

II

(Μη νομοθετικές πράξεις)

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2022/1855 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 10ης Ιουνίου 2022

για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τις ελάχιστες λεπτομέρειες των δεδομένων που πρέπει να αναφέρονται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών και το είδος των αναφορών που πρέπει να χρησιμοποιούνται

(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) 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⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 9 παράγραφος 5,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 148/2013, της 19ης Δεκεμβρίου 2012, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών όσον αφορά τα κανονιστικά τεχνικά πρότυπα για τις ελάχιστες λεπτομέρειες των δεδομένων που πρέπει να αναφέρονται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών έχει τροποποιηθεί ουσιωδώς. Δεδομένου ότι θα χρειαστούν περαιτέρω τροποποιήσεις προκειμένου να βελτιωθεί η σαφήνεια του πλαισίου υποβολής αναφορών και να διασφαλιστεί η συνοχή με τα νέα εκτελεστικά τεχνικά πρότυπα και άλλα διεθνώς συμφωνημένα πρότυπα, ο κανονισμός θα πρέπει να καταργηθεί και να αντικατασταθεί από τον παρόντα κανονισμό.
- (2) Η αναφορά ολοκληρωμένων και ακριβών λεπτομερών στοιχείων για τα παράγωγα, συμπεριλαμβανομένης της ένδειξης των επιχειρηματικών συμβάντων που προκαλούν τις αλλαγές στα παράγωγα, είναι απαραίτητη για να διασφαλίζεται ότι τα δεδομένα για τα παράγωγα μπορούν να χρησιμοποιηθούν αποτελεσματικά.
- (3) Όταν μια σύμβαση παραγώγων συντίθεται από συνδυασμό συμβάσεων παραγώγων τα οποία αποτελούν αντικείμενο από κοινού διαπραγμάτευσης ως προϊόν ενιαίας οικονομικής συμφωνίας, οι αρμόδιες αρχές χρειάζεται να κατανοούν τα χαρακτηριστικά καθέμιας από τις οικείες συμβάσεις παραγώγων. Δεδομένου ότι οι αρμόδιες αρχές χρειάζεται επίσης να είναι σε θέση να κατανοούν το γενικό πλαίσιο, θα πρέπει επίσης να είναι προφανές από την αναφορά ότι η σύμβαση παραγώγων αποτελεί μέρος σύνθετου παραγώγου. Ως εκ τούτου, οι συμβάσεις παραγώγων που αφορούν έναν συνδυασμό συμβάσεων παραγώγων θα πρέπει να αναφέρονται σε χωριστές αναφορές για κάθε σύμβαση παραγώγων, με κάποιον εσωτερικό αναγνωριστικό κωδικό, ώστε να υπάρχει σύνδεση μεταξύ των αναφορών.
- (4) Στην περίπτωση συμβάσεων παραγώγων που αποτελούνται από συνδυασμό συμβάσεων παραγώγων, οι οποίες χρειάζεται να αναφερθούν σε περισσότερες από μία αναφορές, ενδέχεται να είναι δύσκολο να προσδιοριστεί με ποιον τρόπο θα πρέπει να περιγράφονται στις διάφορες αναφορές οι συναφείς πληροφορίες σχετικά με τη σύμβαση και, συνεπώς, ποιος θα είναι ο αριθμός των αναφορών που θα πρέπει να υποβληθούν. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνούν σχετικά με τον αριθμό των αναφορών που πρέπει να υποβληθούν για τη λεπτομερή αναφορά της εν λόγω σύμβασης.

⁽¹⁾ ΕΕ L 201 της 27.7.2012, σ. 1.

- (5) Προκειμένου να υπάρχει ευελιξία, κάθε αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να είναι σε θέση να αναθέτει κατ' εξουσιοδότηση την αναφορά μιας σύμβασης στον άλλον αντισυμβαλλόμενο ή σε τρίτο. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει επίσης να είναι σε θέση να συμφωνούν να αναθέτουν κατ' εξουσιοδότηση την υποβολή αναφορών σε κοινή τρίτη οντότητα, συμπεριλαμβανομένου του κεντρικού αντισυμβαλλομένου. Προκειμένου να διασφαλίζεται η ποιότητα των δεδομένων, όταν υποβάλλεται μία αναφορά για λογαριασμό αμφοτέρων των αντισυμβαλλομένων, θα πρέπει να περιέχει όλες τις σχετικές λεπτομέρειες για κάθε αντισυμβαλλόμενο. Όταν η υποβολή αναφοράς ανατίθεται σε τρίτο, η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει το πλήρες σύνολο των λεπτομερειών που θα είχαν αναφερθεί εάν η αναφορά είχε υποβληθεί από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο.
- (6) Είναι σημαντικό να αναγνωριστεί ότι ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος ενεργεί ως συμβαλλόμενο μέρος σε μια σύμβαση παραγωγών. Κατά συνέπεια, σε περίπτωση που η υφιστάμενη σύμβαση εκκαθαρίζεται στη συνέχεια από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, θα πρέπει να δηλώνεται ότι έχει λήξει και να αναφέρεται η νέα σύμβαση που προκύπτει από την εκκαθάριση.
- (7) Είναι επίσης σημαντικό να αναγνωριστεί ότι ορισμένα παράγωγα, όπως τα παράγωγα που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε τόπους διαπραγμάτευσης ή σε οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης, τα παράγωγα που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλομένους ή οι συμβάσεις επί διαφορών, συχνά τερματίζονται και περιλαμβάνονται σε μια θέση και η διαχείριση του κινδύνου για τα παράγωγα αυτά λαμβάνει χώρα σε επίπεδο θέσης. Επιπλέον, η προκύπτουσα θέση, και όχι τα αρχικά παράγωγα σε επίπεδο συναλλαγών, είναι αυτή που υπόκειται στα επακόλουθα συμβάντα του κύκλου ζωής. Προκειμένου να καταστεί δυνατή η αποτελεσματική και ακριβής αναφορά των εν λόγω παραγώγων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να έχουν τη δυνατότητα να υποβάλλουν αναφορά σε επίπεδο θέσης. Για να διασφαλιστεί ότι οι αντισυμβαλλόμενοι δεν χρησιμοποιούν εσφαλμένα την αναφορά σε επίπεδο θέσης, θα πρέπει να καθοριστούν ειδικές προϋποθέσεις, οι οποίες θα πρέπει να πληρούνται για την αναφορά σε επίπεδο θέσης.
- (8) Για την ορθή παρακολούθηση της συγκέντρωσης των ανοιγμάτων και του συστημικού κινδύνου, είναι πρωταρχικής σημασίας να διασφαλίζεται ότι στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών υποβάλλονται πλήρεις και ακριβείς πληροφορίες σχετικά με το άνοιγμα και τις ασφάλειες που ανταλλάσσονται μεταξύ δύο αντισυμβαλλομένων. Η αποτίμηση της σύμβασης στην τρέχουσα τιμή της αγοράς ή βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών υποδεικνύει την ένδειξη και το μέγεθος των ανοιγμάτων που σχετίζονται με τη συγκεκριμένη σύμβαση και συμπληρώνει τις πληροφορίες για την αρχική αξία που προσδιορίζονται στη σύμβαση. Ως εκ τούτου, είναι σημαντικό να αναφέρουν οι αντισυμβαλλόμενοι τις αποτιμήσεις της αξίας των συμβάσεων παραγωγών βάσει κοινής μεθοδολογίας. Επιπλέον, είναι εξίσου σημαντικό να απαιτείται η υποβολή αναφορών σχετικά με τα αρχικά περιθώρια και τα περιθώρια διαφορών αποτίμησης τα οποία παρέχονται και εισπράττονται και αφορούν ένα συγκεκριμένο παράγωγο. Ως εκ τούτου, οι αντισυμβαλλόμενοι που εξασφαλίζουν τα παράγωγά τους θα πρέπει να αναφέρουν τα λεπτομερή στοιχεία της εξασφάλισης σε επίπεδο συναλλαγών. Όταν η ασφάλεια υπολογίζεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τα αρχικά περιθώρια και τα περιθώρια διαφορών αποτίμησης τα οποία παρέχονται και εισπράττονται και αφορούν το εν λόγω χαρτοφυλάκιο χρησιμοποιώντας έναν μοναδικό κωδικό που καθορίζεται από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο. Ο εν λόγω μοναδικός κωδικός θα πρέπει να προσδιορίζει το συγκεκριμένο χαρτοφυλάκιο επί του οποίου ανταλλάσσεται η ασφάλεια, και θα πρέπει επίσης να διασφαλίζει ότι όλα τα σχετικά παράγωγα μπορούν να συνδεθούν με το συγκεκριμένο χαρτοφυλάκιο.
- (9) Το ονομαστικό ποσό αποτελεί βασικό χαρακτηριστικό ενός παραγώγου για τον προσδιορισμό των υποχρεώσεων που συνδέονται με το εν λόγω παράγωγο. Επιπλέον, τα ονομαστικά ποσά χρησιμοποιούνται ως μία από τις παραμέτρους για την αξιολόγηση των ανοιγμάτων, του όγκου συναλλαγών και του μεγέθους της αγοράς παραγώγων. Ως εκ τούτου, η συνεπής αναφορά των ονομαστικών ποσών έχει καίρια σημασία. Για να διασφαλιστεί ότι οι αντισυμβαλλόμενοι αναφέρουν τα ονομαστικά ποσά με εναρμονισμένο τρόπο, θα πρέπει να προσδιοριστεί η απαιτούμενη μέθοδος υπολογισμού του ονομαστικού ποσού όσον αφορά τα διάφορα είδη προϊόντων.
- (10) Ομοίως, οι πληροφορίες που αφορούν την τιμολόγηση των παραγώγων θα πρέπει να αναφέρονται με συνέπεια και, συνεπώς, να παρέχουν στις αρμόδιες αρχές τη δυνατότητα να επαληθεύουν τα αναφερόμενα ανοίγματα, να εκτιμούν το κόστος και τη ρευστότητα στις αγορές παραγώγων, καθώς και να συγκρίνουν τις τιμές παρόμοιων προϊόντων που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε διαφορετικές αγορές.
- (11) Ως αποτέλεσμα συμβάντων του κύκλου ζωής, όπως η εκκαθάριση, η ανανέωση ή η συμπύεση, δημιουργούνται, τροποποιούνται ή λήγουν ορισμένα παράγωγα. Για να μπορούν οι αρμόδιες αρχές να κατανοούν την ακολουθία των συμβάντων που προκύπτουν στην αγορά και τις σχέσεις μεταξύ των αναφερόμενων παραγώγων, είναι σημαντικό να προβλεφθεί μια μέθοδος σύνδεσης όλων των σχετικών παραγώγων που επηρεάζονται από το ίδιο συμβάν κύκλου ζωής. Δεδομένου ότι ο αποτελεσματικότερος τρόπος σύνδεσης των παραγώγων μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τη φύση του συμβάντος, θα πρέπει να καθοριστούν διαφορετικές μέθοδοι σύνδεσης.
- (12) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA) στην Επιτροπή.
- (13) Η ESMA διεξήγαγε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με τα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, ανέλυσε τα ενδεχόμενα συναφή κόστη και τα οφέλη και ζήτησε τις συμβουλές της ομάδας συμφεροντούχων κινητών αξιών και αγορών που συστάθηκε σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (²).

(²) 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).

- (14) Για να μπορέσουν οι αντισυμβαλλόμενοι και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών να λάβουν όλα τα αναγκαία μέτρα ώστε να προσαρμοστούν στις νέες απαιτήσεις, η ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος κανονισμού θα πρέπει να μετατεθεί κατά 18 μήνες,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται σε αναφορές σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφοι 1 και 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012

1. Οι αναφορές σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών που υποβάλλονται σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφοι 1 και 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 περιλαμβάνουν τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία που αναφέρονται στους πίνακες 1, 2 και 3 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού και αφορούν το σχετικό παράγωγο.

Τα εν λόγω στοιχεία υποβάλλονται σε ενιαία αναφορά.

2. Κατά την αναφορά της σύναψης, τροποποίησης ή λήξης του παραγώγου, ο αντισυμβαλλόμενος προσδιορίζει στην αναφορά του τις λεπτομέρειες του τύπου ενέργειας και του είδους συμβάντος, όπως περιγράφονται στα πεδία 151 και 152 του πίνακα 2 του παραρτήματος, με τα οποία σχετίζεται η εν λόγω σύναψη, τροποποίηση ή λήξη.

3. Κατά παρέκκλιση από την παράγραφο 1, όταν τα πεδία στους πίνακες 1, 2 και 3 του παραρτήματος δεν επιτρέπουν την αποτελεσματική αναφορά των λεπτομερών στοιχείων που αναφέρονται στην παράγραφο 1, τα εν λόγω λεπτομερή στοιχεία υποβάλλονται σε χωριστές αναφορές, όπως στην περίπτωση που η σύμβαση παραγώγων απαρτίζεται από συνδυασμό συμβάσεων παραγώγων που αποτελούν από κοινού αντικείμενο διαπραγμάτευσης ως προϊόν ενιαίας οικονομικής συμφωνίας.

Πριν από την καταληκτική ημερομηνία υποβολής της αναφοράς, οι αντισυμβαλλόμενοι σε μια σύμβαση παραγώγων που συντίθεται από συνδυασμό συμβάσεων παραγώγων, όπως αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο, συμφωνούν ως προς τον αριθμό των χωριστών αναφορών που πρέπει να αποσταλούν σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών σε σχέση με την εν λόγω σύμβαση παραγώγων.

Ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος συνδέει τις χωριστές αναφορές με έναν αναγνωριστικό κωδικό, ο οποίος είναι μοναδικός στο επίπεδο του αντισυμβαλλόμενου, με την ομάδα αναφορών παραγώγων, σύμφωνα με το πεδίο 6 του πίνακα 2 του παραρτήματος.

4. Σε περίπτωση που υποβάλλεται μία αναφορά εξ ονόματος αμφοτέρων των αντισυμβαλλομένων, αυτή περιλαμβάνει τα λεπτομερή στοιχεία που αναφέρονται στους πίνακες 1, 2 και 3 του παραρτήματος σε σχέση με κάθε αντισυμβαλλόμενο.

5. Σε περίπτωση που ένας αντισυμβαλλόμενος αναφέρει τα λεπτομερή στοιχεία ενός παραγώγου σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών εξ ονόματος του άλλου αντισυμβαλλόμενου, ή τρίτη οντότητα αναφέρει σύμβαση σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών εξ ονόματος ενός ή αμφοτέρων των αντισυμβαλλομένων, τα αναφερόμενα στοιχεία περιλαμβάνουν το πλήρες σύνολο των λεπτομερών στοιχείων που θα είχε αναφερθεί εάν τα παράγωγα είχαν αναφερθεί στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών από κάθε αντισυμβαλλόμενο χωριστά.

Άρθρο 2

Εκκαθαρισμένες συναλλαγές

1. Όταν μια σύμβαση παραγώγων, της οποίας τα λεπτομερή στοιχεία έχουν ήδη αναφερθεί σύμφωνα με το άρθρο 9 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, πρόκειται στη συνέχεια να εκκαθαριστεί από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, η εν λόγω σύμβαση δηλώνεται ως καταγγελλείσα με την επιλογή στα πεδία 151 και 152 του πίνακα 2 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού του τύπου ενέργειας «Λήξη» και του είδους συμβάντος «Εκκαθάριση». Τα νέα παράγωγα που προκύπτουν από εκκαθάριση αναφέρονται με την επιλογή στα πεδία 151 και 152 στον πίνακα 2 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού του τύπου ενέργειας «Νέα» και του είδους συμβάντος «Εκκαθάριση».

2. Αν ένα παράγωγο έχει συναφθεί σε τόπο διαπραγμάτευσης ή σε οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης και έχει εκκαθαριστεί από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο την ίδια ημέρα, τότε αναφέρονται μόνο τα παράγωγα που προκύπτουν από την εκκαθάριση. Τα παράγωγα αυτά αναφέρονται προσδιορίζοντας στα πεδία 151 και 152 στον πίνακα 2 του παραρτήματος είτε τον τύπο ενέργειας «Νέα» είτε τον τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης», σύμφωνα με το άρθρο 3 παράγραφος 2, και το είδος συμβάντος «Εκκαθάριση».

Άρθρο 3

Αναφορά σε επίπεδο θέσης

1. Μετά την αναφορά των λεπτομερών στοιχείων ενός παραγώγου που έχει συνάψει ο αντισυμβαλλόμενος και τη λήξη του εν λόγω παραγώγου λόγω συμπερίληψης σε θέση, ο αντισυμβαλλόμενος μπορεί να χρησιμοποιεί αναφορά σε επίπεδο θέσης, εφόσον πληρούνται όλες οι ακόλουθες προϋποθέσεις:
 - α) η διαχείριση του κινδύνου πραγματοποιείται σε επίπεδο θέσης·
 - β) οι αναφορές αφορούν παράγωγα που συνάπτονται σε τόπο διαπραγμάτευσης ή σε οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης ή παράγωγα που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο ή συμβάσεις επί διαφορών που είναι ανταλλάξιμες μεταξύ τους και έχουν αντικατασταθεί από τη θέση·
 - γ) τα παράγωγα σε επίπεδο συναλλαγών, όπως αναφέρονται στο πεδίο 154 του πίνακα 2 του παραρτήματος, αναφέρθηκαν ορθά πριν συμπεριληφθούν στη θέση·
 - δ) άλλα συμβάντα που επηρεάζουν τα κοινά πεδία στην αναφορά της θέσης αναφέρονται χωριστά·
 - ε) τα παράγωγα που αναφέρονται στο στοιχείο β) τερματίστηκαν δεόντως με την αναγραφή του τύπου ενέργειας «Λήξη» στο πεδίο 151 του πίνακα 2 του παραρτήματος και του είδους συμβάντος «Συμπερίληψη σε θέση» στο πεδίο 152 του πίνακα 2 του παραρτήματος·
 - στ) η προκύπτουσα θέση αναφέρθηκε δεόντως είτε ως νέα θέση είτε ως επικαιροποίηση υφιστάμενης θέσης·
 - ζ) η αναφορά της θέσης πραγματοποιήθηκε ορθά με τη συμπλήρωση όλων των σχετικών πεδίων των πινάκων 1 και 2 του παραρτήματος και την ένδειξη στο πεδίο 154 του πίνακα 2 του παραρτήματος ότι η αναφορά υποβάλλεται σε επίπεδο θέσης·
 - η) οι αντισυμβαλλόμενοι του παραγώγου συμφωνούν ότι το παράγωγο θα πρέπει να αναφέρεται σε επίπεδο θέσης.
2. Όταν ένα υφιστάμενο παράγωγο πρόκειται να συμπεριληφθεί σε αναφορά σε επίπεδο θέσης την ίδια ημέρα, το εν λόγω παράγωγο αναφέρεται με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης» στο πεδίο 151 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
3. Οι μεταγενέστερες επικαιροποιήσεις, συμπεριλαμβανομένων των επικαιροποιήσεων αποτίμησης, των επικαιροποιήσεων ασφαλειών και άλλων τροποποιήσεων και συμβάντων κύκλου ζωής, αναφέρονται σε επίπεδο θέσης και δεν αναφέρονται σε επίπεδο συναλλαγής για τα αρχικά παράγωγα που τερματίστηκαν και συμπεριλήφθηκαν στην εν λόγω θέση.

Άρθρο 4

Αναφορά ανοιγμάτων

1. Τα στοιχεία της ασφάλειας για τα εκκαθαρισμένα και μη εκκαθαρισμένα παράγωγα περιλαμβάνουν όλες τις ασφάλειες που παρέχονται και εισπράττονται, σύμφωνα με τα πεδία 1 έως 29 του πίνακα 3 του παραρτήματος.
2. Όταν ο αντισυμβαλλόμενος 1 παρέχει ασφάλεια σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, ο αντισυμβαλλόμενος 1 ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά αναφέρει σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών τις ασφάλειες που παρέχονται και εισπράττονται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου σύμφωνα με τα πεδία 1 έως 29 του πίνακα 3 του παραρτήματος και καθορίζει έναν κωδικό που προσδιορίζει το χαρτοφυλάκιο σύμφωνα με το πεδίο 9 του πίνακα 3 του παραρτήματος.
3. Οι μη χρηματοοικονομικοί αντισυμβαλλόμενοι, εκτός αυτών που αναφέρονται στο άρθρο 10 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ή οι οντότητες που είναι αρμόδιες για την αναφορά εξ ονόματός τους δεν υποχρεούνται να αναφέρουν ασφάλειες, αποτιμήσεις στις τρέχουσες τιμές της αγοράς (mark to market) ή βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών (mark-to-model) για τις συμβάσεις που αναφέρονται στον πίνακα 2 και στον πίνακα 3 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού.
4. Για παράγωγα που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, ο αντισυμβαλλόμενος 1 ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά αναφέρει την αποτίμηση του παραγώγου που παρέχεται από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, σύμφωνα με τα πεδία 21 έως 25 του πίνακα 2 του παραρτήματος.
5. Για τα παράγωγα που δεν εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, ο αντισυμβαλλόμενος 1 ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά αναφέρει, σύμφωνα με τα πεδία 21 έως 25 του πίνακα 2 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού, την αποτίμηση του παραγώγου που εκτελέστηκε σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στο Διεθνές Πρότυπο Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ)13, «Επιμέτρηση της εύλογης αξίας», όπως εγκρίθηκε με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1126/2008 της Επιτροπής⁽³⁾, χωρίς προσαρμογή της εύλογης αξίας.

⁽³⁾ Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1126/2008 της Επιτροπής, της 3ης Νοεμβρίου 2008, για την υιοθέτηση ορισμένων διεθνών λογιστικών προτύπων σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ) (ΕΕ L 320 της 29.11.2008, σ. 1).

Άρθρο 5

Ονομαστικό ποσό

1. Το ονομαστικό ποσό παραγώγου που αναφέρεται στα πεδία 55 και 64 του πίνακα 2 του παραρτήματος καθορίζεται ως εξής:
 - α) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής, συμβολαίων μελλοντικής εκπλήρωσης, προθεσμιακών συμβάσεων και δικαιωμάτων προαίρεσης που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε νομισματικές μονάδες, είναι το ποσό αναφοράς·
 - β) στην περίπτωση δικαιωμάτων προαίρεσης πέραν αυτών που αναφέρονται στο στοιχείο α), υπολογίζεται με βάση την τιμή άσκησης·
 - γ) στην περίπτωση συμβολαίων μελλοντικής εκπλήρωσης πέραν αυτών που αναφέρονται στο στοιχείο α), είναι το γινόμενο της προθεσμιακής τιμής επί τη συνολική ονομαστική ποσότητα του υποκείμενου στοιχείου·
 - δ) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής μερισμάτων μετοχικού κεφαλαίου, είναι το γινόμενο της σταθερής τιμής άσκησης της περιόδου επί τον αριθμό των μετοχών ή μεριδίων αμοιβαίου κεφαλαίου που παρακολουθεί δείκτη (index fund)·
 - ε) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής μεταβλητότητας μετοχών, είναι το ονομαστικό ποσό βέγκα·
 - στ) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής διακύμανσης μετοχών, είναι το ποσό της διακύμανσης·
 - ζ) στην περίπτωση χρηματοοικονομικών συμβάσεων επί διαφορών, είναι το γινόμενο της αρχικής τιμής επί τη συνολική ονομαστική ποσότητα·
 - η) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής βασικών εμπορευμάτων σταθερής έναντι κυμαινόμενης τιμής, είναι το γινόμενο της σταθερής τιμής επί τη συνολική ονομαστική ποσότητα·
 - θ) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής βασικών εμπορευμάτων βάσης, είναι το γινόμενο της τελευταίας διαθέσιμης τρέχουσας τιμής κατά τη στιγμή της συναλλαγής του υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου του σκέλους χωρίς περιθώριο επί τη συνολική ονομαστική ποσότητα του σκέλους χωρίς περιθώριο·
 - ι) στην περίπτωση δικαιωμάτων προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής, είναι το ονομαστικό ποσό της υποκείμενης σύμβασης·
 - ια) στην περίπτωση παραγώγου που δεν αναφέρεται στα στοιχεία α) έως ι), όπου το ονομαστικό ποσό υπολογίζεται με βάση την τιμή του υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου και η τιμή αυτή είναι διαθέσιμη μόνο κατά τη στιγμή του διακανονισμού, είναι η τιμή του υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου στο τέλος της ημέρας κατά την ημερομηνία σύναψης της σύμβασης.
2. Η αρχική αναφορά μιας σύμβασης παραγώγων της οποίας το ονομαστικό ποσό μεταβάλλεται με την πάροδο του χρόνου προσδιορίζει το ονομαστικό ποσό που ισχύει κατά την ημερομηνία σύναψης της σύμβασης παραγώγων και το χρονοδιάγραμμα του ονομαστικού ποσού.

Κατά την αναφορά του χρονοδιαγράμματος ονομαστικού ποσού, οι αντισυμβαλλόμενοι αναφέρουν όλα τα ακόλουθα:

- i) τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζει να ισχύει το σχετικό ονομαστικό ποσό·
- ii) τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης ισχύος του ονομαστικού ποσού·
- iii) το ονομαστικό ποσό που αρχίζει να ισχύει κατά τη σχετική μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος.

Άρθρο 6

Τιμή

1. Η τιμή παραγώγου που αναφέρεται στο πεδίο 48 του πίνακα 2 του παραρτήματος καθορίζεται ως εξής:
 - α) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής με περιοδικές πληρωμές που σχετίζονται με βασικά εμπορεύματα, είναι η σταθερή τιμή·
 - β) στην περίπτωση προθεσμιακών συμβάσεων που σχετίζονται με βασικά εμπορεύματα και μετοχές, είναι η προθεσμιακή τιμή του υποκείμενου στοιχείου·
 - γ) στην περίπτωση συμφωνιών ανταλλαγής που σχετίζονται με μετοχές και συμβάσεις επί διαφορών, είναι η αρχική τιμή του υποκείμενου στοιχείου.

2. Η τιμή ενός παραγώγου δεν προσδιορίζεται στο πεδίο 48 του πίνακα 2 του παραρτήματος όταν έχει προσδιοριστεί σε άλλο πεδίο του πίνακα 2 του παραρτήματος.

Άρθρο 7

Σύνδεση των αναφορών

Ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά συνδέει τις αναφορές που αφορούν τα παράγωγα που έχουν συναφθεί ή λήξει ως αποτέλεσμα του ίδιου συμβάντος που αναφέρεται στο πεδίο 152 του πίνακα 2 του παραρτήματος ως εξής:

- α) στην περίπτωση εκκαθάρισης, παρέμβασης, κατανομής και άσκησης, ο αντισυμβαλλόμενος αναφέρει στο πεδίο 3 του πίνακα 2 του παραρτήματος τον μοναδικό αναγνωριστικό κωδικό συναλλαγής (UTI) του αρχικού παραγώγου που έληξε ως αποτέλεσμα του συμβάντος που αναφέρεται στο πεδίο 152 του πίνακα 2 στην αναφορά ή στις αναφορές που αφορούν το παράγωγο ή τα παράγωγα που προκύπτουν από το εν λόγω συμβάν·
- β) σε περίπτωση συμπερίληψης παραγώγου σε θέση, ο αντισυμβαλλόμενος αναφέρει τον UTI της θέσης στην οποία έχει συμπεριληφθεί το εν λόγω παράγωγο στο πεδίο 4 του πίνακα 2 του παραρτήματος στην αναφορά του εν λόγω παραγώγου που αποστέλλεται με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης» ή συνδυασμό τύπου ενέργειας «Λήξη» και είδους συμβάντος «Συμπερίληψη σε θέση»·
- γ) σε περίπτωση συμβάντος μετασυναλλακτικού περιορισμού του κινδύνου (PTRR) με πάροχο υπηρεσιών PTRR ή κεντρικό αντισυμβαλλόμενο που παρέχει την υπηρεσία PTRR, ο αντισυμβαλλόμενος αναφέρει έναν μοναδικό κωδικό που προσδιορίζει το εν λόγω συμβάν, ο οποίος παρέχεται από τον εν λόγω πάροχο υπηρεσιών PTRR ή τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, στο πεδίο 5 του πίνακα 2 του παραρτήματος σε όλες τις αναφορές που αφορούν τα παράγωγα που έληξαν λόγω του συμβάντος αυτού ή προέκυψαν από αυτό.

Άρθρο 8

Κατάργηση

Ο κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 148/2013 καταργείται.

Οι παραπομπές στον καταργούμενο κανονισμό νοούνται ως παραπομπές στον παρόντα κανονισμό.

Άρθρο 9

Έναρξη ισχύος

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

Εφαρμόζεται από τις 29 Απριλίου 2024.

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

Βρυξέλλες, 10 Ιουνίου 2022.

Για την Επιτροπή
Η Πρόεδρος
Ursula VON DER LEYEN

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Πίνακας 1

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
1	Μέρη του παραγώγου	Χρονοσφραγίδα αναφοράς	Ημερομηνία και ώρα υποβολής της αναφοράς στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών.
2	Μέρη του παραγώγου	Αναγνωριστικός κωδικός οντότητας που υποβάλλει την αναφορά	Σε περίπτωση που η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά έχει αναθέσει την υποβολή της αναφοράς σε τρίτο μέρος ή στον άλλον αντισυμβαλλόμενο, η συγκεκριμένη οντότητα θα πρέπει να προσδιορίζεται στο πεδίο αυτό με μοναδικό κωδικό. Διαφορετικά, στο πεδίο αυτό θα πρέπει να προσδιορίζεται η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά.
3	Μέρη του παραγώγου	Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά	Όταν ένας χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος είναι ο μόνος υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος αμφοτέρων των αντισυμβαλλομένων σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος (1)α του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ¹ και ο μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος δεν αποφασίζει να αναφέρει ο ίδιος τα λεπτομερή στοιχεία των συμβάσεων εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που έχει συνάψει με τον χρηματοοικονομικό αντισυμβαλλόμενο, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του εν λόγω χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλομένου. Όταν μια εταιρεία διαχείρισης είναι υπόχρεη και κατά νόμο υπεύθυνη για την αναφορά εξ ονόματος οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1β του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης της εν λόγω εταιρείας διαχείρισης. Όταν ένας διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ) είναι υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος οργανισμού εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1γ του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του ΔΟΕΕ. Όταν ένας εξουσιοδοτημένος φορέας που είναι υπεύθυνος για τη διαχείριση και ενεργεί για λογαριασμό ενός ΙΕΣΠ είναι υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος του ΙΕΣΠ σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1δ του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του εν λόγω φορέα. Το παρόν πεδίο ισχύει μόνο για εξωχρηματιστηριακά παράγωγα.
4	Μέρη του παραγώγου	Αντισυμβαλλόμενος 1 (αναφέρων αντισυμβαλλόμενος)	Αναγνωριστικός κωδικός του αντισυμβαλλομένου σε συναλλαγή παραγώγων ο οποίος εκπληρώνει την υποχρέωση αναφοράς μέσω της οικείας αναφοράς. Στην περίπτωση επιμερισμένης συναλλαγής παραγώγων που εκτελείται από διαχειριστή οργανισμού για λογαριασμό ενός οργανισμού, ως αντισυμβαλλόμενος αναφέρεται ο οργανισμός και όχι ο διαχειριστής του οργανισμού.
5	Μέρη του παραγώγου	Φύση του αντισυμβαλλομένου 1	Να αναφέρεται αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι κεντρικός αντισυμβαλλόμενος (CCP), χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος ή μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημεία 1, 8 και 9 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ή οντότητα που αναφέρεται στο άρθρο 1 παράγραφος 5 του εν λόγω κανονισμού.
6	Μέρη του παραγώγου	Εταιρικός τομέας του αντισυμβαλλομένου 1	Φύση των δραστηριοτήτων της εταιρείας του αντισυμβαλλομένου 1. Αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, το παρόν πεδίο περιέχει όλους τους αναγκαίους κωδικούς που περιλαμβάνονται στην ταξινόμηση για χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους στον πίνακα 1 πεδίο 6 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860 της Επιτροπής ⁽²⁾ και ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			Αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, το παρόν πεδίο περιέχει όλους τους αναγκαίους κωδικούς που περιλαμβάνονται στην ταξινόμηση για μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους στον πίνακα 1 πεδίο 6 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860 και ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο. Όταν αναφέρονται περισσότερες από μία δραστηριότητες, οι κωδικοί συμπληρώνονται κατά σειρά προτεραιότητας, με βάση τη σχετική σπουδαιότητα των αντίστοιχων δραστηριοτήτων.
7	Μέρη του παραγωγού	Κατώφλι εκκαθάρισης του αντισυμβαλλομένου 1	Πληροφορίες σχετικά με το αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 υπερβαίνει το κατώφλι εκκαθάρισης που αναφέρεται στο άρθρο 4α παράγραφος 3 ή στο άρθρο 10 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συναλλαγής.
8	Μέρη του παραγωγού	Τύπος αναγνωριστικού κωδικού αντισυμβαλλομένου 2	Ένδειξη αν χρησιμοποιήθηκε κωδικός LEI για τον προσδιορισμό του αντισυμβαλλομένου 2.
9	Μέρη του παραγωγού	Αντισυμβαλλόμενος 2	Αναγνωριστικός κωδικός του δεύτερου αντισυμβαλλομένου σε συναλλαγή παραγώγων. Στην περίπτωση επιμερισμένης συναλλαγής παραγώγων που εκτελείται από διαχειριστή οργανισμού για λογαριασμό ενός οργανισμού, ως αντισυμβαλλόμενος αναφέρεται ο οργανισμός και όχι ο διαχειριστής του οργανισμού.
10	Μέρη του παραγωγού	Χώρα του αντισυμβαλλομένου 2	Σε περίπτωση που ο αντισυμβαλλόμενος 2 είναι φυσικό πρόσωπο, ο κωδικός της χώρας κατοικίας του εν λόγω προσώπου.
11	Μέρη του παραγωγού	Φύση του αντισυμβαλλομένου 2	Να αναφέρεται αν ο αντισυμβαλλόμενος 2 είναι κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος ή μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημεία 1, 8 και 9 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ή οντότητα όπως αναφέρεται στο άρθρο 1 σημείο 5 του εν λόγω κανονισμού.
12	Μέρη του παραγωγού	Εταιρικός τομέας του αντισυμβαλλομένου 2	Φύση των δραστηριοτήτων της εταιρείας του αντισυμβαλλομένου 2. Αν ο αντισυμβαλλόμενος 2 είναι χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, το παρόν πεδίο περιέχει όλους τους αναγκαίους κωδικούς που περιλαμβάνονται στην ταξινόμηση για χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους στον πίνακα 1 πεδίο 6 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860 και ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο. Αν ο αντισυμβαλλόμενος 2 είναι μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, το παρόν πεδίο περιέχει όλους τους αναγκαίους κωδικούς που περιλαμβάνονται στην ταξινόμηση για μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους στον πίνακα 1 πεδίο 6 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860 και ισχύουν για τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο. Όταν αναφέρονται περισσότερες από μία δραστηριότητες, οι κωδικοί συμπληρώνονται κατά σειρά προτεραιότητας, με βάση τη σχετική σπουδαιότητα των αντίστοιχων δραστηριοτήτων.
13	Μέρη του παραγωγού	Κατώφλι εκκαθάρισης του αντισυμβαλλομένου 2	Πληροφορίες σχετικά με το αν ο αντισυμβαλλόμενος 2 υπερβαίνει το κατώφλι εκκαθάρισης που αναφέρεται στο άρθρο 4α παράγραφος 3 ή στο άρθρο 10 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συναλλαγής.
14	Μέρη του παραγωγού	Υποχρέωση αναφοράς του αντισυμβαλλομένου 2	Ένδειξη αν ο αντισυμβαλλόμενος 2 έχει την υποχρέωση αναφοράς σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 648/2012, ανεξάρτητα από το ποιος είναι υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά του.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
15	Μέρη του παραγώγου	Αναγνωριστικός κωδικός χρηματομεσίτη	Σε περίπτωση που χρηματομεσίτης ενεργεί ως ενδιάμεσος για τον αντισυμβαλλόμενο 1, χωρίς ο ίδιος να καταστεί αντισυμβαλλόμενος, ο αντισυμβαλλόμενος 1 προσδιορίζει τον συγκεκριμένο χρηματομεσίτη με μοναδικό κωδικό.
16	Μέρη του παραγώγου	Εκκαθαριστικό μέλος	Αναγνωριστικός κωδικός του εκκαθαριστικού μέλους μέσω του οποίου εκκαθαρίστηκε συναλλαγή παραγώγων σε κεντρικό αντισυμβαλλόμενο. Το παρόν στοιχείο δεδομένων ισχύει για εκκαθαρισμένες συναλλαγές.
17	Μέρη του παραγώγου	Κατεύθυνση	Ένδειξη αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι ο αγοραστής ή ο πωλητής, όπως καθορίστηκε κατά την ημερομηνία σύναψης του παραγώγου.
18	Μέρη του παραγώγου	Κατεύθυνση του σκέλους 1	Ένδειξη αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι ο πληρωτής ή ο αποδέκτης του σκέλους 1, όπως καθορίστηκε κατά την ημερομηνία σύναψης του παραγώγου.
19	Μέρη του παραγώγου	Κατεύθυνση του σκέλους 2	Ένδειξη αν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι ο πληρωτής ή ο αποδέκτης του σκέλους 2, όπως καθορίστηκε κατά την ημερομηνία σύναψης του παραγώγου.
20	Μέρη του παραγώγου	Άμεσα συνδεδεμένη με εμπορική δραστηριότητα ή με δραστηριότητα χρηματοδότησης διαθέσιμων	Πληροφορίες σχετικά με το αν η σύμβαση είναι αντικειμενικά μετρήσιμη ως άμεσα συνδεδεμένη με την εμπορική δραστηριότητα ή με δραστηριότητα χρηματοδότησης διαθέσιμων του αντισυμβαλλομένου 1, όπως αναφέρεται στο άρθρο 10 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012. Το παρόν πεδίο συμπληρώνεται μόνον όταν ο αντισυμβαλλόμενος 1 είναι μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 9 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.

(¹) 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).

(²) Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2022/1860 της Επιτροπής, της 10ης Ιουνίου 2022, για τον καθορισμό εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα πρότυπα, τους μορφότευπους, τη συχνότητα και τις μεθόδους και ρυθμίσεις για την υποβολή αναφορών (βλέπε σελίδα 68 της παρούσας Επίσημης Εφημερίδας).

Πίνακας 2

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
1	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	UTI	Μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός συναλλαγής, όπως αναφέρεται στο άρθρο 7 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860.
2	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	Αριθμός παρακολούθησης αναφοράς	Εάν ένα παράγωγο εκτελέστηκε σε τόπο διαπραγμάτευσης, αναφέρεται ο αριθμός που δημιουργήθηκε από τον τόπο διαπραγμάτευσης και είναι μοναδικός για την εν λόγω εκτέλεση.
3	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	Προηγούμενος UTI (για σχέσεις «μία προς μία» και «μία προς πολλές» μεταξύ συναλλαγών)	Ο UTI που αποδόθηκε στη συναλλαγή που προηγήθηκε και οδήγησε στην αναφερόμενη συναλλαγή λόγω συμβάντος του κύκλου ζωής, με σχέση «μία προς μία» συναλλαγή (π.χ. στην περίπτωση ανανέωσης, όταν τερματίζεται μια συναλλαγή και δημιουργείται νέα συναλλαγή) ή με σχέση «μία προς πολλές» συναλλαγές (π.χ. κατά την εκκαθάριση ή εάν μια συναλλαγή διαιρείται σε περισσότερες διαφορετικές συναλλαγές). Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικείμενου όταν αναφέρονται σχέσεις «πολλές προς μία» και «πολλές προς πολλές» μεταξύ συναλλαγών (π.χ. σε περίπτωση συμπίεσης).

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
4	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	UTI επόμενης θέσης	Ο UTI της θέσης στην οποία περιλαμβάνεται ένα παράγωγο. Το παρόν πεδίο ισχύει μόνο για τις αναφορές που σχετίζονται με τη λήξη ενός παραγώγου λόγω συμπεριληψής του σε μια θέση.
5	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	Αναγνωριστικός κωδικός μετασυναλλακτικού περιορισμού του κινδύνου (PTRR)	Αναγνωριστικός κωδικός που δημιουργείται από τον πάροχο υπηρεσιών PTRR ή από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο που παρέχει την υπηρεσία PTRR με σκοπό τη σύνδεση όλων των παραγώγων που εισέρχονται σε ένα δεδομένο συμβάν PTRR και που προκύπτουν από το εν λόγω συμβάν PTRR.
6	Τμήμα 2α — Αναγνωριστικοί κωδικοί και συνδέσεις	Αναγνωριστικός κωδικός δέσμης συναλλαγών	Αναγνωριστικός κωδικός (που καθορίζεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1) για τη σύνδεση παραγώγων της ίδιας δέσμης σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 3 τρίτο εδάφιο του παρόντος κανονισμού. Μια δέσμη μπορεί να περιλαμβάνει συναλλαγές που υπόκεινται και συναλλαγές που δεν υπόκεινται σε αναφορά.
7	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Διεθνής αριθμός αναγνώρισης τίτλων (ISIN)	Ο κωδικός ISIN που ταυτοποιεί το προϊόν εάν το εν λόγω προϊόν έχει εισαχθεί προς διαπραγμάτευση ή αποτελεί αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά, ΠΜΔ, ΜΟΔ ή συστηματικό εσωτερικοποιητή.
8	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός προϊόντος (UPI)	Ο UPI που προσδιορίζει το προϊόν.
9	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Ταξινόμηση προϊόντων	Κωδικός ταξινόμησης χρηματοπιστωτικού μέσου (CFI) που αφορά το συγκεκριμένο μέσο.
10	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Είδος σύμβασης	Κάθε αναφερόμενη σύμβαση ταξινομείται σύμφωνα με το είδος της.
11	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Κατηγορία περιουσιακών στοιχείων	Κάθε αναφερόμενη σύμβαση ταξινομείται σύμφωνα με την κατηγορία περιουσιακών στοιχείων στην οποία βασίζεται.
12	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Παράγωγο που βασίζεται σε κρυπτοστοιχεία	Ένδειξη αν το παράγωγο βασίζεται σε κρυπτοστοιχεία.
13	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Τύπος αναγνώρισης υποκείμενου στοιχείου	Ο τύπος αναγνωριστικού κωδικού του σχετικού υποκείμενου στοιχείου.
14	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Αναγνώριση υποκείμενου στοιχείου	Το άμεσα υποκείμενο στοιχείο προσδιορίζεται μέσω μοναδικού αναγνωριστικού κωδικού για το εν λόγω υποκείμενο στοιχείο με βάση τον τύπο του. Για τα συμβόλαια ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης, θα πρέπει να παρέχεται ο κωδικός ISIN της υποχρέωσης αναφοράς.
15	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Ένδειξη του υποκείμενου δείκτη	Αναφορά του υποκείμενου δείκτη, εάν διατίθεται.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
16	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Ονομασία του υποκείμενου δείκτη	Η πλήρης ονομασία του υποκείμενου δείκτη, όπως έχει αποδοθεί από τον πάροχο του δείκτη.
17	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Κωδικός εξατομικευμένου καλαθιού	Εάν η συναλλαγή παραγώνων βασίζεται σε εξατομικευμένο καλάθι, ο μοναδικός κωδικός που έχει αποδοθεί από τον δημιουργό του εξατομικευμένου καλαθιού για τη σύνδεση των συστατικών του στοιχείων.
18	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Αναγνωριστικός κωδικός των συστατικών στοιχείων του καλαθιού	Σε περίπτωση εξατομικευμένων καλαθιών που συντίθενται, μεταξύ άλλων, από χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε τόπο διαπραγμάτευσης, προσδιορίζονται μόνο τα χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε τόπο διαπραγμάτευσης.
19	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Νόμισμα διακανονισμού 1	Το νόμισμα διακανονισμού της συναλλαγής σε μετρητά, κατά περίπτωση. Για προϊόντα πολλαπλών νομισμάτων που δεν συμψηφίζονται, το νόμισμα διακανονισμού του σκέλους 1. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου για προϊόντα που διακανονίζονται με φυσική παράδοση (π.χ. δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής που διακανονίζονται με φυσική παράδοση).
20	Τμήμα 2β — Στοιχεία σύμβασης	Νόμισμα διακανονισμού 2	Το νόμισμα διακανονισμού της συναλλαγής σε μετρητά, κατά περίπτωση. Για προϊόντα πολλαπλών νομισμάτων που δεν συμψηφίζονται, το νόμισμα διακανονισμού του σκέλους 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου για προϊόντα που διακανονίζονται με φυσική παράδοση (π.χ. δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής που διακανονίζονται με φυσική παράδοση).
21	Τμήμα 2γ — Αποτίμηση	Ποσό αποτίμησης	Αποτίμηση της σύμβασης στις τρέχουσες τιμές της αγοράς ή αποτίμηση βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών, όπως αναφέρεται στο άρθρο 4 του παρόντος κανονισμού. Η αποτίμηση του κεντρικού αντισυμβαλλομένου πρέπει να χρησιμοποιείται για εκκαθαρισμένη συναλλαγή.
22	Τμήμα 2γ — Αποτίμηση	Νόμισμα αποτίμησης	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ποσό της αποτίμησης.
23	Τμήμα 2γ — Αποτίμηση	Χρονοσφραγίδα αποτίμησης	Ημερομηνία και ώρα της τελευταίας αποτίμησης στις τρέχουσες τιμές της αγοράς, η οποία υποβλήθηκε από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο ή υπολογίστηκε με βάση την τρέχουσα ή την τελευταία διαθέσιμη αγοραία τιμή των δεδομένων εισαγωγής.
24	Τμήμα 2γ — Αποτίμηση	Μέθοδος αποτίμησης	Πηγή και μέθοδος που χρησιμοποιήθηκαν για την αποτίμηση της συναλλαγής από τον αντισυμβαλλόμενο 1. Εάν χρησιμοποιείται τουλάχιστον ένα δεδομένο αποτίμησης που ταξινομείται ως αποτίμηση βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών, τότε ολόκληρη η αποτίμηση ταξινομείται ως αποτίμηση βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών. Εάν χρησιμοποιούνται μόνο δεδομένα που ταξινομούνται ως αποτίμηση στις τρέχουσες τιμές της αγοράς, τότε ολόκληρη η αποτίμηση ταξινομείται ως αποτίμηση στις τρέχουσες τιμές της αγοράς.
25	Τμήμα 2γ — Αποτίμηση	Συντελεστής δέλτα	Η σχέση της μεταβολής στην τιμή μιας συναλλαγής παραγώνων προς τη μεταβολή της τιμής του υποκείμενου στοιχείου. Το παρόν πεδίο ισχύει μόνο για δικαιώματα προαίρεσης και δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής. Ο επικαιροποιημένος συντελεστής δέλτα αναφέρεται σε καθημερινή βάση από τους χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους και τους μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους, όπως αναφέρεται στο άρθρο 10 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
26	Τμήμα 2δ — Ασφάλεια	Ένδειξη εξασφάλισης χαρτοφυλακίου	Ένδειξη αν η εξασφάλιση παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου. Με τον όρο «σε επίπεδο χαρτοφυλακίου» νοείται ένα σύνολο συναλλαγών για τις οποίες το περιθώριο υπολογίζεται από κοινού (σε καθαρή ή σε ακαθάριστη βάση) σε αντίθεση με το σενάριο στο οποίο το περιθώριο υπολογίζεται και παρέχεται για κάθε μεμονωμένη συναλλαγή χωριστά.
27	Τμήμα 2δ — Ασφάλεια	Κωδικός εξασφάλισης χαρτοφυλακίου	Αν η ασφάλεια αναφέρεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, ο μοναδικός κωδικός που αποδίδεται στο χαρτοφυλάκιο από τον αντισυμβαλλόμενο 1. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο συναλλαγής ή εάν δεν υπάρχει συμφωνία παροχής ασφάλειας ή εάν δεν παρέχεται ούτε εισπράττεται ασφάλεια.
28	Τμήμα 2ε — Μετρίασμός κινδύνου / Αναφορά	Χρονοσφραγίδα επιβεβαίωσης	Ημερομηνία και ώρα της επιβεβαίωσης, όπως ορίζεται στο άρθρο 12 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 149/2013 της Επιτροπής (*). Ισχύει μόνο για συμβάσεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που δεν εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο.
29	Τμήμα 2ε — Μετρίασμός κινδύνου / Αναφορά	Επιβεβαιωμένη	Για νέες συναλλαγές προς αναφορά, αναφέρεται αν οι νομικά δεσμευτικοί όροι μιας σύμβασης εξωχρηματιστηριακών παραγώγων τεκμηριώθηκαν και συμφωνήθηκαν (επιβεβαιωμένοι) ή όχι (μη επιβεβαιωμένοι). Εφόσον τεκμηριώθηκαν και συμφωνήθηκαν, αναφέρεται αν η εν λόγω επιβεβαίωση πραγματοποιήθηκε: — μέσω κοινού μηχανισμού ή πλατφόρμας επιβεβαίωσης ή μέσω ιδιωτικού ή διμερούς ηλεκτρονικού συστήματος (ηλεκτρονική). — μέσω γραπτού εγγράφου αναγνώσιμο από τον άνθρωπο, όπως φαξ, έντυπο ή χειροκίνητα επεξεργασμένα ηλεκτρονικά μηνύματα (μη ηλεκτρονική). Ισχύει μόνο για συμβάσεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που δεν εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο.
30	Τμήμα 2στ — Εκκαθάριση	Υποχρέωση εκκαθάρισης	Επισημαίνεται αν η αναφερόμενη σύμβαση ανήκει σε κατηγορία εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που έχει κηρυχθεί υποκείμενη στην υποχρέωση εκκαθάρισης, και αμφότεροι οι αντισυμβαλλόμενοι στη σύμβαση υπόκεινται στην υποχρέωση εκκαθάρισης βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, από τη στιγμή της εκτέλεσης της σύμβασης. Ισχύει μόνο για συμβάσεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων.
31	Τμήμα 2στ — Εκκαθάριση	Εκκαθαρισμένο	Ένδειξη αν το παράγωγο έχει εκκαθαριστεί από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο.
32	Τμήμα 2στ — Εκκαθάριση	Χρονοσφραγίδα εκκαθάρισης	Ώρα και ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα η εκκαθάριση. Ισχύει μόνο για παράγωγα που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο.
33	Τμήμα 2στ — Εκκαθάριση	Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος	Αναγνωριστικός κωδικός του κεντρικού αντισυμβαλλομένου που εκκαθάρισε τη συναλλαγή. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η τιμή του στοιχείου δεδομένων «Εκκαθαρισμένο» είναι «N» («Όχι, δεν εκκαθαρίζεται κεντρικά»).
34	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τύπος βασικής συμφωνίας	Αναφορά στον τύπο της βασικής συμφωνίας βάσει της οποίας οι αντισυμβαλλόμενοι συνήψαν παράγωγο.
35	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Άλλος τύπος βασικής συμφωνίας	Ονομασία βασικής συμφωνίας Το παρόν πεδίο συμπληρώνεται μόνον όταν στο πεδίο 34 του παρόντος πίνακα καταχωρίζεται «ΟΤΗΡ».

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
36	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Έκδοση βασικής συμφωνίας	Αναφορά στο έτος της βασικής συμφωνίας που σχετίζεται με την αναφερόμενη συναλλαγή, κατά περίπτωση.
37	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ενδοομιλική	Επισημαίνεται αν η σύμβαση έχει συναφθεί ως συναλλαγή εντός ομίλου, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.
38	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Υπηρεσία PTRR	Προσδιορίζεται αν η σύμβαση προκύπτει από πράξη PTRR.
39	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τύπος τεχνικής PTRR	<p>Ένδειξη τύπου πράξης PTRR για τους σκοπούς της υποβολής αναφορών βάσει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012.</p> <p>Συμπίεση χαρτοφυλακίου χωρίς τρίτο πάροχο υπηρεσιών: ρύθμιση για τη μείωση του κινδύνου σε υφιστάμενα χαρτοφυλάκια συναλλαγών με τη χρήση συναλλαγών που δεν επιφέρουν διαμόρφωση τιμών, κυρίως για τη μείωση του ανεξόφλητου ονομαστικού ποσού, του αριθμού των συναλλαγών ή για την εναρμόνιση των όρων με άλλον τρόπο, με ολικό ή μερικό τερματισμό των συναλλαγών και συνήθως την αντικατάσταση των παραγώγων που τερματίστηκαν με νέες συναλλαγές αντικατάστασης.</p> <p>Συμπίεση χαρτοφυλακίου με τρίτο πάροχο υπηρεσιών ή κεντρικό αντισυμβαλλόμενο: υπηρεσία PTRR που παρέχεται από πάροχο υπηρεσιών ή κεντρικό αντισυμβαλλόμενο για τη μείωση του κινδύνου σε υφιστάμενα χαρτοφυλάκια συναλλαγών με τη χρήση συναλλαγών που δεν επιφέρουν διαμόρφωση τιμών, κυρίως για τη μείωση του ανεξόφλητου ονομαστικού ποσού, του αριθμού των συναλλαγών ή για την εναρμόνιση των όρων με άλλον τρόπο, με ολικό ή μερικό τερματισμό των συναλλαγών και συνήθως την αντικατάσταση των παραγώγων που τερματίστηκαν με νέες συναλλαγές αντικατάστασης.</p> <p>Εξισορρόπηση χαρτοφυλακίου / Διαχείριση περιθωρίου: Υπηρεσία PTRR που παρέχεται από πάροχο υπηρεσιών για τη μείωση του κινδύνου σε υφιστάμενο χαρτοφυλάκιο συναλλαγών με την προσθήκη νέων συναλλαγών που δεν επιφέρουν διαμόρφωση τιμών, και όταν δεν τερματίζονται ή δεν αντικαθίστανται υφιστάμενες συναλλαγές στο χαρτοφυλάκιο και το ονομαστικό ποσό αυξάνεται αντί να μειώνεται.</p> <p>Άλλες υπηρεσίες PTRR χαρτοφυλακίου Υπηρεσία PTRR που παρέχεται από πάροχο υπηρεσιών για τη μείωση του κινδύνου σε υφιστάμενα χαρτοφυλάκια συναλλαγών με τη χρήση συναλλαγών που δεν επιφέρουν διαμόρφωση τιμών και όταν η εν λόγω υπηρεσία δεν χαρακτηρίζεται ως συμπίεση χαρτοφυλακίου ή εξισορρόπηση χαρτοφυλακίου.</p>
40	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Πάροχος υπηρεσιών PTRR	Ο κωδικός LEI που προσδιορίζει τον πάροχο υπηρεσιών PTRR.
41	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τόπος εκτέλεσης	<p>Ταυτοποίηση του τόπου όπου εκτελέστηκε η συναλλαγή.</p> <p>Χρησιμοποιείται ο κωδικός MIC τμήματος, σύμφωνα με το πρότυπο ISO 10383, για συναλλαγές που εκτελούνται σε τόπο διαπραγμάτευσης, συστηματικό εσωτερικοποιητή ή οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης. Εάν δεν υπάρχει κωδικός MIC τμήματος, χρησιμοποιείται ο κωδικός MIC λειτουργίας.</p> <p>Χρησιμοποιείται ο κωδικός MIC «XOFF» για χρηματοπιστωτικά μέσα που έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση ή αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε τόπο διαπραγμάτευσης ή για τα οποία υποβλήθηκε αίτηση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση, όταν η συναλλαγή στο εν λόγω χρηματοπιστωτικό μέσο δεν εκτελείται σε τόπο διαπραγμάτευσης, συστηματικό εσωτερικοποιητή ή οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης, ή σε περίπτωση που ο αντισυμβαλλόμενος δεν γνωρίζει ότι συναλλάσσεται με αντισυμβαλλόμενο 2 ο οποίος ενεργεί ως συστηματικός εσωτερικοποιητής.</p>

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			Χρησιμοποιείται ο κωδικός MIC «XXXX» για τα χρηματοπιστωτικά μέσα που δεν έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση ή δεν αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε τόπο διαπραγμάτευσης ή για τα οποία δεν έχει υποβληθεί αίτηση εισαγωγής προς διαπραγμάτευση και τα οποία δεν αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένο χώρο συναλλαγών εκτός της Ένωσης.
42	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης	Ημερομηνία και ώρα της αρχικής εκτέλεσης της συναλλαγής, με αποτέλεσμα τη δημιουργία νέου κωδικού UTI. Αυτό το στοιχείο δεδομένων παραμένει αμετάβλητο για ολόκληρη τη διάρκεια ζωής του UTI. Για αναφορές σε επίπεδο θέσης θα πρέπει να αναφέρεται ο χρόνος κατά τον οποίο ανοίχθηκε η θέση για πρώτη φορά.
43	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία έναρξης ισχύος	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζουν να ισχύουν οι υποχρεώσεις στο πλαίσιο της συναλλαγής εξωχρηματοπιστηριακών παραγώγων, όπως περιλαμβάνεται στην επιβεβαίωση. Εάν η ημερομηνία έναρξης ισχύος δεν προσδιορίζεται στο πλαίσιο των όρων της σύμβασης, οι αντισυμβαλλόμενοι αναφέρουν στο παρόν πεδίο την ημερομηνία εκτέλεσης του παραγώγου.
44	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία λήξης	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία παύουν να ισχύουν οι υποχρεώσεις στο πλαίσιο της συναλλαγής παραγώγων, όπως περιλαμβάνεται στην επιβεβαίωση. Η πρόωρη λήξη δεν επηρεάζει το παρόν στοιχείο δεδομένων.
45	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία πρόωρης λήξης	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της πρόωρης λήξης (λήξη ισχύος) της αναφερόμενης συναλλαγής. Το παρόν στοιχείο δεδομένων έχει εφαρμογή εάν ο τερματισμός της συναλλαγής πραγματοποιηθεί πριν από τη λήξη της λόγω προσωρινής απόφασης του αντισυμβαλλομένου (ή των αντισυμβαλλομένων).
46	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τελική συμβατική ημερομηνία διακανονισμού	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία βάσει της σύμβασης, έως την οποία θα πρέπει να πραγματοποιείται κάθε μεταβίβαση μετρητών ή περιουσιακών στοιχείων και οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει πλέον να έχουν εκκρεμείς υποχρεώσεις μεταξύ τους βάσει της εν λόγω σύμβασης. Για προϊόντα που ενδέχεται να μην έχουν τελική συμβατική ημερομηνία διακανονισμού (π.χ. αμερικανικά δικαιώματα προαίρεσης), το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει την ημερομηνία κατά την οποία θα πραγματοποιούνταν η μεταβίβαση μετρητών ή περιουσιακών στοιχείων σε περίπτωση καταγγελίας κατά την ημερομηνία λήξης.
47	Τμήμα 2γ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τύπος παράδοσης	Επισημαίνεται αν η σύμβαση διακανονίζεται με φυσική παράδοση ή με μετρητά.
48	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τιμή	Η τιμή που προσδιορίζεται στη συναλλαγή παραγώγων. Δεν περιλαμβάνονται αμοιβές, φόροι ή προμήθειες. Σε περίπτωση που δεν είναι γνωστή η τιμή κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, η τιμή επικαιροποιείται μόλις καταστεί διαθέσιμη. Για συναλλαγές που ανήκουν σε δέσμη συναλλαγών, το παρόν στοιχείο δεδομένων περιέχει την τιμή της επιμέρους συναλλαγής, κατά περίπτωση.
49	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Νόμισμα τιμής	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή. Το νόμισμα της τιμής έχει εφαρμογή μόνον εάν η τιμή εκφράζεται ως χρηματική αξία.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
	Τα πεδία 50 έως 52 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες τιμών.		
50	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της τιμής	Η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της τιμής.
51	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης της τιμής	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης της τιμής (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης της επόμενης περιόδου).
52	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Η τιμή που ισχύει μεταξύ της μη προσαρμοσμένης ημερομηνίας έναρξης ισχύος και της ημερομηνίας λήξης.	Η τιμή που ισχύει από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος έως και τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης.
53	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Τιμή δέσμης συναλλαγών	Τιμή διαπραγμάτευσης ολόκληρης της δέσμης συναλλαγών στην οποία ανήκει η αναφερόμενη συναλλαγή παραγώγων. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν — δεν πρόκειται για δέσμη συναλλαγών, ή — χρησιμοποιείται περιθώριο δέσμης συναλλαγών. Οι τιμές και τα σχετικά στοιχεία δεδομένων των συναλλαγών (νόμισμα τιμής) που αντιπροσωπεύουν επιμέρους συστατικά στοιχεία της δέσμης αναφέρονται όταν διατίθενται. Η τιμή της δέσμης συναλλαγών μπορεί να μην είναι γνωστή κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, αλλά μπορεί να επικαιροποιηθεί αργότερα.
54	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Νόμισμα τιμής της δέσμης συναλλαγών	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή της δέσμης συναλλαγών. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν — δεν πρόκειται για δέσμη συναλλαγών, ή — χρησιμοποιείται περιθώριο δέσμης συναλλαγών, ή — η τιμή της δέσμης συναλλαγών εκφράζεται ως ποσοστό.
55	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό ποσό του σκέλους 1	Ονομαστικό ποσό του σκέλους 1, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος κανονισμού.
56	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό νόμισμα 1	Κατά περίπτωση: το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ονομαστικό ποσό του σκέλους 1.
	Τα πεδία 57 έως 59 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες ονομαστικών ποσών.		

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
57	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία έναρξης ισχύος του ονομαστικού ποσού του σκέλους 1	Η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζει να ισχύει το σχετικό ονομαστικό ποσό του σκέλους 1.
58	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία λήξης του ονομαστικού ποσού του σκέλους 1	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης του ονομαστικού ποσού του σκέλους 1 (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της επόμενης περιόδου).
59	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό ποσό που ισχύει κατά τη σχετική ημερομηνία έναρξης ισχύος του σκέλους 1	Το ονομαστικό ποσό του σκέλους 1 που αρχίζει να ισχύει κατά τη σχετική μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος.
60	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Συνολική ονομαστική ποσότητα του σκέλους 1	Η συνολική ονομαστική ποσότητα του υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου του σκέλους 1 για τη διάρκεια της συναλλαγής. Σε περίπτωση που η συνολική ονομαστική ποσότητα δεν είναι γνωστή κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, επικαιροποιείται μόλις καταστεί διαθέσιμη.
	Τα πεδία 61 έως 63 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες ονομαστικών ποσοτήτων.		
61	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 1	Η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζει να ισχύει η σχετική ονομαστική ποσότητα του σκέλους 1.
62	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία λήξης της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 1	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 1 (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της επόμενης περιόδου).
63	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστική ποσότητα που ισχύει κατά τη σχετική ημερομηνία έναρξης ισχύος του σκέλους 1	Η ονομαστική ποσότητα του σκέλους 1 που αρχίζει να ισχύει κατά τη σχετική μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος.
64	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό ποσό του σκέλους 2	Κατά περίπτωση, το ονομαστικό ποσό του σκέλους 2, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος κανονισμού.
65	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό νόμισμα 2	Κατά περίπτωση: το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ονομαστικό ποσό του σκέλους 2.
	Τα πεδία 66 έως 68 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες ονομαστικών ποσών.		

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
66	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία έναρξης ισχύος του ονομαστικού ποσού του σκέλους 2	Η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζει να ισχύει το σχετικό ονομαστικό ποσό του σκέλους 2.
67	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία λήξης του ονομαστικού ποσού του σκέλους 2	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης του ονομαστικού ποσού του σκέλους 2 (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της επόμενης περιόδου).
68	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστικό ποσό που ισχύει κατά τη σχετική ημερομηνία έναρξης ισχύος του σκέλους 2	Το ονομαστικό ποσό του σκέλους 2 που αρχίζει να ισχύει κατά τη σχετική μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος.
69	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Συνολική ονομαστική ποσότητα του σκέλους 2	Η συνολική ονομαστική ποσότητα του υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου του σκέλους 2 για τη διάρκεια της συναλλαγής. Σε περίπτωση που η συνολική ονομαστική ποσότητα δεν είναι γνωστή κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, επικαιροποιείται μόλις καταστεί διαθέσιμη.
	Τα πεδία 70 έως 72 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες ονομαστικών ποσοτήτων.		
70	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 2	Η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία κατά την οποία αρχίζει να ισχύει η σχετική ονομαστική ποσότητα του σκέλους 2.
71	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία λήξης της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 2	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης της ονομαστικής ποσότητας του σκέλους 2 (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της επόμενης περιόδου).
72	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ονομαστική ποσότητα που ισχύει κατά τη σχετική ημερομηνία έναρξης ισχύος του σκέλους 2	Η ονομαστική ποσότητα του σκέλους 2 που αρχίζει να ισχύει κατά τη σχετική μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος.
	Το τμήμα των πεδίων 73 έως 78 είναι επαναλαμβανόμενο		
73	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Είδος άλλων πληρωμών	Είδος ποσού άλλων πληρωμών. Η πληρωμή τμήματος για το δικαίωμα προαίρεσης δεν περιλαμβάνεται ως είδος πληρωμής, καθώς το τμήμα για δικαιώματα προαίρεσης αναφέρεται με τη χρήση του ειδικού στοιχείου δεδομένων για το τμήμα δικαιώματος προαίρεσης.
74	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ποσό άλλων πληρωμών	Ποσά πληρωμών με αντίστοιχα είδη πληρωμών για την κάλυψη των απαιτήσεων περιγραφής των συναλλαγών από διαφορετικές κατηγορίες περιουσιακών στοιχείων.
75	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Νόμισμα άλλων πληρωμών	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ποσό άλλων πληρωμών.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
76	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Ημερομηνία άλλων πληρωμών	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία καταβολής του ποσού άλλων πληρωμών.
77	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Πληρωτής άλλων πληρωμών	Αναγνωριστικός κωδικός του πληρωτή του ποσού άλλων πληρωμών.
78	Τμήμα 2ζ — Λεπτομερή στοιχεία της συναλλαγής	Αποδέκτης άλλων πληρωμών	Αναγνωριστικός κωδικός του αποδέκτη του ποσού άλλων πληρωμών.
79	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σταθερό επιτόκιο σκέλους 1 ή τοκομερίδιο	Αναφορά του χρησιμοποιούμενου σταθερού επιτοκίου του σκέλους 1 ή τοκομεριδίου, κατά περίπτωση.
80	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σύμβαση μέτρησης ημερών σταθερού επιτοκίου ή τοκομεριδίου σκέλος 1	Κατά περίπτωση: σύμβαση μέτρησης ημερών (αναφερόμενη συχνά και ως κλάσμα αριθμού ημερών ή βάση αριθμού ημερών ή μέθοδος μέτρησης ημερών) που καθορίζει τον τρόπο υπολογισμού της καταβολής τόκων. Χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του κλάσματος του έτους της περιόδου υπολογισμού και αντιπροσωπεύει τον αριθμό των ημερών της περιόδου υπολογισμού διά τον αριθμό των ημερών του έτους.
81	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα πληρωμής σταθερού επιτοκίου ή τοκομεριδίου σκέλος 1	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τη συχνότητα των πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το σταθερό επιτόκιο του σκέλους 1 ή το τοκομερίδιο.
82	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής σταθερού επιτοκίου ή τοκομεριδίου σκέλος 1	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες περιοδικών πληρωμών για το σταθερό επιτόκιο του σκέλους 1 ή το τοκομερίδιο. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAIL» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
83	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Αναγνωριστικός κωδικός κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: αναγνωριστικός κωδικός των χρησιμοποιούμενων επιτοκίων που επαναπροσδιορίζονται σε προκαθορισμένα χρονικά διαστήματα, με αναφορά σε επιτόκιο αναφοράς της αγοράς.
84	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Ένδειξη του κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Αναφορά του επιτοκίου, εάν διατίθεται.
85	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Ονομασία του κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Η πλήρης ονομασία του επιτοκίου, όπως έχει αποδοθεί από τον πάροχο του δείκτη.
86	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σύμβαση μέτρησης ημερών κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: σύμβαση μέτρησης ημερών (αναφερόμενη συχνά και ως κλάσμα αριθμού ημερών ή βάση αριθμού ημερών ή μέθοδος μέτρησης ημερών) που καθορίζει τον τρόπο υπολογισμού της καταβολής τόκων για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1. Χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του κλάσματος του έτους της περιόδου υπολογισμού και αντιπροσωπεύει τον αριθμό των ημερών της περιόδου υπολογισμού διά τον αριθμό των ημερών του έτους.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
87	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τη συχνότητα των πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1.
88	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες περιοδικών πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAI» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
89	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1 — χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1.
90	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1 — πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής της χρονικής περιόδου που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο επιτόκιο σκέλους 1.
91	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τον επαναπροσδιορισμό της συχνότητας πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1.
92	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες επαναπροσδιορισμού των περιοδικών πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 1. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων δεν εφαρμόζεται εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAI» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
93	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περιθώριο του σκέλους 1	Αναφορά του περιθωρίου του σκέλους 1, κατά περίπτωση: για συναλλαγές εξωχρηματιστηριακών παραγώγων με περιοδικές πληρωμές (π.χ. συμφωνίες ανταλλαγής σταθερού/κυμαινόμενου επιτοκίου, συμφωνίες ανταλλαγής βάσης επιτοκίου, συμφωνίες ανταλλαγής βασικών εμπορευμάτων), — περιθώριο στην τιμή αναφοράς του δείκτη του/των επιμέρους σκέλους/-ών κυμαινόμενου επιτοκίου, στην περίπτωση που υπάρχει περιθώριο στο/στα κυμαινόμενο/-α σκέλος/-η. — διαφορά μεταξύ των τιμών αναφοράς των δεικτών των δύο σκελών κυμαινόμενου επιτοκίου.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
94	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Νόμισμα περιθωρίου του σκέλους 1	Κατά περίπτωση: το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το περιθώριο του σκέλους 1. Αυτό το στοιχείο δεδομένων έχει εφαρμογή μόνον εάν το περιθώριο εκφράζεται ως χρηματικό ποσό.
95	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σταθερό επιτόκιο του σκέλους 2	Αναφορά του χρησιμοποιούμενου σταθερού επιτοκίου του σκέλους 2, κατά περίπτωση.
96	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σύμβαση μέτρησης ημερών σταθερού επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: σύμβαση μέτρησης ημερών (αναφερόμενη συχνά και ως κλάσμα αριθμού ημερών ή βάση αριθμού ημερών ή μέθοδος μέτρησης ημερών) που καθορίζει τον τρόπο υπολογισμού της καταβολής τόκων. Χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του κλάσματος του έτους της περιόδου υπολογισμού και αντιπροσωπεύει τον αριθμό των ημερών της περιόδου υπολογισμού διά τον αριθμό των ημερών του έτους.
97	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα πληρωμής σταθερού επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τη συχνότητα των πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το σταθερό επιτόκιο του σκέλους 2.
98	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής σταθερού επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες περιοδικών πληρωμών για το σταθερό επιτόκιο του σκέλους 2. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAI» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
99	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Αναγνωριστικός κωδικός κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: αναγνωριστικός κωδικός των χρησιμοποιούμενων επιτοκίων που επαναπροσδιορίζονται σε προκαθορισμένα χρονικά διαστήματα, με αναφορά σε επιτόκιο αναφοράς της αγοράς
100	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Ένδειξη του κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Αναφορά του επιτοκίου, εάν διατίθεται.
101	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Ονομασία του κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Η πλήρης ονομασία του επιτοκίου, όπως έχει αποδοθεί από τον πάροχο του δείκτη.
102	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Σύμβαση μέτρησης ημερών κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: σύμβαση μέτρησης ημερών (αναφερόμενη συχνά και ως κλάσμα αριθμού ημερών ή βάση αριθμού ημερών ή μέθοδος μέτρησης ημερών) που καθορίζει τον τρόπο υπολογισμού της καταβολής τόκων για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2. Χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του κλάσματος του έτους της περιόδου υπολογισμού και αντιπροσωπεύει τον αριθμό των ημερών της περιόδου υπολογισμού διά τον αριθμό των ημερών του έτους.
103	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τη συχνότητα των πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
104	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες περιοδικών πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAI» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
105	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2 — χρονική περίοδος	Χρονική περίοδος που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2.
106	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περίοδος αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2 — πολλαπλασιαστής	Πολλαπλασιαστής της χρονικής περιόδου που περιγράφει την περίοδο αναφοράς για το κυμαινόμενο επιτόκιο σκέλους 2.
107	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Συχνότητα επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: μονάδα χρόνου που συνδέεται με τον επαναπροσδιορισμό της συχνότητας πληρωμών, π.χ. ημέρα, εβδομάδα, μήνας, έτος ή διάρκεια της σειράς πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2.
108	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Πολλαπλασιαστής της συχνότητας επαναπροσδιορισμού κυμαινόμενου επιτοκίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: αριθμός μονάδων χρόνου (όπως εκφράζεται με τη συχνότητα πληρωμής) που καθορίζει τη συχνότητα με την οποία προκύπτουν οι ημερομηνίες επαναπροσδιορισμού των περιοδικών πληρωμών για το κυμαινόμενο επιτόκιο του σκέλους 2. Για παράδειγμα, μια συναλλαγή με πληρωμές που πραγματοποιούνται κάθε δύο μήνες αναπαρίσταται με συχνότητα πληρωμής «MNTH» (μηνιαία) και πολλαπλασιαστή συχνότητας πληρωμής ίσο με 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «ADHO». Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι «EXPI», τότε ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 1. Εάν η συχνότητα πληρωμής είναι ενδοημερήσια, τότε ως συχνότητα πληρωμής συμπληρώνεται «DAI» και ο πολλαπλασιαστής της συχνότητας πληρωμής είναι 0.
109	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περιθώριο του σκέλους 2	Αναφορά του περιθωρίου του σκέλους 2, κατά περίπτωση: για συναλλαγές εξωχρηματοπιστηριακών παραγώνων με περιοδικές πληρωμές (π.χ. συμφωνίες ανταλλαγής σταθερού ή κυμαινόμενου επιτοκίου, συμφωνίες ανταλλαγής βάσης επιτοκίου, συμφωνίες ανταλλαγής βασικών εμπορευμάτων), — περιθώριο στην τιμή αναφοράς του δείκτη του/των επιμέρους σκέλους/-ών κυμαινόμενου επιτοκίου, στην περίπτωση που υπάρχει περιθώριο στο/στα κυμαινόμενο/-α σκέλος/-η. — διαφορά μεταξύ των τιμών αναφοράς των δεικτών των δύο σκελών κυμαινόμενου επιτοκίου.
110	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Νόμισμα περιθωρίου του σκέλους 2	Κατά περίπτωση: το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το περιθώριο του σκέλους 2. Το παρόν στοιχείο δεδομένων εφαρμόζεται μόνον εάν το περιθώριο εκφράζεται ως χρηματικό ποσό.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
111	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Περιθώριο δέσμης συναλλαγών	Τιμή διαπραγμάτευσης ολόκληρης της δέσμης συναλλαγών της οποίας η αναφερόμενη συναλλαγή παραγώγων αποτελεί συστατικό στοιχείο. Τιμή της δέσμης συναλλαγών όταν η τιμή της δέσμης εκφράζεται ως περιθώριο, διαφορά μεταξύ δύο τιμών αναφοράς. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν — δεν πρόκειται για δέσμη συναλλαγών, ή — χρησιμοποιείται τιμή δέσμης συναλλαγών. Τα περιθώρια και τα σχετικά στοιχεία δεδομένων των συναλλαγών (νόμισμα περιθωρίου) που αντιπροσωπεύουν επιμέρους συστατικά στοιχεία της δέσμης αναφέρονται όταν διατίθενται. Το περιθώριο της δέσμης συναλλαγών μπορεί να μην είναι γνωστό κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, αλλά μπορεί να επικαιροποιηθεί αργότερα.
112	Τμήμα 2η — Επιτόκια	Νόμισμα περιθωρίου της δέσμης συναλλαγών	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το περιθώριο της δέσμης συναλλαγών. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν — δεν πρόκειται για δέσμη συναλλαγών, ή — χρησιμοποιείται τιμή δέσμης συναλλαγών, ή — το περιθώριο της δέσμης συναλλαγών εκφράζεται ως ποσοστό ή ως μονάδες βάσης.
113	Τμήμα 2θ — Συνάλλαγμα	Ισοτιμία 1	Συναλλαγματική ισοτιμία μεταξύ των δύο διαφορετικών νομισμάτων που καθορίζονται στη συναλλαγή παραγώγων, η οποία συμφωνήθηκε από τους αντισυμβαλλομένους κατά την έναρξη της συναλλαγής, εκφραζόμενη ως συναλλαγματική ισοτιμία από τη μετατροπή του νομίσματος βάσης στο νόμισμα αποτίμησης.
114	Τμήμα 2θ — Συνάλλαγμα	Προθεσμιακή ισοτιμία	Προθεσμιακή ισοτιμία, όπως συμφωνείται μεταξύ των αντισυμβαλλομένων στη συμβατική συμφωνία. Εκφράζεται ως τιμή του βασικού νομίσματος στο νόμισμα αποτίμησης.
115	Τμήμα 2θ — Συνάλλαγμα	Βάση ισοτιμίας	Ζεύγος νομισμάτων και σειρά με την οποία εκφράζεται η συναλλαγματική ισοτιμία, εκφρασμένη στο νόμισμα βάσης ή στο νόμισμα αποτίμησης.
116	Τμήμα 2ι — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Γενικά)	Βασικό προϊόν	Βασικό προϊόν, όπως καθορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων στον πίνακα 4 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860.
117	Τμήμα 2ι — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Γενικά)	Υποπροϊόν	Υποπροϊόν, όπως καθορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων στον πίνακα 4 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860. Το παρόν πεδίο προϋποθέτει ένα συγκεκριμένο βασικό προϊόν στο πεδίο.
118	Τμήμα 2ι — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Γενικά)	Περαιτέρω υποπροϊόν	Περαιτέρω υποπροϊόν, όπως καθορίζεται στην ταξινόμηση των βασικών εμπορευμάτων στον πίνακα 4 του παραρτήματος του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860. Το παρόν πεδίο προϋποθέτει ένα συγκεκριμένο υποπροϊόν στο πεδίο.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
119	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Σημείο ή ζώνη παράδοσης	Σημεία παράδοσης ή περιοχές αγοράς.
120	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Σημείο διασύνδεσης	Προσδιορισμός των συνόρων ή των συνοριακών σημείων της σύμβασης μεταφοράς.
121	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Τύπος φορτίου	Προσδιορισμός του προφίλ παράδοσης.
	Το τμήμα των πεδίων 122 έως 131 είναι επαναλαμβανόμενο		
122	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Χρόνος έναρξης του διαστήματος παράδοσης	Ο χρόνος έναρξης του διαστήματος παράδοσης που καλύπτει κάθε σύνολο ωρών (block) ή σχήμα (shape).
123	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Χρόνος λήξης του διαστήματος παράδοσης	Ο χρόνος λήξης του διαστήματος παράδοσης που καλύπτει κάθε σύνολο ωρών (block) ή σχήμα (shape).
124	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Ημερομηνία έναρξης της παράδοσης	Η εναρκτήρια ημερομηνία παράδοσης.
125	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Ημερομηνία λήξης της παράδοσης	Η καταληκτική ημερομηνία παράδοσης.
126	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Διάρκεια	Η διάρκεια της περιόδου παράδοσης.
127	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Ημέρες της εβδομάδας	Οι ημέρες της εβδομάδας κατά τις οποίες γίνεται η παράδοση.
128	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Δυναμικότητα παράδοσης	Ο αριθμός των μονάδων που περιλαμβάνει η συναλλαγή, ανά χρονικό διάστημα παράδοσης που προσδιορίζεται στα πεδία 122 και 123.

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
129	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Ποσοτική μονάδα	Η χρησιμοποιούμενη μονάδα μέτρησης.
130	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Τιμή/ποσότητα χρονικού διαστήματος	Κατά περίπτωση, η τιμή ανά ποσότητα ανά διάστημα παράδοσης.
131	Τμήμα 2ια — Βασικά εμπορεύματα και δικαιώματα εκπομπής (Ενέργεια)	Νόμισμα της τιμής/ποσότητα χρονικού διαστήματος	Το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή ανά ποσότητα χρονικού διαστήματος.
132	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Είδος δικαιώματος προαίρεσης	<p>Επισημανση του κατά πόσον η σύμβαση παραγώγων είναι δικαίωμα προαίρεσης αγοράς (δικαίωμα αγοράς ενός συγκεκριμένου υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου) ή δικαίωμα προαίρεσης πώλησης (δικαίωμα πώλησης ενός συγκεκριμένου υποκείμενου περιουσιακού στοιχείου) ή αν δεν είναι δυνατόν να προσδιοριστεί αν πρόκειται για θέση αγοράς ή θέση πώλησης, κατά τη στιγμή της εκτέλεσης της σύμβασης παραγώγων.</p> <p>Στην περίπτωση των δικαιωμάτων προαίρεσης σε συμφωνίες ανταλλαγής, πρόκειται για:</p> <ul style="list-style-type: none"> — «Θέση πώλησης», σε περίπτωση δικαιώματος προαίρεσης σε συμφωνία ανταλλαγής παραλήπτη, όπου ο αγοραστής έχει το δικαίωμα να συνάψει συμφωνία ανταλλαγής ως παραλήπτης με σταθερό επιτόκιο. — «Θέση αγοράς», σε περίπτωση δικαιώματος προαίρεσης σε συμφωνία ανταλλαγής αγοραστή, όπου ο αγοραστής έχει το δικαίωμα να συνάψει συμφωνία ανταλλαγής ως αγοραστής με σταθερό επιτόκιο. <p>Στην περίπτωση ανώτατων και κατώτατων ορίων, πρόκειται για:</p> <ul style="list-style-type: none"> — «Θέση πώλησης», σε περίπτωση κατώτατου ορίου. — «Θέση αγοράς», σε περίπτωση ανώτατου ορίου.
133	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Τύπος δικαιώματος προαίρεσης	Επισημαίνεται αν το δικαίωμα προαίρεσης μπορεί να ασκηθεί μόνο σε καθορισμένη ημερομηνία (ευρωπαϊκός τύπος), σε σειρά προκαθορισμένων ημερομηνιών (Βερμούδων) ή σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή κατά τη διάρκεια της σύμβασης (αμερικανικός τύπος).
134	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Τιμή άσκησης	<ul style="list-style-type: none"> — Για δικαιώματα προαίρεσης εκτός από δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλάγματος, δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής και παρόμοια προϊόντα, αναφέρεται η τιμή στην οποία ο κάτοχος ενός δικαιώματος προαίρεσης μπορεί να αγοράσει ή να πωλήσει το υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο του δικαιώματος προαίρεσης. — Για τα δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλάγματος, αναφέρεται η συναλλαγματική ισοτιμία στην οποία μπορεί να ασκηθεί το δικαίωμα προαίρεσης, εκφραζόμενη ως συναλλαγματική ισοτιμία από τη μετατροπή του νομίσματος βάσης στο νόμισμα αποτίμησης. Στο παράδειγμα 0,9426 USD/EUR, το USD είναι το νόμισμα βάσης και το EUR είναι το νόμισμα αποτίμησης 1 USD = 0,9426 EUR. Σε περίπτωση που δεν είναι γνωστή η τιμή άσκησης κατά την αναφορά νέας συναλλαγής, η τιμή άσκησης επικαιροποιείται μόλις καταστεί διαθέσιμη. — Για συμφωνίες ανταλλαγής μεταβλητότητας και διακύμανσης και παρόμοια προϊόντα, η τιμή άσκησης μεταβλητότητας αναφέρεται στο παρόν στοιχείο δεδομένων.
	Τα πεδία 135 έως 137 είναι επαναλαμβανόμενα και συμπληρώνονται στην περίπτωση παραγώγων που περιλαμβάνουν πίνακες τιμών άσκησης.		

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
135	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της τιμής άσκησης	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος της τιμής άσκησης.
136	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Ημερομηνία λήξης της τιμής άσκησης	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης της τιμής άσκησης (άνευ αντικειμένου εάν η μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης μιας δεδομένης περιόδου ενός πίνακα είναι αμέσως πριν από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης της επόμενης περιόδου).
137	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Τιμή άσκησης που ισχύει κατά τη σχετική ημερομηνία έναρξης ισχύος	Ισχύουσα τιμή άσκησης από τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία έναρξης ισχύος έως και τη μη προσαρμοσμένη ημερομηνία λήξης.
138	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Νόμισμα/ζεύγος νομισμάτων τιμής άσκησης	Για δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών, δικαιώματα προαίρεσης επί βασικών εμπορευμάτων και παρόμοια προϊόντα, αναφέρεται το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή άσκησης. Για δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλάγματος: Ζεύγος νομισμάτων και σειρά στην οποία εκφράζεται η τιμή άσκησης. Εκφράζεται ως νόμισμα βάσης ανά νόμισμα αποτίμησης.
139	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Ποσό τιμήματος δικαιώματος προαίρεσης	Για τα δικαιώματα προαίρεσης και τα δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής όλων των κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων, αναφέρεται το χρηματικό ποσό που καταβάλλει ο αγοραστής του δικαιώματος προαίρεσης. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν το μέσο δεν είναι δικαίωμα προαίρεσης ή δεν ενσωματώνει δικαιώματα προαίρεσης.
140	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Νόμισμα τιμήματος δικαιώματος προαίρεσης	Για τα δικαιώματα προαίρεσης και τα δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής όλων των κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων, αναφέρεται το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ποσό του τιμήματος του δικαιώματος προαίρεσης. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν το μέσο δεν είναι δικαίωμα προαίρεσης ή δεν ενσωματώνει δικαιώματα προαίρεσης.
141	Τμήμα 2ιβ — Δικαιώματα προαίρεσης	Ημερομηνία καταβολής του τιμήματος του δικαιώματος προαίρεσης	Μη προσαρμοσμένη ημερομηνία καταβολής του τιμήματος του δικαιώματος προαίρεσης.
142	Τμήμα 2θ — Δικαιώματα προαίρεσης	Ημερομηνία λήξης του υποκείμενου στοιχείου	Στην περίπτωση δικαιωμάτων προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής, αναφέρεται η ημερομηνία λήξης της υποκείμενης συμφωνίας ανταλλαγής.
143	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Εξοφλητική προτεραιότητα	Δηλώνει την εξοφλητική προτεραιότητα του χρεωστικού τίτλου ή του καλαθιού χρεωστικών τίτλων ή του υποκείμενου δείκτη του παραγώγου.
144	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Οντότητα αναφοράς	Αναγνωριστικό της υποκείμενης οντότητας αναφοράς.
145	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Σειρά	Ο αριθμός σειράς της σύνθεσης του δείκτη, κατά περίπτωση.
146	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Έκδοση	Νέα έκδοση της σειράς εκδίδεται εάν ένα από τα στοιχεία παρουσιάσει αθέτηση και ο δείκτης πρέπει να σταθμιστεί εκ νέου, ώστε να αντιστοιχεί στον νέο αριθμό του συνόλου των στοιχείων που συνθέτουν τον δείκτη.
147	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Συντελεστής δείκτη	Ο συντελεστής που εφαρμόζεται στο ονομαστικό ποσό (πεδίο 55 του παρόντος πίνακα) για να το προσαρμόσει σε όλα τα προηγούμενα πιστωτικά γεγονότα της σειράς του εν λόγω δείκτη.
148	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Τμήμα	Ένδειξη του αν μια σύμβαση παραγώγων είναι τμηματοποιημένη.
149	Τμήμα 2ιγ — Πιστωτικά παράγωγα	Ελάχιστο όριο πιστωτικής προστασίας (attachment point) δείκτη συμβολαίων ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης (CDS)	Καθορισμένο κατώτατο σημείο στο οποίο το επίπεδο των ζημιών στο υποκείμενο χαρτοφυλάκιο μειώνει το ονομαστικό ποσό ενός τιμήματος. Για παράδειγμα, το ονομαστικό ποσό σε τμήμα με ελάχιστο όριο πιστωτικής προστασίας 3 % θα μειωθεί όταν σημειωθούν ζημιές 3% στο χαρτοφυλάκιο. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συναλλαγή δεν είναι τμηματοποιημένη συναλλαγή CDS (δείκτης ή εξατομικευμένο καλάθι).

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
150	Τμήμα 21γ — Πιστωτικά παράγωγα	Μέγιστο όριο πιστωτικής προστασίας (detachment point) δείκτη CDS	Καθορισμένο σημείο πέραν του οποίου οι ζημιές στο υποκείμενο χαρτοφυλάκιο δεν μειώνουν πλέον το ονομαστικό ποσό ενός τμήματος. Για παράδειγμα, το ονομαστικό ποσό σε τμήμα με ελάχιστο όριο πιστωτικής προστασίας 3 % και μέγιστο όριο πιστωτικής προστασίας 6 % θα μειωθεί όταν σημειωθούν ζημιές 3% στο χαρτοφυλάκιο. Εάν σημειωθούν ζημιές 6% στο χαρτοφυλάκιο το ονομαστικό ποσό του τμήματος εξαντλείται. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικειμένου εάν η συναλλαγή δεν είναι τμηματοποιημένη συναλλαγή CDS (δείκτης ή εξατομικευμένο καλάθι).
151	Τμήμα 21δ — Τροποποιήσεις στο παράγωγο	Τύπος ενέργειας	<ul style="list-style-type: none"> — Νέα: Αναφορά παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης, για πρώτη φορά. — Τροποποίηση: Τροποποίηση των όρων ή των λεπτομερών στοιχείων ενός προηγούμενος αναφερθέντος παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης, αλλά όχι διόρθωση αναφοράς. — Διόρθωση: Αναφορά που διορθώνει τα εσφαλμένα πεδία δεδομένων προηγούμενος υποβληθείσας αναφοράς. — Λήξη: Τερματισμός υφιστάμενου παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης. — Σφάλμα: Ακύρωση μιας εσφαλμένα υποβληθείσας αναφοράς στο σύνολό της, σε περίπτωση που το παράγωγο, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης, δεν υπήρξε ποτέ ή δεν υπόκειται στις απαιτήσεις υποβολής αναφορών του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012, αλλά αναφέρθηκε εκ παραδρομής σε αρχείο καταγραφής συναλλαγών ή ακύρωση διπλής αναφοράς. — Επαναφορά: Εκ νέου άνοιγμα παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης, το οποίο ακυρώθηκε με τύπο ενέργειας «Σφάλμα» ή τερματίστηκε εκ παραδρομής. — Αποτίμηση: Επικαιροποίηση της αποτίμησης παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης — Στοιχείο θέσης: Αναφορά νέου παραγώγου που περιλαμβάνεται σε χωριστή αναφορά θέσης την ίδια ημέρα.
152	Τμήμα 21δ — Τροποποιήσεις στο παράγωγο	Είδος συμβάντος	<ul style="list-style-type: none"> — Συναλλαγή: Σύναψη παραγώγου ή αναδιαπραγμάτευση των όρων του που δεν οδηγεί σε μεταβολή του αντισυμβαλλομένου — Παρέμβαση: Συμβάν, κατά το οποίο μέρος του παραγώγου ή το σύνολό του μεταβιβάζεται σε αντισυμβαλλόμενο 2 (και αναφέρεται ως νέο παράγωγο) και είτε τερματίζεται το υφιστάμενο παράγωγο είτε τροποποιείται το ονομαστικό ποσό του. — Υπηρεσία PTRR: Διαδικασία μετασυναλλακτικού περιορισμού του κινδύνου — Πρόωρη λήξη: Τερματισμός παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης — Εκκαθάριση: Η εκκαθάριση, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 — Άσκηση: Η άσκηση δικαιώματος προαίρεσης ή δικαιώματος προαίρεσης επί συμφωνίας ανταλλαγής από έναν αντισυμβαλλόμενο της συναλλαγής, εν όλω ή εν μέρει. — Κατανομή: Συμβάν κατανομής, όταν ένα υφιστάμενο παράγωγο κατανέμεται σε διαφορετικούς αντισυμβαλλόμενους και αναφέρεται ως νέα παράγωγα με μειωμένα ονομαστικά ποσά. — Πιστωτικό γεγονός: Έχει εφαρμογή μόνο για πιστωτικά παράγωγα. Ένα πιστωτικό γεγονός που έχει ως αποτέλεσμα την τροποποίηση ενός παραγώγου, σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης

	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			<p>Εταιρικό συμβάν: Εταιρική ενέργεια επί των υποκείμενων μετοχών, η οποία επηρεάζει τα παράγωγα που βασίζονται στην εν λόγω μετοχή</p> <p>— Συμπερίληψη σε θέση: Συμπερίληψη παραγώγων ή συμβάσεων επί διαφορών που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε θέση, όταν ένα υφιστάμενο παράγωγο τερματίζεται και δημιουργείται νέα θέση ή τροποποιείται το ονομαστικό ποσό υφιστάμενης θέσης.</p> <p>Επικαιροποίηση — Επικαιροποίηση εκκρεμούς παραγώγου που πραγματοποιείται κατά τη διάρκεια της μεταβατικής περιόδου προκειμένου να διασφαλιστεί η συμμόρφωσή του με τις τροποποιημένες απαιτήσεις αναφοράς.</p>
153	Τμήμα 2ιδ — Τροποποιήσεις στο παράγωγο	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα το προς αναφορά συμβάν το οποίο σχετίζεται με τη σύμβαση παραγώγων και αποτυπώθηκε στην αναφορά ή, σε περίπτωση τροποποίησης, ημερομηνία έναρξης ισχύος της τροποποίησης.
154	Τμήμα 2ιδ — Τροποποιήσεις στο παράγωγο	Επίπεδο	Ένδειξη αν η αναφορά διενεργείται σε επίπεδο συναλλαγής ή θέσης. 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 επιμέρους συναλλαγές ανταλλάξιμων προϊόντων έχουν αντικατασταθεί από τη θέση.

(¹) Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 149/2013 της Επιτροπής, της 19ης Δεκεμβρίου 2012, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για τις ρυθμίσεις έμμεσης εκκαθάρισης, την υποχρέωση εκκαθάρισης, το δημόσιο μητρώο, την πρόσβαση σε τόπο διαπραγμάτευσης, τους μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους, τις τεχνικές μετριάσεις του κινδύνου για συμβάσεις εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που δεν εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο (ΕΕ L 52 της 23.2.2013, σ. 11).

Πίνακας 3

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
1	Μέρη του παραγώγου	Χρονοσφραγίδα αναφοράς	Ημερομηνία και ώρα υποβολής της αναφοράς στο αρχείο καταγραφής συναλλαγών.
2	Μέρη του παραγώγου	Αναγνωριστικός κωδικός οντότητας που υποβάλλει την αναφορά	Σε περίπτωση που η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά έχει αναθέσει την υποβολή της αναφοράς σε τρίτο μέρος ή στον άλλον αντισυμβαλλόμενο, η οντότητα αυτή πρέπει να προσδιορίζεται στο πεδίο αυτό με μοναδικό κωδικό. Διαφορετικά, στο πεδίο αυτό θα πρέπει να προσδιορίζεται η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά.
3	Μέρη του παραγώγου	Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά	Όταν ένας χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος είναι αποκλειστικά υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος αμφοτέρων των αντισυμβαλλομένων σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1α του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 και ο μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος αποφασίζει να μην αναφέρει ο ίδιος τα λεπτομερή στοιχεία των συμβάσεων εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που έχει συνάψει με τον χρηματοοικονομικό αντισυμβαλλόμενο, ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του εν λόγω χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλόμενου. Όταν μια εταιρεία διαχείρισης είναι υπόχρεη και κατά νόμο υπεύθυνη για την αναφορά εξ ονόματος οργανισμού συλλογικών επενδύσεων σε

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			<p>κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1β του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης της εν λόγω εταιρείας διαχείρισης. Όταν ένας διαχειριστής οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ) είναι υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος οργανισμού εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1γ του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης αυτού του ΔΟΕΕ. Όταν ένας εξουσιοδοτημένος φορέας που είναι υπεύθυνος για τη διαχείριση και ενεργεί για λογαριασμό ενός ΙΕΣΠ είναι υπόχρεος και κατά νόμο υπεύθυνος για την αναφορά εξ ονόματος του ΙΕΣΠ σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1δ του εν λόγω κανονισμού, αναφέρεται ο μοναδικός κωδικός ταυτοποίησης του εν λόγω φορέα.</p> <p>Το παρόν πεδίο ισχύει μόνο για εξωχρηματιστηριακά παράγωγα.</p>
4	Μέρη του παραγώγου	Αντισυμβαλλόμενος 1 (αναφέρων αντισυμβαλλόμενος)	<p>Αναγνωριστικός κωδικός του αντισυμβαλλομένου σε συναλλαγή παραγώγων ο οποίος εκπληρώνει την υποχρέωση αναφοράς μέσω της οικείας αναφοράς.</p> <p>Στην περίπτωση επιμερισμένης συναλλαγής παραγώγων που εκτελείται από διαχειριστή οργανισμού για λογαριασμό ενός οργανισμού, ως αντισυμβαλλόμενος αναφέρεται ο οργανισμός και όχι ο διαχειριστής του οργανισμού.</p>
5	Μέρη του παραγώγου	Τύπος αναγνωριστικού κωδικού αντισυμβαλλομένου 2	Ένδειξη αν χρησιμοποιήθηκε κωδικός LEI για τον προσδιορισμό του αντισυμβαλλομένου 2.
6	Μέρη του παραγώγου	Αντισυμβαλλόμενος 2	<p>Αναγνωριστικός κωδικός του δεύτερου αντισυμβαλλομένου σε συναλλαγή παραγώγων.</p> <p>Στην περίπτωση επιμερισμένης συναλλαγής παραγώγων που εκτελείται από διαχειριστή οργανισμού για λογαριασμό ενός οργανισμού, ως αντισυμβαλλόμενος αναφέρεται ο οργανισμός και όχι ο διαχειριστής του οργανισμού.</p>
7	Ασφάλεια	Χρονοσφραγίδα ασφάλειας	Ημερομηνία και ώρα κατά τις οποίες αναφέρονται οι τιμές των περιθωρίων.
8	Ασφάλεια	Ένδειξη εξασφάλισης χαρτοφυλακίου	Ένδειξη αν η εξασφάλιση παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου. Με τον όρο «σε επίπεδο χαρτοφυλακίου» νοείται ένα σύνολο συναλλαγών για τις οποίες το περιθώριο υπολογίζεται από κοινού (σε καθαρή ή σε ακαθάριστη βάση) σε αντίθεση με το σενάριο στο οποίο το περιθώριο υπολογίζεται και παρέχεται για κάθε μεμονωμένη συναλλαγή χωριστά.
9	Ασφάλεια	Κωδικός εξασφάλισης χαρτοφυλακίου	Αν η ασφάλεια αναφέρεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, ο μοναδικός κωδικός που αποδίδεται στο χαρτοφυλάκιο από τον αντισυμβαλλόμενο 1. Το παρόν στοιχείο δεδομένων είναι άνευ αντικείμενου εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο συναλλαγής ή εάν δεν υπάρχει συμφωνία παροχής ασφάλειας ή εάν δεν παρέχεται ούτε εισπράττεται ασφάλεια.
10	Ασφάλεια	UTI	Μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός συναλλαγής, όπως αναφέρεται στο άρθρο 7 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2022/1860.
11	Ασφάλεια	Κατηγορία εξασφάλισης	<p>Επισημαίνεται αν υπάρχει συμφωνία παροχής ασφάλειας μεταξύ των αντισυμβαλλομένων.</p> <p>Το παρόν στοιχείο δεδομένων παρέχεται για κάθε συναλλαγή ή χαρτοφυλάκιο, ανάλογα με το αν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο συναλλαγής ή χαρτοφυλακίου, και ισχύει τόσο για εκκαθαρισμένες όσο και για μη εκκαθαρισμένες συναλλαγές.</p>

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
12	Ασφάλεια	Αρχικό περιθώριο που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1 (προ περικοπής)	<p>Χρηματική αξία του αρχικού περιθωρίου που παρέχει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου τυχόν περιθωρίου το οποίο βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το αρχικό περιθώριο που παρέχεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το αρχικό περιθώριο που παρέχεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή. Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του αρχικού περιθωρίου και όχι στην ημερήσια μεταβολή του. Το στοιχείο δεδομένων αναφέρεται τόσο σε μη εκκαθαρισμένες συναλλαγές όσο και σε συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά. Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, το στοιχείο δεδομένων δεν περιλαμβάνει εισφορές στο κεφάλαιο εκκαθάρισης ούτε ασφάλειες που παρέχονται στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο έναντι προβλέψεων ρευστότητας, δηλαδή δεσμευμένες πιστωτικές γραμμές.</p> <p>Εάν το αρχικό περιθώριο που παρέχεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
13	Ασφάλεια	Αρχικό περιθώριο που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1 (μετά την περικοπή)	<p>Χρηματική αξία του αρχικού περιθωρίου που παρέχει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου τυχόν περιθωρίου το οποίο βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το αρχικό περιθώριο που παρέχεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το αρχικό περιθώριο που παρέχεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή. Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του αρχικού περιθωρίου μετά την εφαρμογή της περικοπής (κατά περίπτωση), και όχι στην ημερήσια μεταβολή του. Το στοιχείο δεδομένων αναφέρεται τόσο σε μη εκκαθαρισμένες συναλλαγές όσο και σε συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά. Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, το στοιχείο δεδομένων δεν περιλαμβάνει εισφορές στο κεφάλαιο εκκαθάρισης ούτε ασφάλειες που παρέχονται στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο έναντι προβλέψεων ρευστότητας, δηλαδή δεσμευμένες πιστωτικές γραμμές.</p> <p>Εάν το αρχικό περιθώριο που παρέχεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
14	Ασφάλεια	Νόμισμα του παρεχόμενου αρχικού περιθωρίου	<p>Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το παρεχόμενο αρχικό περιθώριο. Εάν το παρεχόμενο αρχικό περιθώριο εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες των παρεχόμενων αρχικών περιθωρίων.</p>
15	Ασφάλεια	Περιθώριο διαφορών αποτίμησης που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1 (προ περικοπής)	<p>Χρηματική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1, συμπεριλαμβανομένου του περιθωρίου που διακανονίζεται σε μετρητά και κάθε περιθωρίου που βρίσκεται σε μεταβατικό στάδιο και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p>

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			<p>Δεν περιλαμβάνεται το περιθώριο ενδεχόμενων διαφορών αποτίμησης.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αφορά την εν λόγω μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης, αθροιστικά από την πρώτη αναφορά των περιθωρίων διαφορών αποτίμησης που παρέχονται για το χαρτοφυλάκιο ή τη συναλλαγή.</p> <p>Εάν το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
16	Ασφάλεια	Περιθώριο διαφορών αποτίμησης που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1 (μετά την περικοπή)	<p>Χρηματική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1, συμπεριλαμβανομένου του περιθωρίου που διακανονίζεται σε μετρητά και κάθε περιθωρίου που βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Δεν περιλαμβάνεται το περιθώριο ενδεχόμενων διαφορών αποτίμησης.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αφορά την εν λόγω μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μετά την εφαρμογή της περικοπής, κατά περίπτωση, αθροιστικά από την πρώτη αναφορά των περιθωρίων διαφορών αποτίμησης που παρέχονται για το χαρτοφυλάκιο ή τη συναλλαγή.</p> <p>Εάν το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
17	Ασφάλεια	Νόμισμα των παρεχόμενων περιθωρίων διαφορών αποτίμησης	<p>Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που παρέχεται.</p> <p>Εάν το παρεχόμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες των παρεχόμενων περιθωρίων διαφορών αποτίμησης.</p>
18	Ασφάλεια	Πλεονάζουσα ασφάλεια που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1	<p>Χρηματική αξία κάθε πρόσθετης ασφάλειας που παρέχεται από τον αντισυμβαλλόμενο 1, η οποία είναι χωριστή και ανεξάρτητη από το αρχικό περιθώριο και το περιθώριο διαφορών αποτίμησης.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία της πλεονάζουσας ασφάλειας πριν από την εφαρμογή της περικοπής, κατά περίπτωση, και όχι στην ημερήσια μεταβολή της.</p> <p>Κάθε παρεχόμενο ποσό αρχικού περιθωρίου ή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που υπερβαίνει το απαιτούμενο αρχικό περιθώριο ή το απαιτούμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αναφέρεται στο πλαίσιο του παρεχόμενου αρχικού περιθωρίου ή του παρεχόμενου περιθωρίου διαφορών αποτίμησης, αντίστοιχα, και όχι ως παρεχόμενη πλεονάζουσα ασφάλεια.</p> <p>Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, η πλεονάζουσα ασφάλεια αναφέρεται μόνον εάν μπορεί να αποδοθεί σε συγκεκριμένο χαρτοφυλάκιο ή συναλλαγή.</p>

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
19	Ασφάλεια	Νόμισμα της παρεχόμενης πλεονάζουσας ασφάλειας	<p>Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η παρεχόμενη πλεονάζουσα ασφάλεια.</p> <p>Εάν η παρεχόμενη πλεονάζουσα ασφάλεια εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες της παρεχόμενης πλεονάζουσας ασφάλειας.</p>
20	Ασφάλεια	Αρχικό περιθώριο που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1 (προ περικοπής)	<p>Χρηματική αξία του αρχικού περιθωρίου που έχει εισπράξει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου τυχόν περιθωρίου το οποίο βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του αρχικού περιθωρίου και όχι στην ημερήσια μεταβολή του.</p> <p>Το στοιχείο δεδομένων αναφέρεται τόσο σε μη εκκαθαρισμένες συναλλαγές όσο και σε συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά. Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, το στοιχείο δεδομένων δεν περιλαμβάνει ασφάλειες που εισπράττονται από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο στο πλαίσιο της επενδυτικής του δραστηριότητας.</p> <p>Εάν το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
21	Ασφάλεια	Αρχικό περιθώριο που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1 (μετά την περικοπή)	<p>Χρηματική αξία του αρχικού περιθωρίου που έχει εισπράξει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου τυχόν περιθωρίου το οποίο βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του αρχικού περιθωρίου μετά την εφαρμογή της περικοπής, κατά περίπτωση, και όχι στην ημερήσια μεταβολή του.</p> <p>Το στοιχείο δεδομένων αναφέρεται τόσο σε μη εκκαθαρισμένες συναλλαγές όσο και σε συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά. Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, το στοιχείο δεδομένων δεν περιλαμβάνει ασφάλειες που εισπράττονται από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο στο πλαίσιο της επενδυτικής του δραστηριότητας.</p> <p>Εάν το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
22	Ασφάλεια	Νόμισμα του αρχικού περιθωρίου που εισπράττεται	<p>Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται.</p> <p>Εάν το αρχικό περιθώριο που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες των αρχικών περιθωρίων που εισπράττει.</p>

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
23	Ασφάλεια	Περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1 (προ περικοπής)	<p>Χρηματική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου του περιθωρίου που διακανονίζεται σε μετρητά και κάθε περιθωρίου που βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Δεν περιλαμβάνεται το περιθώριο ενδεχόμενων διαφορών αποτίμησης.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το παρόν πεδίο αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης, αθροιστικά από την πρώτη αναφορά των περιθωρίων διαφορών αποτίμησης που εισπράττονται για το χαρτοφυλάκιο / τη συναλλαγή.</p> <p>Εάν το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
24	Ασφάλεια	Περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1 (μετά την περικοπή)	<p>Χρηματική αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1, συμπεριλαμβανομένου του περιθωρίου που διακανονίζεται σε μετρητά και κάθε περιθωρίου που βρίσκεται σε στάδιο μεταφοράς και για το οποίο εκκρεμεί ο διακανονισμός.</p> <p>Δεν περιλαμβάνεται το περιθώριο ενδεχόμενων διαφορών αποτίμησης.</p> <p>Εάν η ασφάλεια παρέχεται σε επίπεδο χαρτοφυλακίου, το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται αφορά ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο· εάν η ασφάλεια παρέχεται για μεμονωμένες συναλλαγές, το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται αφορά κάθε μεμονωμένη συναλλαγή.</p> <p>Το πεδίο αυτό αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται μετά την εφαρμογή της περικοπής, αν συντρέχει περίπτωση, σωρευτικά από την πρώτη αναφορά των περιθωρίων διαφορών αποτίμησης που εισπράττονται για το χαρτοφυλάκιο / τη συναλλαγή.</p> <p>Εάν το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα ποσά αυτά μετατρέπονται σε ενιαίο νόμισμα που επιλέγει ο αντισυμβαλλόμενος 1 και αναφέρονται ως μία συνολική αξία.</p>
25	Ασφάλεια	Νόμισμα του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται	<p>Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται.</p> <p>Εάν το περιθώριο διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες των περιθωρίων διαφορών αποτίμησης που εισπράττει.</p>
26	Ασφάλεια	Πλεονάζουσα ασφάλεια που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1	<p>Χρηματική αξία κάθε πρόσθετης ασφάλειας που εισπράττει ο αντισυμβαλλόμενος 1, η οποία είναι χωριστή και ανεξάρτητη από το αρχικό περιθώριο και το περιθώριο διαφορών αποτίμησης. Το παρόν στοιχείο δεδομένων αναφέρεται στη συνολική τρέχουσα αξία της πλεονάζουσας ασφάλειας πριν από την εφαρμογή της περικοπής, αν συντρέχει περίπτωση, και όχι στην ημερήσια μεταβολή της.</p> <p>Κάθε ποσό αρχικού περιθωρίου ή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται και υπερβαίνει το απαιτούμενο αρχικό περιθώριο ή το απαιτούμενο περιθώριο διαφορών αποτίμησης αναφέρεται στο πλαίσιο του αρχικού περιθωρίου που εισπράττεται ή του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που εισπράττεται, αντίστοιχα, και όχι ως πλεονάζουσα ασφάλεια που εισπράττεται.</p>

Στοιχείο	Τμήμα	Πεδίο	Λεπτομερή στοιχεία που πρέπει να αναφέρονται
			Για συναλλαγές που εκκαθαρίζονται κεντρικά, η πλεονάζουσα ασφάλεια αναφέρεται μόνον εάν μπορεί να αποδοθεί σε συγκεκριμένο χαρτοφυλάκιο ή συναλλαγή.
27	Ασφάλεια	Νόμισμα πλεονάζουσας ασφάλειας που εισπράττεται	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η πλεονάζουσα ασφάλεια που εισπράττεται. Εάν η πλεονάζουσα ασφάλεια που εισπράττεται εκφράζεται σε περισσότερα από ένα νομίσματα, το παρόν στοιχείο δεδομένων αντικατοπτρίζει ένα από τα νομίσματα αυτά, στο οποίο ο αντισυμβαλλόμενος 1 έχει επιλέξει να μετατρέψει όλες τις αξίες της πλεονάζουσας ασφάλειας που εισπράττεται.
28	Ασφάλεια	Τύπος ενέργειας	Η αναφορά θα πρέπει να περιλαμβάνει έναν από τους ακόλουθους τύπους ενεργειών: α) νέο υπόλοιπο περιθωρίου ή τροποποίηση των στοιχείων των περιθωρίων προσδιορίζεται ως «Επικαιροποίηση περιθωρίου»· β) διόρθωση των πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα στο πλαίσιο προηγούμενης αναφοράς προσδιορίζεται ως «Διόρθωση».
29	Ασφάλεια	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά την οποία έλαβε χώρα το προς αναφορά συμβάν που σχετίζεται με τη σύμβαση παραγώνων και αποτυπώνεται στην αναφορά. Σε περίπτωση επικαιροποίησης της ασφάλειας — η ημερομηνία για την οποία παρέχονται οι πληροφορίες που περιέχονται στην αναφορά.