία εξαγοράς που πρέπει να καταβληθεί βάσει της ημερομηνίας λήξης της συναλλαγής.	ΝΑΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΟΧΙ
39	Νόμισμα του κεφαλαίου δανεισμού	Το νόμισμα του κεφαλαίου δανεισμού.	ΝΑΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΟΧΙ
40	Είδος περιουσιακού στοιχείου	Ένδειξη του είδους του περιουσιακού στοιχείου που αποτελεί αντικείμενο ΣΧΤ.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
41	Αναγνωριστικός κωδικός τίτλου	Προσδιορισμός του είδους του περιουσιακού στοιχείου που αποτελεί αντικείμενο της ΣΧΤ. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
42	Ταξινόμηση τίτλου	Κωδικός Ταξινόμησης Χρηματοπιστωτικών Μέσων («CFI») του τίτλου που αποτελεί αντικείμενο της ΣΧΤ. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ

Όταν ένα βασικό εμπόρευμα δοθεί ή ληφθεί ως δάνειο, η κατάταξη του εμπορεύματος αυτού προσδιορίζεται στα πεδία 43, 44 και 45.

43	Βασικό προϊόν	Βασικό προϊόν όπως ορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων που αναφέρονται στον πίνακα 5 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
44	Υπο-προϊόν	Υπο-προϊόν όπως ορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων που αναφέρονται στον πίνακα 5 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363. Το πεδίο αυτό απαιτεί συγκεκριμένο βασικό προϊόν στο πεδίο 43.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
45	Περαιτέρω υπο-προϊόν	Περαιτέρω υπο-προϊόν όπως προσδιορίζεται στην ταξινόμηση του πίνακα βασικών εμπορευμάτων. Το πεδίο αυτό απαιτεί συγκεκριμένο υπο-προϊόν στο πεδίο 44.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
46	Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό	Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος που αποτελεί αντικείμενο της ΣΧΤ. Στην περίπτωση ομολόγου, το συνολικό ονομαστικό ποσό, το οποίο σημαίνει τον αριθμό των ομολόγων πολλαπλασιαζόμενο επί την ονομαστική αξία τους. Στην περίπτωση άλλων τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων, την ποσότητά τους.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
47	Μονάδα μέτρησης	Μονάδα μέτρησης στην οποία εκφράζεται η ποσότητα. Το πεδίο αυτό αφορά βασικά εμπορεύματα.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ
48	Νόμισμα του ονομαστικού ποσού	Στην περίπτωση που αναφέρεται το ονομαστικό ποσό, το νόμισμα του ονομαστικού ποσού.	ΟΧΙ	ΟΧΙ	ΝΑΙ	ΟΧΙ

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
49	Τιμή τίτλου ή βασικού εμπορεύματος	Σε περίπτωση δανειοδότησης και δανειοληψίας τίτλων και βασικών εμπορευμάτων, η τιμή του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό της αξίας του δανείου. Σε περίπτωση πώλησης και επαναγοράς, την τιμή του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος που χρησιμοποιήθηκε για τον υπολογισμό του ποσού του άμεσου (spot) σκέλους της συναλλαγής αγοράς-επαναπώλησης.	OXI	NAI	NAI	OXI
50	Νόμισμα της τιμής	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος.	OXI	OXI	NAI	OXI
51	Ποιότητα του τίτλου	Κωδικός που χαρακτηρίζει τον πιστωτικό κίνδυνο του τίτλου.	OXI	OXI	NAI	OXI
52	Λήξη του τίτλου	Λήξη του τίτλου Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	OXI	OXI	NAI	OXI
53	Δικαιοδοσία του εκδότη	Δικαιοδοσία του εκδότη του τίτλου. Στην περίπτωση τίτλων που εκδίδονται από αλλοδαπή θυγατρική, η δικαιοδοσία της τελικής μητρικής εταιρείας ή, αν αυτή δεν είναι γνωστή, η δικαιοδοσία της θυγατρικής. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	OXI	OXI	NAI	OXI
54	LEI (αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας) του εκδότη	LEI του εκδότη του τίτλου. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	OXI	OXI	NAI	OXI
55	Είδος τίτλου	Κωδικός που χαρακτηρίζει το είδος του τίτλου.	OXI	OXI	NAI	OXI
56	Αξία δανείου	Αξία δανείου, δηλαδή η ποσότητα ή το ονομαστικό ποσό του δανείου, πολλαπλασιαζόμενο επί την τιμή που περιέχεται στο πεδίο 49.	OXI	OXI	NAI	OXI
57	Αγοραία αξία	Αγοραία αξία των τίτλων ή εμπορευμάτων που λαμβάνονται ή παρέχονται ως δάνεια.	OXI	OXI	NAI	OXI
58	Σταθερό ποσοστό επιστροφής	Σταθερό επιτόκιο (επιτόκιο που συμφωνήθηκε να καταβληθεί από τον δανειστή για την επανεπένδυση της ασφάλειας σε μετρητά μείον οποιοδήποτε τέλος δανεισμού) που καταβάλλεται από τον δανειστή του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος στον δανειολήπτη (θετικό ποσοστό επιστροφής) ή από τον δανειολήπτη στον δανειστή (αρνητικό ποσοστό επιστροφής) επί του υπολοίπου της παρεχόμενης ασφάλειας σε μετρητά.	OXI	OXI	NAI	OXI
59	Κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής	Ένδειξη του επιτοκίου αναφοράς που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του ποσοστού της επιστροφής (επιτόκιο που συμφωνήθηκε να καταβληθεί από τον δανειστή για την επανεπένδυση της ασφάλειας σε μετρητά μείον οποιοδήποτε τέλος δανεισμού) που καταβάλλεται από τον δανειστή του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος στον δανειολήπτη (θετικό ποσοστό επιστροφής) ή από τον δανειολήπτη στον δανειστή (αρνητικό ποσοστό επιστροφής) επί του υπολοίπου της παρεχόμενης ασφάλειας σε μετρητά.	OXI	OXI	NAI	OXI
60	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής.	OXI	OXI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
61	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής στο πεδίο 60.	OXI	OXI	NAI	OXI
62	Συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει τη συχνότητα των πληρωμών για το κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής.	OXI	OXI	NAI	OXI
63	Συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει τη συχνότητα των πληρωμών για το κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής που προσδιορίζεται στο πεδίο 62.	OXI	OXI	NAI	OXI
64	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει τη συχνότητα επαναπροσδιορισμού του κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής.	OXI	OXI	NAI	OXI
65	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής - πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής για τη χρονική περίοδο που περιγράφει τη συχνότητα επαναπροσδιορισμού του κυμαινόμενου ποσοστού επιστροφής που καθορίζεται στο πεδίο 64.	OXI	OXI	NAI	OXI
66	Απόκλιση (spread) του ποσοστού επιστροφής	Απόκλιση για το κυμαινόμενο ποσοστό επιστροφής εκφραζόμενη σε μονάδες βάσης.	OXI	OXI	NAI	OXI
67	Τέλος δανεισμού	Τέλος που καταβάλλει στον δανειστή ο δανειολήπτης του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος.	OXI	OXI	NAI	OXI
68	Αποκλειστικές ρυθμίσεις	Σε περίπτωση δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, ενδείξει του κατά πόσον ο δανειολήπτης έχει αποκλειστική πρόσβαση σε δανειοληψία από το χαρτοφυλάκιο τίτλων του δανειστή Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	OXI	OXI	NAI	OXI
69	Οφειλόμενο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	Συνολικό ποσό δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, στο βασικό νόμισμα.	OXI	OXI	OXI	NAI
70	Βασικό νόμισμα του οφειλόμενου δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	Βασικό νόμισμα οφειλόμενων δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	OXI	OXI	OXI	NAI
71	Αρνητική αγοραία αξία	Αγοραία αξία της αρνητικής θέσης, στο βασικό νόμισμα.	OXI	OXI	OXI	NAI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπόλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
Δεδομένα ασφαλειών						
72	Προειδοποίηση πράξης δανειοδοσίας τίτλων χωρίς παροχή ασφάλειας («SL»)	Ένδειξη του κατά πόσο η πράξη SL δεν καλύπτεται από ασφάλεια. Το πεδίο δεν χρησιμοποιείται όταν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν να ασφαλισουν τη συναλλαγή αλλά δεν είναι ακόμη γνωστή η συγκεκριμένη κατανομή των ασφαλειών	OXI	OXI	NAI	OXI
73	Παροχή ασφάλειας για το καθαρό άνοιγμα	Ένδειξη σχετικά με το εάν η ασφάλεια παρασχέθηκε για ένα καθαρό άνοιγμα, και όχι για μία μόνο συναλλαγή.	NAI	NAI	NAI	OXI
74	Ημερομηνία αξίας της ασφάλειας	Όταν οι συναλλαγές έχουν εξασφαλιστεί σε βάση καθαρού ανοίγματος, η τελευταία ημερομηνία αξίας που περιλαμβάνεται στο συμφηριστικό σύνολο των ΣΧΤ, λαμβανόμενων υπόψη όλων των πράξεων για τις οποίες παρασχέθηκε η ασφάλεια.	NAI	NAI	NAI	OXI
Όταν έχουν χρησιμοποιηθεί συγκεκριμένες ασφάλειες, τα πεδία 75 έως 94 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε συνιστώσα της ασφάλειας, κατά περίπτωση.						
75	Είδος συνιστώσας της ασφάλειας	Ένδειξη του είδους της συνιστώσας της ασφάλειας.	NAI	NAI	NAI	NAI
Όταν ως ασφάλεια χρησιμοποιούνται μετρητά, αυτό πρέπει να προσδιοριστεί στα πεδία 76 και 77.						
76	Ποσό ασφάλειας σε μετρητά	Ποσό των κεφαλαίων που παρέχονται ως ασφάλεια για τη δανειοληψία τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων.	NAI	NAI	NAI	OXI
77	Νόμισμα ασφάλειας σε μετρητά	Το νόμισμα της ασφάλειας σε μετρητά	NAI	NAI	NAI	OXI
78	Ταυτοποίηση τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια	Ταυτοποίηση του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	NAI
79	Ταξινόμηση τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια	Κωδικός Ταξινόμησης Χρηματοπιστωτικού Μέσου («CFI») του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	NAI
Όταν ένα βασικό εμπόρευμα χρησιμοποιήθηκε ως ασφάλεια, η ταξινόμηση αυτού του βασικού εμπορεύματος προσδιορίζεται στα πεδία 80, 81 και 82.						
80	Βασικό προϊόν	Βασικό προϊόν όπως ορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων που αναφέρονται στον πίνακα 5 του παραρτήματος I του του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363.	NAI	NAI	NAI	OXI
81	Υπο-προϊόν	Υπο-προϊόν όπως ορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων που αναφέρονται στον πίνακα 5 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363. Το πεδίο αυτό απαιτεί συγκεκριμένο βασικό προϊόν στο πεδίο 80.	NAI	NAI	NAI	OXI
82	Περαιτέρω υπο-προϊόν	Περαιτέρω υπο-προϊόν όπως ορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων που αναφέρονται στον πίνακα 5 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363. Το πεδίο αυτό απαιτεί συγκεκριμένο υπο-προϊόν στο πεδίο 81.	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
83	Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό της ασφάλειας	Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος που χρησιμοποιήθηκε ως ασφάλεια. Στην περίπτωση ομολόγου, το συνολικό ονομαστικό ποσό, το οποίο σημαίνει τον αριθμό των ομολόγων πολλαπλασιαζόμενο επί την ονομαστική αξία. Στην περίπτωση άλλων τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων, την ποσότητά τους.	NAI	NAI	NAI	NAI
84	Μονάδα μέτρησης της ασφάλειας	Μονάδα μέτρησης στην οποία εκφράζεται η ποσότητα της ασφάλειας. Το πεδίο αυτό αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	OXI
85	Νόμισμα του ονομαστικού ποσού της ασφάλειας	Στην περίπτωση που αναφέρεται το ονομαστικό ποσό της ασφάλειας, το νόμισμα του ονομαστικού ποσού.	NAI	NAI	NAI	NAI
86	Νόμισμα της τιμής	Νόμισμα της τιμής της συνιστώσας ασφάλειας.	NAI	NAI	NAI	NAI
87	Τιμή ανά μονάδα	Τιμή ανά μονάδα όσον αφορά τη συνιστώσα ασφάλειας, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων για τους τοκοφόρους τίτλους που χρησιμοποιούνται για την αποτίμηση του τίτλου ή του βασικού εμπορεύματος.	NAI	NAI	NAI	NAI
88	Αγοραία αξία της ασφάλειας	Αγοραία αξία των της μεμονωμένης συνιστώσας της ασφάλειας εκφραζόμενη στο νόμισμα της τιμής.	NAI	NAI	NAI	NAI
89	Κούρεμα ή περιθώριο	Για συμφωνίες επαναγοράς (repos) και συμφωνίες πώλησης και επαναγοράς, οποιοδήποτε κούρεμα ασφαλειών πρέπει να καθορίζεται με σχέση με τυχόν μέτρο ελέγχου κινδύνου που εφαρμόζεται στην υποκείμενη ασφάλεια, στο επίπεδο ISIN, στο πλαίσιο του οποίου η αξία αυτής της υποκείμενης ασφάλειας υπολογίζεται ως η αγοραία αξία των περιουσιακών στοιχείων μειωμένη κατά ένα ορισμένο ποσοστό. Για συναλλαγές δανειοδοσίας τίτλων, το ποσοστό οποιουδήποτε κουρέματος ασφαλειών πρέπει να καθορίζεται με σχέση με τυχόν μέτρο ελέγχου κινδύνου που εφαρμόζεται στην υποκείμενη ασφάλεια, είτε στο επίπεδο ISIN, είτε σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, στο πλαίσιο του οποίου η αξία αυτής της υποκείμενης ασφάλειας υπολογίζεται ως η αγοραία αξία των περιουσιακών στοιχείων μειωμένη κατά ένα ορισμένο ποσοστό. Για πράξεις δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, το ποσοστό του απαιτούμενου περιθωρίου που εφαρμόζεται στο σύνολο του χαρτοφυλακίου ασφαλειών που κρατείται σε λογαριασμό βασικής μεσετίας ενός πελάτη. Στο πεδίο αυτό προσδιορίζονται οι πραγματικές τιμές, και όχι εκτιμήσεις ή προκαθορισμένες τιμές.	NAI	NAI	NAI	NAI
90	Ποιότητα της ασφάλειας	Κωδικός που ταξινομεί τον κίνδυνο του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια.	NAI	NAI	NAI	NAI
91	Ημερομηνία λήξης του τίτλου	Ημερομηνία λήξης του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	NAI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
92	Δικαιοδοσία του εκδότη	Δικαιοδοσία του εκδότη του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια. Στην περίπτωση τίτλων που εκδίδονται από αλλοδαπή θυγατρική, αναφέρεται η δικαιοδοσία της τελικής μητρικής εταιρείας ή, αν αυτή δεν είναι γνωστή, η δικαιοδοσία της θυγατρικής. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	NAI
93	LEI (αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας) του εκδότη	LEI του εκδότη του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια. Το παρόν πεδίο δεν αφορά βασικά εμπορεύματα.	NAI	NAI	NAI	NAI
94	Είδος ασφάλειας	Κωδικός που ταξινομεί τον τύπο του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια.				
95	Δυνατότητα επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας	Ένδειξη του κατά πόσον ο ασφαλειολήπτης μπορεί να επαναχρησιμοποιήσει τους τίτλους που παρέχονται ως ασφάλεια.	NAI	NAI	NAI	NAI

Το πεδίο 96 πρέπει να καθορίζεται σε περίπτωση που έχει χρησιμοποιηθεί ένα καλάθι ασφαλειών. Η λεπτομερής κατανομή των ασφαλειών για ΣΧΤ που καλύπτονται από ομάδα ασφαλειών πρέπει να προσδιοριστεί στα πεδία 75 έως 94 όταν είναι διαθέσιμη.

96	Αναγνωριστικός κωδικός καλαθιού ασφαλειών	Όταν μπορεί να ταυτοποιηθεί το καλάθι ασφαλειών με κωδικό ISIN, αναφέρεται ο κωδικός ISIN του καλαθιού ασφαλειών. Όταν δεν μπορεί να ταυτοποιηθεί το καλάθι ασφαλειών με κωδικό ISIN, το πεδίο αυτό συμπληρώνεται με τον κωδικό «NTAV».	NAI	NAI	NAI	OXI
97	Κωδικός χαρτοφυλακίου	Όταν η πράξη έχει εκκαθαριστεί και περιλαμβάνεται σε χαρτοφυλάκιο συναλλαγών για το οποίο ανταλλάσσονται περιθώρια, το χαρτοφυλάκιο θα πρέπει να προσδιορίζεται από έναν μοναδικό κωδικό που καθορίζεται από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο. Όταν το χαρτοφυλάκιο συναλλαγών περιλαμβάνει επίσης συμβάσεις παραγωγών που πρέπει να αναφερθούν βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ο κωδικός του χαρτοφυλακίου πρέπει να είναι ο ίδιος με εκείνον που αναφέρθηκε δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.	NAI	NAI	NAI	OXI
98	Είδος ενέργειας	Η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει ένα από τα ακόλουθα είδη ενεργειών: α) μια ΣΧΤ που αναφέρεται για πρώτη φορά προσδιορίζεται ως «Νέα» β) μια τροποποίηση της προηγουμένως αναφερθείσας ΣΧΤ προσδιορίζεται ως «Τροποποίηση». Αυτή περιλαμβάνει επικαιροποίηση προηγούμενης αναφοράς που παρουσιάζει μια θέση, ούτως ώστε να αποτυπώνονται οι νέες συναλλαγές που περιλαμβάνονται στη θέση αυτή γ) μια αποτίμηση τίτλου ή βασικού εμπορεύματος που υπόκεινται σε συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων ή βασικών εμπορευμάτων, προσδιορίζεται ως «Επικαιροποίηση αποτίμησης»	NAI	NAI	NAI	NAI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (gero)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
		<p>δ) μια τροποποίηση των λεπτομερειών όσον αφορά τα δεδομένα ασφαλειών, περιλαμβανομένης της αποτίμησής τους, προσδιορίζεται ως «Επικαιροποίηση ασφαλειών»</p> <p>ε) η ακύρωση μιας εσφαλμένα υποβληθείσας αναφοράς στο σύνολό της, σε περίπτωση που η ΣΧΤ δεν πραγματοποιήθηκε ποτέ ή δεν υπόκειτο στις απαιτήσεις υποβολής αναφορών ΣΧΤ, αλλά αναφέρθηκε κατά λάθος σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών, προσδιορίζεται ως «Σφάλμα»</p> <p>στ) μια διόρθωση των πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα στο πλαίσιο προηγούμενης αναφοράς προσδιορίζεται ως «Διόρθωση»</p> <p>ζ) η λήξη μιας ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας ή η πρόωρη λήξη μιας ΣΧΤ καθορισμένης προθεσμίας προσδιορίζεται ως «Λήξη/Πρόωρη λήξη»</p> <p>η) μια ΣΧΤ που πρόκειται να αναφερθεί ως νέα συναλλαγή και, επίσης, περιλαμβάνεται σε χωριστή αναφορά θέσης κατά την ίδια ημέρα, προσδιορίζεται ως «Συνιστώσα θέσης».</p>				
99	Επίπεδο	<p>Ένδειξη του κατά πόσον η αναφορά διενεργείται σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης.</p> <p>Η αναφορά σε επίπεδο θέσης μπορεί να χρησιμοποιείται μόνον ως συμπλήρωμα στην αναφορά σε επίπεδο συναλλαγής, με σκοπό την αναφορά μετασυναλλακτικών γεγονότων και μόνον εφόσον οι επιμέρους συναλλαγές ανταλλάξιμων προϊόντων έχουν αντικατασταθεί από τη θέση.</p>	NAI	NAI	NAI	OXI

Πίνακας 3

Δεδομένα σχετικά με το περιθώριο

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (gero)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
1	Χρονοσφραγίδα αναφοράς	Ημερομηνία και ώρα υποβολής της αναφοράς στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών.	NAI	NAI	NAI	OXI
2	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα το κοινοποιητέο συμβάν όσον αφορά τις ΣΧΤ και καταγράφηκε στην αναφορά Στην περίπτωση των ειδών ενέργειας «Επικαιροποίηση αποτίμησης», «Επικαιροποίηση ασφαλείας», «Επικαιροποίηση επαναχρησιμοποίησης», «Επικαιροποίηση περιθωρίου», η ημερομηνία για την οποία παρέχονται οι πληροφορίες που περιέχονται στην έκθεση.	NAI	NAI	NAI	OXI
3	Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά	Μοναδικός κωδικός που προσδιορίζει την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά. Όταν η υποβολή της αναφοράς έχει ανατεθεί σε τρίτο μέρος ή στον άλλον αντισυμβαλλόμενο, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτής της οντότητας.	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
4	Αναφέρων αντισυμβαλλόμενος	Μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου.	NAI	NAI	NAI	OXI
5	Οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά	Όταν ένας χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος του άλλου αντισυμβαλλομένου σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλομένου Όταν μια εταιρεία διαχείρισης είναι υπεύθυνη για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτής της εταιρείας διαχείρισης. Όταν ένας διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ) είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του ΔΟΕΕ.	NAI	NAI	NAI	NAI
6	Άλλος αντισυμβαλλόμενος	Μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης της οντότητας με την οποία ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος συνήψε τη ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	OXI
7	Κωδικός χαρτοφυλακίου	Το χαρτοφυλάκιο συναλλαγών για το οποίο ανταλλάσσονται περιθώρια, θα πρέπει να προσδιορίζεται από έναν μοναδικό κωδικό που καθορίζεται από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο. Όταν το χαρτοφυλάκιο συναλλαγών περιλαμβάνει επίσης συμβάσεις παραγώγων που πρέπει να αναφερθούν βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ο κωδικός του χαρτοφυλακίου πρέπει να είναι ο ίδιος με εκείνον που αναφέρθηκε δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.	NAI	NAI	NAI	OXI
8	Παρεχόμενο αρχικό περιθώριο	Αξία του αρχικού περιθωρίου που παρέχεται από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο στον άλλον αντισυμβαλλόμενο. Σε περίπτωση που το αρχικό περιθώριο παρέχεται βάσει χαρτοφυλακίου, το πεδίο αυτό θα πρέπει να περιλαμβάνει τη συνολική αξία του αρχικού περιθωρίου που παρέχεται για το χαρτοφυλάκιο.	NAI	NAI	NAI	OXI
9	Νόμισμα του παρεχόμενου αρχικού περιθωρίου	Νόμισμα του παρεχόμενου αρχικού περιθωρίου	NAI	NAI	NAI	OXI
10	Παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης	Αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που παρέχεται, μεταξύ άλλων της αξίας του χρηματικού διακανονισμού, από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο στον άλλον αντισυμβαλλόμενο. Σε περίπτωση που το περιθώριο διαφορών αποτίμησης παρέχεται βάσει χαρτοφυλακίου, το πεδίο αυτό θα πρέπει να περιλαμβάνει τη συνολική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που παρέχεται για το χαρτοφυλάκιο.	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
11	Νόμισμα του παρεχόμενου περιθωρίου διαφορών αποτίμησης	Νόμισμα του παρεχόμενου περιθωρίου διαφορών αποτίμησης	NAI	NAI	NAI	OXI
12	Λαμβανόμενο αρχικό περιθώριο	Αξία του αρχικού περιθωρίου που λαμβάνει ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος από τον άλλον αντισυμβαλλόμενο. Σε περίπτωση που το αρχικό περιθώριο λαμβάνεται βάσει χαρτοφυλακίου, το πεδίο αυτό θα πρέπει να περιλαμβάνει τη συνολική αξία του αρχικού περιθωρίου που λαμβάνεται για το χαρτοφυλάκιο.	NAI	NAI	NAI	OXI
13	Νόμισμα του αρχικού περιθωρίου που ελήφθη	Νόμισμα του αρχικού περιθωρίου που ελήφθη	NAI	NAI	NAI	OXI
14	Λαμβανόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης	Αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που λαμβάνει, μεταξύ άλλων της αξίας του χρηματικού διακανονισμού, ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος από τον άλλον αντισυμβαλλόμενο. Σε περίπτωση που το περιθώριο διαφορών αποτίμησης λαμβάνεται βάσει χαρτοφυλακίου, το πεδίο αυτό θα πρέπει να περιλαμβάνει τη συνολική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που λαμβάνεται για το χαρτοφυλάκιο.	NAI	NAI	NAI	OXI
15	Νόμισμα του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που ελήφθη	Νόμισμα του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που ελήφθη	NAI	NAI	NAI	OXI
16	Πλεονάζουσα ασφάλεια που παρασχέθηκε	Αξία της ασφάλειας που παρέχεται καθ' υπέρβαση της απαιτούμενης ασφάλειας.	NAI	NAI	NAI	OXI
17	Νόμισμα της παρεχόμενης πλεονάζουσας ασφάλειας	Νόμισμα της παρεχόμενης πλεονάζουσας ασφάλειας	NAI	NAI	NAI	OXI
18	Λαμβανόμενη πλεονάζουσα ασφάλεια	Αξία της ασφάλειας που λαμβάνεται καθ' υπέρβαση της απαιτούμενης ασφάλειας.	NAI	NAI	NAI	OXI
19	Νόμισμα πλεονάζουσας ασφάλειας που ελήφθη	Νόμισμα πλεονάζουσας ασφάλειας που ελήφθη	NAI	NAI	NAI	OXI
20	Είδος ενέργειας	Η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει ένα από τα ακόλουθα είδη ενεργειών: α) ένα νέο υπόλοιπο περιθωρίου προσδιορίζεται ως «Νέο» β) μια τροποποίηση των στοιχείων των περιθωρίων προσδιορίζεται ως «Επικαιροποίηση περιθωρίου»	NAI	NAI	NAI	OXI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (gero)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπόλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
		<p>γ) μια ακύρωση αναφοράς που υποβλήθηκε εκ παραδρομής, χαρακτηρίζεται ως «Σφάλμα»</p> <p>στ) μια διόρθωση των πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα στο πλαίσιο προηγούμενης αναφοράς προσδιορίζεται ως «Διόρθωση»</p>				

Πίνακας 4

Δεδομένα σχετικά με την επαναχρησιμοποίηση, την επανεπένδυση ασφαλειών σε μετρητά και τις πηγές χρηματοδότησης

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (gero)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπόλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
1	Χρονοσφραγίδα αναφοράς	Ημερομηνία και ώρα υποβολής της αναφοράς στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών.	NAI	NAI	NAI	NAI
2	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα το κοινοποιητέο συμβάν όσον αφορά τις ΣΧΤ και καταγράφηκε στην αναφορά Στην περίπτωση των ειδών ενέργειας «Επικαιροποίηση αποτίμησης», «Επικαιροποίηση ασφάλειας», «Επικαιροποίηση επαναχρησιμοποίησης», «Επικαιροποίηση περιθωρίου», η ημερομηνία για την οποία παρέχονται οι πληροφορίες που περιέχονται στην έκθεση.	NAI	NAI	NAI	NAI
3	Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά	Μοναδικός κωδικός που προσδιορίζει την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά. Όταν η υποβολή της αναφοράς έχει ανατεθεί σε τρίτο μέρος ή στον άλλον αντισυμβαλλόμενο, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτής της οντότητας.	NAI	NAI	NAI	NAI
4	Αναφέρων αντισυμβαλλόμενος	Μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου.	NAI	NAI	NAI	NAI
5	Οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά	<p>Όταν ένας χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος του άλλου αντισυμβαλλομένου σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλομένου</p> <p>Όταν μια εταιρεία διαχείρισης είναι υπεύθυνη για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτής της εταιρείας διαχείρισης.</p> <p>Όταν ένας διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ) είναι υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος ενός οργανισμού εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του ΔΟΕΕ.</p>	NAI	NAI	NAI	NAI

Το πεδίο 6 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε συνιστώσα ασφάλειας.

6	Είδος συνιστώσας της ασφάλειας	Ένδειξη του είδους της συνιστώσας της ασφάλειας.	NAI	NAI	NAI	NAI
---	--------------------------------	--	-----	-----	-----	-----

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
-------	-------	--	----------------------------	-------------------------------	-------------------------------	--

Τα πεδία 7, 8, 9 και 10 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε τίτλο.

7	Συνιστώσα ασφάλειας	Ταυτοποίηση του τίτλου που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια	NAI	NAI	NAI	NAI
8	Αξία επαναχρησιμοποιούμενης ασφάλειας	Συνολική αξία ασφαλειών που επαναχρησιμοποιούνται όταν μπορεί να υπολογιστεί σε επίπεδο ΣΧΤ.	NAI	NAI	NAI	NAI
9	Εκτιμώμενη επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας	Όταν η πραγματική αξία των ασφαλειών που επαναχρησιμοποιούνται είναι άγνωστη ή δεν μπορεί να υπολογιστεί, υπολογίζεται εκτίμηση της αξίας της επαναχρησιμοποίησης σε επίπεδο μεμονωμένου χρηματοοικονομικού μέσου όπως ορίζεται στην έκθεση του FSB (Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας) με τίτλο «Transforming Shadow Banking into Resilient Market-based Finance, Non-Cash Collateral Re-Use: Measure and Metrics» της 25ης Ιανουαρίου 2017.	NAI	NAI	NAI	NAI
10	Νόμισμα επαναχρησιμοποιούμενης ασφάλειας	Νόμισμα της πραγματικής ή εκτιμώμενης αξίας των ασφαλειών που επαναχρησιμοποιούνται.	NAI	NAI	NAI	NAI
11	Ποσοστό επανεπένδυσης	Μέσο επιτόκιο που λαμβάνεται από την επανεπένδυση ασφαλειών σε μετρητά που πραγματοποιείται από τον δανειστή.	OXI	OXI	NAI	OXI

Τα πεδία 12, 13 και 14 επαναλαμβάνονται και συμπληρώνονται για κάθε επένδυση όταν η ασφάλεια σε μετρητά έχει επενδυθεί εκ νέου και για κάθε νόμισμα.

12	Είδος επανεπένδυσης της επένδυσης σε μετρητά	Είδος επανεπένδυσης.	OXI	OXI	NAI	OXI
13	Το ποσό μετρητών που έχει επανεπενδυθεί	Ποσό των επανεπενδύμενων μετρητών σε δεδομένο νόμισμα.	OXI	OXI	NAI	OXI
14	Νόμισμα μετρητών που έχουν επανεπενδυθεί	Νόμισμα των μετρητών που έχουν επανεπενδυθεί.	OXI	OXI	NAI	OXI

Στην περίπτωση πράξεων δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, ο αντισυμβαλλόμενος οφείλει να επαναλάβει και να συμπληρώνει τα πεδία 15, 16 και 17 για κάθε πηγή χρηματοδότησης και παρέχει πληροφορίες για αυτά τα πεδία σε επίπεδο οντότητας.

15	Πηγές χρηματοδότησης:	Οι πηγές χρηματοδότησης που χρησιμοποιούνται για τη χρηματοδότηση δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης.	OXI	OXI	OXI	NAI
16	Αγοραία αξία των πηγών χρηματοδότησης	Αγοραία αξία των πηγών χρηματοδότησης που αναφέρονται στο πεδίο 15.	OXI	OXI	OXI	NAI
17	Νόμισμα πηγών χρηματοδότησης	Νόμισμα της αγοραίας αξίας των πηγών χρηματοδότησης	OXI	OXI	OXI	NAI
18	Είδος ενέργειας	Η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει ένα από τα ακόλουθα είδη ενεργειών: α) ένα νέο υπόλοιπο επαναχρησιμοποίησης προσδιορίζεται ως «Νέο»	NAI	NAI	NAI	NAI

Αριθ.	Πεδίο	Λεπτομέρειες που πρέπει να αναφέρονται	Συμφωνία επαναγοράς (repo)	Συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης	Συναλλαγή δανειοδοσίας τίτλων	Συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης
		β) μια τροποποίηση των στοιχείων της επαναχρησιμοποίησης προσδιορίζεται ως «Επικαιροποίηση επαναχρησιμοποίησης» γ) μια ακύρωση αναφοράς που υποβλήθηκε εκ παραδρομής, χαρακτηρίζεται ως «Σφάλμα» στ) μια διόρθωση των πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα στο πλαίσιο προηγούμενης αναφοράς προσδιορίζεται ως «Διόρθωση»				