



Dansk udgave

Retsforskrifter

62. årgang

22. marts 2019

Indhold

II Ikke-lovgivningsmæssige retsakter

FORORDNINGER

- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal indberettes til transaktionsregistre ⁽¹⁾ 1
- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/357 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares i transaktionsregistre ⁽¹⁾ 22
- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for transaktionsregistres indsamling, verifikation, aggregering, sammenligning og offentliggørelse af data om værdipapirfinansieringstransaktioner ⁽¹⁾ 30
- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/359 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, som præciserer indholdet af ansøgningen om registrering og udvidelse af registreringen som transaktionsregister ⁽¹⁾ 45
- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/360 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår gebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) pålægger transaktionsregistre ⁽¹⁾ 58
- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/361 af 13. december 2018 om ændring af delegeret forordning (EU) nr. 151/2013 for så vidt angår adgang til data, som opbevares i transaktionsregistre ⁽¹⁾ 69

⁽¹⁾ EØS-relevant tekst.

- ★ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/362 af 13. december 2018 om ændring af delegeret forordning (EU) nr. 150/2013 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de oplysninger, som transaktionsregistre skal afgive ved ansøgning om registrering ⁽¹⁾ 74
- ★ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler ⁽¹⁾ 85
- ★ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/364 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår formatet for ansøgninger om registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre, jf. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 ⁽¹⁾ 125
- ★ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/365 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår procedurerne og formularerne for udveksling af oplysninger om sanktioner, foranstaltninger og efterforskning, jf. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 ⁽¹⁾ 128

⁽¹⁾ EØS-relevant tekst.

II

(Ikke-lovgivningsmæssige retsakter)

FORORDNINGER

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/356

af 13. december 2018

om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal indberettes til transaktionsregistre

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 4, stk. 9, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) For at øge effektiviteten og øge lighederne mellem indberetningen af derivater og indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner bør forpligtelsen til at indberette oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner til transaktionsregistre i henhold til artikel 4 i forordning (EU) 2015/2365 tilpasses forpligtelsen til at indberette derivattransaktioner til transaktionsregistre i henhold til artikel 9 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽²⁾. De indberetningskrav, der præciserer oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner, bør derfor svare til de indberetningskrav, der præciserer oplysningerne om derivataftaler.
- (2) For at sikre, at indberettede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner er effektive og nyttige, bør de specifikke oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktionerne, der skal indberettes, tilpasses de forskellige typer værdipapirfinansieringstransaktioner, der er identificeret i forordning (EU) 2015/2365. Med hensyn til indberetning af margenudlånstransaktioner er formålet med forordning (EU) 2015/2365 at registrere transaktioner, der tjener samme formål som genkøbstransaktioner, buy/sell-back-transaktioner eller transaktioner med udlån af værdipapirer og derfor udgør lignende risici for den finansielle stabilitet ved at muliggøre opbygningen af gearing, procyklikalitet og indbyrdes forbindelser på de finansielle markeder eller ved at bidrage til likviditets- og løbetidsændring. Margenudlån omfatter derfor transaktioner, der er omfattet af margenaftaler mellem finansielle institutioner og deres kunder, hvor finansielle institutioner yder mægler tjenester til deres kunder, men de omfatter ikke andre lån, som f.eks. lån til virksomhedsomstrukturingsformål, som på trods af muligheden for at inddrage værdipapirer ikke bidrager til de systemiske risici, der er omhandlet i forordning (EU) 2015/2365.
- (3) Det er vigtigt, at oplysningerne om enhver værdipapirfinansieringstransaktion, der cleares af en central modpart, indberettes korrekt og let kan identificeres, uanset om den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion blev clearet samme dato eller på en senere dato end den dato, hvor den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion blev indgået.
- (4) For at sikre fuldstændig indberetning, hvor specifikke oplysninger om sikkerhedsstillelsen ikke er kendt på handelsdagen, bør modparterne ajourføre oplysningerne om sikkerhedsstillelsen, så snart disse oplysninger foreligger for modparterne, og senest den første arbejdsdag efter værdipapirfinansieringstransaktionens valørdato.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1).

- (5) For at give yderligere nyttige oplysninger til de myndigheder, der har adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner i transaktionsregistre, bør modparter til transaktionsregistre indberette det internationale identifikationsnummer (»ISIN«) for enhver sikkerhedsstillelseskurv, som de anvender til at stille sikkerhed i forbindelse med en værdipapirfinansieringstransaktion, hvis denne kurv har en ISIN-kode.
- (6) Hvis modparterne stiller sikkerhed på et nettoeksponeringsgrundlag, der fremkommer ved modregning af et antal værdipapirfinansieringstransaktioner mellem to modparter, er en specifik allokering af sikkerhedsstillelsen for en enkelt værdipapirfinansieringstransaktion ofte ikke mulig, og tildelingen af sikkerhedsstillelsen kendes muligvis derfor ikke. I disse tilfælde bør modparterne kunne indberette sikkerhedsstillelsen uafhængigt af det underliggende lån.
- (7) Denne forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) har forelagt Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 10 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽³⁾.
- (8) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om disse udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele og anmodet ESMA's interessentgruppe for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal indberettes

1. Indberetninger, der udarbejdes i henhold til artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, indeholder de fuldstændige og nøjagtige oplysninger, der er fastsat i tabel 1, 2, 3 og 4 i det bilag, som vedrører den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion.
2. Ved indberetning af indgåelsen af en værdipapirfinansieringstransaktion angiver en modpart i sin indberetning handlingstypen »Ny« i felt 98 i tabel 2 i bilaget til denne forordning. I eventuelle efterfølgende indberetninger af oplysninger om denne værdipapirfinansieringstransaktion angives i felt 98 i tabel 2 i bilaget til denne forordning den relevante handlingstype, der vedrører denne værdipapirfinansieringstransaktion.

Artikel 2

Værdipapirfinansieringstransaktioner, der cleares af centrale modparter

1. En værdipapirfinansieringstransaktion, som allerede er indberettet i henhold til artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, og som efterfølgende cleares af en central modpart, indberettes efter clearingens som afviklet ved i felt 98 i tabel 2 i bilaget at angive handlingstypen »Ophævelse/Førtidig ophævelse«, og nye værdipapirfinansieringstransaktioner, som følger af clearingens, indberettes.
2. En værdipapirfinansieringstransaktion, der indgås på en handelsplads, og som cleares af en central modpart samme dag, indberettes først, efter at den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion er clearret.
3. En modpart skal for den margen, der stilles eller modtages for en clearret værdipapirfinansieringstransaktion, indberette oplysningerne i tabel 3 i bilaget til denne forordning og præcisere den relevante handlingstype, der er fastlagt i felt 20 i nævnte tabel i bilaget.

Artikel 3

Indberetning af sikkerhedsstillelse

1. Modparter i en transaktion vedrørende udlån i værdipapirer eller råvarer eller en transaktion vedrørende indlån af værdipapirer eller råvarer, som accepterer, at der ikke stilles sikkerhed, angiver dette i felt 72 i tabel 2 i bilaget.
2. Hvis sikkerhedsstillelsen for en værdipapirfinansieringstransaktion er knyttet til et individuelt lån, og modparten kender oplysningerne om sikkerhedsstillelsen inden indberetningsfristen, angiver modparten de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om alle de enkelte komponenter af sikkerhedsstillelsen for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion i felt 75-94 i tabel 2 i bilaget, når denne værdipapirfinansieringstransaktion indberettes for første gang med handlingstypen »Ny« i felt 98 i tabel 2 i bilaget.

⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

3. Hvis sikkerhedsstillelsen for en værdipapirfinansieringstransaktion er knyttet til et individuelt lån, men modparten kender ikke oplysningerne om sikkerhedsstillelsen inden indberetningsfristen, angiver modparten, med handlingstypen »ajourføring af sikkerhedsstillelse« i felt 98 i tabel 2 i bilaget, de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om alle de enkelte komponenter af sikkerhedsstillelsen for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion i felt 75-94 i tabel 2 i bilaget, så snart disse er kendt og senest på arbejdsdagen efter den valørdato, der er fastsat i felt 13 i tabel 2 i bilaget.
4. En modpart, der stiller sikkerhed for en eller flere værdipapirfinansieringstransaktioner med en sikkerhedsstillelseskurv, der er identificeret ved et internationalt identifikationsnummer for værdipapirer (»ISIN«), angiver ISIN-koden i felt 96 i tabel 2 i bilaget, når denne indberettes med handlingstypen »Ny« i felt 98 i tabel 2 i bilaget.
5. En modpart, der stiller sikkerhed for en eller flere værdipapirfinansieringstransaktioner med en sikkerhedsstillelseskurv, der ikke er identificeret ved en ISIN-kode, angiver NTAV-koden i felt 96 i tabel 2 i bilaget, når værdipapirfinansieringstransaktionen indberettes med handlingstypen »Ny« i felt 98 i tabel 2 i bilaget.
6. Med henblik på stk. 4 og 5 angiver modparten, med handlingstypen »ajourføring af sikkerhedsstillelse« i felt 98 i tabel 2 i bilaget, de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om alle de enkelte komponenter af sikkerhedsstillelsen for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion i felt 75-94 i tabel 2 i bilaget, så snart disse oplysninger er kendt og senest på arbejdsdagen efter den valørdato, der er fastsat i felt 13 i tabel 2 i bilaget.
7. En modpart, der stiller sikkerhed for flere værdipapirfinansieringstransaktioner på et nettoeksponeringsgrundlag, angiver værdien »rigtigt« (true) i felt 73 i tabel 2 i bilaget. Denne modpart angiver, med handlingstypen »ajourføring af sikkerhedsstillelse« i felt 98 i tabel 2 i bilaget, de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om alle de enkelte komponenter af sikkerhedsstillelsen for de pågældende værdipapirfinansieringstransaktioner i felt 75-94 i tabel 2 i bilaget, så snart disse oplysninger er kendt og senest på arbejdsdagen efter den valørdato, der er fastsat i felt 13 i tabel 2 i bilaget.

Artikel 4

Indberetning om genanvendelse af sikkerhedsstillelse

1. En modpart, der modtager et eller flere finansielle instrumenter som sikkerhedsstillelse i en værdipapirfinansieringstransaktion, angiver de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om enhver genanvendelse af hvert enkelt af disse finansielle instrumenter i felt 7, 8 og 9 i tabel 4 i bilaget.
2. En modpart, der modtager kontanter som sikkerhedsstillelse i en værdipapirfinansieringstransaktion, angiver de fuldstændige og nøjagtige oplysninger om enhver geninvestering af alle kontanter i forbindelse med sikkerhedsstillelsen for hver enkelt valuta i felt 11, 12 og 13 i tabel 4 i bilaget.

Artikel 5

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

BILAG

Tabel 1

Modpartsdata

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
1	Tidsstempel for indberetningen	Dato og klokkeslæt for indberetning til transaktionsregistret.	Y	Y	Y	Y
2	Indberettende enhed	Entydig identifikationskode for den indberettende enhed. Hvis indgivelsen af indberetningen er delegeret til en tredjepart eller til den anden modpart, en entydig identifikationskode for denne enhed.	Y	Y	Y	Y
3	Indberettende modpart	Entydig identifikationskode for den indberettende modpart.	Y	Y	Y	Y
4	Type indberettende modpart	Angivelse af, om den indberettende modpart er en finansiel eller ikke-finansiel modpart.	Y	Y	Y	Y
5	Den indberettende modparts sektor	En eller flere koder til klassificering af arten af den indberettende modparts forretningsaktiviteter. Hvis den indberettende modpart er en finansiel modpart, alle de relevante koder, som indgår i taksonomien for finansielle modparter, og som finder anvendelse på den pågældende modpart. Hvis den indberettende modpart er en ikke-finansiel modpart, alle de relevante koder, som indgår i taksonomien for ikke-finansielle modparter, og som finder anvendelse på den pågældende modpart. Hvis der indberettes mere end en enkelt aktivitet, angives koderne efter de tilsvarende aktiviteters relative betydning.	Y	Y	Y	Y
6	Supplerende klassificering af sektor	Hvis den indberettende modpart er et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut) eller en alternativ investeringsfond (AIF) en kode, der fastlægger, om det er en ETF (exchange-traded fund) eller en pengemarkedsforening. Hvis den indberettende modpart er en alternativ investeringsfond (AIF) eller en ikke-finansiel modpart, der foretager finansielle og forsikringsmæssige aktiviteter eller aktiviteter i forbindelse med fast ejendom, en kode, der fastlægger, om det er en trust til ejendomsinvesteringer (REIT).	Y	Y	Y	Y
7	Filial af den indberettende modpart	Hvis den indberettende modpart indgår en værdipapirfinansieringstransaktion gennem en filial, den kode, der identificerer filialen.	Y	Y	Y	Y
8	Filial af den anden modpart	Hvis den anden modpart indgår en værdipapirfinansieringstransaktion gennem en filial, den kode, der identificerer filialen.	Y	Y	Y	Y

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
9	Modpartsside	Angivelse af, om den indberettende modpart er en sikkerhedsstiller eller en sikkerhedshaver i overensstemmelse med artikel 4 i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 ⁽¹⁾	Y	Y	Y	Y
10	Enhed, der er ansvarlig for indberetningen	Hvis en finansiel modpart er ansvarlig for indberetningen på den anden modparts vegne i henhold til artikel 4, stk. 3, i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 ⁽²⁾ , den entydige identifikationskode for den finansielle modpart. Hvis et administrationsselskab er ansvarligt for indberetningen på vegne af et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut) i henhold til artikel 4, stk. 3, i samme forordning, angives den entydige identifikationskode for administrationsselskabet. Hvis en forvalter af alternative investeringsfonde (FAIF'er) er ansvarlig for indberetningen på vegne af en alternativ investeringsfond (AIF) i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, angives den entydige identifikationskode for denne FAIF.	Y	Y	Y	Y
11	Anden modpart	Den entydige identifikationskode for den enhed, med hvilken den indberettende modpart har indgået en værdipapirfinansieringstransaktion. Hvis der er tale om en privatperson, anvendes der konsekvent en kundekode.	Y	Y	Y	Y
12	Den anden modparts land	Koden for det land, hvor den anden modparts vedtægtsmæssige hjemsted er beliggende, eller koden for hjemlandet, hvis den anden modpart er en fysisk person.	Y	Y	Y	Y
13	Modtager	Hvis den berettigede modtager for aftalen ikke er en modpart i denne aftale, skal den indberettende modpart anføre en entydig identifikationskode for denne modtager eller, hvis der er tale om en privatperson, den kundekode, der konsekvent anvendes og er tildelt af den juridiske person, som denne privatperson anvender.	Y	Y	Y	N
14	Trepartsagent	Den entydige identifikationskode for den tredje part, til hvilken den indberettende modpart eventuelt har uddelegeret behandlingen efter handelen af en værdipapirfinansieringstransaktion.	Y	Y	Y	N
15	Mægler	Den entydige identifikationskode for den enhed, der optræder som mellemlidende for den indberettende modpart uden selv at blive modpart til værdipapirfinansieringstransaktionen. Med hensyn til transaktioner med udlån af værdipapirer omfatter en mægler ikke låneagenten.	Y	Y	Y	N

⁽¹⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler (se side 85 i denne EUT).

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1).

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
16	Clearingmedlem	Hvis handelen cleares, den entydige identifikationskode for den indberettende modparts ansvarlige clearingmedlem	Y	Y	Y	N
17	Deltager eller indirekte deltager i værdipapircentraler	Den entydige identifikationskode for den indberettende modparts deltager eller indirekte deltager i en værdipapircentral. Hvis både deltageren eller den indirekte deltager i en værdipapircentral er involveret i transaktionen, koden for den indirekte deltager. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	N
18	Låneagent	Den entydige identifikationskode for låneagenten i en transaktion med udlån af værdipapirer.	Y	N	Y	N

Tabel 2

Data om lån og sikkerhedsstillelse

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
1	Entydig transaktionsidentifikator (UTI)	Entydig reference tildelt værdipapirfinansieringstransaktionen med henblik på at identificere handelen.	Y	Y	Y	Y
2	Indberetningens referencenummer	For transaktioner, der er en følge af clearing, indberettes den første UTI, dvs. UTI'en for den oprindelige bilaterale transaktion. Den første UTI er dog ikke nødvendig ved indberetning foretaget af modparter, der er centrale modparter, som har clearet værdipapirfinansieringstransaktionen. Når der udføres en værdipapirfinansieringstransaktion på en handelsplads, og den cleares samme dag, genereres der et nummer af handelspladsen, som er entydigt for denne udførte transaktion.	Y	Y	Y	N
3	Dato for hændelsen	Dato, på hvilken den indberetningspligtige hændelse, der vedrører værdipapirfinansieringstransaktionen, og som fremgår af indberetningen, fandt sted. For handlingstyperne »Valuation update« (værdiajourføring), »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse), »Reuse update« (ajourføring af genanvendelse), »Margin update« (ajourføring af margen) den dato, for hvilken de indberettede oplysninger anføres.	Y	Y	Y	Y
4	Type værdipapirfinansieringstransaktion	Typen af værdipapirfinansieringstransaktion som defineret i artikel 3, stk. 7-10, i forordning (EU) 2015/2365.	Y	Y	Y	Y
5	Clearet	Angivelse af, om der har fundet en central clearing sted.	Y	Y	Y	N
6	Tidsstempel for clearing	Klokkeslæt og dato for clearing.	Y	Y	Y	N
7	Central modpart	Hvis en aftale er blevet clearet, den entydige kode for den centrale modpart, der har clearet aftalen.	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
8	Handelsplads	Entydig identifikationskode for værdipapirfinansieringstransaktionens handelssted. Hvis værdipapirfinansieringstransaktionen blev indgået OTC og optaget til handel, MIC-koden »XOFF«. Hvis værdipapirfinansieringstransaktionen blev indgået OTC og ikke optaget til handel, MIC-koden »XXXX«.	Y	Y	Y	N
9	Type masteraftale	Henvisning til type masteraftale, i henhold til hvilken modparterne indgik en værdipapirfinansieringstransaktion.	Y	Y	Y	N
10	Anden type masteraftale	Navnet på masteraftalen Dette felt udfyldes kun, hvis der i felt 9 står »OTHR«.	Y	Y	Y	N
11	Masteraftaleversion	Angivelse af året for den masteraftale, der i givet fald er anvendt ved den indberettede transaktion.	Y	Y	Y	N
12	Tidsstempel for gennemførelse	Dato og klokkeslæt for værdipapirfinansieringstransaktionens gennemførelse.	Y	Y	Y	Y
13	Valørdato (Startdato)	Den af modparterne kontraktligt fastsatte dato for udvekslingen af kontanter, værdipapirer eller råvarer mod sikkerhedsstillelse for den første del (spotbenet) af værdipapirfinansieringstransaktionen.	Y	Y	Y	N
14	Udløbsdato (Slutdato)	Den af modparterne kontraktligt fastsatte dato for udvekslingen af kontanter, værdipapirer eller råvarer mod sikkerhedsstillelse for den sidste del (forwardbenet) af værdipapirfinansieringstransaktionen. Denne oplysning indberettes ikke for repoer uden fastsat løbetid.	Y	Y	Y	N
15	Ophævelsesdato	Ophævelsesdatoen i tilfælde af tidlig fuldstændig ophævelse af værdipapirfinansieringstransaktionen.	Y	Y	Y	Y
16	Minimumsfrist for opsigelse	Mindsteantal forretningsdage, som en modpart har til at underrette den anden modpart om transaktionens ophævelse.	Y	N	N	N
17	Første mulige dato for call-back	Første mulige dato, på hvilken långiveren af kontanter har ret til at tilbagekalde en del af midlerne eller ophæve transaktionen.	Y	N	N	N
18	Indikator for generel sikkerhedsstillelse	Angivelse af, om værdipapirfinansieringstransaktionen er omfattet af en generel ordning om sikkerhedsstillelse. For en transaktion med udlån af værdipapirer henviser feltet til værdipapirer, der stilles som sikkerhed, og ikke til det værdipapir, der anvendes i forbindelse med lån.	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
		Koden »GENE« skal angives for en værdipapirfinansieringstransaktion, der er omfattet af en generel ordning om sikkerhedsstillelse. En generel ordning om sikkerhedsstillelse er en ordning om sikkerhedsstillelse for en transaktion, i hvilken sikkerhedsstilleren kan vælge det værdipapir, der stilles som sikkerhed, blandt et relativt bredt udvalg af værdipapirer, der opfylder forudbestemte kriterier. Koden »SPEC« skal angives for en værdipapirfinansieringstransaktion, der er omfattet af en specifik ordning om sikkerhedsstillelse. En specifik ordning om sikkerhedsstillelse er en ordning om sikkerhedsstillelse for en transaktion, hvor sikkerhedshaver anmoder om et specifikt internationalt identifikationsnummer for værdipapirer (»ISIN«), der skal forelægges af sikkerhedsstilleren.				
19	DBV-indikator (DBV = Delivery By Value)	Angivelse af, om transaktionen blev gennemført ved at anvende DBV-mekanismen.	Y	N	Y	N
20	Metode anvendt til sikkerhedsstillelse	Angivelse af, om sikkerhedsstillelsen for en værdipapirfinansieringstransaktion er underlagt en aftale om sikkerhedsstillelse i form af overdragelse af ejendomsret, en aftale om finansiell sikkerhedsstillelse i form af pantsætning eller en aftale om finansiell sikkerhedsstillelse med brugsret. Hvis der blev anvendt mere end én metode til at stille sikkerhed, angives den første ordning vedrørende sikkerhedsstillelse i dette felt.	Y	N	Y	Y
21	Uden fastsat løbetid	Angivelse af, om værdipapirfinansieringstransaktionen er uden fastsat løbetid (dvs. uden fastsat udløbsdato) eller har en fastsat løbetid med en kontraktbestemt udløbsdato. Koden »True« (rigtigt) anvendes for værdipapirfinansieringstransaktioner uden fastsat løbetid, og koden »False« (forkert) anvendes for værdipapirfinansieringstransaktioner med fastsat løbetid.	Y	N	Y	N
22	Ophævelsesmulighed	Angivelse af, om værdipapirfinansieringstransaktionen er ubegrænset eller kan forlænges.	Y	N	Y	N

For margenudlån gentages felt 23-34 og udfyldes for hver enkelt valuta, der er anvendt i margenlånet.

23	Fast rente	For repoer den årlige rentesats for genkøbsttransaktionens nominelle beløb i overensstemmelse med konventionen for beregning af dage. For margenudlån den årlige rentesats for det lånebeløb, som låntager betaler långiver.	Y	N	N	Y
----	------------	--	---	---	---	---

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
24	Konvention for beregning af dage	Metode til beregning af den påløbne rente på det nominelle beløb til en given sats.	Y	N	N	Y
25	Variabel rente	Angivelse af den referencerentesats, der anvendes, og som genfastsættes med faste mellemrum, under henvisning, i givet fald, til en markedsreferencerente.	Y	N	N	Y
26	Referenceperiode for variabel rente — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rente.	Y	N	N	Y
27	Referenceperiode for variabel rente — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rente angivet i felt 26.	Y	N	N	Y
28	Betalingshyppighed for variabel rente — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver betalingshyppigheden for den variable rente.	Y	N	N	Y
29	Betalingshyppighed for variabel rente — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver betalingshyppigheden for den variable rente angivet i felt 28.	Y	N	N	Y
30	Hyppighed for genfastsættelse af den variabel rente — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver hyppigheden for genfastsættelsen af den variable rente.	Y	N	N	Y
31	Hyppighed for genfastsættelse af den variabel rente — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver hyppigheden for genfastsættelsen af den variable rente angivet i felt 30.	Y	N	N	Y
32	Spænd	Antal basispoint, der skal lægges til eller trækkes fra den variable rente for at kunne fastsætte renten på lånet.	Y	N	N	Y
33	Margenudlåns valutabeløb	Margenudlånets beløb i en given valuta.	N	N	N	Y
34	Margenudlåns valuta	Margenudlånets valuta.	N	N	N	Y

Felt 35 og 36 gentages og udfyldes for hver enkelt justering af den variable rente.

35	Justeret rente	Rente som fastsat i rentesatstabellen	Y	N	N	N
----	----------------	---------------------------------------	---	---	---	---

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
36	Rentedato	Dato, fra hvilken renten er effektiv	Y	N	N	N
37	Nominelt beløb på valørdato	Kontantværdi, der skal betales på transaktionens valørdato.	Y	Y	N	N
38	Nominelt beløb på udløbsdato	Kontantværdi, der skal betales på transaktionens udløbsdato.	Y	Y	N	N
39	Nominelt beløbs valuta	Valutaen for det nominelle beløb.	Y	Y	N	N
40	Aktivtype	Angivelse af, hvilken aktivtype der er omfattet af værdipapirfinansieringstransaktionen.	N	N	Y	N
41	Identifikator for værdipapir	Identifikation af, hvilket værdipapir der er omfattet af værdipapirfinansieringstransaktionen. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N
42	Værdipapirsklassifikation	CFI-kode (Classification of Financial Instruments) for det værdipapir, der er omfattet af værdipapirfinansieringstransaktionen. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N

Hvis en råvare blev lånt (ud- eller indlån), angives klassifikationen af denne råvare i felt 43, 44 og 45.

43	Basisprodukt	Basisprodukt som anført i råvareklassifikationen i tabel 5 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363.	N	N	Y	N
44	Underprodukt	Underprodukt som anført i råvareklassifikationen i tabel 5 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363. Dette felt kræver et specifikt basisprodukt i felt 43.	N	N	Y	N
45	Yderligere underprodukt	Yderligere underprodukt som anført i råvareklassifikationstabellen. Dette felt kræver et specifikt underprodukt i felt 44.	N	N	Y	N
46	Kvantitet eller nominelt beløb	Kvantitet eller nominelt beløb for det værdipapir eller den råvare, der er omfattet af værdipapirfinansieringstransaktionen. For obligationer det samlede nominelle beløb, hvilket betyder antallet af obligationer ganget med deres pålydende værdi. For andre værdipapirer eller råvarer deres mængde.	N	N	Y	N
47	Måleenhed	Måleenhed anvendt til at udtrykke mængden. Dette felt gælder for råvarer.	N	N	Y	N
48	Nominelt beløbs valuta	Hvis det nominelle beløb indberettes det nominelle beløbs valuta	N	N	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
49	Værdipapirkurs eller råvarepris	For ud- og indlån i værdipapirer eller råvarer kursen på værdipapiret eller prisen på råvaren, der er anvendt til beregning af lånebeløbet. For en buy-sell back-transaktion kursen på værdipapiret eller prisen på råvaren, der er anvendt til beregning af transaktionsbeløbet for spotbetnet af buy-sell back-transaktionen.	N	Y	Y	N
50	Prisvaluta	Den valuta, i hvilken kursen på værdipapiret eller prisen på råvaren er angivet.	N	N	Y	N
51	Værdipapirets kvalitet	Kode, som klassificerer værdipapirets kreditrisiko.	N	N	Y	N
52	Værdipapirets løbetid	Værdipapirets løbetid. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N
53	Udstederens jurisdiktion	Jurisdiktionen for udstederen af værdipapiret. For værdipapirer udstedt af en udenlandsk dattervirksomhed den øverste modervirksomheds jurisdiktion eller, hvis den er ukendt, dattervirksomhedens jurisdiktion. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N
54	Udstederens LEI-kode	LEI-koden for udstederen af værdipapiret. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N
55	Værdipapirtype	Kode, som klassificerer værdipapirtypen.	N	N	Y	N
56	Lånebeløb	Lånebeløb, dvs. mængden eller lånets nominelle beløb ganget med prisen i felt 49.	N	N	Y	N
57	Markedsværdi	Markedsværdi for ud- og indlån i værdipapirer eller råvarer.	N	N	Y	N
58	Fast rabat	Fast rentesats (aftalt sats, som långiver betaler for geninvestering af den kontante sikkerhedsstillelse minus eventuelt vederlag), der betales af långiveren af værdipapiret eller råvaren til låntager (positiv rabat), eller betales af låntageren til långiver (negativ rabat) på saldoen af den kontante sikkerhedsstillelse.	N	N	Y	N
59	Variabel rabat	Angivelse af den referencerentesats, der er anvendt til beregningen af rabatten (aftalt sats, som långiver betaler for geninvestering af den kontante sikkerhedsstillelse minus eventuelt vederlag), der betales af långiveren af værdipapiret eller råvaren til låntager (positiv rabat), eller betales af låntageren til långiver (negativ rabat) på saldoen af den kontante sikkerhedsstillelse.	N	N	Y	N
60	Referenceperiode for variabel rabat — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rabat.	N	N	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
61	Referenceperiode for variabel rabat — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rabat angivet i felt 60.	N	N	Y	N
62	Betalingshyppighed for variabelt rabatbeløb — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver betalingshyppigheden for det variable rabatbeløb.	N	N	Y	N
63	Betalingshyppighed for variabelt rabatbeløb — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver betalingshyppigheden for det variable rabatbeløb angivet i felt 62.	N	N	Y	N
64	Hyppighed for genfastsættelse af det variable rabatbeløb — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver hyppigheden for genfastsættelse af det variable rabatbeløb.	N	N	Y	N
65	Hyppighed for genfastsættelse af det variable rabatbeløb — multiplikator	Multiplikator for den tidsperiode, der beskriver hyppigheden for genfastsættelse af det variable rabatbeløb angivet i felt 64.	N	N	Y	N
66	Rabatspænd	Spænd for det variable rabatbeløb udtrykt i basispoint.	N	N	Y	N
67	Vederlag	Gebyr, som låntager af værdipapiret eller råvaren betaler til långiver.	N	N	Y	N
68	Eksklusivaftaler	For ud- og indlån i værdipapirer en angivelse af, om låntager har eksklusiv adgang til at låne fra långivers værdipapirportefølje. Dette felt gælder ikke for råvarer.	N	N	Y	N
69	Udestående margenlån	Det samlede beløb for margenlån i basisvalutaen	N	N	N	Y
70	Udestående margenlåns basisvaluta	Udestående margenlåns basisvaluta	N	N	N	Y
71	Markedsværdi på kort sigt	Markedsværdi på kort sigt i basisvalutaen.	N	N	N	Y

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
-----	------	-----------------------------------	------	-----	----	----

Oplysninger om sikkerhedsstillelse

72	SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse	Angivelse af, om transaktionen med udlån i værdipapirer er uden sikkerhedsstillelse. Dette felt anvendes ikke, når modparterne er enige om at anvende sikkerhedsstillelse for handelen, og den specifikke allokering af sikkerhedsstillelsen endnu ikke kendes.	N	N	Y	N
73	Sikkerhedsstillelse for nettoeksponering	Angivelse af, om sikkerheden er stillet for en nettoeksponering snarere end for en enkelt transaktion.	Y	Y	Y	N
74	Sikkerhedsstillelsens valørdato	Hvis der er stillet sikkerhed for transaktionerne på nettoeksponeringsgrundlag den seneste valørdato for modregningen af værdipapirfinansieringstransaktionerne under hensyn til alle transaktioner, for hvilke der blev stillet sikkerhed.	Y	Y	Y	N

Hvis der blev anvendt specifik sikkerhedsstillelse, gentages og udfyldes felterne 75-94 i givet fald for hver enkelt komponent af sikkerhedsstillelsen.

75	Type sikkerhedsstillelseskomponent	Angivelse af typen af sikkerhedsstillelseskomponenter	Y	Y	Y	Y
----	------------------------------------	---	---	---	---	---

Hvis der blev anvendt kontanter til sikkerhedsstillelse, angives dette i felt 76 og 77.

76	Kontant sikkerhedsstillelsesbeløb	Pengebeløb stillet som sikkerhed for indlån af værdipapirer eller råvarer.	Y	Y	Y	N
77	Kontant sikkerhedsstillelses valuta	Den kontante sikkerhedsstillelses valuta.	Y	Y	Y	N
78	Identifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	Identifikation af det værdipapir, der er stillet som sikkerhed. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	Y
79	Klassifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	CFI-kode for det værdipapir, der er stillet som sikkerhed. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	Y

Hvis en råvare blev anvendt som sikkerhedsstillelse, angives klassifikationen af denne råvare i felt 80, 81 og 82.

80	Basisprodukt	Basisprodukt som anført i råvareklassifikationen i tabel 5 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363.	Y	Y	Y	N
81	Underprodukt	Underprodukt som anført i råvareklassifikationen i tabel 5 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363. Dette felt kræver et specifikt basisprodukt i felt 80.	Y	Y	Y	N
82	Yderligere underprodukt	Yderligere underprodukt som anført i råvareklassifikationen i tabel 5 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363. Dette felt kræver et specifikt underprodukt i felt 81.	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
83	Sikkerhedsstillelsens kvantitet eller nominelle beløb	Kvantitet eller nominelt beløb for det værdipapir eller den råvare, der er stillet som sikkerhed. For obligationer det samlede nominelle beløb, hvilket betyder antallet af obligationer ganget med den pålydende værdi. For andre værdipapirer eller råvarer deres mængde.	Y	Y	Y	Y
84	Måleenhed for sikkerhedsstillelse	Måleenhed anvendt til at udtrykke den samlede sikkerhedsstillelse. Dette felt gælder for råvarer.	Y	Y	Y	N
85	Sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta	Hvis det nominelle beløb for sikkerhedsstillelsen indberettes det nominelle beløbs valuta.	Y	Y	Y	Y
86	Prisvaluta	Valuta for prisen på sikkerhedsstillelseskomponenten.	Y	Y	Y	Y
87	Pris pr. enhed	Pris pr. enhed af sikkerhedsstillelseskomponenten, herunder den påløbne rente for forrentede værdipapirer, som anvendes til vurdering af sikkerheden eller råvaren.	Y	Y	Y	Y
88	Sikkerhedsstillelsens markedsværdi	Markedsværdien for den enkelte sikkerhedsstillelseskomponent udtrykt i prisvaluta.	Y	Y	Y	Y
89	Haircut eller margen	For transaktioner af typen repoer og buy-sell backs angives enhver »haircut« af sikkerhedsstillelsen ved henvisning til enhver risikokontrolforanstaltning, der anvendes på den underliggende sikkerhedsstillelse, på ISIN-niveau, hvorved værdien af denne underliggende sikkerhedsstillelse beregnes som markedsværdien af aktiverne reduceret med en vis procentsats. For transaktioner med udlån af værdipapirer angives procentdelen af enhver »haircut« af sikkerhedsstillelsen ved henvisning til enhver risikokontrolforanstaltning, der anvendes på den underliggende sikkerhedsstillelse, enten på ISIN-niveau eller på porteføljeniveau, hvorved værdien af denne underliggende sikkerhedsstillelse beregnes som markedsværdien af aktiverne reduceret med en vis procentsats. For margenudlån procentsatsen af det margenkrav, der anvendes på den samlede sikkerhedsstillellesportefølje, som en kunde har på sin prime broker-konto. Faktiske værdier i modsætning til anslåede værdier eller standardværdier angives i dette felt.	Y	Y	Y	Y
90	Sikkerhedsstillelsens kvalitet	Kode, som klassificerer risikoen ved det værdipapir, der stilles som sikkerhed.	Y	Y	Y	Y
91	Værdipapirets udløbsdato	Udløbsdato for det værdipapir, der er stillet som sikkerhed. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	Y

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
92	Udstederens jurisdiktion	Jurisdiktionen for den udsteder af det værdipapir, der stilles som sikkerhed. For værdipapirer udstedt af en udenlandsk dattervirksomhed indberettes den øverste modervirksomheds jurisdiktion eller, hvis den er ukendt, dattervirksomhedens jurisdiktion. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	Y
93	Udstederens LEI-kode	LEI-koden for den udsteder af det værdipapir, der stilles som sikkerhed. Dette felt gælder ikke for råvarer.	Y	Y	Y	Y
94	Type sikkerhedsstillelse	Kode, som klassificerer den type værdipapir, der stilles som sikkerhed.				
95	Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse	Angivelse af, om sikkerhedshaveren kan genanvende de værdipapirer, der stilles som sikkerhed.	Y	Y	Y	Y

Felt 96 angives, hvis der blev anvendt en sikkerhedsstillelseskurv. Den detaljerede allokering af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner, der gennemføres mod en sikkerhedspulje, angives i givet fald i felt 75-94.

96	Identifikator for sikkerhedsstillelseskurv	Hvis sikkerhedsstillelseskurven kan identificeres via en ISIN-kode, angives ISIN-koden for kurven. Hvis sikkerhedsstillelseskurven ikke kan identificeres via en ISIN-kode, udfyldes dette felt med »NTAV«-koden.	Y	Y	Y	N
97	Porteføljekode	Hvis transaktionen cleares og medtages i en portefølje af transaktioner, for hvilke der udveksles mærgenbetalinger, identificeres porteføljen ved en entydig kode, som fastsættes af den indberettende modpart. Hvis porteføljen af transaktioner også indeholder derivatavtaler, der er indberettelsespligtige i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, skal porteføljekoden være den samme som den, der blev indberettet i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.	Y	Y	Y	N
98	Handlingstype	Indberetningen skal indeholde én af de følgende handlingstyper: a) en værdipapirfinansieringstransaktion, der indberettes for første gang, betegnes som »New« (ny) b) en ændring af en tidligere indberettet værdipapirfinansieringstransaktion betegnes som »Modification« (ændring). Dette omfatter en ajourføring af en tidligere indberetning, som viser en position, med henblik på at afspejle nye transaktioner, som indgår i den pågældende position c) en værdiansættelse af værdipapiret eller råvaren, der er omfattet af en transaktion med udlån af værdipapirer eller varer, identificeres som »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse)	Y	Y	Y	Y

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
		d) en ændring af oplysningerne om data om sikkerhedsstillelse, herunder værdiansættelsen, identificeres som »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse) e) en annullering af en fejlagtigt indgivet fuldstændig indberetning, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen aldrig blev indgået eller ikke var omfattet af indberetningskravene for værdipapirfinansieringstransaktioner, men som blev indberettet til et transaktionsregister ved en fejl, identificeres i så fald som »Error« (fejl) f) en korrektion af datafelter, der blev indgivet forkert i en tidligere indberetning, identificeres som »Correction« (korrektion) g) en ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion uden fastsat løbetid eller en førtidig ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion med fastsat løbetid identificeres som »Termination/Early termination« (ophævelse/førtidig ophævelse) h) en værdipapirfinansieringstransaktion, der skal indberettes som en ny transaktion og også indgå i en særskilt positionsindberetning den samme dag, identificeres som »Position component« (positions-komponent).				
99	Niveau	Angivelse af, om indberetningen sker på transaktions- eller positionsniveau. Indberetning på positionsniveau kan udelukkende anvendes som et supplement til indberetning på transaktionsniveau med henblik på at indberette efterfølgende transaktionshændelser og udelukkende, hvis de individuelle transaktioner i fungible produkter er erstattet af en position.	Y	Y	Y	N

Tabel 3

Margendata

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
1	Tidsstempel for indberetningen	Dato og klokkeslæt for indberetning til transaktionsregistret.	Y	Y	Y	N
2	Dato for hændelsen	Dato, på hvilken den indberetningspligtige hændelse, der vedrører værdipapirfinansieringstransaktionen, og som fremgår af indberetningen, fandt sted. For handlingstyperne »Valuation update« (værdiajourføring), »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse), »Reuse update« (ajourføring af genanvendelse), »Margin update« (ajourføring af margen) den dato, for hvilken de indberettede oplysninger anføres.	Y	Y	Y	N
3	Indberettende enhed	Entydig identifikationskode for den indberettende enhed. Hvis indgivelsen af indberetningen er delegeret til en tredjepart eller til den anden modpart, den entydige identifikationskode for denne enhed.	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
4	Indberettende modpart	Entydig identifikationskode for den indberettende modpart.	Y	Y	Y	N
5	Enhed, der er ansvarlig for indberetningen	Hvis en finansiel modpart er ansvarlig for indberetningen på den anden modparts vegne i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for denne finansielle modpart. Hvis et administrationsselskab er ansvarligt for indberetningen på vegne af et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut) i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for dette administrations-selskab. Hvis en forvalter af alternative investeringsfonde (FAIF'er) er ansvarlig for indberetningen på vegne af en alternativ investeringsfond (AIF) i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for denne FAIF.	Y	Y	Y	Y
6	Anden modpart	Den entydige identifikationskode for den enhed, med hvilken den indberettende modpart har indgået en værdipapirfinansieringstransaktion.	Y	Y	Y	N
7	Porteføljekode	Porteføljen af transaktioner, for hvilke der udveksles margener, identificeres ved en entydig kode af den indberettende modpart. Hvis porteføljen af transaktioner også indeholder derivat aftaler, der er indberetningspligtige i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, skal porteføljekoden være den samme som den, der blev indberettet i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.	Y	Y	Y	N
8	Stillet initialmargin	Værdi af den initialmargin, som den indberettende modpart har stillet over for den anden modpart. Hvis initialmarginen stilles på porteføljebasis, anføres værdien af hele den initialmargin, der stilles for porteføljen, i dette felt.	Y	Y	Y	N
9	Valuta for den stillede initialmargin	Valuta for den stillede initialmargin	Y	Y	Y	N
10	Stillet variationsmargin	Værdi af den variationsmargin, herunder også værdien af afviklede kontantbeløb, som den indberettende modpart har stillet over for den anden modpart. Hvis variationsmarginen stilles på porteføljebasis, anføres hele værdien af den variationsmargin, der stilles for porteføljen, i dette felt.	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
11	Valuta for den stillede variationsmargin	Valuta for den stillede variationsmargin.	Y	Y	Y	N
12	Modtaget initialmargin	Værdi af den initialmargin, som den indberettende modpart har modtaget fra den anden modpart. Hvis initialmarginen modtages på porteføljebasis, anføres hele værdien af den initialmargin, der modtages for porteføljen, i dette felt.	Y	Y	Y	N
13	Valuta for den modtagne initialmargin	Valuta for den modtagne initialmargin.	Y	Y	Y	N
14	Modtaget variationsmargin	Værdi af den variationsmargin, herunder også værdien af afviklede kontantbeløb, som den indberettende modpart har modtaget fra den anden modpart. Hvis variationsmarginen modtages på porteføljebasis, anføres hele værdien af den variationsmargin, der modtages for porteføljen, i dette felt.	Y	Y	Y	N
15	Valuta for den modtagne variationsmargin	Valuta for den modtagne variationsmargin.	Y	Y	Y	N
16	Overskydende stillet sikkerhed	Værdi af sikkerhed stillet ud over den krævede sikkerhed.	Y	Y	Y	N
17	Valuta for den overskydende stillede sikkerhed	Valuta for den overskydende stillede sikkerhed.	Y	Y	Y	N
18	Overskydende modtaget sikkerhedsstillelse	Værdi af sikkerhed modtaget ud over den krævede sikkerhedsstillelse.	Y	Y	Y	N
19	Valuta for den overskydende modtagne sikkerhedsstillelse	Valuta for den overskydende modtagne sikkerhedsstillelse	Y	Y	Y	N
20	Handlingstype	Indberetningen skal indeholde én af de følgende handlingstyper: a) en ny margensaldo identificeres som »New« (ny) b) en ændring af oplysningerne om margenerne identificeres som »Margin update« (ajourføring af margen)	Y	Y	Y	N

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
		c) en annullering af en fejlagtigt indgivet fuldstændig indberetning, identificeres som »Error« (fejl) d) en korrektion af datafelter, der blev indgivet forkert i en tidligere indberetning, identificeres som »Correction« (korrektion)				

Tabel 4

Data om genanvendelse, geninvestering af kontantbeløb og finansieringskilder

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
1	Tidsstempel for indberetningen	Dato og klokkeslæt for indberetning til transaktionsregistret.	Y	Y	Y	Y
2	Dato for hændelsen	Dato, på hvilken den indberetningspligtige hændelse, der vedrører værdipapirfinansieringstransaktionen, og som fremgår af indberetningen, fandt sted. For handlingstyperne »Valuation update« (værdiajourføring), »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse), »Reuse update« (ajourføring af genanvendelse), »Margin update« (ajourføring af margen) den dato, for hvilken de indberettede oplysninger anføres.	Y	Y	Y	Y
3	Indberettende enhed	Entydig identifikationskode for den indberettende enhed. Hvis indgivelsen af indberetningen er delegeret til en tredjepart eller til den anden modpart, den entydige identifikationskode for denne enhed.	Y	Y	Y	Y
4	Indberettende modpart	Entydig identifikationskode for den indberettende modpart.	Y	Y	Y	Y
5	Enhed, der er ansvarlig for indberetningen	Hvis en finansiel modpart er ansvarlig for indberetningen på den anden modparts vegne i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for denne finansielle modpart. Hvis et administrationsselskab er ansvarligt for indberetningen på vegne af et institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut) i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for dette administrations-selskab. Hvis en forvalter af alternative investeringsfonde (FAIF'er) er ansvarlig for indberetningen på vegne af en alternativ investeringsfond (AIF) i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, den entydige identifikationskode for denne FAIF.	Y	Y	Y	Y

Felt 6 gentages og udfyldes for hver enkelt sikkerhedsstillelseskomponent

6	Type sikkerhedsstillelseskomponent	Angivelse af typen af sikkerhedsstillelseskomponenter	Y	Y	Y	Y
---	------------------------------------	---	---	---	---	---

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
-----	------	-----------------------------------	------	-----	----	----

Felt 7, 8, 9 og 10 gentages og udfyldes for hvert enkelt værdipapir.

7	Sikkerhedsstillelseskomponent	Identifikation af det værdipapir, der er stillet som sikkerhed.	Y	Y	Y	Y
8	Værdi af den genanvendte sikkerhedsstillelse	Den samlede værdi af den genanvendte sikkerhedsstillelse, når den kan beregnes for værdipapirfinansieringstransaktionen på transaktionsniveau.	Y	Y	Y	Y
9	Anslået genanvendelse af sikkerhedsstillelsen	Når den faktiske værdi af den genanvendte sikkerhedsstillelse er ukendt eller ikke kan beregnes, beregnes den anslåede værdi af genanvendelsen for det enkelte finansielle instruments vedkommende i henhold til FSB's rapport Transforming Shadow Banking into Resilient Market-based Finance, Non-Cash Collateral Re-Use»: Measure and Metrics« af 25. januar 2017.	Y	Y	Y	Y
10	Valuta for genanvendt sikkerhedsstillelse	Valuta for den faktiske eller anslåede værdi af den genanvendte sikkerhedsstillelse.	Y	Y	Y	Y
11	Geninvesteringssats	Gennemsnitlig rentesats, der modtages fra en geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse, der er foretaget af långiveren.	N	N	Y	N

Felt 12, 13 og 14 gentages og udfyldes for hver investering, hvor den kontante sikkerhedsstillelse er blevet geninvesteret, og for hver valuta

12	Type geninvesteret kontant sikkerhedsstillelse	Geninvesteringstype.	N	N	Y	N
13	Geninvesteret kontantbeløb	Det geninvesterede kontantbeløb i en given valuta.	N	N	Y	N
14	De geninvesterede kontanters valuta	Valuta for geninvesterede kontanter.	N	N	Y	N

For margenudlånstransaktioner gentager og udfylder modparten felt 15, 16 og 17 for hver finansieringskilde og giver oplysningerne i disse felter på enhedsniveau.

15	Finansieringskilder	Finansieringskilder anvendt til at finansiere margenlån.	N	N	N	Y
16	Finansieringskildernes markedsværdi	Finansieringskildernes markedsværdi nævnt i felt 15.	N	N	N	Y
17	Finansieringskildernes valuta	Valutaen for finansieringskildernes markedsværdi.	N	N	N	Y
18	Handlingstype	Indberetningen skal indeholde én af de følgende handlingstyper: a) en ny saldo for genanvendelse identificeres som »New« (ny)	Y	Y	Y	Y

Nr.	Felt	Oplysninger, der skal indberettes	Repo	BSB	SL	ML
		b) en ændring af oplysningerne om genanvendelsen identificeres som »Reuse update« (ajourføring af genanvendelse) c) en annullering af en fejlagtigt indgivet fuldstændig indberetning, identificeres som »Error« (fejl) d) en korrektion af datafelter, der blev indgivet forkert i en tidligere indberetning, identificeres som »Correction« (korrektion)				

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/357**af 13. december 2018****om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares i transaktionsregistre****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 12, stk. 3, litra c) og d), og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I henhold til artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365 skal de enheder, der er opført i den pågældende artikel, have adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner, således at de kan opfylde deres forpligtelser og mandater. Det er derfor afgørende, at transaktionsregistre kan identificere de berørte modparter og transaktioner præcist. Den adgang, som transaktionsregistre giver, bør omfatte adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af en modpart, uanset om den pågældende modpart er et moderselskab eller et datterselskab af en anden virksomhed, eller om de pågældende oplysninger vedrører transaktioner indgået gennem en bestemt filial af en modpart, forudsat at den påkrævede adgang vedrører oplysninger, som er nødvendige for at opfylde den relevante enheds forpligtelser og mandater.
- (2) Mange af de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, har adskillige og forskellige mandater og behov. For at undgå, at transaktionsregistre løbende skal tjekke, under hvilket mandat eller for hvilket specifikt behov en enhed anmoder om adgang, og således undgå, at de pågældende transaktionsregistre pålægges unødvendige administrative byrder, bør transaktionsregistre kunne give de enkelte enheder ét enkelt adgangspunkt, som bør omfatte de enkelte enheders mandater og specifikke behov.
- (3) Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndigheds (ESMA's) mandater og forpligtelser med hensyn til transaktionsregistre er fastsat ved artikel 5-11, i forordning (EU) 2015/2365 og omfatter bl.a. registrering af transaktionsregistre og tilsyn hermed. Et effektivt tilsyn kræver, at ESMA har fuld adgang til samtlige oplysninger om alle værdipapirfinansieringstransaktioner, som opbevares af samtlige transaktionsregistre.
- (4) Den Europæiske Banktilsynsmyndighed (EBA), Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger (EIOPA) og Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risici (ESRB) er en del af Det Europæiske Finanstilsynssystem og har, for så vidt angår finansiell stabilitet og systemiske risici, mandater og forpligtelser, som i høj grad ligner ESMA's. Det er derfor vigtigt, at de pågældende myndigheder i stil med ESMA har adgang til samtlige oplysninger om alle værdipapirfinansieringstransaktioner.
- (5) På grund af den tætte forbindelse mellem værdipapirfinansieringstransaktioner og den monetære politik bør medlemmer af Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) som omhandlet i artikel 12, stk. 2, litra f), i forordning (EU) 2015/2365 have adgang til samtlige oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der vedrører den valuta, som det pågældende ESCB-medlem har udstedt, og mere specifikt til samtlige oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor lånet og sikkerhedsstillelsen er udtrykt i den valuta, som det pågældende ESCB-medlem har udstedt.
- (6) Nogle af de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, er ansvarlige for at overvåge systemiske risici for den finansielle stabilitet. For at de pågældende enheder kan varetage deres opgaver i forbindelse med det finansielle systems stabilitet på behørig vis, skal de have adgang til den bredest mulige vifte af markedsdeltagere og markedspladser og til de mest omfattende og detaljerede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der er til rådighed inden for deres ansvarsområde, som alt efter den berørte enhed kan være en medlemsstat, euroområdet eller Unionen.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

- (7) Ved Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 ⁽²⁾ blev der oprettet en fælles tilsynsmekanisme. Transaktionsregistre bør sikre, at Den Europæiske Centralbank (ECB) har adgang til oplysningerne om alle værdipapirfinansierings-transaktioner indgået af modparter, som inden for den fælles tilsynsmekanisme er omfattet af ECB's tilsyn i henhold til forordning (EU) nr. 1024/2013.
- (8) På grund af det mandat og de specifikke behov, som gør sig gældende for de EU-værdipapir- og -markedstilsynsmyndigheder, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, litra i), i forordning (EU) 2015/2365, skal de pågældende myndigheder gives adgang til samtlige oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der repræsenterer transaktioner eller vedrører markeder, værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, benchmarks, der anvendes som referencer, og modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater.
- (9) I henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/59/EU ⁽³⁾ skal afviklingsmyndigheder gives effektive aktionsmidler i forhold til de enheder, der er omhandlet i det pågældende direktivs artikel 1, stk. 1, for at forhindre afsmitning. De enkelte afviklingsmyndigheder bør derfor have adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som de pågældende enheder har indberettet.
- (10) I henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 806/2014 ⁽⁴⁾ har Den Fælles Afviklingsinstans ansvaret for, at Den Fælles Afviklingsmekanisme fungerer effektivt og konsekvent, bl.a. ved at udarbejde afviklingsplanerne for de enheder, der er omhandlet i den pågældende forordnings artikel 2. For at gøre det muligt for Den Fælles Afviklingsinstans at udarbejde de pågældende afviklingsplaner bør transaktionsregistre give Afviklingsinstansen adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af modparter, som er omfattet af forordning (EU) nr. 806/2014.
- (11) De myndigheder, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, litra m), i forordning (EU) 2015/2365, omfatter bl.a. de myndigheder, der er kompetente for den fælles tilsynsmekanisme og for tilsyn med kreditinstitutter, investerings-selskaber, forsikrings- og genforsikringsselskaber, investeringsinstitutter, FAIF'er, arbejdsmarkedsrelaterede pensionskasser, værdipapircentraler og ikke-finansielle modparter. For at gøre det muligt for de pågældende myndigheder at opfylde deres forpligtelser og mandater på effektiv vis skal de have adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner indberettet af de modparter, som de er ansvarlige for.
- (12) De myndigheder, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, litra m), i forordning (EU) 2015/2365, omfatter bl.a. de myndigheder, som er ansvarlige for at meddele tilladelse til og føre tilsyn med centrale modparter. For at gøre det muligt for de pågældende myndigheder at udføre deres opgave på effektiv vis bør de have adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner, der vedrører de centrale modparter, som de fører tilsyn med.
- (13) For at sikre en standardiseret og konsekvent adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og mindske den administrative byrde både for de myndigheder, som har adgang til de pågældende oplysninger, og for transaktionsregistre, som opbevarer de pågældende oplysninger, bør transaktionsregistre følge en specifik procedure til opstilling af de vilkår og betingelser, på hvilke den pågældende adgang vil blive givet, og mere specifikt til oprettelse af den pågældende adgang og løbende operationelle ordninger.
- (14) For at sikre fortroligheden af oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner bør enhver form for dataudveksling mellem transaktionsregistre og de berørte myndigheder gennemføres via en sikker forbindelse mellem maskiner ved hjælp af datakrypteringsprotokoller.

⁽²⁾ Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 af 15. oktober 2013 om overdragelse af specifikke opgaver til Den Europæiske Centralbank i forbindelse med politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutter (EUT L 287 af 29.10.2013, s. 63).

⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/59/EU af 15. maj 2014 om et regelsæt for genopretning og afvikling af kreditinstitutter og investeringselskaber og om ændring af Rådets direktiv 82/891/EØF og Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2001/24/EF, 2002/47/EF, 2004/25/EF, 2005/56/EF, 2007/36/EF, 2011/35/EU, 2012/30/EU og 2013/36/EU samt forordning (EU) nr. 1093/2010 og (EU) nr. 648/2012 (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 190).

⁽⁴⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 806/2014 af 15. juli 2014 om ensartede regler og en ensartet procedure for afvikling af kreditinstitutter og visse investeringselskaber inden for rammerne af en fælles afviklingsmekanisme og en fælles afviklingsfond og om ændring af forordning (EU) nr. 1093/2010 (EUT L 225 af 30.7.2014, s. 1).

- (15) For at muliggøre en effektiv og virkningsfuld sammenligning og aggregering af oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner på tværs af transaktionsregistre bør der anvendes skemaer i XML-format og XML-meddelelser, der er udviklet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden, til at give adgang til de pågældende oplysninger og til kommunikation mellem myndigheder og transaktionsregistre.
- (16) For at gøre det muligt for de myndigheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, at gennemføre målrettede undersøgelser er det af afgørende betydning at fremme den direkte og øjeblikkelige adgang til specifikke datasæt og således at opstille en række kombinerbare ad hoc-søgninger vedrørende værdipapirfinansieringstransaktionens modparter, værdipapirfinansieringstransaktionens type, tidshorisonten for værdipapirfinansieringstransaktionens gennemførelse, udløb og afvikling samt værdipapirfinansieringstransaktionens livscyklusstadiet.
- (17) For at muliggøre den direkte og øjeblikkelige adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og gøre det lettere for de berørte myndigheder og transaktionsregistre at tilrettelægge deres interne dataprocesser, bør transaktionsregistrenes frister for at give myndighederne adgang til de pågældende oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner harmoniseres.
- (18) Denne forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som ESMA har forelagt Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 10 i forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁵⁾.
- (19) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om disse udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele og anmodet ESMA's interessentgruppe for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal gøres tilgængelige

Transaktionsregistre skal sikre, at oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er gjort tilgængelige for de enkelte enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365 i overensstemmelse med artikel 3, omfatter følgende oplysninger:

- a) indberetningerne af de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indberettet i overensstemmelse med tabel 1-4 i bilaget til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356 ⁽⁶⁾, herunder den seneste handel med de værdipapirfinansieringstransaktioner, der ikke er udløbet, eller som ikke har været genstand for en indberetning af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination/Early termination« (afvikling/tidlig afvikling) eller »Position component« (positionskomponent) som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 ⁽⁷⁾
- b) de relevante oplysninger om indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, som transaktionsregistret har afvist, herunder alle indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, som blev afvist i løbet af den foregående arbejdsdag, og begrundelserne for afvisningen heraf som præciseret i overensstemmelse med tabel 2 i bilag I til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358 ⁽⁸⁾

⁽⁵⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

⁽⁶⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal indberettes til transaktionsregistre (se side 1 i denne EUT).

⁽⁷⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler (se side 85 i denne EUT).

⁽⁸⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt reguleringsmæssige tekniske standarder for transaktionsregistres indsamling, verifikation, aggregering, sammenligning og offentliggørelse af data om værdipapirfinansieringstransaktioner (se side 30 i denne EUT).

- c) afstemningsstatus for alle indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner, som transaktionsregistret har gjort til genstand for afstemningsprocessen i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358, undtagen de værdipapirfinansieringstransaktioner, som er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination/Early termination« (afvikling/tidlig afvikling) eller »Position component« (positionskomponent), der blev modtaget mere end en måned før den dato, hvor afstemningsprocessen finder sted.

Artikel 2

Ét enkelt adgangspunkt

Transaktionsregistre skal give de enheder, som har adskillige forpligtelser eller mandater i henhold til artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, ét enkelt adgangspunkt til oplysningerne om alle værdipapirfinansieringstransaktioner, som er omfattet af de pågældende forpligtelser og mandater.

Artikel 3

Adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner i overensstemmelse med de enkelte berørte myndigheders mandat og særlige behov

1. Transaktionsregistre skal give ESMA adgang til alle oplysninger om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, således at ESMA kan udøve sine tilsynsbeføjelser i overensstemmelse med myndighedens forpligtelser og mandater.
2. Transaktionsregistre skal give EBA, EIOPA og ESRB adgang til alle oplysninger om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner.
3. Transaktionsregistre skal give en myndighed, som fører tilsyn med markedspladser, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, som gennemføres på de pågældende markedspladser.
4. Transaktionsregistre skal give et medlem af ESCB, hvis medlemsstats valuta er euroen, og ECB adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner:
 - a) hvis de værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, blev udstedt af eller udbudt på vegne af en enhed, der er etableret i en medlemsstat, hvis valuta er euroen
 - b) hvis de værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er statsobligationer fra en medlemsstat, hvis valuta er euroen
 - c) hvis den valuta, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er euroen.
5. Transaktionsregistre skal give et medlem af ESCB, hvis medlemsstats valuta ikke er euroen, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner:
 - a) hvis de værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, blev udstedt af eller udbudt på vegne af en enhed, der er etableret i det pågældende ESCB-medlems medlemsstat
 - b) hvis de værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er statsobligationer fra det pågældende ESCB-medlems medlemsstat
 - c) hvis den valuta, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er den valuta, der udstedes af det pågældende ESCB-medlems medlemsstat.
6. Transaktionsregistre skal give en myndighed, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, som overvåger systemiske risici for den finansielle stabilitet i euroområdet, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, som er indgået på markedspladser, eller af modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater ved overvågning af systemiske risici for den finansielle stabilitet i euroområdet. Transaktionsregistre skal også give den pågældende myndighed adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktionerne i samtlige filialer af modparter etableret i et tredjeland, som driver forretning i en medlemsstat, hvis valuta er euroen.

7. Transaktionsregistre skal give en myndighed, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, som overvåger systemiske risici for den finansielle stabilitet, og hvis medlemsstats valuta ikke er euroen, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, som er indgået på markedsplasser, eller af modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater ved overvågning af systemiske risici for den finansielle stabilitet i en medlemsstat, hvis valuta ikke er euroen. Transaktionsregistre skal også give den pågældende myndighed adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner i samtlige filialer af modparter etableret i et tredjeland, som driver forretning i den pågældende myndigheds medlemsstat.

8. Transaktionsregistre skal give ECB, når banken varetager sine opgaver inden for den fælles tilsynsmekanisme i henhold til Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af modparter, som inden for den fælles tilsynsmekanisme er omfattet af ECB's tilsyn i henhold til forordning (EU) nr. 1024/2013.

9. Transaktionsregistre skal give en myndighed i et tredjeland, i forhold til hvilken der er vedtaget en gennemførelsesretsakt i henhold til artikel 19, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, der er omfattet af tredjelandsmyndighedens mandat og forpligtelser i overensstemmelse med bestemmelserne i ovennævnte gennemførelsesretsakt.

10. Transaktionsregistre skal give en myndighed udpeget i henhold til artikel 4 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/25/EF⁽⁹⁾ adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke det værdipapir, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er et værdipapir udstedt af et selskab, som opfylder en eller flere af følgende betingelser:

- a) selskabet er optaget til handel på et reguleret marked, der er etableret inden for den pågældende myndigheds medlemsstat, og overtagelsestilbuddene for det pågældende selskabs værdipapirer er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater
- b) selskabet har sit vedtægtsmæssige hjemsted eller hovedkontor i den pågældende myndigheds medlemsstat, og overtagelsestilbuddene for det pågældende selskabs værdipapirer er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsforpligtelser og mandater
- c) selskabet er en tilbudsgiver som defineret i artikel 2, stk. 1, litra c), i direktiv 2004/25/EF for de selskaber, der er omhandlet i litra a) eller b), og den modydelse, det tilbyder, omfatter værdipapirer.

11. Transaktionsregistre skal give en myndighed, der er opført i artikel 12, stk. 2, litra i), i forordning (EU) 2015/2365, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, der repræsenterer transaktioner eller vedrører markeder, værdipapirer, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, benchmarks, der anvendes som referencer, og modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater. Transaktionsregistre skal også give den pågældende myndighed adgang til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktionerne i samtlige filialer af modparter etableret i et tredjeland, som driver forretning i myndighedens medlemsstat.

12. Transaktionsregistre skal give Agenturet for Samarbejde mellem Energireguleringsmyndigheder (ACER) adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, hvis den råvare, der anvendes som ud- eller indlån eller er stillet som sikkerhed, er energi.

13. Transaktionsregistre skal give en afviklingsmyndighed som omhandlet i artikel 12, stk. 2, litra k), i forordning (EU) 2015/2365 adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået af:

- a) en modpart, som er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater
- b) en filial af en modpart etableret i et tredjeland, som driver forretning i den pågældende afviklingsmyndigheds medlemsstat og er omfattet af dens forpligtelser og mandater.

14. Transaktionsregistre skal give Den Fælles Afviklingsinstans adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af modparter, som er omfattet af forordning (EU) nr. 806/2014.

⁽⁹⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/25/EF af 21. april 2004 om overtagelsestilbud (EUT L 142 af 30.4.2004, s. 12).

15. Transaktionsregistre skal give en kompetent myndighed opført i artikel 12, stk. 2, litra m), i forordning (EU) 2015/2365 adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået af:

- a) en modpart, som er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater
- b) en filial af en modpart etableret i et tredjeland, som driver forretning i den pågældende kompetente myndigheds medlemsstat og er omfattet af dens forpligtelser og mandater.

16. Transaktionsregistre skal give en myndighed, der fører tilsyn med en central modpart (CCP), og det medlem af ESCB, som fører tilsyn med den pågældende CCP, adgang til oplysningerne om samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, som clearet eller indgået af den pågældende CCP.

Artikel 4

Oprettelse af adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner

1. Transaktionsregistre skal:

- a) udpege en eller flere personer, som er ansvarlige for kontakten til de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365
- b) på deres websted offentliggøre de instrukser, som de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, skal følge for at få adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner
- c) give de enheder, som er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, et skema som omhandlet i stk. 2
- d) oprette adgangen til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner for de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, udelukkende på grundlag af oplysninger i det skema, der stilles til rådighed
- e) oprette de tekniske ordninger, som er nødvendige for, at de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, kan få adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner i overensstemmelse med artikel 5
- f) give de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, direkte og øjeblikkelig adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, senest 30 kalenderdage efter at den pågældende enhed har indgivet en anmodning om oprettelse af en sådan adgang.

2. Transaktionsregistre skal udarbejde et skema, som skal anvendes af de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, når de indgiver en anmodning om oprettelse af adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner. Det pågældende skema skal indeholde oplysninger om følgende:

- a) enhedens navn
- b) enhedens kontaktperson
- c) enhedens juridiske forpligtelser og mandater
- d) en oversigt over bemyndigede brugere af de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som der anmodes om
- e) legitimationsoplysninger med henblik på en sikker SSH FTP-forbindelse
- f) andre tekniske oplysninger, som er relevante for enhedens adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner
- g) hvorvidt enheden er kompetent i forhold til modparter i sin medlemsstat, euroområdet eller Unionen
- h) de typer modparter, i forhold til hvilke enheden er kompetent, jf. klassifikationen i tabel 1 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363
- i) de typer værdipapirfinansieringstransaktioner, som er omfattet af enhedens tilsyn
- j) alle medlemsstater, hvor udstederen af værdipapirer, der er anvendt som ud- eller indlån eller stillet som sikkerhed, er omfattet af enhedens tilsyn, hvis det er relevant
- k) alle medlemsstater, hvor de råvarer, der er anvendt som ud- eller indlån eller stillet som sikkerhed, er omfattet af enhedens tilsyn, hvis det er relevant

- l) de markedspladser, som er omfattet af enhedens tilsyn, hvis det er relevant
- m) de CCP'er, som er omfattet af enhedens tilsyn, hvis det er relevant
- n) den valuta, som enheden udsteder, hvis det er relevant
- o) de benchmarks, der anvendes i Unionen, og hvis administrator enheden er kompetent i forhold til, hvis det er relevant.

Artikel 5

Operationeller ordninger for adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner

1. Transaktionsregistre skal oprette og opretholde de tekniske ordninger, der er nødvendige for, at de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, kan etablere en forbindelse til transaktionsregistret ved hjælp af en sikker grænseflade mellem maskiner.

Transaktionsregistre skal med henblik på første afsnit anvende SSH-filoverførselsprotokollen og standardiserede XML-meddelelser, der er udviklet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden, til at kommunikere via nævnte grænseflade.

2. Transaktionsregistre skal oprette og opretholde de tekniske ordninger, der er nødvendige for, at de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, kan udarbejde forud fastsatte periodiske anmodninger om adgang i overensstemmelse med artikel 1, 2 og 3 til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er nødvendige for, at de pågældende enheder kan opfylde deres forpligtelser og mandater.

3. Transaktionsregistre skal efter anmodning give de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, adgang til værdipapirfinansieringstransaktioner, som er omfattet af deres forpligtelser og mandater i overensstemmelse med artikel 3, på grundlag af enhver kombination af følgende felter som omhandlet i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363:

- a) tidsstempel for indberetningen
- b) indberettende modpart
- c) anden modpart
- d) filial af den indberettende modpart
- e) filial af den anden modpart
- f) den indberettende modparts sektor
- g) type indberettende modpart
- h) mægler
- i) indberettende enhed
- j) modtager
- k) type værdipapirfinansieringstransaktion
- l) type sikkerhedsstillelseskomponent
- m) markedsplads
- n) tidsstempel for gennemførelse
- o) udløbsdato
- p) afviklingsdato
- q) CCP
- r) handlingstype.

4. Transaktionsregistre skal oprette og opretholde den tekniske kapacitet til at give direkte og øjeblikkelig adgang til de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er nødvendige for, at de enheder, som er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, kan opfylde deres mandater og forpligtelser. Adgang til nævnte oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner gives i overensstemmelse med følgende frister:

- a) hvis der anmodes om adgang til oplysninger om udestående værdipapirfinansieringstransaktioner eller om værdipapirfinansieringstransaktioner, der enten er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination/Early termination« (afvikling/tidlig afvikling) eller »Position component« (positionskomponent) som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363, som blev foretaget højst et år inden den dato, hvor anmodningen blev indgivet: senest kl. 12.00 UTC den første kalenderdag efter den dag, hvor anmodningen om adgang indgives

- b) hvis der anmodes om adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der enten er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination/Early termination« (afvikling/tidlig afvikling) eller »Position component« (positionskomponent) som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363, som blev foretaget mere end et år inden den dato, hvor anmodningen blev indgivet: senest tre arbejdsdage efter at anmodningen om adgang blev indgivet
- c) hvis der anmodes om adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er omfattet af både litra a) og b): senest tre arbejdsdage efter at anmodningen om adgang indgives.
5. Transaktionsregistre skal bekræfte modtagelse af anmodninger og verificere, at anmodninger om adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der indgives af de enheder, som er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, er fuldstændige og korrekte, og skal underrette nævnte enheder om resultatet af nævnte verifikation senest 60 minutter efter anmodningens indgivelse.
6. Transaktionsregistre skal anvende elektronisk signatur og datakrypteringsprotokoller for at sikre fortroligheden, integriteten og beskyttelsen af de oplysninger, der stilles til rådighed for de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365.

Artikel 6

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Den er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/358**af 13. december 2018****om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt
reguleringsmæssige tekniske standarder for transaktionsregistres indsamling, verifikation,
aggregering, sammenligning og offentliggørelse af data om værdipapirfinansieringstransaktioner****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 5, stk. 7, litra a), og artikel 12, stk. 3, litra a) og b), og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) For at sikre, at de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der indberettes til transaktionsregistre, er af høj kvalitet, bør transaktionsregistre verificere de indberettende enheders identitet, logikken i den rækkefølge, hvori oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner indberettes, og om de pågældende oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner er fuldstændige og korrekte.
- (2) Af samme grund bør transaktionsregistre afstemme oplysningerne i alle de indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, som de modtager. Der bør fastsættes en standardprocedure for at gøre det muligt for transaktionsregistre at foretage afstemninger på en konsekvent måde og for at begrænse risikoen for, at oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner ikke afstemmes. Det er dog muligt, at visse oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner ikke er identiske på grund af særlige egenskaber ved de teknologsystemer, som enhederne anvender til indberetning. Det er derfor nødvendigt at anvende visse tolerancer, således at mindre forskelle mellem de indberettede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner ikke forhindrer myndighederne i at analysere dataene med tilstrækkelig konfidens.
- (3) Indberettende enheder må forventes at forbedre deres indberetninger med tiden, hvilket både burde give sig udtryk i en nedgang i antallet af afviste indberetninger og i flere afstemte indberetninger. De indberettende enheder bør dog gives tilstrækkelig tid til at tilpasse sig indberetningskravene, navnlig for at forhindre en ophobning af ikke-afstemte transaktioner umiddelbart efter, at indberetningskravet er taget i anvendelse. Derfor bør kun en begrænset række felter afstemmes i første omgang.
- (4) Indberettende enheder og enheder, som er ansvarlige for indberetning, hvis sådanne findes, bør kunne overvåge, om de opfylder deres indberetningsforpligtelser i henhold til forordning (EU) 2015/2365. De bør derfor dagligt kunne få adgang til visse oplysninger om de pågældende indberetninger, herunder resultatet af verifikationen af de pågældende indberetninger, samt status for afstemningen af de indberettede data. Det er derfor nødvendigt at præcisere, hvilke oplysninger transaktionsregistre bør give disse enheder adgang til ved slutningen af hver arbejdsdag.
- (5) For at fremme integriteten af oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner bør den direkte og øjeblikkelige adgang, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, gives på en harmoniseret og konsekvent måde. For at standardisere indberetningen, minimere branchens omkostninger og sikre sammenlignelighed og konsekvent aggregering af data på tværs af transaktionsregistre bør samtlige outputrapporter og udvekslinger leveres i skemaer i XML-format og følge en metode, som er almindeligt anvendt i finansverdenen.
- (6) Adgang til positionsdata for eksponeringer mellem to givne modparter er en forudsætning for, at de enheder, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, kan identificere potentielle kilder til systemiske eller ikke-systemiske risici for den finansielle stabilitet.
- (7) For at sikre offentligheden en tilstrækkelig grad af gennemsigtighed med hensyn til værdipapirfinansieringstransaktioner bør de kriterier, som anvendes til aggregering af positioner gøre det muligt for den brede offentlighed at forstå, hvordan markeder for værdipapirfinansieringstransaktioner fungerer, uden at det går ud over

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

fortroligheden af de data, som indberettes til transaktionsregistre. Hyppigheden af og indholdet i transaktionsregistrenes offentliggørelse af aggregerede positioner i henhold til artikel 12, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365 bør præciseres på grundlag af den dertil relaterede ramme i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽²⁾ om derivataftaler.

- (8) Denne forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) har forelagt Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 10 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽³⁾.
- (9) Bestemmelserne i denne forordning omhandler operationelle standarder for transaktionsregistres indsamling, aggregering og sammenligning af data samt de procedurer, som transaktionsregistre skal anvende for at verificere, at de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der indberettes til dem, er fuldstændige og korrekte.. Af hensyn til sammenhængen mellem de pågældende bestemmelser, og for at transaktionsregistre lettere kan få et samlet overblik, er det hensigtsmæssigt at samle de dertil knyttede reguleringsmæssige tekniske standarder i én enkelt forordning.
- (10) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om disse udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele og anmodet ESMA's interessentgruppe for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Transaktionsregistres verifikation af indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner

- 1. Transaktionsregistre skal verificere følgende oplysninger i indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, som de har modtaget:
 - a) den indberettende enheds identitet, jf. felt 2 i tabel 1 i bilag I til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 ⁽⁴⁾
 - b) at det XML-skema, der er anvendt til at indberette en værdipapirfinansieringstransaktion, er i overensstemmelse med ISO 20022-metoden, jf. gennemførelsesforordning (EU) 2019/363
 - c) at den indberettende enhed, hvis den adskiller sig fra den indberettende modpart, jf. felt 3 i tabel 1 i bilag I til [gennemførelsesforordning (EU) 2019/363, har behørig beføjelse til at indberette på den indberettende modparts vegne, jf. dog den situation, som er omhandlet i artikel 4, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365
 - d) at den samme indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner ikke er indgivet tidligere
 - e) at en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner af handlingstypen »Modification« (ændring) vedrører en tidligere indgivet indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner
 - f) at en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner af handlingstypen »Modification« (ændring) ikke vedrører en værdipapirfinansieringstransaktion, der er indberettet som annulleret
 - g) at indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner ikke omfatter handlingstypen »New« (ny), hvis den vedrører en værdipapirfinansieringstransaktion, der allerede er indberettet
 - h) at indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner ikke omfatter handlingstypen »Position component« (positionskomponent), hvis den vedrører en værdipapirfinansieringstransaktion, der allerede er indberettet

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1).

⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

⁽⁴⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler (se side 85 i denne EUT).

- i) at indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner ikke har til formål at ændre oplysningerne om den indberettende enhed, den indberettende modpart eller den anden modpart til en tidligere indberettet værdipapirfinansieringstransaktion
 - j) at indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner ikke har til formål at ændre en eksisterende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner ved at angive en valørdato efter den indberettede værdipapirfinansieringstransaktions udløbsdato
 - k) at indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner er korrekt og fuldstændig.
2. Transaktionsregistre skal verificere, om der er indberettet oplysninger om sikkerhedsstillelse i felt 73-96 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 for værdipapirfinansieringstransaktioner, når felt 72 »SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse« i den samme tabel er indberettet som »False« (fejlagtig). Transaktionsregistre skal i overensstemmelse med denne forordnings artikel 3 underrette den indberettende enhed og den indberettende modpart samt den enhed, der er ansvarlig for indberetning, hvis en sådan findes, om resultatet af verifikationen.
3. Transaktionsregistre skal afvise en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, som ikke opfylder et af kravene i stk. 1, og angive den i en af de afvisningskategorier, der er omhandlet i tabel 2 i bilag I til denne forordning.
4. Transaktionsregistre skal give den indberettende enhed og den indberettende modpart samt den enhed, der er ansvarlig for indberetning, hvis en sådan findes, nærmere oplysninger om resultaterne af den verifikation af data, der er omhandlet i stk. 1, i løbet af 60 minutter, efter at de har modtaget en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner. Transaktionsregistre skal indgive disse resultater i XML-format i et skema, som er udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden. Resultaterne skal, hvis det er relevant, omfatte de særlige grunde til at afvise en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner i overensstemmelse med stk. 3.

Artikel 2

Transaktionsregistres afstemning af data

1. Transaktionsregistre skal tilsligte at foretage en afstemning af indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner ved at træffe de foranstaltninger, der er omhandlet i stk. 2, forudsat at følgende betingelser er opfyldt:
- a) transaktionsregistret har afsluttet de verifikationer, der er omhandlet i artikel 1, stk. 1 og 2
 - b) begge modparter i den indberettede værdipapirfinansieringstransaktion er indberetningspligtige
 - c) transaktionsregistret har ikke modtaget en efterfølgende indberetning af handlingstypen »Error« (fej) vedrørende den indberettede værdipapirfinansieringstransaktion.
2. Hvis alle betingelserne i stk. 1 er opfyldt, træffer transaktionsregistret følgende foranstaltninger og anvender den senest indberettede værdi for hvert af felterne i tabel 1 i bilag I til denne forordning:
- a) transaktionsregistre, som har modtaget en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, skal verificere, om de har modtaget en tilsvarende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner fra eller på vegne af den anden modpart
 - b) transaktionsregistre, som ikke har modtaget en tilsvarende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. litra a), skal bestræbe sig på at identificere det transaktionsregister, som har modtaget den tilsvarende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, ved at underrette alle registrerede transaktionsregistre om værdierne i følgende felter vedrørende den indberettede værdipapirfinansieringstransaktion: »entydig transaktionsidentifikator«, »indberettende modpart«, »anden modpart« og »masteraftaletype«
 - c) transaktionsregistre, som konstaterer, at et andet transaktionsregister har modtaget en tilsvarende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. litra a), skal udveksle oplysningerne om den indberettede værdipapirfinansieringstransaktion med nævnte transaktionsregister i XML-format i et skema, som er udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden
 - d) transaktionsregistre skal med forbehold af litra e) behandle en indberettet værdipapirfinansieringstransaktion som afstemt, hvis oplysningerne om nævnte værdipapirfinansieringstransaktion svarer til oplysningerne i den tilsvarende indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. litra a)
 - e) transaktionsregistre skal tilsligte særskilt at matche de felter, der vedrører lånedata, og de felter, der vedrører data om sikkerhedsstillelse, for en indberettet værdipapirfinansieringstransaktion i overensstemmelse med de tolerancegrænser og relevante anvendelsesdatoer, der er omhandlet i tabel 1 i bilag I til denne forordning

- f) transaktionsregistre skal derefter angive værdier for afstemningskategorierne for de enkelte indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. tabel 3 i bilag I til denne forordning
 - g) transaktionsregistre skal afslutte de foranstaltninger, der er omhandlet i litra a)-f) hurtigst muligt, og må ikke træffe sådanne foranstaltninger efter kl. 18:00 UTC på en given arbejdsdag
 - h) transaktionsregistre, som ikke kan foretage en afstemning af en indberettet værdipapirfinansieringstransaktion, skal tilsigte at matche oplysningerne om nævnte indberettede værdipapirfinansieringstransaktion den følgende arbejdsdag. Transaktionsregistre skal ikke længere tilsigte at foretage en afstemning af den indberettede værdipapirfinansieringstransaktion 30 dage efter den indberettede værdipapirfinansieringstransaktions udløb, eller efter at transaktionsregistret har modtaget en indberetning vedrørende værdipapirfinansieringstransaktionen af handlingstypen »Termination« (afslutning) eller »Position component« (positionskomponent).
3. Transaktionsregistre skal ved slutningen af hver arbejdsdag bekræfte det samlede antal afstemte, indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner over for hvert af de transaktionsregistre, som de har afstemt indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner med.
4. Transaktionsregistre skal senest 60 minutter efter afslutningen af den afstemningsproces, der er omhandlet i stk. 2, litra g), underrette den indberettende enhed og den indberettende modpart samt den enhed, der er ansvarlig for indberetning, hvis en sådan findes, om resultaterne af den afstemningsproces, de har foretaget af de indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner. Transaktionsregistre skal indgive disse resultater i XML-format i et skema, som er udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden, samt oplysninger om de felter, der ikke er afstemt.

Artikel 3

Mekanismer til underretning ved dagens slutning

Transaktionsregistre skal ved slutningen af hver arbejdsdag give den indberettende enhed og den indberettende modpart samt den enhed, der er ansvarlig for indberetning, hvis en sådan findes, adgang til følgende oplysninger om de relevante værdipapirfinansieringstransaktioner i XML-format i et skema, som er udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden:

- a) de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indberettet i løbet af den pågældende dag
- b) den seneste handel med de værdipapirfinansieringstransaktioner, der ikke er udløbet, eller som ikke har været genstand for en indberetning af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination« (afslutning) eller »Position component« (positionskomponent)
- c) de entydige transaktionsidentifikatorer (UTTer) for de værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke felt 72 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 er indberettet som »False« (fejlagte), og der endnu ikke er indberettet oplysninger om sikkerhedsstillelsen i felt 73-96 i den samme tabel
- d) de indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, der er afvist i løbet af den pågældende dag
- e) afstemningsstatus for alle indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner, undtagen de værdipapirfinansieringstransaktioner, som er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner af handlingstypen »Termination« (afslutning) eller »Position component« (positionskomponent), der blev modtaget mere end en måned før den pågældende arbejdsdag.

Artikel 4

Adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner

Transaktionsregistre skal give de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, direkte og øjeblikkelig adgang, også i forbindelse med delegation i henhold til artikel 28 i forordning (EU) nr. 1095/2010, til oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner i elektronisk og maskinlæsbart format, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/357 ⁽³⁾.

Transaktionsregistre skal med henblik på første afsnit anvende et XML-format og et skema, der er udviklet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden.

⁽³⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/357 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares i transaktionsregistre (se side 22 i denne EUT).

Artikel 5

Beregning af og adgang til positionsdata

1. Transaktionsregistre skal beregne positionsdata for eksponeringer mellem modparter i forhold til lån og sikkerhedsstillelse. Beregningen af positionsdata baseres på følgende kriterier:
 - a) værdierne for afstemningskategorier, jf. tabel 3 i bilag I til denne forordning
 - b) type værdipapirfinansieringstransaktion
 - c) modparternes sektor
 - d) clearingstatus
 - e) i eller uden for handelsplads
 - f) type sikkerhedsstillelse
 - g) kontantdelens valuta
 - h) løbetidskurv
 - i) haircut-kurv
 - j) de transaktionsregistre, som den anden modpart indberettede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner til.
2. Transaktionsregistre skal sikre, at de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, har adgang til positionsdata i overensstemmelse med den adgang til data, der er omhandlet i delegeret forordning (EU) 2019/357.
3. De positionsdata, der er omhandlet i stk. 1, gives i elektronisk og maskinlæsbart XML-format og i et skema, der er udviklet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden.
4. Den adgang, der er omhandlet i stk. 2, gives hurtigst muligt og senest på den arbejdsdag, der følger efter modtagelsen af en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner i overensstemmelse med artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365.
5. Transaktionsregistre giver de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, adgang til aggregerede data i overensstemmelse med den adgang til data, der er omhandlet i delegeret forordning (EU) 2019/357, og beregnet i overensstemmelse med i fællesskab vedtagne standarder og processer for global indsamling og aggregering af data om værdipapirfinansieringstransaktioner.

Artikel 6

Beregning af aggregerede positionsdata til offentliggørelse

1. Transaktionsregistre skal aggregere positionsdata på grundlag af de kriterier, der er omhandlet i stk. 2 og 3, for følgende værdier:
 - a) det nominelle beløb for genkøbsaftaler, buy/sell-back-transaktioner eller sell/buy-back-transaktioner, den samlede mængde af ud- eller indlån af værdipapirer eller råvarer og margenlånenes størrelse
 - b) antal UTI-koder svarende til de relevante værdipapirfinansieringstransaktioner
 - c) sikkerhedsstillelsens markedsværdi.
2. Transaktionsregistre skal aggregere positionsdata for samtlige indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner af handlingstypen »New« (ny) i tidsrummet mellem lørdag kl. 00:00:00 UTC og fredag kl. 23:59:59 UTC på grundlag af følgende kriterier og de dertil knyttede værdier i tabel 1 i bilag II til denne forordning:
 - a) den indberettende modparts eller, hvis det er relevant, den relevante filials beliggenhed
 - b) den anden modparts eller, hvis det er relevant, den relevante filials beliggenhed
 - c) type værdipapirfinansieringstransaktion
 - d) værdipapirfinansieringstransaktionens status i afstemningsprocessen, jf. tabel 3 i bilag I til denne forordning

- e) den type handelsplads, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen blev indgået
 - f) hvorvidt værdipapirfinansieringstransaktionen er clearret eller ikke
 - g) den metode, hvormed sikkerhedsstillelsen er overført
 - h) hvert indeks, der anvendes som reference i forbindelse med en værdipapirfinansieringstransaktion, der er handlet på et andet handelssted end »XXXX«, når det aggregerede nominelle beløb, der er indberettet til handelsregistret i indekset, er større end 5 milliarder EUR, og når mindst seks forskellige modparter har indberettet de relevante værdipapirfinansieringstransaktioner til handelsregistret.
3. Transaktionsregistre skal aggregere positionsdata for samtlige værdipapirfinansieringstransaktioner, som ikke er udløbet, og for hvilke der ikke er modtaget indberetninger af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination« (afslutning) eller »Position component« (positionskomponent), senest fredag kl. 23:59:59 UTC på grundlag af følgende kriterier og de dertil knyttede værdier i tabel 1 i bilag II til denne forordning:
- a) den indberettende modparts eller, hvis det er relevant, den relevante filials beliggenhed
 - b) den anden modparts eller, hvis det er relevant, den relevante filials beliggenhed
 - c) type værdipapirfinansieringstransaktion
 - d) værdipapirfinansieringstransaktionens status i afstemningsprocessen, jf. tabel 3 i bilag I til denne forordning
 - e) den type handelsplads, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen blev indgået
 - f) hvorvidt værdipapirfinansieringstransaktionen er clearret eller ikke
 - g) den metode, hvormed sikkerhedsstillelsen er overført
 - h) hvert indeks, der anvendes som reference i forbindelse med en værdipapirfinansieringstransaktion, der er handlet på et andet handelssted end »XXXX«, når det aggregerede nominelle beløb, der er indberettet til handelsregistret i indekset, er større end 5 milliarder EUR, og mindst seks forskellige modparter har indberettet de relevante værdipapirfinansieringstransaktioner til handelsregistret.
4. Transaktionsregistre skal råde over en procedure til identificering af ekstraordinære værdier blandt de aggregerede positionsdata.
5. Transaktionsregistre skal råde over en procedure til gennemførelse af og underretning om korrektioner af de aggregerede data, herunder dem, der stammer fra indberetninger af handlingstypen »Error« (fejl), og til offentliggørelse af de oprindelige og de korrigerede dataaggregeringer.

Artikel 7

Offentliggørelse af aggregerede positionsdata

1. Transaktionsregistre skal på deres websted offentliggøre aggregerede positionsdata, beregnet i overensstemmelse med artikel 6, på ugebasis og senest tirsdag middag for værdipapirfinansieringstransaktioner indberettet senest kl. 23:59:59 UTC den foregående fredag.
2. Transaktionsregistre skal offentliggøre samtlige aggregerede positionsdata i euro og anvende de vekselkurser, som blev offentliggjort på ECB's websted fredagen før offentliggørelsen af de pågældende data.
3. Transaktionsregistre skal sikre, at de aggregerede positionsdata offentliggøres i en tabel som anført i bilag II til denne forordning, der gør det muligt at downloade dataene.
4. De aggregerede positionsdata, som et transaktionsregister har offentliggjort på sit websted, skal forblive på det pågældende websted i mindst 104 uger.

Artikel 8

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Den er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

BILAG I

Tabel 1

Afstemningsfelter, toleranceniveauer og afstemningsfasens startdato

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Modpartsdata	Ikke relevant	Indberettende modpart	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Modpartsdata	Ikke relevant	Modpartsside	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Modpartsdata	Ikke relevant	Anden modpart	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Entydig transaktionsidentifikator (UTI)	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Type værdipapirfinansierings-transaktion	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Clearet	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Tidsstempel for clearing	1 time	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Central modpart	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Handelsplads	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Type masteraftale	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Tidsstempel for gennemførelse	1 time	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Valørdato (Startdato)	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Udløbsdato (Slutdato)	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Afviklingsdato	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Minimumsfrist for opsigelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Første mulige dato for call-back	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Indikator for generel sikkerhedsstillelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Transaktionsdata	Lån	DBV-indikator (DBV = Delivery By Value)	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Metode anvendt til at stille sikkerhed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Uden fastsat løbetid	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Afviklingsmulighed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Fast rente	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Konvention for beregning af dage	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Variabel rente	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Referenceperiode for variabel rente — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Referenceperiode for variabel rente — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Betalingshyppighed for variabel rente — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Betalingshyppighed for variabel rente — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rente — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rente — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Spænd	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Margenlåns valutabeløb	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Margenlåns valuta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Transaktionsdata	Lån	Justeret rente	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Rentedato	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Nominelt beløb på valørdato	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Nominelt beløb på udløbsdato	0,0005 %	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Nominelt beløbs valuta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Aktivtype	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Identifikator for værdipapir	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Værdipapirsklassifikation	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Basisprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Underprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Yderligere underprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Kvantitet eller nominelt beløb	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Måleenhed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Nominelt beløbs valuta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Værdipapirkurs eller råvarepris	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Prisvaluta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Værdipapirets kvalitet	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Værdipapirets løbetid	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Transaktionsdata	Lån	Udstederens jurisdiktion	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Udstederens LEI-kode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Værdipapirtype	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Lånebeløb	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Markedsværdi	0,0005 %	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Fast rabat	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Variabel rabat	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Referenceperiode for variabel rabat — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Referenceperiode for variabel rabat — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Betalingshyppighed for variabel rabat — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Variabelt rabatbeløb — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rabat — tidsperiode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rabat — multiplikator	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Rabatspænd	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Vederlag	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Transaktionsdata	Lån	Eksklusivaftaler	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Lån	Udestående margenlån	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Udestående margenlåns basisvaluta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Markedsværdi på kort sigt	0,0005 %	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelse for netteeksponering	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelsens valørdato	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Type sikkerhedsstillelseskomponent	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Kontant sikkerhedsstillelsesbeløb	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Kontant sikkerhedsstillelses valuta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Identifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Klassifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Basisprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Underprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Yderligere underprodukt	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. iv), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelsens kvantitet eller nominelle beløb	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Måleenhed for sikkerhedsstillelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder

Tabel	Afsnit	Felt	Tolerance	Startdato anført i:
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Prisvaluta	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Pris pr. enhed	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelsens markedsværdi	0,0005 %	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365 + 24 måneder
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Haircut eller margen	Til tre decimaler	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Sikkerhedsstillelsens kvalitet	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Værdipapirets udløbsdato	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Udstederens jurisdiktion	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Udstederens LEI-kode	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Type sikkerhedsstillelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Sikkerhedsstillelse	Identifikator for sikkerhedsstillelseskurs	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365
Transaktionsdata	Lån	Niveau	Ingen	Artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), i forordning (EU) 2015/2365

Tabel 2

Grunde til afvisning af en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner

Afvisningskategorier	Grund
Skema	— værdipapirfinansieringstransaktionen er afvist, fordi skemaet ikke opfylder de stillede krav
Tilladelse	— værdipapirfinansieringstransaktionen er afvist, fordi den indberettende enhed ikke har tilladelse til at indberette på den indberettende modparts vegne
Logik	— værdipapirfinansieringstransaktionen er afvist, fordi handlingstypen for værdipapirfinansieringstransaktionen ikke er logisk
Forretningskik	— værdipapirfinansieringstransaktionen er afvist, fordi den på et eller flere punkter ikke opfylder bestemmelserne om validering

Tabel 3

Resultater af afstemningsprocessen

Afstemningskategorier	Afstemningsværdier
Indberetningstype	Enkeltsidet/dobbeltsidet
Indberetningskrav for begge modparter	Ja/Nej
Status for match	Match/ikke-match
Lån — status i afstemningsproces	Afstemt/ikke-afstemt
Sikkerhedsstillelse — status i afstemningsproces	Afstemt/ikke-afstemt
Yderligere ændringer	Ja/Nej

BILAG II

Tabel 1

Offentlige data

Tabel A. Aggregering

Dato	TR	Type aggregering	Type handelsplads	Indberettende modparts beliggenhed	Anden modparts beliggenhed	Afstemning	Type værdipapirfinansieringstransaktion	Clearet	Metode til overførsel af sikkerhedsstillelse	Indeks anvendt som reference ⁽¹⁾	Aggregeret udlånsbeløb	Aggregeret antal transaktioner	Sikkerhedsstillelsens aggregerede værdi
20161007	EU TR	Indberettet	XXXX	EØS	EØS	Dobbeltsidet, lån afstemt, sikkerhedsstillelse ikke afstemt	Repo	Ja	TTCA		...		...
...	...	Udestående	XOFF	Ikke-EØS	Ikke-EØS	Dobbeltsidet, lån afstemt, sikkerhedsstillelse afstemt	BSB/SBB	Nej	SICA		...		...
...	...	...	EØS MIC	...	...	Enkeltsidet EØF, lån afstemt, sikkerhedsstillelse afstemt	Ud- og indlån i værdipapirer eller råvarer	...	SIUR		...		...
...	...	...	Ikke-EØS MIC	...	...	...	Margenlån	...			...		...
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

⁽¹⁾ Udfyldes med de relevante indekser i felt 25 i tabel 2 »Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse« i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/359**af 13. december 2018****om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, som præciserer indholdet af ansøgningen om registrering og udvidelse af registreringen som transaktionsregister****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 5, stk. 7, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Der bør fastsættes bestemmelser om, hvilke oplysninger der skal indgives til Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) ved ansøgning om registrering eller udvidelse af registreringen som transaktionsregister.
- (2) Det er afgørende for opnåelsen af målene i forordning (EU) 2015/2365 og for en effektiv tilvejebringelse af registerfunktioner, at der oprettes en samlet og solid ramme for registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre.
- (3) Reglerne og standarderne for registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre i henhold til forordning (EU) 2015/2365 bør bygge på eksisterende infrastrukturer, operationelle processer og formater, som er blevet indført med henblik på indberetning af derivataftaler til transaktionsregistre, for at minimere yderligere driftsomkostninger for markedsdeltagerne.
- (4) Erfaringerne fra anvendelsen af bestemmelserne i Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 ⁽²⁾, har vist, at bestemmelserne om registrering af transaktionsregistre i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012 udgør et robust grundlag for at udforme rammerne for registrering af transaktionsregistre i henhold til forordning (EU) 2015/2365. For at styrke rammerne yderligere bør nærværende forordning afspejle branchens stadige udvikling.
- (5) Alle ansøgninger om registrering som transaktionsregister bør indeholde oplysninger om strukturen af den interne kontrol og de styrende organers uafhængighed, således at ESMA kan bedømme, hvorvidt ledelsesstrukturen giver sikkerhed for, at transaktionsregistret er uafhængigt, og hvorvidt denne struktur og indberetningsrutinerne er tilstrækkelige til at sikre, at kravene vedrørende transaktionsregistre i forordning (EU) 2015/2365 overholdes. Ansøgningen om registrering bør indeholde nærmere oplysninger om de relevante mekanismer og strukturer for intern kontrol, den interne revisionsfunktion og revisionsarbejdsplanen, således at ESMA kan vurdere, hvordan disse faktorer bidrager til, at transaktionsregistret kan fungere effektivt.
- (6) Skønt transaktionsregistre, der driver virksomhed via filialer, ikke betragtes som særskilte juridiske personer, bør der indgives særskilte oplysninger om filialer, således at ESMA klart kan danne sig et billede af filialernes stilling i transaktionsregistrets organisationsstruktur, vurdere deres øverste ledelses egnethed og kapacitet og vurdere, hvorvidt de kontrolmekanismer og funktioner, herunder compliancefunktionen, der er indført, kan betragtes som tilstrækkeligt robuste til at identificere, evaluere og håndtere filialernes risici på en effektiv måde.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.⁽²⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de oplysninger, som transaktionsregistre skal afgive ved ansøgning om registrering (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 25).

- (7) For at ESMA skal kunne vurdere, hvorvidt det fremtidige transaktionsregisters medlemmer af bestyrelsen og den øverste ledelse har et godt omdømme og tilstrækkelig erfaring og kompetence, bør et transaktionsregister, der ansøger om registrering, indgive relevante oplysninger om disse personer som f.eks. CV'er, oplysninger om eventuelle straffedomme, egenerklæringer om godt omdømme og erklæringer om eventuelle interessekonflikter.
- (8) En ansøgning om registrering bør indeholde oplysninger, som dokumenterer, at ansøgeren har de nødvendige økonomiske ressourcer til rådighed til løbende at varetage sine opgaver som transaktionsregister og effektive ordninger for forretningskontinuitet.
- (9) I henhold til artikel 5, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365 skal transaktionsregistre kontrollere, at de oplysninger, der indberettes i henhold til artikel 4 er fuldstændige og korrekte. For at blive registreret eller få en udvidelse af registreringen i henhold til forordning (EU) 2015/2365 bør transaktionsregistre dokumentere, at de har etableret systemer og procedurer, der sikrer, at de er i stand til at kontrollere fuldstændigheden og korrektheden af oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktioner.
- (10) Anvendelsen af fælles ressourcer internt i et transaktionsregister mellem på den ene side indberetningstjenester vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner og på den anden side accessoriske tjenesteydelser eller indberetningstjenester vedrørende derivater kan føre til afsmitning af operationelle risici på tværs af tjenester. Mens validering, afstemning, behandling og registrering af data kan forudsætte en effektiv operationel adskillelse for at undgå en sådan afsmitning af risici, er praksisser som f.eks. fælles system-front-end, et fælles adgangspunkt til oplysninger for myndigheder eller anvendelse af det samme personale, der arbejder med salg, compliance eller kundeservice være mindre udsat for afsmitning og forudsætter dermed ikke nødvendigvis en operationel adskillelse. Transaktionsregistre bør derfor etablere et passende niveau for operationel adskillelse af ressourcer, systemer eller procedurer, der anvendes i forskellige forretningsområder, herunder når disse forretningsområder omfatter levering af tjenester, der er omfattet af anden EU-lovgivning eller tredjelandsgivning, og sikre, at der i ansøgningen om registrering eller udvidelse af registreringen til ESMA indgives detaljerede og klare oplysninger om accessoriske tjenesteydelser eller andre forretningsområder, som transaktionsregistret tilbyder ud over sin hovedaktivitet, dvs. registertjenester i henhold til forordning (EU) 2015/2365.
- (11) Transaktionsregistres informationsteknologisystemers robusthed, modstandsevne og beskyttelse er af afgørende betydning for at sikre overholdelse af målsætningerne i forordning (EU) 2015/2365. Transaktionsregistre bør følgelig fremlægge dækkende og detaljerede oplysninger om sådanne systemer, således at ESMA kan vurdere deres informationsteknologisystemers robusthed og modstandsevne. Når registerfunktioner outsources til tredjeparter, enten i eller uden for koncernen, bør transaktionsregistret give detaljerede oplysninger om de pågældende outsourcingordninger, således at det er muligt at vurdere overholdelsen af betingelserne for registrering, herunder oplysninger om eventuelle serviceleveranceaftaler, om parametre og om, hvordan disse parametre overvåges effektivt. Endelig bør transaktionsregistre fremlægge oplysninger om de mekanismer og kontroller, som de indfører for effektivt at styre potentielle cyberrisici og for at beskytte de data, de opbevarer, mod cyberangreb.
- (12) Forskellige typer af brugere kan indberette, få adgang til eller ændre de data, der opbevares af transaktionsregistret. De forskellige typer af brugeres karakteristika samt deres rettigheder og pligter bør være tydeligt defineret af transaktionsregistret og bør udgøre en del af ansøgningen om registrering. I de oplysninger, som transaktionsregistre fremlægger, bør de forskellige kategorier af adgangsmuligheder også klart identificeres. For at sikre fortrolig behandling af data, men også adgang hertil for tredjeparter, bør et transaktionsregister fremlægge oplysninger om, hvordan det sikrer, at kun de data, for hvilke de relevante modparter har givet deres udtrykkelige, genkaldelige og diskretionære samtykke, stilles til rådighed for tredjeparter. Endelig bør transaktionsregistret i sin ansøgning fremlægge oplysninger om de kanaler og mekanismer, der anvendes til at offentliggøre oplysninger om dets adgangsregler, for at sikre, at dets brugere kan træffe en kvalificeret beslutning.
- (13) Oplysninger om de gebyrer, der er forbundet med de tjenester, som leveres af transaktionsregistre, er af afgørende betydning, hvis markedsdeltagerne skal have mulighed for at foretage et kvalificeret valg, og bør derfor indgå i ansøgningen om registrering som transaktionsregister.
- (14) Da markedsdeltagerne og myndighederne er afhængige af de data, der opbevares af transaktionsregistre, bør strenge og effektive operationelle krav og ordninger for opbevaring af optegnelser beskrives klart i et transaktionsregisters ansøgning om registrering. For at dokumentere, hvordan data, der opbevares af transaktionsregistret, behandles fortroligt og beskyttes, og for at muliggøre deres sporbarhed, er det nødvendigt med en særlig omtale af etableringen af en indberetningslog i ansøgningen om registrering.

- (15) For at nå målene i forordning (EU) 2015/2365 vedrørende gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner bør transaktionsregistre dokumentere, at de anvender en procedure for vilkår og betingelser for adgang i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/357 ⁽³⁾, at integriteten af de data, der indgives til myndigheder sikres, og at de er i stand til at tilbyde adgang til dataene i overensstemmelse med de relevante krav i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358 ⁽⁴⁾.
- (16) Transaktionsregistrenes faktiske betaling af registreringsgebyrerne på ansøgningstidspunktet er af afgørende betydning for at dække ESMA's nødvendige udgifter til registreringen eller udvidelsen af registreringen af et transaktionsregister.
- (17) Der bør indføres en forenklet procedure for ansøgning om udvidelse af registreringen, således at de transaktionsregistre, der i forvejen er registreret i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, kan få registreringen udvidet i henhold til forordning (EU) 2015/2365. For at undgå overlappende krav bør de oplysninger, som transaktionsregistret skal indgive som led i en udvidelse af registreringen, omfatte nærmere oplysninger om, hvilke tilpasninger der er nødvendige for at sikre, at kravene i forordning (EU) 2015/2365 opfyldes.
- (18) Nærværende forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed har forelagt Europa-Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 10 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed) ⁽⁵⁾.
- (19) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om udkastet til reguleringsmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Identifikation, retlig status og typer af værdipapirfinansieringstransaktioner

1. Med henblik på anvendelsen af artikel 5, stk. 5, litra a), i forordning (EU) 2015/2365 skal ansøgningen om registrering som transaktionsregister indeholde følgende oplysninger:

- a) ansøgerens selskabsnavn og registrerede adresse i Unionen
- b) en udskrift fra det relevante handelsregister eller den relevante dombog eller en anden form for bekræftet dokumentation for ansøgerens hovedsæde og erhvervsaktivitet, idet de pågældende oplysninger skal være gældende på ansøgningsdatoen
- c) oplysninger om de typer af værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke ansøgeren ønsker at blive registreret
- d) oplysninger om, hvorvidt ansøgeren er meddelt tilladelse eller er registreret af en kompetent myndighed i den medlemsstat, hvor vedkommende er etableret, og i givet fald, navnet på den myndighed og et eventuelt referencenummer i forbindelse med tilladelsen eller registreringen
- e) selskabsvedtægterne og, hvis det er relevant, anden lovpligtig dokumentation med oplysning om, at ansøgeren vil levere tjenester som transaktionsregister
- f) referat af det møde, hvor ansøgerens bestyrelse godkendte ansøgningen
- g) navn og kontaktoplysninger på den eller de personer, der er ansvarlige for compliance, eller andet personale, der er involveret i compliancevurderinger for ansøgeren
- h) driftsplanen, herunder oplysninger om, hvor hovedforretningsaktiviteterne finder sted
- i) oplysninger om eventuelle datterselskaber og i givet fald koncernstrukturen
- j) tjenester, ud over funktionen som transaktionsregister, som ansøgeren har til hensigt at levere

⁽³⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/357 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares i transaktionsregistre (se side 22 i denne EUT).

⁽⁴⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/358 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for transaktionsregistres indsamling, verifikation, aggregering, sammenligning og offentliggørelse af data om værdipapirfinansieringstransaktioner (se side 30 i denne EUT).

⁽⁵⁾ EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84.

- k) oplysninger om verserende retslige eller administrative procedurer, voldgiftssager eller andre retssager, uanset art, som ansøgeren eventuelt er part i, navnlig hvad angår skat og konkurs, og hvor der kan opstå væsentlige økonomiske eller omdømmemæssige omkostninger, eller ikke-verserende sager, som stadig kan have væsentlige konsekvenser for transaktionsregistrets omkostninger.
2. Hvis ESMA anmoder herom, skal ansøgerne også fremlægge supplerende oplysninger under behandlingen af ansøgningen om registrering, hvis sådanne oplysninger er nødvendige for vurderingen af ansøgernes evne til at opfylde kravene i kapitel III i forordning (EU) 2015/2365, og for, at ESMA behørigt kan fortolke og analysere den dokumentation, der skal indgives eller allerede er indgivet.
3. Hvis en ansøger finder, at et krav i denne forordning ikke finder anvendelse på ansøgeren, skal ansøgeren tydeligt angive dette krav i sin ansøgning og også gøre rede for, hvorfor et sådant krav ikke finder anvendelse.

Artikel 2

Politikker og procedurer

Hvis der fremlægges oplysninger om politikker og procedurer som del af en ansøgning, skal ansøgeren sikre, at ansøgningen indeholder følgende elementer:

- a) en angivelse af, at bestyrelsen godkender politikkerne, at den øverste ledelse godkender procedurerne, og at den øverste ledelse har ansvaret for gennemførelsen og opretholdelsen af politikkerne og procedurerne
- b) en beskrivelse af, hvordan kommunikationen af politikker og procedurer internt hos ansøgeren er organiseret, hvordan overholdelse af politikker sikres og overvåges dagligt, og den eller de personer, der er ansvarlige for compliance i denne henseende
- c) eventuelle optegnelser, der viser, at ansatte og medarbejdere med denne specifikke opgave har kendskab til politikkerne og procedurerne
- d) en beskrivelse af de foranstaltninger, der skal træffes i tilfælde af en tilsidesættelse af politikker og procedurer
- e) oplysninger om proceduren for indberetning til ESMA om væsentlige tilsidesættelser af politikker eller procedurer, der gør, at betingelserne for den første registrering ikke længere er opfyldt.

Artikel 3

Transaktionsregistrets ejerforhold

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde:
 - a) en liste med navnene på alle personer eller enheder, som direkte eller indirekte ejer mindst 5 % af ansøgerens kapital eller stemmerettigheder, eller hvis besiddelse giver mulighed for at udøve en væsentlig indflydelse på forvaltningen af ansøgeren
 - b) en liste over samtlige virksomheder, hvori en person som anført i litra a) har en kapitalandel på mindst 5 % eller besidder mindst 5 % af stemmerettighederne, eller på hvis forvaltning en sådan person har en væsentlig indflydelse.
2. Hvis ansøgeren har et moderselskab, skal ansøgeren:
 - a) angive moderselskabets registrerede adresse
 - b) angive, hvorvidt moderselskabet er godkendt eller registreret og underlagt tilsyn, og hvis dette er tilfældet, angive dets eventuelle referencenummer og navnet på den ansvarlige tilsynsmyndighed.

Artikel 4

Ejerskabsdiagram

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde et diagram, der viser ejerskabsrelationerne mellem moderselskabet, datterselskaberne og andre tilknyttede enheder eller filialer.
2. De foretagender, som fremgår af det i stk. 1 omhandlede diagram, skal angives med fuldstændigt navn, retlig status og hjemsted.

*Artikel 5***Organigram**

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde et organigram med nærmere oplysninger om ansøgerens organisatoriske struktur, herunder for eventuelle accessoriske tjenesteydelser.
2. Organigrammet skal indeholde oplysninger om, hvem der er ansvarlig for hver central funktion, herunder om den øverste ledelse og personer, der administrerer eventuelle filialers aktiviteter.

*Artikel 6***Selskabsledelse**

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om ansøgerens interne politikker for god selskabsledelse og de procedurer og bestemmelser, der gælder for den øverste ledelse, herunder bestyrelsen, de bestyrelsesmedlemmer, der ikke indgår i ledelsen, og eventuelt nedsatte udvalg.
2. Disse oplysninger skal indeholde en beskrivelse af, hvordan medlemmer af den øverste ledelse og bestyrelsen udvælges, udnævnes, resultatvurderes og fjernes.
3. Hvis ansøgeren har tilsluttet sig en anerkendt adfærdskodeks for god selskabsledelse, skal ansøgningen om registrering som transaktionsregister indeholde oplysninger om denne kodeks, og der skal i ansøgningen redegøres for enhver situation, hvor ansøgeren afviger fra kodeksen.

*Artikel 7***Intern kontrol**

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde detaljerede oplysninger om ansøgerens interne kontrolsystem, herunder oplysninger om ansøgerens compliancefunktion, risikovurdering, interne kontrolmekanismer og ordninger med hensyn til ansøgerens interne revisionsfunktion.
2. De i stk. 1 omhandlede detaljerede oplysninger skal omfatte:
 - a) ansøgerens interne kontrolpolitikker og respektive procedurer i forbindelse med en sammenhængende og effektiv gennemførelse af disse
 - b) politikker, procedurer og manualer vedrørende overvågningen og evalueringen af, om ansøgerens systemer er passende og effektive
 - c) politikker, procedurer og manualer vedrørende kontrol- og sikkerhedsforanstaltninger i forbindelse med ansøgerens informationsbehandlingssystemer
 - d) identiteten af de interne organer, der er ansvarlige for evaluering af resultaterne af den interne kontrol.
3. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om ansøgerens interne revisionsaktiviteter:
 - a) sammensætningen af et eventuelt internt revisionsudvalg, dets kompetencer og dets ansvarsområder
 - b) charter, metoder, standarder og procedurer for ansøgerens interne revisionsfunktion
 - c) en redegørelse for, hvorledes charter, metoder og procedurer for ansøgerens interne revision udvikles og finder anvendelse i overensstemmelse med arten og omfanget af ansøgerens aktiviteter, og deres kompleksitet og risikoniveau
 - d) en arbejdsplan for de kommende tre år efter datoen for indgivelse af ansøgningen vedrørende arten og omfanget af ansøgerens aktiviteter, og deres kompleksitet og risikoniveau.

*Artikel 8***Overholdelse af forskrifter**

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om ansøgerens politikker og procedurer for at sikre overholdelse af forordning (EU) 2015/2365:

- a) en beskrivelse af de opgaver, der er tillagt de personer, der er ansvarlige for compliance, og andet personale, der er inddraget i vurdering af overholdelsen, herunder, hvordan det sikres, at compliancefunktionen er uafhængig af de øvrige funktioner

- b) de interne politikker og procedurer, der skal sikre, at ansøgeren, herunder dennes ledelse og ansatte, overholder alle bestemmelser i forordning (EU) 2015/2365, herunder en beskrivelse af bestyrelsens og den øverste ledelses rolle
- c) hvis en sådan foreligger, den seneste interne rapport udarbejdet af de personer, der er ansvarlige for compliance, eller andet personale, der er involveret i compliancevurderinger hos ansøgeren.

Artikel 9

Øverste ledelse og bestyrelsesmedlemmer

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om hvert medlem af den øverste ledelse og hvert medlem af bestyrelsen:

- a) en kopi af CV'et
- b) detaljerede oplysninger om viden og erfaring med IT-forvaltning, -operationer og -udvikling
- c) oplysninger om eventuelle straffedomme i forbindelse med leveringen af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller i forbindelse med svig eller underslæb, fortrinsvis i form af en officiel attest, hvis sådanne anvendes i den pågældende medlemsstat
- d) en erklæring om godt omdømme i tilknytning til leveringen af en finansiell tjenesteydelse eller databehandlingstjenesteydelse, hvor hvert medlem af den øverste ledelse og bestyrelsen erklærer, hvorvidt:
 - i) de har været straffet i henhold til straffeloven i forbindelse med leveringen af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller i forbindelse med svig eller underslæb
 - ii) der er blevet truffet en afgørelse, der går dem imod, i en disciplinærsag rejst af en tilsynsmyndighed eller offentlige organer eller kontorer, eller de er genstand for en sådan sag, der ikke er afsluttet
 - iii) der er blevet truffet en afgørelse, der går dem imod, i en civil retssag i forbindelse med levering af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller for uregelmæssigheder eller svig ved administrationen af en virksomhed
 - iv) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, hvis registrering eller tilladelse er blevet trukket tilbage af en tilsynsmyndighed
 - v) de er blevet nægtet ret til at udøve aktiviteter, der kræver registrering eller tilladelse fra et tilsynsorgan
 - vi) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, der er gået konkurs eller har været under likvidation, mens de var tilknyttet virksomheden, eller mindre end et år efter at de ophørte med at være tilknyttet virksomheden
 - vii) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, over for hvilken en tilsynsmyndighed har truffet en afgørelse, som går virksomheden imod, eller af denne er blevet pålagt en sanktion
 - viii) de på anden måde af et offentligt organ, en tilsynsmyndighed eller en faglig organisation er blevet pålagt bøder, suspenderet, erklæret for uegnet eller pålagt en anden sanktion i tilknytning til svig eller underslæb eller i forbindelse med levering af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser
 - ix) de er blevet frataget retten til at fungere som bestyrelsesmedlem eller til at varetage en ledende stilling, eller hvis ansættelse i eller anden tilknytning til en virksomhed er blevet ophævet som følge af embedsforseelse eller uregelmæssigheder
- e) en erklæring om eventuelle interessekonflikter, som den øverste ledelse og bestyrelsesmedlemmerne måtte have ved udførelsen af deres opgaver, og en redegørelse for, hvordan disse konflikter håndteres.

Artikel 10

Personalepolitikker og -procedurer

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger:

- a) en kopi af aflønningspolitikken for den øverste ledelse, bestyrelsesmedlemmerne og det personale, der er ansat i ansøgerens risiko- og kontrolfunktioner
- b) en beskrivelse af de foranstaltninger, som ansøgeren har indført for at reducere risikoen for at være alt for afhængig af enkelte ansatte.

Artikel 11

Egnethed og kapacitet

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om ansøgerens personale:

- a) en generel liste over personale ansat direkte af transaktionsregistret med oplysninger om deres rolle og kvalifikationer pr. rolle
- b) en specifik beskrivelse af det IT-personale, der er ansat direkte til at yde transaktionsregistertjenester, med oplysninger om den enkeltes rolle og kvalifikationer
- c) en beskrivelse af roller og kvalifikationer for hver enkelt ansat, der er ansvarlig for intern revision, intern kontrol, compliance og risikovurdering
- d) identiteten af de medlemmer af personalet, der er afsat til specifikke opgaver, og de medlemmer af personalet, der arbejder under en outsourcingordning
- e) nærmere oplysninger om uddannelse i ansøgerens politikker og procedurer samt drift af et transaktionsregister, herunder enhver eksamen eller andre former for formelt kompetencebevis, som er nødvendig for udøvelsen af transaktionsregisteraktiviteter.

Den beskrivelse, der er omhandlet i litra b), skal omfatte skriftlige beviser for et akademisk eksamensbevis og erfaring inden for informationsteknologi for mindst én ledende medarbejder med ansvar for IT-anliggender.

Artikel 12

Regnskabsrapporter og forretningsplaner

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende regnskabs- og forretningsoplysninger om ansøgeren:

- a) et fuldstændigt sæt regnskaber udarbejdet i henhold til internationale standarder, der er indført i overensstemmelse med artikel 3 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1606/2002 ⁽⁶⁾
- b) hvis et transaktionsregisters regnskaber er omfattet af lovpligtig revision som defineret i artikel 2, nr. 1), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF ⁽⁷⁾, skal regnskabsrapporterne omfatte revisionsrapporten om årsregnskaberne og de konsoliderede regnskaber
- c) hvis ansøgeren er underkastet revision, navnet og det nationale registreringsnummer på den eksterne revisor.

2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en finansiel forretningsplan indeholdende forskellige forretningsplaner for transaktionsregistertjenester for en referenceperiode på mindst tre år samt følgende supplerende oplysninger:

- a) det forventede niveau for indberetning (antallet af transaktioner)
- b) de relevante faste og variable omkostninger i forbindelse med leveringen af transaktionsregistertjenester i henhold til forordning (EU) 2015/2365
- c) positive og negative udsving på mindst 20 % i forhold til det aktivitetsscenario, der blev udpeget reference.

3. Hvis de historiske finansielle oplysninger som omhandlet i stk. 1 ikke er til rådighed, skal en ansøgning om registrering som transaktionsregister indeholde følgende oplysninger om ansøgeren:

- a) proformaerklæringen til dokumentation af fornødne ressourcer og forventet forretningsstatus seks måneder efter registreringen
- b) en foreløbig regnskabsrapport, hvis regnskaberne endnu ikke foreligger for den krævede periode
- c) en erklæring om den økonomiske stilling, f.eks. en balance, en resultatopgørelse, egenkapitalbevægelser, ændringer i betalingsstrømme, samt en sammenfattende redegørelse for regnskabspolitikken og andre forklarende noter.

⁽⁶⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1606/2002 af 19. juli 2002 om anvendelse af internationale regnskabsstandarder (EFT L 243 af 11.9.2002, s. 1).

⁽⁷⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF (EUT L 157 af 9.6.2006, s. 87).

4. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde de reviderede årsregnskaber for et eventuelt moderselskab for de tre regnskabsår forud for datoen for indgivelse af ansøgning.
5. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal desuden indeholde følgende finansielle oplysninger om ansøgeren:
 - a) en angivelse af eventuelle fremtidsplaner for etableringen af datterselskaber samt deres placering
 - b) en beskrivelse af de forretningsaktiviteter, som ansøgeren agter at udføre, med en præcisering af eventuelle datterselskabers eller filialers aktiviteter.

Artikel 13

Håndtering af interessekonflikter

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om de politikker og procedurer for håndtering af interessekonflikter, som ansøgeren har indført:

- a) politikker og procedurer vedrørende identificering, håndtering og offentliggørelse af interessekonflikter og en beskrivelse af den procedure, der anvendes for at sikre, at de relevante personer har kendskab til politikkerne og procedurerne
- b) andre foranstaltninger og anden kontrol, der er indført for at sikre, at de i litra a) omhandlede krav vedrørende håndtering af interessekonflikter opfyldes.

Artikel 14

Fortrolighed

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om de interne politikker, procedurer og mekanismer, der skal forhindre, at oplysninger, der opbevares i det fremtidige transaktionsregister, anvendes:
 - a) til ulovlige formål
 - b) på en sådan måde, at fortrolige oplysninger bliver offentligt kendt
 - c) til kommercielle formål.
2. De interne politikker, procedurer og mekanismer skal omfatte de interne procedurer for personalets muligheder for at anvende passwords for at få adgang til dataene med en beskrivelse af formålet med personalets adgang, omfanget af de data, der gives adgang til, og eventuelle begrænsninger for anvendelsen af dataene, samt detaljerede oplysninger om alle mekanismer og kontroller, der er etableret for effektivt at forvalte potentielle cyberrisici og beskytte de opbevarede data mod cyberangreb.
3. Ansøgere skal til ESMA indgive oplysninger om proceduren for at føre log over medlemmer af personalet, der gør brug af adgang til dataene, tidspunktet for adgangen, arten af de pågældende data samt formålet.

Artikel 15

Oversigt over interessekonflikter og afbødning af sådanne

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en på tidspunktet for ansøgningen ajourført oversigt over eksisterende væsentlige interessekonflikter i relation til accessoriske eller andre tilknyttede tjenesteydelser, der leveres af ansøgeren, og en beskrivelse af, hvordan disse håndteres.
2. Hvis en ansøger indgår i en koncern, skal oversigten indbefatte eventuelle interessekonflikter, der udgår fra de øvrige foretagender inden for koncernen, samt oplysninger om, hvordan disse konflikter håndteres.

Artikel 16

IT-ressourcer og outsourcing

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om informationsteknologi-ressourcer:

- a) en detaljeret beskrivelse af IT-systemet, herunder relevante forretningsmæssige krav, funktionelle og tekniske specifikationer, systemarkitektonisk og teknisk udformning, datamodel og datastrømme samt operationelle og administrative procedurer og håndbøger
- b) de brugerfaciliteter, som ansøgeren har udviklet for at levere tjenester til de relevante brugere, herunder et eksemplar af eventuelle brugermanualer og interne procedurer

- c) investerings- og udskiftningspolitikkerne for ansøgerens IT-ressourcer
- d) de outsourcingordninger, som ansøgeren er indgået i, herunder:
 - i) detaljerede definitioner af de tjenester, der skal leveres, herunder disse tjenesters målbare rækkevidde, aktiviteternes granularitet samt de betingelser, hvorunder disse aktiviteter udføres, og tidsforløb
 - ii) serviceleveranceaftaler med klare roller og ansvarsområder, parametre og mål for hvert centralt krav i transaktionsregistret, som er outsourcet, de metoder, som anvendes til at overvåge serviceniveauet for de outsourcete funktioner, samt de foranstaltninger og tiltag, der skal iværksættes, i tilfælde af at målene for serviceniveauet ikke opfyldes
 - iii) en kopi af kontrakterne om sådanne ordninger.

Artikel 17

Accessoriske tjenesteydelser

Hvis en ansøger, et foretagende i ansøgerens koncern eller et foretagende, med hvilket ansøgeren har en aftale om handels- eller efterhandelstjenesteydelser, tilbyder eller planlægger at tilbyde accessoriske tjenesteydelser, skal ansøgningen om registrering som transaktionsregister indeholde følgende oplysninger:

- a) en beskrivelse af de accessoriske tjenesteydelser, som ansøgeren eller et foretagende i ansøgerens koncern leverer, og en beskrivelse af aftaler, som transaktionsregistret måtte have med selskaber, der leverer handels- eller efterhandelstjenesteydelser eller andre tilknyttede tjenesteydelser, samt kopier af sådanne aftaler
- b) procedurer og politikker, der sikrer den nødvendige grad af operationel adskillelse med hensyn til ressourcer, systemer og procedurer mellem ansøgerens transaktionsregistertjenester i henhold til forordning (EU) 2015/2365 og andre forretningsområder, herunder forretningsområder, som omfatter levering af tjenester i henhold til EU-lovgivningen eller tredjelandslovgivning, uanset om dette særskilte forretningsområde varetages af transaktionsregistret, et selskab, der tilhører dets holdingselskab, eller et andet selskab, som det har en aftale med som led i handels- eller efterhandelskæden eller forretningsområdet.

Artikel 18

Gennemsigthed vedrørende adgangsregler

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger:
 - a) de politikker og procedurer, der gælder for de forskellige typer af brugeres indberetning af og adgang til data i transaktionsregistret, herunder enhver proces, som de relevante brugere kan få behov for til at få adgang til, konsultere eller ændre de oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret
 - b) et eksemplar af de vilkår og betingelser, som fastsætter de forskellige typer af brugeres rettigheder og forpligtelser i forhold til de oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret
 - c) en beskrivelse af de forskellige kategorier af brugeradgang
 - d) politikkerne og procedurerne for, at andre tjenesteydere kan få ikke-diskriminerende adgang til oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret, hvis de relevante modparter har givet deres skriftlige, frivillige og genkaldelige samtykke
 - e) en beskrivelse af de anvendte kanaler og mekanismer, som transaktionsregistret anvender til at offentliggøre oplysninger om adgangen til transaktionsregistret.
2. De oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, litra a), b) og c), skal angives for følgende typer af brugere:
 - a) interne brugere
 - b) indberettende modparter
 - c) indberettende enheder
 - d) enheder, der er ansvarlige for indberetning
 - e) ikke-indberettende modparter

- f) ikke-indberettende tredjeparter
- g) enheder opført i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365
- h) andre typer af brugere, hvis det er relevant.

Artikel 19

Kontrol af fuldstændigheden og korrektheden af data

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger:

- a) procedurer for autentificering af identiteten af de brugere, der har adgang til transaktionsregistret, jf. artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- b) procedurer for kontrol af anvendelsen af et XML-skema i overensstemmelse med ISO 20022-metoden, jf. artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- c) procedurer for kontrol af godkendelse af og IT-tilladelse til den enhed, der indberetter på vegne af den indberettende modpart, jf. artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- d) procedurer for kontrol af, at den logiske rækkefølge af de indberettede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner til enhver tid opretholdes, jf. artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- e) procedurer for kontrol af fuldstændigheden og korrektheden af de indberettede oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. artikel 1 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- f) procedurer for dataafstemning mellem transaktionsregistre, hvis modparter indberetter til forskellige transaktionsregistre, jf. artikel 2 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- g) procedurer for feedback til modparterne i værdipapirfinansieringstransaktioner eller tredjeparter, der indberetter på deres vegne, om den kontrol, der er udført i henhold til litra a)-e), og resultaterne af afstemningsprocessen i henhold til litra f), jf. artikel 3 i delegeret forordning (EU) 2019/358.

Artikel 20

Gennemsigtighed vedrørende prispolitik

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en beskrivelse af følgende:

- a) prispolitikken, herunder gældende nedslag og rabatter og betingelserne for at opnå sådanne
- b) gebyrstrukturen vedrørende eventuelle transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser, herunder de anslåede omkostninger ved transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser, herunder oplysninger om metoderne til separat beregning af de omkostninger, som ansøgeren kan have ved levering af transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser
- c) de metoder, der anvendes til at gøre oplysningerne offentligt tilgængelige for alle typer af brugere, herunder et eksemplar af gebyrstrukturen, hvor transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser fremgår adskilt.

Artikel 21

Operationel risiko

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde:
 - a) en detaljeret beskrivelse af de til rådighed stående ressourcer og de indførte procedurer til identificering og afbødning af operationel risiko og anden væsentlig risiko, som ansøgeren er udsat for, herunder et eksemplar af relevante politikker, metoder, interne procedurer og manualer
 - b) en beskrivelse af de egenkapitalfinansierede likvide aktiver, der er til rådighed til at dække potentielle generelle driftstab, således at der fortsat kan leveres tjenesteydelser som en going concern, og en vurdering af, om ansøgerens finansielle ressourcer er tilstrækkelige til at dække driftsomkostningerne ved en afvikling eller omorganisering af de kritiske aktiviteter og tjenesteydelser over en periode på mindst seks måneder

- c) ansøgerens plan for forretningskontinuitet og politikken for ajourføring af planen, herunder følgende:
- i) alle forretningsprocesser, ressourcer, eskalationsprocedurer og tilknyttede systemer, som er kritiske for at sikre, at ansøgeren kan levere tjenesteydelser som transaktionsregistre, herunder relevante outsourcede tjenesteydelser og strategien, politikken og målene for transaktionsregistret med henblik på fortsættelsen af disse processer
 - ii) de indgåede ordninger med andre infrastrukturleverandører til det finansielle marked, herunder andre transaktionsregistre
 - iii) ordningerne til sikring af et minimumsserviceniveau for de kritiske funktioner og den forventede tidsramme for fuldstændig genoptagelse af disse processer
 - iv) den maksimalt acceptable genoptagelsestid for forretningsprocesser og -systemer under hensyn til fristen for indberetning til transaktionsregistre, jf. artikel 4 i forordning (EU) 2015/2365, og mængden af data, som transaktionsregistret skal behandle inden for denne endagsperiode
 - v) procedurerne for logning af hændelser samt for kontrol
 - vi) testprogram og resultaterne af gennemførte test
 - vii) antallet af alternative tekniske og operationelle driftssteder, deres placering, deres ressourcer sammenlignet med hoveddriftsstedet og de indførte procedurer til sikring af forretningskontinuiteten, hvis det er nødvendigt at anvende alternative driftssteder
 - viii) oplysninger om adgang til et sekundært forretningssted, der giver personalet mulighed for at sikre servicekontinuitet, hvis et hovedforretningssted ikke er tilgængeligt
 - ix) planer, procedurer og ordninger for håndtering af nødsituationer og sikring af personalets sikkerhed
 - x) planer, procedurer og ordninger for krisestyring, herunder koordinering af den samlede indsats for forretningskontinuitet og rettidig og effektiv aktivering heraf inden for et givet mål for genoptagelsestiden
 - xi) planer, procedurer og ordninger med henblik på genoptagelse af ansøgerens system, anvendelsen og infrastrukturkomponenterne inden for målet for genoptagelsestiden
- d) en beskrivelse af ordningerne til sikring af ansøgerens aktiviteter som transaktionsregister i tilfælde af forretningsforstyrrelser samt af, hvordan brugerne af transaktionsregistret og andre tredjeparter er involveret heri.
2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om procedurerne til sikring af en velordnet substitution af det originale transaktionsregister, hvis der anmodes herom af en indberettende modpart eller af en tredjepart, som indberetter på vegne af ikke-indberettende modparter, eller hvor en sådan substitution er resultatet af en tilbagetrækning af registreringen, og de skal omfatte procedurerne for overførsel af data og omdirigering af indberetningsstrømmene til et andet transaktionsregister.

Artikel 22

Politik for opbevaring af dokumentation

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om modtagelse og forvaltning af data, herunder politikker og procedurer, som ansøgeren har indført for at sikre:
- a) en rettidig og korrekt registrering af de indberettede oplysninger
 - b) registrering af alle indberettede oplysninger om indgåelse, ændring eller ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion i en indberetningslog
 - c) at dataene opbevares både online og offline
 - d) at dataene er kopieres behørigt med henblik på forretningskontinuitet.
2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om systemerne til opbevaring af dokumentation samt om de politikker og procedurer, der anvendes for at sikre, at de indberettede data ændres behørigt, og at positioner beregnes korrekt i overensstemmelse med de relevante ved lov eller administrativt fastsatte bestemmelser.

*Artikel 23***Ordninger for datatilgængelighed**

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som ansøgeren anvender for at give adgang til oplysninger i overensstemmelse med artikel 12, stk. 1, 2 og 3, i forordning (EU) 2015/2365, og skal indeholde følgende oplysninger:

- a) en procedure til at beregne de samlede positioner, jf. artikel 6 i delegeret forordning (EU) 2019/358 og en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som transaktionsregistret vil anvende for at lette offentligheden adgang til oplysningerne heri i overensstemmelse med artikel 12, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, og en beskrivelse af hyppigheden af ajourføringer samt et eksemplar af eventuelle særlige manualer og dokumenter med interne politikker
- b) en beskrivelse af de ressourcer, metoder og faciliteter, som transaktionsregistret anvender for at give de relevante myndigheder adgang til sine oplysninger i overensstemmelse med artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, hyppigheden af ajourføringer samt kontroller og tjek, som transaktionsregistret kan indføre i forbindelse med adgangsfiltrering, samt et eksemplar af eventuelle særlige manualer og dokumenter med interne procedurer
- c) en procedure og en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som transaktionsregistret anvender for at lette tidsmæssigt struktureret og dækkende indsamling af data fra modparter, adgangen til dets oplysninger for modparter i værdipapirfinansieringstransaktioner i overensstemmelse med artikel 4, stk. 6, i forordning (EU) 2015/2365 og artikel 80, stk. 5, i forordning (EU) nr. 648/2012, samt et eksemplar af særlige manualer og dokumenter med interne politikker.

*Artikel 24***Myndigheders direkte og øjeblikkelige adgang til data**

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om følgende:

- a) vilkårene og betingelserne for, at de myndigheder, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, får direkte og øjeblikkelig adgang til de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares af transaktionsregistret, jf. delegeret forordning (EU) 2019/357
- b) proceduren for, at de myndigheder, der er omhandlet i litra a), får direkte og øjeblikkelig adgang til de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der opbevares af transaktionsregistret, jf. artikel 4 og 5 i delegeret forordning (EU) 2019/358
- c) proceduren for at sikre integriteten af de data, som disse myndigheder har adgang til.

*Artikel 25***Betaling af gebyrer**

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde bevis for betaling af de relevante registreringsgebyrer som fastsat i delegeret forordning (EU) 2019/360. ⁽⁸⁾

*Artikel 26***Oplysninger, der skal forelægges i tilfælde af udvidelse af registreringen**

Med henblik på anvendelsen af artikel 5, stk. 5, litra b), i forordning (EU) 2015/2365 skal ansøgningen om udvidelse af en eksisterende registrering indeholde de oplysninger, der er angivet i:

- a) artikel 1, undtagen stk. 1, litra k)
- b) artikel 2
- c) artikel 5
- d) artikel 7, undtagen stk. 2, litra d)
- e) artikel 8, litra b)

⁽⁸⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/360 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår gebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) pålægger transaktionsregistre (se side 58 i denne EUT).

- f) artikel 9, stk. 1, litra b) og e)
- g) artikel 11
- h) artikel 12, stk. 2
- i) artikel 13
- j) artikel 14, stk. 2
- k) artikel 15
- l) artikel 16, undtagen litra c)
- m) artikel 17
- n) artikel 18
- o) artikel 19
- p) artikel 20
- q) artikel 21
- r) artikel 22
- s) artikel 23
- t) artikel 24
- u) artikel 25
- v) artikel 27.

Artikel 27

Kontrol af ansøgningens korrekthed og fuldstændighed

1. Alle oplysninger, der indgives til ESMA som led i registreringsproceduren, skal være ledsaget af en erklæring, undertegnet af et medlem af transaktionsregistrets bestyrelse og af den øverste ledelse, hvormed det bekræftes, at de indgivne oplysninger efter bedste overbevisning og på datoen for deres indgivelse er korrekte og fuldstændige.
2. Oplysningerne skal i givet fald også være ledsaget af den relevante juridiske virksomhedsdokumentation til bekræftelse af dataenes korrekthed.

Artikel 28

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne
Jean-Claude JUNCKER
Formand

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/360**af 13. december 2018****om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår gebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) pålægger transaktionsregistre****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 11, stk. 2, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I henhold til artikel 62 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽²⁾ består Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndigheds (ESMA) indtægter af gebyrer til ESMA i de tilfælde, der er nærmere omhandlet i EU-lovgivningen, samt bidrag fra de nationale offentlige myndigheder og et tilskud fra Unionen.
- (2) Transaktionsregistre, der er etableret i Unionen, bør pålægges et registreringsgebyr for at dække ESMA's omkostninger i forbindelse med behandlingen af registreringsansøgningen.
- (3) ESMA's omkostninger i forbindelse med behandling af registreringsansøgningen vil være højere, hvis transaktionsregistret yder accessoriske tjenester. Leveringen af sådanne accessoriske tjenester er en indikator for høj forventet omsætning og for de øgede omkostninger forbundet med vurderingen af registreringsansøgningen. I forbindelse med opkrævning af registreringsgebyrer bør transaktionsregistre derfor inddeles i to forskellige kategorier for forventet samlet omsætning (nemlig høj og lav forventet samlet omsætning), for hvilke der bør gælde forskellige registreringsgebyrer, afhængigt af om de har til hensigt at yde accessoriske tjenester.
- (4) Såfremt et transaktionsregister, der allerede er registreret i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽³⁾, ansøger om udvidelse af en registrering, vil de udgifter, der er nødvendige for en korrekt vurdering og behandling af ansøgningen, være lavere end for en ny registrering, eftersom ESMA allerede vil være i besiddelse af de relevante oplysninger om det ansøgende transaktionsregister. Det ansøgende transaktionsregister bør derfor betale et nedsat gebyr. Såfremt et transaktionsregister, der ikke allerede er registreret i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, indgiver ansøgninger om registrering i henhold til både forordning (EU) nr. 648/2012 og forordning (EU) 2015/2365 samtidig, vil de udgifter, der er nødvendige for en korrekt vurdering og behandling af ansøgningen, også være lavere på grund af synergivirkningerne ved at behandle samme type dokumenter ved én og samme lejlighed. Ved samtidigt indgivne ansøgninger bør transaktionsregistret betale fuldt registreringsgebyr i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012 og nedsat gebyr for udvidelse af en registrering i henhold til forordning (EU) 2015/2365.
- (5) Hvis et transaktionsregister efter at være blevet registreret begynder at tilbyde accessoriske tjenester og derved kommer op i en højere kategori for forventet samlet omsætning, bør transaktionsregistret betale forskellen mellem det oprindelige registreringsgebyr og det registreringsgebyr, der svarer til den nye kategori for forventet samlet omsætning. Hvis et transaktionsregister derimod efter at være blevet registreret ophører med at tilbyde accessoriske tjenester, bør transaktionsregistret ikke få gebyrerne tilbagebetalt fra ESMA, eftersom de udgifter, der er nødvendige for at vurdere ansøgningen fra et transaktionsregister med høj omsætning, vil være brugt i forbindelse med registrering.
- (6) For at modvirke ubegrundede ansøgninger bør registreringsgebyrer ikke tilbagebetales, hvis en ansøger trækker sin ansøgning tilbage under registreringsproceduren, eller hvis registrering nægtes.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1).

- (7) For at sikre en effektiv anvendelse af ESMA's budget og samtidig lette den finansielle byrde for medlemsstaterne og Unionen er det nødvendigt at sikre, at transaktionsregistre som minimum betaler alle omkostningerne i forbindelse med tilsynet med dem. Tilsynsgebyrerne bør fastsættes på et niveau, der forhindrer, at der opstår en væsentlig akkumulering af underskud eller overskud i forbindelse med aktiviteter i tilknytning til transaktionsregistre. I tilfælde af underskud bør ESMA ikke inddrive underskuddet fra transaktionsregistre. I tilfælde af væsentlige underskud bør ESMA undersøge de tilgrundliggende årsager hertil og ændre sine proforma-tilsynsomkostninger for næste budgetperiode. I tilfælde af overskud bør de overskydende gebyrer ikke tilbagebetales til transaktionsregistre.
- (8) For at sikre en rimelig og klar fordeling af gebyrerne, som samtidig afspejler den faktiske administrative indsats, der kræves for hver tilsynsbelagt enhed, bør tilsynsgebyret beregnes på grundlag af den omsætning, som transaktionsregistrets hovedaktiviteter og accessoriske tjenester genererer. Med henblik på beregning af den relevante omsætning er det nødvendigt at skelne mellem accessoriske tjenester med direkte tilknytning til leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over værdipapirfinansierings-transaktioner (SFT'er) i henhold til forordning (EU) 2015/2365, f.eks. långivning via mellemed og forvaltning af sikkerhedsstillelse eller tjenesteydelser med direkte tilknytning til central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er og derivater, såsom trade matching, handelsbekræftelse, værdiansættelse af sikkerhedsstillelse og indberetning fra tredjepart. De tilsynsgebyrer, der pålægges et transaktionsregister, bør svare til det pågældende transaktionsregisters aktiviteter sammenlignet med alle registrerede og tilsynsunderlagte transaktionsregistres aktiviteter i et givet år. Da der er en række faste administrative omkostninger forbundet med tilsynet med transaktionsregistre, bør der imidlertid fastsættes et årligt minimumstilsynsgebyr. Dette beløb påvirkes ikke af betaling af tilsynsgebyrer i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.
- (9) Der bør fastsættes bestemmelser om gebyrer, der skal pålægges transaktionsregistre i tredjelande, når disse ansøger om anerkendelse i Unionen i henhold til forordning (EU) 2015/2365, til dækning af udgifterne til anerkendelse og de årlige administrative tilsynsomkostninger. I denne henseende bør anerkendelsesgebyret indbefatte to dele, nemlig de udgifter, der er nødvendige for, at ESMA kan behandle ansøgningen om anerkendelse fra et sådant transaktionsregister fra et tredjeland, jf. artikel 19, stk. 4, i nævnte forordning, og de udgifter, der er nødvendige for at indgå samarbejdsordninger med de kompetente myndigheder i det tredjeland, hvor det ansøgende transaktionsregister er registreret, i henhold til artikel 20 i nævnte forordning. Omkostningerne i forbindelse med indgåelsen af samarbejdsordninger bør deles mellem anerkendte transaktionsregistre i samme tredjeland. Endvidere bør transaktionsregistre i tredjelande pålægges et årligt tilsynsgebyr.
- (10) Såfremt et transaktionsregister fra et tredjeland, der allerede er anerkendt i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, ansøger om udvidelse af en registrering, burde omkostningerne for at behandle ansøgningen, være lavere end omkostningerne for en ny ansøgning på grund af synergivirkningerne mellem ordningerne under henholdsvis forordning (EU) nr. 648/2012 og forordning (EU) 2015/2365. Den del af anerkendelsesgebyret, der er forbundet med behandling af ansøgningen, bør derfor sænkes. På den anden side indebærer omkostningerne ved at indgå en samarbejdsaftale særlige omkostninger i forbindelse med overholdelse af forordning (EU) 2015/2365. Den del af anerkendelsesgebyret, der er forbundet med samarbejdsaftaler, bør derfor være uafhængig af eksistensen af samarbejdsaftaler i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.
- (11) De tilsynsfunktioner, som ESMA varetager over for anerkendte transaktionsregistre i tredjelande, vedrører hovedsagelig gennemførelsen af samarbejdsordninger, herunder effektiv udveksling af data mellem de relevante myndigheder. Omkostningerne ved disse funktioner bør dækkes af de årlige tilsynsgebyrer, der pålægges anerkendte transaktionsregistre. Da disse omkostninger vil være meget lavere end de omkostninger, som ESMA afholder i forbindelse med direkte tilsyn med registrerede transaktionsregistre i Unionen, bør tilsynsgebyrerne for anerkendte transaktionsregistre være væsentligt lavere end det minimumstilsynsgebyr, der pålægges registrerede transaktionsregistre, som ESMA fører direkte tilsyn med.
- (12) De nationale kompetente myndigheder afholder udgifter i forbindelse med udførelsen af arbejde i henhold til forordning (EU) 2015/2365, og som følge af en eventuel delegering af opgaver fra ESMA til kompetente nationale myndigheder i medfør af artikel 74 i forordning (EU) nr. 648/2012 og i overensstemmelse med artikel 9, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365. De gebyrer, som ESMA pålægger transaktionsregistre, bør også dække disse udgifter. For at undgå, at de kompetente myndigheder lider tab eller opnår overskud ved udførelse af delegerede opgaver, eller når de yder bistand til ESMA, bør ESMA godtgøre de faktiske udgifter, som den nationale kompetente myndighed har afholdt.
- (13) Da der kun vil være begrænsede data til rådighed vedrørende et transaktionsregisters aktiviteter i det første år, det er registreret, bør der beregnes et foreløbigt tilsynsgebyr på grundlag af et skøn over de udgifter, der er nødvendige for at føre tilsyn med et transaktionsregister i dets første år. Der bør ved den nøjagtige beregning af gebyret tages hensyn til transaktionsregistrets registreringsdato og til startdatoen for den indberetningspligt, der er omhandlet i artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, med henblik på at afspejle den nøjagtige grad af tilsyn

fra ESMA. Hvis et transaktionsregisters lovpligtige indberetning først begynder i året efter dets registrering, bør det foreløbige tilsynsgebyr for registreringsåret beregnes på grundlag af registreringsgebyret. Dette skyldes, at de udgifter, der er nødvendige for at føre tilsyn med et transaktionsregister, som endnu ikke har påbegyndt sin indberetning, er at sammenligne med de udgifter, der er nødvendige for at vurdere registreringsansøgningen. Afhængigt af tidsrummet fra registreringsdatoen frem til udgangen af det pågældende år, tilpasses beløbet pro rata ud fra den antagelse, at en registreringsprocedure normalt tager 150 arbejdsdage. Hvis et transaktionsregisters lovpligtige indberetning begynder i de første seks måneder af året for dets registrering, bør det foreløbige tilsynsgebyr beregnes på grundlag af den relevante omsætning, der afspejler transaktionsregistrets handelsindtægter i det første halvår. Hvis et transaktionsregisters lovpligtige indberetning begynder i de sidste seks måneder af året for dets registrering, bør det foreløbige tilsynsgebyr beregnes på grundlag af transaktionsregistrets registreringsgebyr. Dette skyldes, at der kun findes begrænsede data til rådighed for at kunne gøre brug af den relevante omsætning.

- (14) Transaktionsregistre, der registreres i 2019, vil ikke begynde at levere indberetningstjenester før udgangen af 2019, og deres aktivitetsniveau i 2019 må forventes at være meget tæt på nul. Deres årlige tilsynsgebyr for 2020 bør derfor beregnes på grundlag af deres relevante omsætning i første halvdel af 2020.
- (15) Denne forordning bør danne grundlag for ESMA's ret til at opkræve gebyrer af transaktionsregistre —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

KAPITEL I

ALMINDELIGE BESTEMMELSER

Artikel 1

Dækning af de fulde tilsynsomkostninger

De gebyrer, som transaktionsregistre pålægges, skal dække:

- a) alle omkostninger forbundet med registrering af og tilsyn med transaktionsregistre, som af varetages af ESMA i henhold til forordning (EU) 2015/2365, herunder omkostninger i forbindelse med anerkendelse af transaktionsregistre samt udgifter som følge af udvidelse af en registrering eller udvidelse af anerkendelse af transaktionsregistre, som allerede er registreret eller anerkendt i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012
- b) alle omkostninger i forbindelse med godtgørelse til de nationale kompetente myndigheder, der har udført arbejde i henhold til forordning (EU) 2015/2365, og som følge af en eventuel delegering af opgaver i medfør af artikel 74 i forordning (EU) nr. 648/2012 og i overensstemmelse med artikel 9 i forordning (EU) 2015/2365.

Artikel 2

Relevant omsætning

1. Kun transaktionsregistre, der er registreret i henhold til forordning (EU) 2015/2365, skal opbevare reviderede regnskaber med henblik på denne forordning, hvori der sondres mellem mindst følgende:

- a) indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365
- b) indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester med direkte tilknytning til central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365.

Et transaktionsregisters relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i et givet år (n) er de indtægter fra tjenester, der er defineret i litra b).

2. Transaktionsregistre, der er registreret i henhold til både forordning (EU) 2015/2365 og forordning (EU) nr. 648/2012, skal opbevare reviderede regnskaber med henblik på denne forordning, hvori der sondres mellem mindst følgende:

- a) indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365
- b) indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over derivater i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012

- c) indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester med direkte tilknytning til central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365
- d) indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester med direkte tilknytning både til central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365 og til central indsamling og opbevaring af optegnelser over derivater i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.

Et transaktionsregisters relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i et givet år (n) er summen af

- de indtægter, der er omhandlet i litra c), og
- en del af de indtægter, der er omhandlet i litra d).

Den del af indtægterne, der er omhandlet i litra d), skal være lig med de indtægter, der er omhandlet i litra a), divideret med summen af

- de indtægter, der er omhandlet i litra a), og
- de indtægter, der er omhandlet i litra b).

3. Et transaktionsregisters relevante omsætning i et givet år (n) er summen af

- dets indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365 på grundlag af de reviderede regnskaber for det foregående år (n – 1) og
- dets relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester, som defineret i henhold til stk. 1 og 2, på grundlag af de reviderede regnskaber for det foregående år (n – 1)

divideret med summen af

- alle registrerede transaktionsregistres samlede indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i henhold til forordning (EU) 2015/2365 på grundlag af de reviderede regnskaber for det foregående år (n – 1) og
- alle registrerede transaktionsregistres samlede relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester, som defineret i henhold til stk. 1 og 2, på grundlag af de reviderede regnskaber for det foregående år (n – 1).

Den relevante omsætning for et givet transaktionsregister (TRi i nedenstående formel) beregnes dermed som følger:

$$\frac{SFT \text{ revenue } TR_i}{\sum SFT \text{ revenue all } TR}$$

hvor »SFT revenue« = indtægter fra leveringen af SFT-kerneydelser + relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester.

4. Hvis transaktionsregistret ikke har udøvet virksomhed i hele det foregående år (n – 1), beregnes dets relevante omsætning skønsmæssigt efter formelen i stk. 3 ved for transaktionsregistret at ekstrapolere den værdi, der er beregnet for det antal måneder, i hvilket transaktionsregistret udøvede virksomhed i året (n – 1), i forhold til hele året (n – 1).

Artikel 3

Justering af gebyrer

De gebyrer, der pålægges transaktionsregistre til dækning af ESMA's aktiviteter, bør fastsættes på et niveau, der forhindrer, at der opstår en væsentlig akkumulering af underskud eller overskud.

Hvis der forekommer et tilbagevendende væsentligt overskud eller underskud, ændrer Kommissionen gebyrernes niveau.

KAPITEL II

GEBYRER

Artikel 4

Typer af gebyrer

1. Transaktionsregistre, der er etableret i Unionen, og som ansøger om registrering i henhold til artikel 5, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, pålægges følgende typer gebyrer:

- a) gebyrer for registrering og udvidelse af registrering i henhold til artikel 5
- b) årlige tilsynsgebyrer i henhold til artikel 6.

2. Transaktionsregistre, der er etableret i tredjelande, og som ansøger om anerkendelse i henhold til artikel 19, stk. 4, i forordning (EU) 2015/2365, pålægges følgende typer gebyrer:

- a) gebyrer for anerkendelse eller udvidelse af registrering i henhold til artikel 7, stk. 1 og 2
- b) årlige tilsynsgebyrer for anerkendte transaktionsregistre i henhold til artikel 7, stk. 3.

Artikel 5

Registreringsgebyr og gebyr for udvidelse af registrering

1. Det registreringsgebyr, der pålægges hvert enkelt ansøgende transaktionsregister, skal afspejle de udgifter, der er nødvendige for en korrekt vurdering og behandling af ansøgningen om registrering eller udvidelse af en registrering, under hensyntagen til de tjenesteydelser, der vil blive leveret af transaktionsregistret, herunder eventuelle accessoriske tjenester.

2. Et transaktionsregister anses for at yde accessoriske tjenester i følgende tilfælde:

- a) hvis det selv yder accessoriske tjenester
- b) hvis en enhed, der tilhører samme gruppe som transaktionsregistret, yder accessoriske tjenester
- c) hvis en enhed, med hvilken transaktionsregistret har indgået en aftale om samarbejde om ydelse af tjenester som led i handels- eller efterhandelskæden eller på dette forretningsområde, yder accessoriske tjenester.

3. Hvis et transaktionsregister ikke yder accessoriske tjenester, som omhandlet i stk. 2, anses det pågældende transaktionsregister for at have en lav forventet samlet omsætning, og det skal betale et registreringsgebyr på 65 000 EUR.

4. Hvis et transaktionsregister yder accessoriske tjenester, som omhandlet i stk. 2, anses det pågældende transaktionsregister for at have en høj forventet samlet omsætning, og det skal betale et registreringsgebyr på 100 000 EUR.

5. Hvis et transaktionsregister, der ansøger om registrering, allerede er blevet registreret i henhold til afsnit VI, kapitel 1, i forordning (EU) nr. 648/2012, skal transaktionsregistret betale et gebyr for udvidelse af en registrering:

- a) transaktionsregistre, der yder accessoriske tjenester som omhandlet i stk. 2, skal betale et gebyr på 50 000 EUR
- b) transaktionsregistre med lav forventet samlet omsætning, som ikke yder accessoriske tjenester som omhandlet i stk. 2, skal betale et gebyr på 32 500 EUR

6. Hvis et transaktionsregister, der ikke allerede er registreret i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, indgiver ansøgninger om registrering i henhold til både forordning (EU) nr. 648/2012 og forordning (EU) 2015/2365 samtidig, skal det betale fuldt registreringsgebyr i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012 samt gebyr for udvidelse af en registrering i henhold til stk. 5.

7. Hvis der sker en væsentlig ændring af betingelserne for registrering, som omhandlet i artikel 5, stk. 4, i forordning (EU) 2015/2365, som medfører, at transaktionsregistret i henhold til stk. 4, 5 og 6 skal betale et højere registreringsgebyr end det oprindeligt betalte, pålægges transaktionsregistret at betale forskellen mellem det oprindeligt betalte registreringsgebyr og det højere registreringsgebyr, som den væsentlige ændring medfører.

Artikel 6

Årlige tilsynsgebyrer for registrerede transaktionsregistre og for transaktionsregistre, som får udvidet deres registrering

1. Et registreret transaktionsregister pålægges et årligt tilsynsgebyr.

2. Det samlede årlige tilsynsgebyr og det årlige tilsynsgebyr for et givet transaktionsregister for et givet år (n) beregnes som følger:

- a) det samlede årlige tilsynsgebyr for et givet år (n) er det overslag over udgifter til tilsyn med transaktionsregistres aktiviteter i henhold til forordning (EU) 2015/2365, der indgår i ESMA's budget for det pågældende år
- b) et transaktionsregisters årlige tilsynsgebyr for et givet år (n) er det samlede årlige tilsynsgebyr, som fastsættes i henhold til litra a), fordelt mellem alle de transaktionsregistre, der registreres i året n-1, i forhold til deres relevante omsætning beregnet i henhold til artikel 2, stk. 3.

3. Et transaktionsregister, der ansøger om registrering eller udvidelse af registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, må under ingen omstændigheder betale et årligt tilsynsgebyr på under 30 000 EUR.

Artikel 7

Gebyrer, der pålægges transaktionsregistre i tredjelande

1. Et transaktionsregister, der ansøger om anerkendelse i henhold til artikel 19, stk. 4, litra a), i forordning (EU) 2015/2365, betaler et anerkendelsesgebyr, der beregnes som summen af følgende:

- a) 20 000 EUR
- b) det beløb, der fremkommer ved at fordele 35 000 EUR mellem det samlede antal transaktionsregistre fra det samme tredjeland, der enten er anerkendt af ESMA, eller som har ansøgt om anerkendelse, men endnu ikke er blevet anerkendt.

2. Et transaktionsregister, der ansøger om udvidelse af registrering i henhold til artikel 19, stk. 4, litra b), i forordning (EU) 2015/2365, betaler et anerkendelsesgebyr, der beregnes som summen af 10 000 EUR plus det beløb, der fremkommer ved beregningen i stk. 1, litra b).

3. Et transaktionsregister, der er anerkendt i henhold til artikel 19, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, betaler et årligt tilsynsgebyr på 5 000 EUR.

KAPITEL III

BETALINGS- OG GODTGØRELSESBESTEMMELSER

Artikel 8

Generelle betalingsbetingelser

1. Alle gebyrer betales i euro. Gebyrerne betales som anført i artikel 9, 10 og 11.
2. Forsinkede betalinger medfører krav om betaling af en tvangsbøde på 0,1 % af det skyldige beløb pr. dag.

Artikel 9

Betaling af registreringsgebyrer

1. Det i artikel 5 omhandlede registreringsgebyr betales fuldt ud, når transaktionsregistret indgiver sin ansøgning om registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365.

2. Registreringsgebyrer godtgøres ikke, hvis et transaktionsregister trækker sin ansøgning om registrering tilbage, før ESMA har vedtaget en begrundet afgørelse om registrering eller om nægtelse af registrering, eller hvis registrering nægtes.

Artikel 10

Betaling af årlige tilsynsgebyrer

1. Det i artikel 6 omhandlede årlige tilsynsgebyr for et givet år betales i to rater.

Første rate forfalder den 28. februar i samme år og fastsættes til fem sjettedele af det skønsmæssigt beregnede årlige tilsynsgebyr. Hvis de relevante tal for omsætningen beregnet i henhold til artikel 2 endnu ikke foreligger, beregnes omsætningen på grundlag af den seneste relevante omsætning som beregnet efter artikel 2.

Anden rate forfalder den 31. oktober. Anden rate er det årlige tilsynsgebyr beregnet i henhold til artikel 6 minus første rate.

2. ESMA sender opkrævninger for raterne til transaktionsregistre senest 30 dage før respektive betalingsdato.

Artikel 11

Betaling af gebyrer, der pålægges transaktionsregistre i tredjelande

1. De i artikel 7, stk. 1 og stk. 2, omhandlede anerkendelsesgebyrer betales fuldt ud, når transaktionsregistret indgiver sin ansøgning om anerkendelse i henhold til artikel 19, stk. 4, i forordning (EU) 2015/2365. Disse gebyrer godtgøres ikke.
2. Hver gang der indgives en ny ansøgning om anerkendelse af et transaktionsregister fra et tredjeland i henhold til artikel 19, stk. 4, i forordning (EU) 2015/2365, omberegner ESMA det i artikel 7, stk. 1, litra b), omhandlede beløb.

Forskellen mellem det beløb, der opkræves i henhold til artikel 7, stk. 1, litra b), og det beløb, der fremkommer ved omberegningen, godtgør ESMA ligeligt blandt de allerede anerkendte transaktionsregistre fra samme tredjeland. Forskellen godtgøres enten ved direkte betaling eller ved nedsættelse af de gebyrer, der pålægges det følgende år.
3. Det årlige tilsynsgebyr for et anerkendt transaktionsregister forfalder ved udgangen af februar måned hvert år. ESMA sender en opkrævning til et anerkendt transaktionsregister senest 30 dage før denne dato.

Artikel 12

Godtgørelse til kompetente myndigheder

1. Kun ESMA kan pålægge transaktionsregistre gebyrer for registrering, udvidelse af registrering, tilsyn og anerkendelse i medfør af denne forordning.
2. ESMA yder godtgørelse til nationale kompetente myndigheder for faktiske udgifter, der afholdes i forbindelse med udførelsen af arbejde i henhold til forordning (EU) 2015/2365, og som følge af en eventuel delegering af opgaver fra ESMA til kompetente nationale myndigheder i medfør af artikel 74 i forordning (EU) nr. 648/2012 og i overensstemmelse med artikel 9, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365.

KAPITEL IV

OVERGANGSBESTEMMELSER OG AFSLUTTENDE BESTEMMELSER

Artikel 13

Beregning af foreløbige tilsynsgebyrer

1. Hvis den indberetningspligt, der er omhandlet i artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, i overensstemmelse med nævnte forordnings artikel 33, stk. 2, litra a), begynder i året efter et transaktionsregisters registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, betaler transaktionsregistret det år, hvor det bliver registreret, et foreløbigt tilsynsgebyr, som beregnes i overensstemmelse med del 1 i bilaget.
2. Hvis den indberetningspligt, der er omhandlet i artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, i overensstemmelse med nævnte forordnings artikel 33, stk. 2, litra a), begynder i de første seks måneder af året for et transaktionsregisters registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, betaler transaktionsregistret det år, hvor det bliver registreret, et foreløbigt tilsynsgebyr, som beregnes i overensstemmelse med del 2 i bilaget.
3. Hvis den indberetningspligt, der er omhandlet i artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, i overensstemmelse med nævnte forordnings artikel 33, stk. 2, litra a), begynder i de sidste seks måneder af året for et transaktionsregisters registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, betaler transaktionsregistret det år, hvor det bliver registreret, et foreløbigt tilsynsgebyr, som beregnes i overensstemmelse med del 3 i bilaget.

Artikel 14

Betaling af registreringsgebyrer og gebyrer for transaktionsregistre i tredjelande i 2019

1. Transaktionsregistre, der i 2019 ansøger om registrering i henhold til artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, betaler det i artikel 6 omhandlede registreringsgebyr fuldt ud ved indgivelsen af ansøgningen om registrering, dog tidligst 30 dage efter denne forordnings ikrafttræden.
2. Transaktionsregistre i tredjelande, der i 2019 ansøger om anerkendelse i henhold til artikel 19, stk. 4, i forordning (EU) 2015/2365, betaler det i artikel 7, stk. 1 og 2, omhandlede gebyr for anerkendelse fuldt ud ved indgivelsen af ansøgningen, dog tidligst 30 dage efter denne forordnings ikrafttræden.

3. Transaktionsregistre i tredjelande, der i 2019 anerkendes i henhold til artikel 19, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, betaler et årligt tilsynsgebyr for 2019 i henhold til artikel 7, stk. 3, fuldt ud enten 60 dage efter ikrafttrædelsen af denne forordning eller 30 dage efter, at ESMA har meddelt transaktionsregistret afgørelsen om anerkendelse, som omhandlet i artikel 19, stk. 7, i forordning (EU) 2015/2365, hvis dette er senere.

Artikel 15

Årligt tilsynsgebyr for 2020 for transaktionsregistre, der er registreret eller har fået udvidet deres registrering i 2019

1. Transaktionsregistres tilsynsgebyr for 2020 er det samlede årlige tilsynsgebyr, som fastsættes i henhold til artikel 6, stk. 2, litra a), fordelt mellem alle de transaktionsregistre, der er registreret i 2019, i forhold til deres relevante omsætning beregnet i henhold til stk. 2.

2. Med henblik på beregningen af det årlige tilsynsgebyr for 2020, som i overensstemmelse med artikel 6 pålægges et transaktionsregister, der er registreret i 2019 i medfør af artikel 5, stk. 5, i forordning (EU) 2015/2365, er transaktionsregistrets relevante omsætning summen af

- indtægterne fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i perioden fra den 1. januar 2020 til den 30. juni 2020 og
- transaktionsregistrets relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar 2020 til den 30. juni 2020

divideret med summen af

- samtlige registrerede transaktionsregistres samlede indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i perioden fra den 1. januar 2020 til den 30. juni 2020 og
- samtlige registrerede transaktionsregistres relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar 2020 til den 30. juni 2020.

3. Det årlige tilsynsgebyr for 2020 for transaktionsregistre, der er registreret i 2019, betales i to rater.

Første rate forfalder den 28. februar 2020 og er af samme størrelse som det registreringsgebyr, som transaktionsregistret har betalt i 2019 i henhold til artikel 5.

Anden rate forfalder den 31. oktober 2020. Anden rate er det årlige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1 minus første rate.

Hvis det beløb, et transaktionsregister har betalt som første rate, er større end det årlige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1, godtgør ESMA transaktionsregistret forskellen mellem det ved første rate betalte beløb og det årlige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1.

4. ESMA sender senest 30 dage før betalingsdatoen opkrævninger for raterne vedrørende det årlige tilsynsgebyr for 2020 til transaktionsregistre, der er registreret i 2019.

5. Når de reviderede regnskaber for 2020 foreligger, indberetter transaktionsregistre, der er registreret i 2019, eventuelle ændringer til ESMA af den relevante omsætning beregnet i henhold til stk. 2 som følge af forskellen mellem de endelige data for perioden fra den 1. januar 2020 til den 30. juni 2020 og de foreløbige data, der lå til grund for beregningen i henhold til stk. 2.

Transaktionsregistre pålægges at betale forskellen mellem det årlige tilsynsgebyr for 2020, der faktisk er betalt i henhold til stk. 1, og det årlige tilsynsgebyr for 2020, der skal betales som følge af en eventuel ændring til den relevante omsætning som omhandlet i første afsnit.

ESMA sender opkrævninger for eventuelle yderligere betalinger, som omhandlet i foregående afsnit, senest 30 dage før de respektive betalingsdatoer.

Artikel 16

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

BILAG

FORELØBIGE GEBYRER FOR FØRSTE ÅR

Del 1

Foreløbigt tilsynsgebyr for et transaktionsregisters registreringsår, hvis indberetningspligten begynder i det følgende år

1. Transaktionsregistrets foreløbige tilsynsgebyr er det laveste af følgende:

- a) det registreringsgebyr, der i henhold til denne forordnings artikel 5 skal betales af transaktionsregistret
- b) det registreringsgebyr, der i henhold til denne forordnings artikel 5 skal betales af transaktionsregistret, multipliceret med forholdet mellem antal arbejdsdage fra dets registreringsdato til årets udgang og 150 arbejdsdage.

Beregningen foretages efter følgende formel:

$TR \text{ foreløbig tilsynsavgift} = \text{Min (registreringsgebyr, registreringsgebyr} \cdot \text{koefficient)}$

$$\text{Koefficient} = \frac{\text{Tilsynsarbejdsdage i år 1}}{150}$$

2. Det foreløbige tilsynsgebyr betales fuldt ud 60 dage efter ikrafttrædelsen af denne forordning eller 30 dage efter datoen for den underretning, der er omhandlet i artikel 8, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, hvis dette er senere.

Del 2

Foreløbigt tilsynsgebyr for et transaktionsregisters registreringsår, hvis indberetningspligten begynder i de første seks måneder af samme år

1. Transaktionsregistrets foreløbige tilsynsgebyr er det samlede årlige tilsynsgebyr, som fastsættes i henhold til denne forordnings artikel 6, stk. 2, litra a), fordelt mellem alle de transaktionsregistre, der er registreret i det pågældende år, i forhold til deres relevante omsætning beregnet i henhold til stk. 2.

2. Ved beregningen af det foreløbige tilsynsgebyr beregnes et transaktionsregisters relevante omsætning som summen af

- indtægterne fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i perioden fra den 1. januar til den 30. juni i transaktionsregistrets registreringsår og
- transaktionsregistrets relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med denne forordnings artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar til den 30. juni i transaktionsregistrets registreringsår

divideret med samtlige registrerede transaktionsregistres samlede indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er og de relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med denne forordnings artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar til den 30. juni det pågældende år.

3. Det foreløbige tilsynsgebyr betales i to rater.

Første rate forfalder 30 dage efter datoen for den underretning, der er omhandlet i artikel 8, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, og beløber sig til transaktionsregistrets registreringsgebyr i henhold til nærværende forordnings artikel 5.

Anden rate forfalder den 31. oktober. Anden rate er det foreløbige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1 minus første rate.

Hvis det beløb, et transaktionsregister har betalt som første rate, er større end det foreløbige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1, godtgør ESMA forskellen mellem det ved første rate betalte beløb og det foreløbige tilsynsgebyr beregnet i henhold til stk. 1 til transaktionsregistret.

4. Når de reviderede regnskaber for registreringsåret foreligger, indberetter transaktionsregistre eventuelle ændringer til ESMA i den relevante omsætning beregnet i henhold til stk. 1 som følge af forskellen mellem de endelige data for perioden fra den 1. januar til den 30. juni og de foreløbige data, der ligger til grund for beregningen i henhold til stk. 1.

Transaktionsregistre pålægges at betale forskellen mellem det årlige tilsynsgebyr for registreringsåret, der faktisk er betalt i henhold til stk. 3, og det årlige tilsynsgebyr for registreringsåret, der skal betales som følge af en eventuel ændring i den relevante omsætning som omhandlet i første afsnit.

5. Det foreløbige tilsynsgebyr må ikke være lavere end 15 000 EUR, jf. dog stk. 1 og 4.

Del 3

Foreløbigt tilsynsgebyr for et transaktionsregisters registreringsår, hvis indberetningspligten begynder i de sidste seks måneder af samme år

1. Transaktionsregistrets foreløbige tilsynsgebyr er det samlede tilsynsgebyr, som fastsættes i henhold til denne forordnings artikel 6, stk. 2, litra a), fordelt mellem samtlige transaktionsregistre som følger: det registreringsgebyr, som transaktionsregistret har betalt til ESMA, i forhold til det samlede beløb for registreringsgebyrer, som samtlige transaktionsregistre har betalt til ESMA i det pågældende år.
2. Det gebyr, der er fastsat i henhold til stk. 1, forfalder 30 dage efter datoen for den underretning, der er omhandlet i artikel 8, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365.

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/361**af 13. december 2018****om ændring af delegeret forordning (EU) nr. 151/2013 for så vidt angår adgang til data, som opbevares i transaktionsregistre****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre ⁽¹⁾, særlig artikel 81, stk. 5, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Ved artikel 32, stk. 3, i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 ⁽²⁾ ændres artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012 ved at tilføje en række enheder til listen over de enheder, for hvilke et transaktionsregister skal gøre oplysninger om derivater tilgængelige, for at disse enheder kan opfylde deres forpligtelser og mandater. Disse enheder bør derfor også indgå i Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 ⁽³⁾ med en præcisering af de oplysninger og den adgang til oplysninger om derivater, der skal gives. Det er derfor afgørende, at transaktionsregistre kan identificere de berørte modparter og transaktioner præcist. Den adgang, som transaktionsregistre giver, bør omfatte adgang til oplysninger om transaktionsdata vedrørende derivataftaler indgået af en modpart, uanset om den pågældende modpart er et moderselskab eller et datterselskab af en anden virksomhed, forudsat at den påkrævede adgang vedrører oplysninger, som er nødvendige for at opfylde den relevante enheds forpligtelser og mandater.
- (2) Mange af de enheder, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, har adskillige og forskellige forpligtelser og mandater. For at undgå, at transaktionsregistre løbende skal tjekke, under hvilket mandat eller for hvilket specifikt behov en enhed anmoder om adgang, og således undgå, at de pågældende transaktionsregistre pålægges unødvendige administrative byrder, bør transaktionsregistre kunne give de enkelte enheder ét enkelt adgangspunkt, som bør omfatte de enkelte enheders forpligtelser og mandater.
- (3) Adgang for de enheder, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, til samtlige oplysninger om derivater, herunder oplysninger om derivater, som transaktionsregistret ikke har accepteret, og oplysninger, efter at der er foretaget en afstemning af derivater som omhandlet i artikel 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 ⁽⁴⁾, er af største betydning for at sikre, at disse enheder kan opfylde deres forpligtelser og mandater.
- (4) Nogle af de enheder, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, er ansvarlige for at overvåge systemiske risici for den finansielle stabilitet. For at de pågældende enheder kan varetage deres opgaver på behørig vis, skal de have adgang til den bredest mulige vifte af markedsdeltagere og markedspladser og til de mest omfattende og detaljerede oplysninger om derivater, der er til rådighed inden for deres ansvarsområde, som alt efter den berørte enhed kan være en medlemsstat, euroområdet eller Unionen.

⁽¹⁾ EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1.⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1).⁽³⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår regulingsmæssige tekniske standarder for de data, som transaktionsregistre skal offentliggøre og give adgang til, og operationelle standarder for aggregering, sammenligning og adgang til data (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 33).⁽⁴⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår regulingsmæssige tekniske standarder for de oplysninger, som transaktionsregistre skal afgive ved ansøgning om registrering (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 25).

- (5) På grund af forbindelserne mellem derivater og den monetære politik bør medlemmer af Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) som omhandlet i artikel 81, stk. 3, litra g), i forordning (EU) nr. 648/2012 have adgang til samtlige positionsdata om derivater udtrykt i den valuta, som det pågældende ESCB-medlem har udstedt. Positionsdata bør omfatte derivatdata aggregeret efter kriterier, herunder det underliggende aktiv, produkt og forfald for de enkelte modparter.
- (6) Den Europæiske Banktilsynsmyndighed (EBA), Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger (EIOPA) og Det Europæiske Udvalg for Systemiske Risici (ESRB) er en del af Det Europæiske Finanstilsynssystem og har, for så vidt angår finansiel stabilitet og systemiske risici, mandater og forpligtelser, som i høj grad ligner ESMA's. Det er derfor vigtigt, at de pågældende myndigheder i stil med ESMA har adgang til samtlige transaktionsdata om derivater.
- (7) Ved Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 ⁽⁵⁾ blev der oprettet en fælles tilsynsmekanisme. Transaktionsregistre bør derfor sikre, at Den Europæiske Centralbank (ECB) har adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler indgået af modparter, som inden for den fælles tilsynsmekanisme er omfattet af ECB's tilsyn i henhold til forordning (EU) nr. 1024/2013.
- (8) I henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/59/EU ⁽⁶⁾ skal afviklingsmyndigheder gives effektive aktionsmidler i forhold til de enheder, der er omhandlet i det pågældende direktivs artikel 1, stk. 1, for at forhindre afsmitning. De enkelte afviklingsmyndigheder bør derfor have adgang til transaktionsdata om derivater, som de pågældende enheder har indberettet.
- (9) I henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 806/2014 ⁽⁷⁾ har Den Fælles Afviklingsinstans ansvaret for, at den fælles afviklingsmekanisme fungerer effektivt og konsekvent, bl.a. ved at udarbejde afviklingsplanerne for de enheder, der er omhandlet i den pågældende forordnings artikel 2. For at gøre det muligt for Den Fælles Afviklingsinstans at udarbejde de pågældende afviklingsplaner bør transaktionsregistre give Afviklingsinstansen adgang til transaktionsdataene om derivataftaler indgået af modparter, som er omfattet af forordning (EU) nr. 806/2014.
- (10) For at gøre det muligt for de myndigheder, der er omhandlet i artikel 81, stk. 3, litra o) og p), i forordning (EU) nr. 648/2012, at opfylde deres forpligtelser og mandater, bør de have adgang til data indberettet af modparter, som er omfattet af deres forpligtelser og mandater.
- (11) Denne forordning er baseret på ESMA's udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som er forelagt Kommissionen.
- (12) ESMA har hørt de relevante myndigheder og medlemmerne af ESCB, inden de forelagde det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning. ESMA har også foretaget åbne offentlige høringer, analyseret de potentielle relaterede omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁸⁾, om en udtalelse.
- (13) Delegeret forordning (EU) nr. 151/2013 bør derfor ændres —

⁽⁵⁾ Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 af 15. oktober 2013 om overdragelse af specifikke opgaver til Den Europæiske Centralbank i forbindelse med politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutter (EUT L 287 af 29.10.2013, s. 63).

⁽⁶⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/59/EU af 15. maj 2014 om et regelsæt for genopretning og afvikling af kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af Rådets direktiv 82/891/EØF og Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2001/24/EF, 2002/47/EF, 2004/25/EF, 2005/56/EF, 2007/36/EF, 2011/35/EU, 2012/30/EU og 2013/36/EU samt forordning (EU) nr. 1093/2010 og (EU) nr. 648/2012 (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 190).

⁽⁷⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 806/2014 af 15. juli 2014 om ensartede regler og en ensartet procedure for afvikling af kreditinstitutter og visse investeringsselskaber inden for rammerne af en fælles afviklingsmekanisme og en fælles afviklingsfond og om ændring af forordning (EU) nr. 1093/2010 (EUT L 225 af 30.7.2014, s. 1).

⁽⁸⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Artikel 2 i delegeret forordning (EU) nr. 151/2013 affattes således:

»Artikel 2

Adgang til oplysninger om derivater i overensstemmelse med de enkelte berørte myndigheders forpligtelser og mandat

1. Transaktionsregistre skal sikre, at oplysningerne om transaktionsdata vedrørende derivater, som er gjort tilgængelige for de enheder, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012 i overensstemmelse med stk. 3-17 i denne artikel, omfatter følgende oplysninger:

- a) indberetningerne af derivater indgivet i overensstemmelse med tabel 1 og 2 i bilaget til delegeret forordning (EU) nr. 148/2013 (*), herunder den seneste handel med de derivater, der ikke er forfaldet, eller som ikke har været genstand for en indberetning af handlingstypen »Error« (fejl), »Termination/Early termination« (afvikling/tidlig afvikling), »Compression« (komprimering) eller »Position component« (positionskomponent) som omhandlet i felt 93 i tabel 2 i bilaget til delegeret forordning (EU) nr. 148/2013
- b) de relevante oplysninger om indberetninger af derivater, som transaktionsregistret har afvist, herunder alle indberetninger af derivater, som blev afvist i løbet af den foregående arbejdsdag, og begrundelserne for afvisningen heraf
- c) afstemningsstatus for alle indberettede derivater, som transaktionsregistret har gjort til genstand for afstemningsprocessen i overensstemmelse med artikel 19 i delegeret forordning (EU) nr. 150/2013.

2. Transaktionsregistre skal give de enheder, som har adskillige forpligtelser eller mandater i henhold til artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, ét enkelt adgangspunkt til de derivater, som er omfattet af de pågældende forpligtelser og mandater.

3. Transaktionsregistre skal give ESMA adgang til alle transaktionsdata om derivater, således at ESMA kan udøve sine beføjelser i overensstemmelse med myndighedens forpligtelser og mandater.

4. Transaktionsregistre skal give Den Europæiske Banktilsynsmyndighed (EBA), Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger (EIOPA) og Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB) adgang til alle transaktionsdata om derivater.

5. Transaktionsregistre skal give Agenturet for Samarbejde mellem Energireguleringsmyndigheder (ACER) adgang til alle transaktionsdata om derivater, hvis det underliggende aktiv er energi.

6. Transaktionsregistre skal give myndigheder, som fører tilsyn med markedspladser, adgang til alle transaktionsdata om derivater, som gennemføres på de pågældende markedspladser.

7. Transaktionsregistre skal give tilsynsmyndigheder udpeget i henhold til artikel 4 i direktiv 2004/25/EF adgang til alle transaktionsdata om derivater, hvis det underliggende aktiv er et værdipapir udstedt af et selskab, som opfylder en eller flere af følgende betingelser:

- a) selskabet er optaget til handel på et reguleret marked, der er etableret inden for den pågældende myndigheds medlemsstat, og overtagelsestilbuddene for det pågældende selskabs værdipapirer er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater
- b) selskabet har sit vedtægtsmæssige hjemsted eller hovedkontor i den pågældende myndigheds medlemsstat, og overtagelsestilbuddene for det pågældende selskabs værdipapirer er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsforpligtelser og mandater
- c) selskabet er en tilbudsgiver som defineret i artikel 2, stk. 1, litra c), i direktiv 2004/25/EF for selskaber som omhandlet i litra a) eller b), og den modydelse, det tilbyder, omfatter værdipapirer.

8. Transaktionsregistre skal give myndigheder opført i artikel 81, stk. 3, litra j), i forordning (EU) nr. 648/2012 adgang til alle transaktionsdata om derivater, der vedrører markeder, aftaler, underliggende aktiver, benchmarks og modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds tilsynsmæssige forpligtelser og mandater.

9. Transaktionsregistre skal give et medlem af ESCB, hvis medlemsstats valuta er euroen, adgang til:
- a) alle transaktionsdata om derivater, hvis derivatets referenceenhed er etableret i det pågældende ESCB-medlems medlemsstat eller i en medlemsstat, hvis valuta er euroen, og er omfattet af medlemmets kompetenceområde i henhold til det pågældende medlems tilsynsmæssige forpligtelser og mandater, eller hvis referenceforpligtelsen er statsobligationer fra det pågældende ESCB-medlems medlemsstat eller fra en medlemsstat, hvis valuta er euroen
 - b) positionsdata for derivataftaler i euro.
10. Transaktionsregistre skal give en myndighed, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, som overvåger systemiske risici for den finansielle stabilitet, og hvis medlemsstats valuta er euroen, adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler, som er indgået på markedspladser, eller af CCP'er og modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater ved overvågning af systemiske risici for den finansielle stabilitet i euroområdet.
11. Transaktionsregistre skal give et medlem af ESCB, hvis medlemsstats valuta ikke er euroen, adgang til:
- a) alle transaktionsdata om derivater, hvis derivatets referenceenhed er etableret i det pågældende ESCB-medlems medlemsstat og er omfattet af medlemmets kompetenceområde i henhold til det pågældende medlems tilsynsmæssige forpligtelser og mandater, eller hvis referenceforpligtelsen er statsobligationer fra det pågældende ESCB-medlems medlemsstat
 - b) positionsdata om derivater i den valuta, som det pågældende ESCB-medlem har udstedt.
12. Transaktionsregistre skal give myndigheder, der er opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, som overvåger systemiske risici for den finansielle stabilitet, og hvis medlemsstats valuta ikke er euroen, adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler, som er indgået på markedspladser eller af CCP'er og modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater ved overvågning af systemiske risici for den finansielle stabilitet i en medlemsstat, hvis valuta ikke er euroen.
13. Transaktionsregistre skal give ECB, når banken varetager sine opgaver inden for den fælles tilsynsmekanisme i henhold til Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013, adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler indgået af modparter, som inden for den fælles tilsynsmekanisme er omfattet af ECB's tilsyn i henhold til Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 (**).
14. Transaktionsregistre skal give kompetente myndigheder opført i artikel 81, stk. 3, litra o) og p), i forordning (EU) nr. 648/2012 adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler indgået af alle modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater.
15. Transaktionsregistre skal give afviklingsmyndigheder som omhandlet i artikel 81, stk. 3, litra m), i forordning (EU) nr. 648/2012 adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler indgået af modparter, som er omfattet af den pågældende myndigheds forpligtelser og mandater.
16. Transaktionsregistre skal give Den Fælles Afviklingsinstans adgang til alle transaktionsdata om derivataftaler indgået af modparter, som er omfattet af forordning (EU) nr. 806/2014.
17. Transaktionsregistre skal give myndigheder, der fører tilsyn med en central modpart (CCP), og det relevante medlem af Det Europæiske System af Centralbanker (ESCB), som fører tilsyn med den pågældende CCP, hvis det er relevant, adgang til alle transaktionsdata om derivater, som den pågældende CCP har clearat.
- (*) Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 148/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de minimumsoplysninger, der skal indberettes til transaktionsregistre (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 1).
- (**) Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 af 15. oktober 2013 om overdragelse af specifikke opgaver til Den Europæiske Centralbank i forbindelse med politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutter (EUT L 287 af 29.10.2013, s. 63).«

Artikel 2

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2019/362**af 13. december 2018****om ændring af delegeret forordning (EU) nr. 150/2013 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de oplysninger, som transaktionsregistre skal afgive ved ansøgning om registrering****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre ⁽¹⁾, særlig artikel 56, stk. 3, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Erfaringerne fra anvendelsen af Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 ⁽²⁾ har vist, at bestemmelserne i forordning (EU) nr. 648/2012 om registrering af transaktionsregistre udgør et robust grundlag for at udforme rammerne for registrering af transaktionsregistre. For at styrke rammerne yderligere bør delegeret forordning (EU) nr. 150/2013 afspejle branchens stadige udvikling.
- (2) Oprettelse af konsekvente rammer for registrering og udvidelse af registrering af transaktionsregistre i henhold til både forordning (EU) nr. 648/2012 og Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 ⁽³⁾ er af afgørende betydning for at sikre lige vilkår for transaktionsregistre og for effektiv tilvejebringelse af registerfunktioner.
- (3) Transaktionsregistrenes verifikationsfunktion er af afgørende betydning for derivatmarkedernes gennemsigtighed og for sikring af datakvaliteten. Transaktionsregistre bør derfor dokumentere, at de har etableret passende systemer og procedurer til verifikation af fuldstændigheden og korrektheden af oplysningerne om derivataftaler. Disse systemer og procedurer bør derfor præciseres yderligere for at styrke rammerne for registrering. De bør beskrive, hvordan transaktionsregistre autentificerer brugere, validerer dataskemaer, godkender registreringen af data, validerer dataenes logik og indhold, afstemmer de nærmere oplysninger om derivater og giver feedback til deres brugere.
- (4) Ansøgninger om registrering som transaktionsregister bør indeholde flere nærmere oplysninger om de relevante mekanismer og strukturer for intern kontrol, den interne revisionsfunktion og revisionsarbejdsplanen, således at ESMA kan vurdere, hvordan disse faktorer bidrager til, at transaktionsregistret fungerer effektivt.
- (5) For at ESMA bedre skal kunne vurdere, hvorvidt transaktionsregistrets medlemmer af bestyrelsen, øverste ledelse og relevante ledende medarbejdere har et godt omdømme og tilstrækkelig erfaring og kompetence, bør et transaktionsregister, der ansøger om registrering, indgive yderligere oplysninger om disse personer, herunder oplysninger om deres viden og erfaring med IT-forvaltning, -operationer og -udvikling.
- (6) Anvendelsen af fælles ressourcer internt i et transaktionsregister for på den ene side indberetningstjenester vedrørende derivater og på den anden side accessoriske tjenesteydelser eller indberetningstjenester vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner kan føre til afsmitning af operationelle risici på tværs af disse tjenester. Validering, afstemning, behandling og opbevaring af data kan forudsætte en effektiv operationel adskillelse for at undgå en sådan afsmitning af risici. Visse praksisser som f.eks. fælles system-front-end, et fælles adgangspunkt til oplysninger for myndigheder eller anvendelse af det samme personale, der arbejder med salg, compliance eller kundeservice, kan dog være mindre udsat for afsmitning og forudsætter dermed ikke nødvendigvis en operationel

⁽¹⁾ EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1.⁽²⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 150/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de oplysninger, som transaktionsregistre skal afgive ved ansøgning om registrering (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 25).⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1).

adskillelse. Transaktionsregistre bør derfor etablere et passende niveau for operationel adskillelse af ressourcer, systemer eller procedurer, der anvendes i forskellige forretningsområder. Denne adskillelse bør omfatte forretningsområder, der leverer tjenester, som er omfattet af anden EU-lovgivning eller tredjelandsgivning. Den bør også sikre, at ansøgningerne om registrering indeholder detaljerede og klare oplysninger om de accessoriske tjenesteydelser eller andre forretningsområder, som transaktionsregistret tilbyder ud over sin hovedaktivitet, dvs. registertjenester i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012.

- (7) Transaktionsregistres informationsteknologisystemers robusthed, modstandsevne og beskyttelse er af afgørende betydning for at sikre overholdelse af målsætningerne i forordning (EU) nr. 648/2012. Transaktionsregistre bør følgelig fremlægge dækkende og mere detaljerede oplysninger om sådanne systemer, således at ESMA er i stand til at vurdere deres informationsteknologisystemers robusthed og modstandsevne. Når registerfunktioner outsources til tredjeparter, enten i eller uden for koncernen, bør transaktionsregistre give detaljerede oplysninger om de pågældende outsourcingordninger, således at ESMA er i stand til at vurdere overholdelsen af betingelserne for registrering, herunder oplysninger om eventuelle serviceleveranceaftaler, om parametre og om, hvordan disse parametre overvåges effektivt. Endelig bør transaktionsregistre fremlægge oplysninger om de mekanismer og kontroller, som de indfører for effektivt at styre potentielle cyberrisici og for at beskytte dataene mod cyberangreb.
- (8) For bedre at nå målene i forordning (EU) nr. 648/2012 vedrørende gennemsigtighed af derivatmarkedet bør transaktionsregistre dokumentere, at de anvender vilkårene og betingelserne for adgang til data, som opbevares i transaktionsregistre i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 ⁽⁴⁾. Disse vilkår og betingelser bør sikre integriteten af de data, der indgives til myndighederne, og at transaktionsregistre er i stand til at tilbyde adgang til dataene i overensstemmelse med delegeret forordning (EU) nr. 151/2013. Ansøgninger om registrering bør derfor indeholde nærmere oplysninger om transaktionsregistrenes politikker og procedurer for, hvordan de forskellige typer brugere indberetter og har adgang til de data, der opbevares i et transaktionsregister. Af samme grund bør en ansøgning om registrering indeholde en beskrivelse af de kanaler og mekanismer, der anvendes til at offentliggøre oplysninger om reglerne for adgang til de data, der opbevares i det pågældende transaktionsregister. Transaktionsregistre skal også give mere detaljerede oplysninger om deres procedurer til verifikation af datas fuldstændighed og korrekthed.
- (9) Oplysninger om de gebyrer, der er forbundet med de tjenester, som leveres af transaktionsregistre, er af afgørende betydning for markedsdeltagerne, hvis de skal have mulighed for at foretage et informeret valg. Oplysninger om de pågældende gebyrer bør derfor indgå i ansøgningen om registrering som transaktionsregister.
- (10) For at ESMA skal kunne fastlægge udgangspunktet for transaktionsregistrenes planlægning af kapacitet og resultater, bør ansøgninger om registrering indeholde oplysninger, som dokumenterer, at det transaktionsregister, der ansøger om registrering, har de nødvendige økonomiske ressourcer til løbende at varetage sine opgaver som transaktionsregister. Af samme grund bør en ansøgning om registrering omfatte effektive ordninger for forretningskontinuitet. Transaktionsregistre bør navnlig indgive oplysninger om deres planer, procedurer og ordninger for håndtering af nødsituationer og krisestyring, herunder procedurer til sikring af en velordnet substitution af det oprindelige transaktionsregister, hvis dets registrering trækkes tilbage, eller hvis en indberettende modpart beslutter at indberette til et andet transaktionsregister.
- (11) Da markedsdeltagerne og myndighederne er afhængige af de data, der opbevares af transaktionsregistre, bør operationelle krav og ordninger for opbevaring af optegnelser, som bør være strenge og effektive, beskrives klart i et transaktionsregisters ansøgning om registrering. For at dokumentere, hvordan data, der opbevares af transaktionsregistret, behandles fortroligt og beskyttes, og for at muliggøre de pågældende datas sporbarhed, bør ansøgningen om registrering indeholde en særlig omtale af etableringen af en indberetningslog.
- (12) Denne forordning er baseret på det udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) har forelagt Europa-Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 10 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁵⁾.

⁽⁴⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modpart og transaktionsregistre for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de data, som transaktionsregistre skal offentliggøre og give adgang til, og operationelle standarder for aggregering, sammenligning og adgang til data (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 33).

⁽⁵⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

- (13) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om disse udkast til reguleringsmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele og anmodet ESMA's interessentgruppe for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse.
- (14) Delegeret forordning (EU) nr. 150/2013 bør derfor ændres —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Ændringer af delegeret forordning (EU) nr. 150/2013

1) Artikel 1, stk. 2, affattes således:

»2. Ansøgningen om registrering som transaktionsregister skal navnlig indeholde følgende oplysninger:

- a) ansøgerens selskabsnavn og registrerede adresse i Unionen
- b) en udskrift fra det relevante handelsregister eller den relevante dombog eller en anden form for bekræftet dokumentation for ansøgerens hovedsæde og erhvervsaktivitet, idet de pågældende oplysninger skal være gældende på ansøgningsdatoen
- c) oplysninger om de derivatklasser, for hvilke ansøgeren ønsker at blive registreret
- d) oplysninger om, hvorvidt ansøgeren er godkendt eller er registreret af en kompetent myndighed i den medlemsstat, hvor vedkommende er etableret, og i givet fald, navnet på den myndighed og et eventuelt referencenummer i forbindelse med tilladelsen eller registreringen
- e) ansøgerens selskabsvedtægter og, hvis det er relevant, anden lovpligtig dokumentation med oplysning om, at ansøgeren vil levere tjenester som transaktionsregister
- f) referat af det møde, hvor ansøgerens bestyrelse godkendte ansøgningen
- g) navn og kontaktoplysninger på den eller de personer, der er ansvarlige for compliance, eller andet personale, der er involveret i compliancevurderinger for ansøgeren
- h) driftsplanen, herunder oplysninger om, hvor hovedforretningsaktiviteterne finder sted
- i) oplysninger om eventuelle datterselskaber og i givet fald koncernstrukturen
- j) tjenester, ud over funktionen som transaktionsregister, som ansøgeren har til hensigt at levere
- k) oplysninger om verserende retslige eller administrative procedurer, voldgiftssager eller andre retssager, uanset art, som ansøgeren eventuelt er part i, navnlig hvad angår skat og konkurs, og hvor der kan opstå væsentlige økonomiske eller omdømmemæssige omkostninger, eller ikke-verserende sager, som stadig kan have væsentlige konsekvenser for transaktionsregistrets omkostninger.«

2) Artikel 2 affattes således:

»Artikel 2

Politikker og procedurer

Hvis der fremlægges oplysninger om politikker og procedurer som del af en ansøgning, skal ansøgeren sikre, at ansøgningen omfatter følgende elementer:

- a) en angivelse af, at bestyrelsen godkender politikkerne, at den øverste ledelse godkender procedurerne, og at den øverste ledelse har ansvaret for gennemførelsen og opretholdelsen af politikkerne og procedurerne
- b) en beskrivelse af, hvordan kommunikationen af politikker og procedurer internt hos ansøgeren er organiseret, hvordan overholdelse af politikker vil blive sikret og overvåget dagligt, og den eller de personer, der er ansvarlige for compliance i denne henseende
- c) eventuelle optegnelser, der viser, at ansatte og medarbejdere med denne specifikke opgave har kendskab til politikkerne og procedurerne

- d) en beskrivelse af de foranstaltninger, der skal træffes i tilfælde af en tilsidesættelse af politikker og procedurer
- e) oplysninger om proceduren for indberetning til ESMA om væsentlige tilsidesættelser af politikker eller procedurer, der gør, at betingelserne for den første registrering ikke længere er opfyldt.»
- 3) Artikel 3, stk. 2, affattes således:
- »2. Hvis ansøgeren har et moderselskab, skal ansøgeren:
- a) angive moderselskabets registrerede adresse
- b) angive, hvorvidt moderselskabet er godkendt eller registreret og underlagt tilsyn, og hvis dette er tilfældet, angive dets eventuelle referencenummer og navnet på den ansvarlige tilsynsmyndighed.«
- 4) Artikel 7 affattes således:

»Artikel 7

Intern kontrol

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde detaljerede oplysninger om ansøgerens interne kontrolsystem, herunder oplysninger om ansøgerens compliancefunktion, risikovurdering, interne kontrolmekanismer og ordninger med hensyn til ansøgerens interne revisionsfunktion.
2. De i stk. 1 omhandlede detaljerede oplysninger skal omfatte:
- a) ansøgerens interne kontrolpolitikker og respektive procedurer i forbindelse med en sammenhængende og effektiv gennemførelse af disse
- b) politikker, procedurer og manualer vedrørende overvågningen og evalueringen af, om ansøgerens systemer er passende og effektive
- c) politikker, procedurer og manualer vedrørende kontrol- og sikkerhedsforanstaltninger i forbindelse med ansøgerens informationsbehandlingssystemer
- d) identiteten af de interne organer, der er ansvarlige for evaluering af resultaterne af den interne kontrol.
3. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om ansøgerens interne revisionsaktiviteter:
- a) sammensætningen af et eventuelt internt revisionsudvalg, dets kompetencer og dets ansvarsområder
- b) charter, metoder, standarder og procedurer for ansøgerens interne revisionsfunktion
- c) en redegørelse for, hvorledes charter, metoder og procedurer for ansøgerens interne revision udvikles og finder anvendelse i overensstemmelse med arten og omfanget af ansøgerens aktiviteter, og deres kompleksitet og risikoniveau
- d) en arbejdsplan for de kommende tre år efter datoen for indgivelse af ansøgningen vedrørende arten og omfanget af ansøgerens aktiviteter, og deres kompleksitet og risikoniveau.»
- 5) Artikel 9 affattes således:

»Artikel 9

Øverste ledelse og bestyrelsesmedlemmer

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om hvert medlem af den øverste ledelse og hvert medlem af bestyrelsen:
- a) en kopi af CV'et
- b) detaljerede oplysninger om viden og erfaring med IT-forvaltning, -operationer og -udvikling
- c) oplysninger om eventuelle straffedomme i forbindelse med leveringen af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller i forbindelse med svig eller underslæb, fortrinsvis i form af en officiel attest, hvis sådanne anvendes i den pågældende medlemsstat

- d) en egenerklæring om godt omdømme i tilknytning til leveringen af en finansiel tjenesteydelse eller databehandlingstjenesteydelse, hvor hvert medlem af den øverste ledelse og bestyrelsen erklærer, hvorvidt:
- i) de har været straffet i henhold til straffeloven i forbindelse med leveringen af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller i forbindelse med svig eller underslæb
 - ii) der er blevet truffet en afgørelse, der går dem imod, i en disciplinærsag rejst af en tilsynsmyndighed eller offentlige organer eller kontorer, eller de er genstand for en sådan sag, der ikke er afsluttet
 - iii) der er blevet truffet en afgørelse, der går dem imod, i en civil retssag i forbindelse med levering af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser eller for uregelmæssigheder eller svig ved administrationen af en virksomhed
 - iv) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, hvis registrering eller tilladelse er blevet trukket tilbage af en tilsynsmyndighed
 - v) de er blevet nægtet ret til at udøve aktiviteter, der kræver registrering eller tilladelse fra et tilsynsorgan
 - vi) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, der er gået konkurs eller har været under likvidation, mens de var tilknyttet virksomheden, eller mindre end et år efter at de ophørte med at være tilknyttet virksomheden
 - vii) de har været medlem af bestyrelsen eller den øverste ledelse for en virksomhed, over for hvilken en tilsynsmyndighed har truffet en afgørelse, som går virksomheden imod, eller af denne er blevet pålagt en sanktion
 - viii) de på anden måde af et offentligt organ, en tilsynsmyndighed eller en faglig organisation er blevet pålagt bøder, suspenderet, erklæret for uegnet eller pålagt en anden sanktion i tilknytning til svig eller underslæb eller i forbindelse med levering af finansielle tjenesteydelser eller databehandlingstjenesteydelser
 - ix) de er blevet frataget retten til at fungere som bestyrelsesmedlem eller til at varetage en ledende stilling, eller hvis ansættelse i eller anden tilknytning til en virksomhed er blevet ophævet som følge af embedsforsøelse eller uregelmæssigheder
- e) en erklæring om eventuelle interessekonflikter, som den øverste ledelse og bestyrelsesmedlemmerne måtte have ved udførelsen af deres opgaver, og en redegørelse for, hvordan disse konflikter håndteres.»
- 6) Artikel 11 affattes således:

»Artikel 11

Egnethed og kapacitet

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om ansøgerens personale:

- a) en generel liste over personale ansat direkte af transaktionsregistret med oplysninger om deres rolle og kvalifikationer pr. rolle
- b) en specifik beskrivelse af det IT-personale, der er ansat direkte til at yde transaktionsregistertjenester, med oplysninger om den enkeltes rolle og kvalifikationer
- c) en beskrivelse af roller og kvalifikationer for hver enkelt ansat, der er ansvarlig for intern revision, intern kontrol, compliance og risikovurdering
- d) identiteten af de medlemmer af personalet, der er afsat til specifikke opgaver, og de medlemmer af personalet, der arbejder under en outsourcingordning
- e) nærmere oplysninger om uddannelse i ansøgerens politikker og procedurer samt drift af et transaktionsregister, herunder enhver eksamen eller andre former for formelt kompetencebevis, som er nødvendig for udøvelsen af transaktionsregisteraktiviteter.

Den beskrivelse, der er omhandlet i litra b), skal omfatte skriftlige beviser for et akademisk eksamensbevis og erfaring inden for informationsteknologi for mindst én ledende medarbejder med ansvar for IT-anliggender.»

7) Artikel 12 affattes således:

»Artikel 12

Regnskabsrapporter og forretningsplaner

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende regnskabs- og forretningsoplysninger om ansøgeren:

- a) et fuldstændigt sæt regnskaber udarbejdet i henhold til internationale standarder, der er indført i overensstemmelse med artikel 3 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1606/2002 (*)
- b) hvis et transaktionsregisters regnskaber er omfattet af lovpligtig revision som defineret i artikel 2, nr. 1), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF (**), skal regnskabsrapporterne omfatte revisionsrapporten om årsregnskaberne og de konsoliderede regnskaber
- c) hvis ansøgeren er underkastet revision, navnet og det nationale registreringsnummer på den eksterne revisor.

2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en finansiell forretningsplan indeholdende forskellige forretnings-scenarier for transaktionsregistertjenester for en referenceperiode på mindst tre år samt følgende supplerende oplysninger:

- a) det forventede niveau for indberetning (antallet af transaktioner)
- b) de relevante faste og variable omkostninger i forbindelse med leveringen af transaktionsregistertjenester i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012
- c) positive og negative udsving på mindst 20 % i forhold til det aktivitetsscenario, der blev udpeget reference.

3. Hvis de historiske finansielle oplysninger som omhandlet i stk. 1 ikke er til rådighed, skal en ansøgning om registrering som transaktionsregister indeholde følgende oplysninger om ansøgeren:

- a) proformaerklæringen til dokumentation af fornødne ressourcer og forventet forretningsstatus seks måneder efter registreringen
- b) en foreløbig regnskabsrapport, hvis regnskaberne endnu ikke foreligger for den krævede periode
- c) en erklæring om den økonomiske stilling, f.eks. en balance, en resultatopgørelse, egenkapitalbevægelser, ændringer i betalingsstrømme, samt en sammenfattende redegørelse for regnskabspolitikken og andre forklarende noter.

4. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde de reviderede årsregnskaber for et eventuelt moderselskab for de tre regnskabsår forud for datoen for indgivelse af ansøgning.

5. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal desuden indeholde følgende finansielle oplysninger om ansøgeren:

- a) en angivelse af eventuelle fremtidsplaner for etableringen af datterselskaber samt deres placering
- b) en beskrivelse af de forretningsaktiviteter, som ansøgeren agter at udføre, med en præcisering af eventuelle datterselskabers eller filialers aktiviteter.

(*) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1606/2002 af 19. juli 2002 om anvendelse af internationale regnskabsstandarder (EFT L 243 af 11.9.2002, s. 1).

(**) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber (EUT L 157 af 9.6.2006, s. 87).«

8) Artikel 14 affattes således:

»Artikel 14

Fortrolighed

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om de interne politikker, procedurer og mekanismer, der skal forhindre, at oplysninger, der opbevares i det transaktionsregister, der ansøger om registrering, anvendes:

- a) til ulovlige formål
- b) på en sådan måde, at fortrolige oplysninger bliver offentligt kendt
- c) til kommercielle formål.

2. De interne politikker, procedurer og mekanismer skal omfatte de interne procedurer for personalets muligheder for at anvende passwords for at få adgang til dataene med en beskrivelse af formålet med personalets adgang, omfanget af de data, der gives adgang til, og eventuelle begrænsninger for anvendelsen af dataene, samt detaljerede oplysninger om alle mekanismer og kontroller, der er etableret for effektivt at forvalte potentielle cyberrisici og beskytte de opbevarede data mod cyberangreb.

3. Ansøgere skal til ESMA indgive oplysninger om proceduren for at føre log over medlemmer af personalet, der gør brug af adgang til dataene, tidspunktet for adgangen, arten af de pågældende data samt formålet.»

9) Artikel 16 affattes således:

»Artikel 16

IT-ressourcer og outsourcing

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger om informationsteknologiresourcer:

- a) en detaljeret beskrivelse af IT-systemet, herunder relevante forretningsmæssige krav, funktionelle og tekniske specifikationer, systemarkitektonisk og teknisk udformning, datamodel og datastrømme samt operationelle og administrative procedurer og håndbøger
- b) de brugerfaciliteter, som ansøgeren har udviklet for at levere tjenester til de relevante brugere, herunder et eksemplar af eventuelle brugermanualer og interne procedurer
- c) investerings- og udskiftningspolitikkerne for ansøgerens IT-ressourcer
- d) de outsourcingordninger, som ansøgeren er indgået i, herunder:
 - i) detaljerede definitioner af de tjenester, der skal leveres, herunder disse tjenesters målbare rækkevidde, aktiviteternes granularitet samt de betingelser, hvorunder disse aktiviteter udføres, og tidsforløb
 - ii) serviceleveranceaftaler med klare roller og ansvarsområder, parametre og mål for hvert centralt krav i transaktionsregistret, som er outsourcet, de metoder, som anvendes til at overvåge serviceniveauet for de outsourcete funktioner, samt de foranstaltninger og tiltag, der skal iværksættes, i tilfælde af at målene for serviceniveauet ikke opfyldes
 - iii) en kopi af kontrakterne om sådanne ordninger.»

10) Artikel 17 affattes således:

»Artikel 17

Accessoriske tjenesteydelser

Hvis en ansøger, et foretagende i ansøgerens koncern eller et foretagende, med hvilket ansøgeren har en aftale om handels- eller efterhandeltjenesteydelser, tilbyder eller planlægger at tilbyde accessoriske tjenesteydelser, skal ansøgningen om registrering som transaktionsregister indeholde følgende oplysninger:

- a) en beskrivelse af de accessoriske tjenesteydelser, som ansøgeren eller et foretagende i ansøgerens koncern leverer, og en beskrivelse af aftaler, som transaktionsregistret måtte have med selskaber, der leverer handels- eller efterhandeltjenesteydelser eller andre tilknyttede tjenesteydelser, samt kopier af sådanne aftaler
- b) procedurer og politikker, der sikrer den nødvendige grad af operationel adskillelse med hensyn til ressourcer, systemer og procedurer mellem ansøgerens transaktionsregistertjenester i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012 og andre forretningsområder, herunder forretningsområder, som omfatter levering af tjenester i henhold til EU-lovgivningen eller tredjelandsgivning, uanset om dette særskilte forretningsområde varetages af transaktionsregistret, et selskab, der tilhører dets holdingselskab, eller et andet selskab, som det har en aftale med som led i handels- eller efterhandelskæden eller forretningsområdet.»

11) Artikel 18, 19 og 20 affattes således:

»Artikel 18

Gennemsigtighed vedrørende adgangsregler

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger:

- a) de politikker og procedurer, der gælder for de forskellige typer af brugeres indberetning af og adgang til data i transaktionsregistret, herunder enhver proces, som de relevante brugere kan få behov for til at få adgang til, konsultere eller ændre de oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret

- b) et eksemplar af de vilkår og betingelser, som fastsætter de forskellige typer af brugeres rettigheder og forpligtelser i forhold til de oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret
 - c) en beskrivelse af de forskellige kategorier af brugeradgang
 - d) politikkerne og procedurerne for, at andre tjenesteydere kan få ikke-diskriminerende adgang til oplysninger, der opbevares af transaktionsregistret, hvis de relevante modparter har givet deres skriftlige, frivillige og genkaldelige samtykke
 - e) en beskrivelse af de anvendte kanaler og mekanismer, som transaktionsregistret anvender til at offentliggøre oplysninger om adgangen til transaktionsregistret.
2. De oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, litra a), b) og c), skal angives for følgende typer af brugere:
- a) interne brugere
 - b) indberettende modparter
 - c) indberettende enheder
 - d) enheder, der er ansvarlige for indberetning
 - e) ikke-indberettende modparter
 - f) ikke-indberettende tredjeparter
 - g) enheder opført i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012
 - h) andre typer af brugere, hvis det er relevant.

Artikel 19

Kontrol af fuldstændigheden og korrektheden af data

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde følgende oplysninger:

- a) procedurer for autentificering af identiteten af de brugere, der har adgang til transaktionsregistret
- b) procedurer for kontrol af fuldstændigheden og korrektheden af de indberettede oplysninger om derivater
- c) procedurer for kontrol af godkendelse af og IT-tilladelse til den enhed, der indberetter på vegne af den indberettende modpart
- d) procedurer for kontrol af, at den logiske rækkefølge af de indberettede oplysninger om derivater til enhver tid opretholdes
- e) procedurer for kontrol af fuldstændigheden og korrektheden af de indberettede oplysninger om derivater
- f) procedurer for dataafstemning mellem transaktionsregistre, hvis modparter indberetter til forskellige transaktionsregistre
- g) procedurer for feedback til modparterne i derivater eller tredjeparter, der indberetter på deres vegne, om den kontrol, der er udført i henhold til litra a)-e), og resultaterne af afstemningsprocessen i henhold til litra f).

Artikel 20

Gennemsigtighed vedrørende prispolitik

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en beskrivelse af følgende:

- a) prispolitikken, herunder gældende nedslag og rabatter og betingelserne for at opnå sådanne
- b) gebyrstrukturen vedrørende eventuelle transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser, herunder de anslåede omkostninger ved transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser, herunder oplysninger om metoderne til separat beregning af de omkostninger, som ansøgeren kan have ved levering af transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser
- c) de metoder, der anvendes til at gøre oplysningerne offentligt tilgængelige for alle typer af brugere, herunder et eksemplar af gebyrstrukturen, hvor transaktionsregistertjenesteydelser og accessoriske tjenesteydelser fremgår adskilt.«

12) Artikel 21 affattes således:

»Artikel 21

Operationelle risici

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde:

- a) en detaljeret beskrivelse af de til rådighed stående ressourcer og de indførte procedurer til identificering og afbødning af operationel risiko og anden væsentlig risiko, som ansøgeren er udsat for, herunder et eksemplar af relevante politikker, metoder, interne procedurer og manualer
- b) en beskrivelse af de egenkapitalfinansierede likvide aktiver, der er til rådighed til at dække potentielle generelle driftstab, således at der fortsat kan leveres tjenesteydelser som en going concern, og en vurdering af, om ansøgerens finansielle ressourcer er tilstrækkelige til at dække driftsomkostningerne ved en afvikling eller omorganisering af de kritiske aktiviteter og tjenesteydelser over en periode på mindst seks måneder
- c) ansøgerens plan for forretningskontinuitet og politikken for ajourføring af planen, herunder følgende:
 - i) alle forretningsprocesser, ressourcer, eskalationsprocedurer og tilknyttede systemer, som er kritiske for at sikre, at ansøgeren kan levere tjenesteydelser som transaktionsregister, herunder relevante outsourcete tjenesteydelser og strategien, politikken og målene for transaktionsregistret med henblik på fortsættelsen af disse processer
 - ii) de indgåede ordninger med andre infrastrukturleverandører til det finansielle marked, herunder andre transaktionsregistre
 - iii) ordningerne til sikring af et minimumsserviceniveau for de kritiske funktioner og den forventede tidsramme for fuldstændig genoptagelse af disse processer
 - iv) den maksimalt acceptable genoptagelsestid for forretningsprocesser og -systemer under hensyn til fristen for indberetning til transaktionsregistre, jf. artikel 9, stk. 1, i forordning (EU) nr. 648/2012, og mængden af data, som transaktionsregistret skal behandle inden for denne endagsperiode
 - v) procedurerne for logning af hændelser samt for kontrol
 - vi) testprogram og resultaterne af gennemførte test
 - vii) antallet af alternative tekniske og operationelle driftssteder, deres placering, deres ressourcer sammenlignet med hoveddriftsstedet og de indførte procedurer til sikring af forretningskontinuiteten, hvis det er nødvendigt at anvende alternative driftssteder
 - viii) oplysninger om adgang til et sekundært forretningssted, der giver personalet mulighed for at sikre servicekontinuitet, hvis et hovedforretningssted ikke er tilgængeligt
 - ix) planer, procedurer og ordninger for håndtering af nødsituationer og sikring af personalets sikkerhed
 - x) planer, procedurer og ordninger for krisestyring, herunder koordinering af den samlede indsats for forretningskontinuitet og rettidig og effektiv aktivering heraf inden for et givet mål for genoptagelsestiden
 - xi) planer, procedurer og ordninger med henblik på genoptagelse af ansøgerens system, anvendelsen og infrastrukturkomponenterne inden for målet for genoptagelsestiden
- d) en beskrivelse af ordningerne til sikring af ansøgerens aktiviteter som transaktionsregister i tilfælde af forretningsforstyrrelser samt af, hvordan brugerne af transaktionsregistret og andre tredjeparter er involveret heri.

2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om procedurerne til sikring af en velordnet substitution af det originale transaktionsregister, hvis der anmodes herom af en indberettende modpart eller af en tredjepart, som indberetter på vegne af ikke-indberettende modparter, eller hvor en sådan substitution er resultatet af en tilbagetrækning af registreringen, og de skal omfatte procedurerne for overførsel af data og omdirigering af indberetningsstrømmene til et andet transaktionsregister.«

13) Artikel 22 affattes således:

»Artikel 22

Politik for opbevaring af dokumentation

1. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om modtagelse og forvaltning af data, herunder politikker og procedurer, som ansøgeren har indført for at sikre:

- a) en rettidig og korrekt registrering af de indberettede oplysninger

- b) opbevaring af alle indberettede oplysninger om indgåelse, ændring eller afvikling af en derivataftale i en indberetningslog
- c) at dataene opbevares både online og offline
- d) at datene er kopieret behørigt med henblik på forretningskontinuitet.

2. Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om systemerne til opbevaring af dokumentation samt om de politikker og procedurer, der anvendes for at sikre, at de indberettede data ændres behørigt, og at positioner beregnes korrekt i overensstemmelse med de relevante ved lov eller administrativt fastsatte bestemmelser.»

14) Artikel 23 affattes således:

»Artikel 23

Ordninger for datatilgængelighed

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som ansøgeren anvender for at give adgang til oplysninger i overensstemmelse med artikel 81, stk. 1, 3 og 5, i forordning (EU) nr. 648/2012, og skal indeholde følgende oplysninger:

- a) en procedure til at beregne de samlede positioner, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 (*), og en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som transaktionsregistret vil anvende for at give offentligheden adgang til oplysningerne heri i overensstemmelse med artikel 81, stk. 1, i forordning (EU) nr. 648/2012, og en beskrivelse af hyppigheden af ajourføringer samt et eksemplar af eventuelle særlige manualer og dokumenter med interne politikker
- b) en beskrivelse af de ressourcer, metoder og faciliteter, som transaktionsregistret anvender for at give de relevante myndigheder adgang til sine oplysninger i overensstemmelse med artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, hyppigheden af ajourføringer samt kontroller og tjek, som transaktionsregistret kan indføre i forbindelse med adgangsfiltrering, samt et eksemplar af eventuelle særlige manualer og dokumenter med interne procedurer
- c) en procedure og en beskrivelse af de ressourcer, metoder og kanaler, som transaktionsregistret anvender for at lette tidsmæssigt struktureret og dækkende indsamling af data fra modparter, adgangen til dets oplysninger for modparter i derivater i overensstemmelse med artikel 80, stk. 5, i forordning (EU) nr. 648/2012, samt et eksemplar af særlige manualer og dokumenter med interne politikker.

(*) Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 151/2013 af 19. december 2012 om udbygning af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de data, som transaktionsregistre skal offentliggøre og give adgang til, og operationelle standarder for aggregering, sammenligning og adgang til data (EUT L 52 af 23.2.2013, s. 33).«

15) Følgende indsættes som artikel 23a:

»Artikel 23a

Myndigheders direkte og øjeblikkelige adgang til data

Ansøgninger om registrering som transaktionsregister skal indeholde oplysninger om følgende:

- a) vilkårene og betingelserne for, at de myndigheder, der er omhandlet i artikel 81, stk. 3, i forordning (EU) nr. 648/2012, får direkte og øjeblikkelig adgang til de oplysninger om derivater, der opbevares af transaktionsregistret i overensstemmelse med delegeret forordning (EU) nr. 151/2013
- b) proceduren for, at de myndigheder, der er omhandlet i litra a), får direkte og øjeblikkelig adgang til de oplysninger om derivataftaler, der opbevares af transaktionsregistret i overensstemmelse med delegeret forordning (EU) nr. 151/2013
- c) proceduren for at sikre integriteten af de data, som disse myndigheder har adgang til.»

Artikel 2

Ikrafttræden og anvendelse

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i Den Europæiske Unions Tidende.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2019/363**af 13. december 2018**

om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, navnlig artikel 4 stk. 10,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre ⁽²⁾, særlig artikel 9, stk. 6, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) De nærmere oplysninger, som modparter i værdipapirfinansieringstransaktioner indberetter til transaktionsregistre eller Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed («ESMA»), bør indgives i et harmoniseret format for at lette indsamling, aggregering og sammenligning af data på tværs af transaktionsregistre. For at minimere omkostningerne for de indberettende modparter bør indberetningsformatet for værdipapirfinansieringstransaktioner i videst muligt omfang være i overensstemmelse med det format, der foreskrives for indberetning af derivataftaler i artikel 9 i forordning (EU) nr. 648/2012. Ved denne forordning foreskrives derfor formatet for hvert af de felter, som skal indberettes, og indberetninger standardiseres ved henvisning til en ISO-standard, som er almindeligt anvendt i finansverdenen.
- (2) Det globale Legal Entity Identifier-system («LEI-system») er nu blevet gennemført fuldt ud, og hver modpart i en værdipapirfinansieringstransaktion bør derfor kun anvende dette system til at identificere en juridisk enhed i indberetninger. For at modpartens brug af LEI-systemet kan være effektiv, bør denne modpart sikre, at de referencedata, der vedrører dennes LEI-kode, fornyes i overensstemmelse med en akkrediteret LEI-udsteders betingelser (lokal driftsenhed). Der arbejdes i øjeblikket på at udvide det globale LEI-system således, at det kan identificere juridiske enheders filialer. Indtil denne udvidelse er afsluttet og anses for at være egnet med henblik på indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, og denne forordning er ændret i overensstemmelse hermed, bør ISO-koden for det land, hvor filialen er beliggende, anvendes til at identificere denne filial, hvis der indgås aftale om en værdipapirfinansieringstransaktion gennem en modparts filial.
- (3) Der arbejdes også på at udvikle et globalt Unique Trader Identifier-system («UTI-system») til at identificere værdipapirfinansieringstransaktioner. Indtil dette globale UTI-system er udviklet og anses for at være egnet med henblik på indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, og denne forordning er ændret i overensstemmelse hermed, bør der anvendes en entydig transaktionsidentifikator, som modparterne er enige om, til at identificere en værdipapirfinansieringstransaktion.
- (4) Artikel 4a i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 ⁽³⁾ indeholder en procedure til fastlæggelse af den enhed, som er ansvarlig for at generere en entydig transaktionsidentifikator med henblik på indberetning af derivataftaler i de situationer, hvor modparterne ikke er enige om, hvilken enhed der er ansvarlig for at generere den entydige transaktionsidentifikator. For at sikre overensstemmelse mellem indberetning af derivataftaler og af værdipapirfinansieringstransaktioner bør der indføres en lignende procedure for modparter, som indberetter værdipapirfinansieringstransaktioner.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

⁽²⁾ EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1.

⁽³⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 af 19. december 2012 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af handelsindberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 352 af 21.12.2012, s. 20).

- (5) I øjeblikket finder der ikke en fælles markedspraksis for fastlæggelse af modpartssiden i en værdipapirfinansieringstransaktion. Derfor bør der indføres særlige bestemmelser med henblik på at sikre nøjagtig og konsekvent fastlæggelse af, hvem der er sikkerhedsstiller og sikkerhedshaver i en værdipapirfinansieringstransaktion.
- (6) Der indgives muligvis en række indberetninger om en enkelt værdipapirfinansieringstransaktion, f.eks. hvis der foretages flere på hinanden følgende ændringer af denne værdipapirfinansieringstransaktion. For at sikre, at de enkelte indberetninger vedrørende en værdipapirfinansieringstransaktion og hver enkelt værdipapirfinansieringstransaktion som helhed forstås korrekt, bør indberetningerne indgives kronologisk i den rækkefølge, hvor de indberettede hændelser fandt sted.
- (7) For at mindske den byrde, der er forbundet med indberetning af ændringer af visse værdier, navnlig nærmere oplysninger om sikkerhedsstillelsens værdi, om stillet eller modtaget margen eller om genanvendelse af sikkerhedsstillelse, bør disse nærmere oplysninger kun indberettes, som de fremstår ved hver enkelt dags slutning, hvis de adskiller sig fra de tidligere indberettede nærmere oplysninger.
- (8) De nærmere oplysninger om et udestående margenlån bør indberettes, som de fremstår ved hver enkelt dags slutning, hvis der netto debiteres et beløb (net cash debit) i basisvalutaen, eller hvis en modparts korte markedsværdi er positiv.
- (9) Markedsværdien af udlånte eller lånte værdipapirer bør indberettes, som den fremstår ved hver enkelt dags slutning. Når modparterne indberetter markedsværdien af sikkerhedsstillelse, bør de på lignende vis indberette værdien, som den fremstår ved hver enkelt dags slutning.
- (10) Nærværende forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ESMA har forelagt Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 15 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed) ⁽⁴⁾.
- (11) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om udkastet til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse.
- (12) Som det er tilfældet i forbindelse med indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner, er visse identifikatorer og koder, som skal anvendes til indberetning af derivataftaler, fortsat ved at blive udviklet. Indtil disse identifikatorer og koder foreligger og anses for at være egnede med henblik på indberetning, og gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 er blevet ændret i overensstemmelse hermed, skal derivater, for hvilke der ikke findes en kode i henhold til ISO 6166 ISIN eller en AII-kode, i henhold til samme forordning klassificeres ved anvendelse af en kode i henhold til ISO 10692 CFI og indberetninger af derivater identificeres ved anvendelse af en entydig transaktionsidentifikator, som modparterne er enige om. Af hensyn til retssikkerheden i forbindelse med proceduren til ændring af de krav, der stilles til indberetning af derivataftaler, og den påkrævede overensstemmelse mellem indberetning af derivater og af værdipapirfinansieringstransaktioner bør gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 kun henvise til de krav, der i øjeblikket stilles til denne indberetning.
- (13) Gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 bør derfor ændres —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Datastandarder og formater for indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner

De nærmere oplysninger om en værdipapirfinansieringstransaktion i en indberetning, som skal indgives i henhold til artikel 4, stk. 1 i forordning (EU) 2015/2365, gives i overensstemmelse med de standarder og formater, der er præciseret i tabel 1-5 i bilag I. Denne indberetning indgives i en fælles elektronisk og maskinlæsbar form og i et fælles XML-skema udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden.

⁽⁴⁾ EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84.

Artikel 2

Identifikation af modparter og andre enheder

1. I den indberetning, der er omhandlet i artikel 1, anvendes der en kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) til at identificere følgende:
 - a) en berettiget modtager, der er en juridisk person
 - b) en mæglerenhed
 - c) en central modpart (»CCP«), som er meddelt tilladelse i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012
 - d) et clearingmedlem
 - e) en låneagent
 - f) en deltager i en værdipapircentral (»CSD«)
 - g) en modpart, der er en juridisk person
 - h) en trepartsagent
 - i) en enhed, der indgiver oplysninger
 - j) en udsteder af et værdipapir, som har været udlånt, lånt eller stillet som sikkerhed i en værdipapirfinansierings-transaktion.
2. En modpart i en værdipapirfinansieringstransaktion sikrer, at de referencedata, der vedrører dennes kode i henhold til ISO 17442, fornyes i overensstemmelse med en af det globale LEI-systems akkrediterede lokale driftsenheders betingelser.
3. Hvis der indgås aftale om en værdipapirfinansieringstransaktion gennem en modparts filial, anvendes i den i artikel 1 omhandlede indberetning den kode, der er præciseret i felt 7 og i felt 8 i tabel 1 i bilag I til at identificere denne filial af en modpart.

Artikel 3

Entydig transaktionsidentifikator

1. En indberetning identificeres ved hjælp af en entydig transaktionsidentifikator (»UTI«), som modparterne er enige om, i overensstemmelse med det format, der er præciseret i felt 1 i tabel 2 i bilag I.
2. Hvis modparterne ikke er enige om, hvilken enhed der er ansvarlig for at generere den entydige transaktionsidentifikator, som skal knyttes til indberetningen, skal modparterne fastlægge, hvilken enhed der er ansvarlig for at generere en entydig transaktionsidentifikator, i overensstemmelse med følgende:
 - a) for centralt gennemførte og clearede værdipapirfinansieringstransaktioner skal den entydige transaktionsidentifikator genereres af den centrale modpart for clearingmedlemmet i forbindelse med clearing. Clearingmedlemmet skal generere en anden entydig transaktionsidentifikator for sin modpart
 - b) for centralt gennemførte, men ikke centralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner, skal den entydige transaktionsidentifikator genereres af handelsstedet for dets medlem
 - c) for centralt bekræftede og clearede værdipapirfinansieringstransaktioner skal den entydige transaktionsidentifikator genereres af den centrale modpart for clearingmedlemmet i forbindelse med clearing. Clearingmedlemmet skal generere en anden entydig transaktionsidentifikator for sin modpart
 - d) for værdipapirfinansieringstransaktioner, der bekræftes centralt ved hjælp af elektroniske midler, men som ikke cleares centralt, skal den entydige transaktionsidentifikator genereres af den platform, hvor transaktionerne bekræftes, i forbindelse med bekræftelse
 - e) for alle andre værdipapirfinansieringstransaktioner end de i litra a)-d) omhandlede gælder følgende:
 - i) hvis finansielle modparter indgår aftale om en værdipapirfinansieringstransaktion med ikke-finansielle modparter, skal de finansielle modparter generere den entydige transaktionsidentifikator
 - ii) for alle andre ud- eller indlånstransaktioner i værdipapirer end de i nr. i) omhandlede skal sikkerhedsstilleren som omhandlet i artikel 4 generere den entydige transaktionsidentifikator

iii) for alle andre værdipapirfinansieringstransaktioner end de i nr. i) og ii) omhandlede skal sikkerhedshaveren som omhandlet i artikel 4 generere den entydige transaktionsidentifikator.

3. Den modpart, som genererer den entydige transaktionsidentifikator, skal underrette den anden modpart om den pågældende entydige transaktionsidentifikator rettidigt, således at sidstnævnte kan opfylde sin indberetningsforpligtelse.

Artikel 4

Modpartsside

1. Den i felt 9 i tabel 1 i bilag I omhandlede modpartsside til værdipapirfinansieringstransaktionen skal identificeres i overensstemmelse med stk. 2-4.

2. I forbindelse med genkøbstransaktioner, buy/sell-back-transaktioner og sell/buy-back-transaktioner skal den modpart, som køber værdipapirer, råvarer eller garanterede rettigheder vedrørende ejendomsretten til værdipapirer eller råvarer i det første ben eller spot-benet af handelen og indvilliger i at sælge dem til en nærmere angiven pris på et senere tidspunkt i det sidste ben eller forward-benet af handelen, identificeres som sikkerhedshaver i felt 9 i tabel 1 i bilag I. Den modpart, som sælger disse værdipapirer, råvarer eller garanterede rettigheder, skal identificeres som sikkerhedsstiller i felt 9 i tabel 1 i bilag I.

3. I forbindelse med indlånstransaktioner i værdipapirer eller råvarer og udlånstransaktioner i værdipapirer eller råvarer skal den modpart, som udlåner værdipapirerne eller råvarerne på den betingelse, at låntager returnerer tilsvarende værdipapirer eller råvarer på et senere tidspunkt eller efter anmodning fra overdrageren, identificeres som sikkerhedshaver i felt 9 i tabel 1 i bilag I. Den modpart, som låner disse værdipapirer eller råvarer, skal identificeres som sikkerhedsstiller i felt 9 i tabel 1 i bilag I.

4. I forbindelse med margenudlånstransaktioner skal låntageren, som er den modpart, der ydes kredit til mod sikkerhedsstillelse, identificeres som sikkerhedsstiller i felt 9 i tabel 1 i bilag I. Långiveren, som er den modpart, der yder kredit mod sikkerhedsstillelse, skal identificeres som sikkerhedshaver i felt 9 i tabel 1 i bilag I.

Artikel 5

Hyppigheden af indberetninger om værdipapirfinansieringstransaktioner

1. Alle de indberetninger af nærmere oplysninger om en værdipapirfinansieringstransaktion, der er præciseret i artikel 1, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356 ^(*), skal indgives kronologisk i den rækkefølge, hvor de indberettede hændelser fandt sted.

2. En modpart i en margenudlånstransaktion skal indberette de nærmere oplysninger om det udestående margenlån, som de fremstår ved hver enkelt dags slutning, hvis der netto debiteres et beløb (net cash debit) i basisvalutaen, eller hvis en modparts korte markedsværdi er positiv.

3. En modpart i en udestående værdipapirfinansieringstransaktion skal foretage en indberetning af enhver ændring af de nærmere oplysninger vedrørende dataene om sikkerhedsstillelse i felt 75-94 i tabel 2 i bilag I af handlingstypen »Collateral update« (ajourføring af sikkerhedsstillelse). Modparten skal foretage en indberetning af disse ændrede nærmere oplysninger, som de fremstår ved hver enkelt dags slutning, indtil modparten foretager en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionens afvikling, eller modparten foretager en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionen af handlingstypen »Error« (fejl), eller indtil værdipapirfinansieringstransaktionen udløber, alt efter hvad der indtræffer først.

4. En modpart i en udestående værdipapirfinansieringstransaktion skal foretage en indberetning af enhver ændring af markedsværdien af de udlånte eller lånte værdipapirfinansieringstransaktioner ved dagens slutning i felt 57 i tabel 2 i bilag I af handlingstypen »Valuation update« (værdiajourføring). Modparten skal indberette denne ændrede markedsværdi, som den fremstår ved hver enkelt dags slutning, indtil modparten foretager en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionens afvikling, eller modparten foretager en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionen af handlingstypen »Error« (fejl), eller indtil værdipapirfinansieringstransaktionen udløber.

^(*) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der skal indberettes til transaktionsregistre (se side 1 i denne EUT)

5. En modpart skal foretage en indberetning af enhver ændring af den samlede stillede eller modtagne margen for alle cleared værdipapirfinansieringstransaktioner, som den fremstår ved dagens slutning, i felt 8-19 i tabel 3 i bilag I, af handlingstypen »Margin update« (ajourføring af margen), når modparten tidligere har foretaget en indberetning af den samlede stillede eller modtagne margen af handlingstypen »New« (ny).

6. En modpart skal foretage en indberetning af enhver ændring af værdien af genanvendt sikkerhedsstillelse, geninvesterede kontantbeløb og finansieringskilderne, som den fremstår ved dagens slutning, i felt 8-14 i tabel 4 i bilag I, af handlingstypen »Reuse update« (ajourføring af genanvendelse), når modparten har foretaget en indberetning af de relevante værdier af handlingstypen »New« (ny).

Artikel 6

Ændringer af gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012

I gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 foretages følgende ændringer:

1) I artikel 4 foretages følgende ændringer:

a) Stk. 7 affattes således:

»Derivatet skal klassificeres i felt 4 i bilagets tabel 2 ved anvendelse af en kode i henhold til ISO 10692 Classification of Financial Instruments (CFI).«

b) Stk. 8 og 9 udgår.

2) Artikel 4a, stk. 1, affattes således:

»1. Indberetninger skal identificeres ved hjælp af en global entydig transaktionsidentifikator, som modparterne er enige om.«

3) Bilaget affattes som angivet i bilag II til denne forordning.

Artikel 7

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne

Jean-Claude JUNCKER

Formand

BILAG I

**Formater, der skal anvendes til indberetning af de nærmere oplysninger om
værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. artikel 4, stk. 1 og 5, i forordning (EU) 2015/2365**

Tabel 1

Modpartsdata

Nr.	Felt	Format
1	Tidsstempel for indberetningen	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), dvs. ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
2	Indberettende enhed	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
3	Indberettende modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
4	Type indberettende modpart	»F« — Finansiell modpart »N« — Ikke-finansiell modpart
5	Den indberettende modparts sektor	Taksonomi for finansielle modparter: »CDTI« — Kreditinstitut, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU ⁽¹⁾ eller Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 ⁽²⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »INVF« — Investeringselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU ⁽³⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »INUN« — Forsikringselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF ⁽⁴⁾ (Solvens II), eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »AIFD« — AIF forvaltet af AIFM'er, der er meddelt tilladelse eller registreret i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU ⁽⁵⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »ORPI« — Arbejdsmarkedsrelateret pensionskasse, der er meddelt tilladelse eller registreret i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/41/EF ⁽⁶⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »CCPS« — Central modpart, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽⁷⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »REIN« — Genforsikringselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Solvens II, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »CSDS« — Værdipapircentral, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 909/2014 ⁽⁸⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt »UCIT« — UCITS (investeringsinstitutter) og dets administrationsselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF ⁽⁹⁾, eller en tredjelandsenhed, for hvilken der ville kræves meddelelse af tilladelse eller registrering i henhold til nævnte retsakt

Nr.	Felt	Format
		Taksonomi for ikke-finansielle modparter: Nedenstående kategorier svarer til hovedafdelingerne i den statistiske nomenklatur for økonomiske aktiviteter i Det Europæiske Fællesskab (NACE) som defineret i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 ⁽¹⁰⁾ »A« — Landbrug, jagt, skovbrug og fiskeri »B« — Råstofindvinding »C« — Fremstillingsvirksomhed »D« — El-, gas- og fjernvarmeforsyning »E« — Vandforsyning; kloakvæsen, affaldshåndtering og rensning af jord og grundvand »F« — Bygge- og anlægsvirksomhed »G« — Engroshandel og detailhandel; reparation af motorkøretøjer og motorcykler »H« — Transport og godshåndtering »I« — Overnatningsfaciliteter og restaurationsvirksomhed »J« — Information og kommunikation »K« — Pengeinstitut- og finansvirksomhed, forsikring »L« — Fast ejendom »M« — Liberale, videnskabelige og tekniske tjenesteydelser »N« — Administrative tjenesteydelser og hjælpetjenester »O« — Offentlig forvaltning og forsvar; socialsikring »P« — Undervisning »Q« — Sundhedsvæsen og sociale foranstaltninger »R« — Kultur, forlystelser og sport »S« — Andre serviceydelser »T« — Private husholdninger med ansat medhjælp; husholdningers produktion af varer og tjenesteydelser til eget brug »U« — Ekstraterritoriale organisationer og organer
6	Yderligere sektorklassificering	»ETFT« — ETF »MMFT« — MMF »REIT« — REIT »OTHR« — Andet
7	Filial af den indberettende modpart	ISO 3166-1 alpha-2-landekode (bogstavkode bestående af 2 tegn).
8	Filial af den anden modpart	ISO 3166-1 alpha-2-landekode (bogstavkode bestående af 2 tegn).
9	Modpartsside	»TAKE« — Sikkerhedshaver »GIVE« — Sikkerhedsstiller
10	Enhed med ansvar for indberetningen	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
11	Anden modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode). Kundekode (op til 50 alfanumeriske tegn).
12	Den anden modparts land	ISO 3166-1 alpha-2-landekode (bogstavkode bestående af 2 tegn).

Nr.	Felt	Format
13	Berettiget modtager	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode). Kundekode (op til 50 alfanumeriske tegn).
14	Trepartsagent	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
15	Mægler	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
16	Clearingmedlem	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
17	Deltager i en værdipapircentral («CSD») eller indirekte deltager	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
18	Låneagent	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).

(¹) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU af 26. juni 2013 om adgang til at udøve virksomhed som kreditinstitut og om tilsyn med kreditinstitutter og investeringsselskaber (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 338).

(²) Rådets forordning (EU) nr. 1024/2013 af 15. oktober 2013 om overdragelse af specifikke opgaver til Den Europæiske Centralbank i forbindelse med politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutter (EUT L 287 af 29.10.2013, s. 63).

(³) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349).

(⁴) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF af 25. november 2009 om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 335 af 17.12.2009, s. 1).

(⁵) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde (EUT L 174 af 1.7.2011, s. 1).

(⁶) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/41/EF af 3. juni 2003 om arbejdsmarkedsrelaterede pensionskassers aktiviteter og tilsynet hermed (EUT L 235 af 23.9.2003, s. 10).

(⁷) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre (EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1).

(⁸) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 909/2014 af 23. juli 2014 om forbedring af værdipapirafviklingen i Den Europæiske Union og om værdipapircentraler (EUT L 257 af 28.8.2014, s. 1).

(⁹) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32).

(¹⁰) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 af 20. december 2006 om oprettelse af den statistiske nomenklatur for økonomiske aktiviteter NACE rev. 2 (EUT L 393 af 30.12.2006, s. 1).

Tabel 2

Data om lån og sikkerhedsstillelse

Nr.	Felt	Format
1	Entydig transaktionsidentifikator (UTI)	Kode med op til 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn: Kun de store bogstaver fra A til og med Z og tallene fra 0 til og med 9 er tilladt.
2	Indberetningens referencenummer	Kode med op til 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn: Kun de store bogstaver fra A til og med Z og tallene fra 0 til og med 9 er tilladt.
3	Dato for hændelsen	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
4	Type værdipapirfinansierings-transaktion	»SLEB« — udlån i værdipapirer eller råvarer eller indlån i værdipapirer eller råvarer »SBSC« — buy/sell-back-transaktion eller sell/buy-back-transaktion »REPO« — genkøbsttransaktion »MGLD« — margenudlånstransaktion

Nr.	Felt	Format
5	Clearet	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
6	Tidsstempel for clearing	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), dvs. ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
7	Central modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
8	Handelsplads	Kode i henhold til ISO 10383 Market Identifier Code (MIC) (4 alfanumeriske tegn). Hvis der findes segmenterede MIC'er for en handelsplads, skal den segmenterede MIC anvendes.
9	Type masteraftale	»MRAA« — MRA »GMRA« — GMRA »MSLA« — MSLA »GMSL« — GMSLA »ISDA« — ISDA »DERP« — Deutscher Rahmenvertrag für Wertpapierpensionsgeschäfte »CNBR« — China Bond Repurchase Master Agreement »KRRR« — Korea Financial Investment Association (KOFIA) Standard Repurchase Agreement »CARA« — Investment Industry Regulatory Organization of Canada (IIROC) Repurchase/Reverse Repurchase Transaction Agreement »FRFB« — Convention-Cadre Relative aux Operations de Pensions Livrees »CHRA« -Swiss Master Repurchase Agreement »DEMA« — German Master Agreement »JPBR« — Japanese Master Agreement on the Transaction with Repurchase Agreement of the Bonds »ESRA« — Contrato Marco de compraventa y Reporto de valores »OSLA« — Overseas Securities Lending Agreement (OSLA) »MEFI« — Master Equity and Fixed Interest Stock Lending Agreement (MEFISLA) »GESL« — Gilt Edged Stock Lending Agreement (GESLA) »KRSL« — Korean Securities Lending Agreement (KOSLA) »DERD« — Deutscher Rahmenvertrag für Wertpapierdarlehen »AUSL« — Australian Masters Securities Lending Agreement (AMSLA) »JPBL« — Japanese Master Agreement on Lending Transaction of Bonds »JPSL« — Japanese Master Agreement on the Borrowing and Lending Transactions of Share Certificates »BIAG« — bilateral agreement »CSDA« — CSD bilateral agreement Eller »OTHR«, hvis masteraftaletypen ikke er medtaget på ovenstående liste
10	Andre typer masteraftaler	Op til 50 alfanumeriske tegn.
11	Masteraftale version	ISO 8601-datoformat (ÅÅÅÅ-MM-DD)
12	Tidsstempel for gennemførelse	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), dvs. ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
13	Valørdato (Startdato)	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)

Nr.	Felt	Format
14	Udløbsdato (Slutdato)	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
15	Afviklingsdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
16	Minimumsfrist for opsigelse	Heltalsfelt på op til 3 tegn.
17	Første mulige dato for call-back	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
18	Indikator for generel sikkerhedsstillelse	»SPEC« — specifik sikkerhedsstillelse »GENE« — generel sikkerhedsstillelse
19	DBV-indikator (DBV = Delivery By Value)	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
20	Metode anvendt til at stille sikkerhed	»TTCA«- aftale om sikkerhedsstillelse i form af overdragelse af ejendomsret »SICA«- aftale om sikkerhedsstillelse i form af pantsætning »SIUR«- aftale om sikkerhedsstillelse i form af pantsætning med brugsret
21	Uden fastsat løbetid	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
22	Afviklingsmulighed	»EGRN« (evergreen) — ubegrænset »ETSB« (extendable) — kan forlænges »NOAP« — ikke relevant

I forbindelse med margenudlån skal de attributter, der er opregnet i felt 23-34, gentages og suppleres for hver enkelt valuta i margenlånet.

23	Fast rente	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
24	Konvention for beregning af dage	Koden, der svarer til konventionen for beregning af dage: »A001« — IC30360ISDAor30360AmericanBasicRule »A002« — IC30365 »A003« — IC30Actual »A004« — Actual360 »A005« — Actual365Fixed »A006« — ActualActualICMA »A007« — IC30E360orEuroBondBasismodel1 »A008« — ActualActualISDA »A009« — Actual365LorActuActubasisRule »A010« — ActualActualAFB »A011« — IC30360ICMAor30360basicrule »A012« — IC30E2360orEurobondbasismodel2 »A013« — IC30E3360orEurobondbasismodel3 »A014« — Actual365NL Eller op til 35 alfanumeriske tegn, hvis konventionen for beregning af dage ikke er medtaget i ovenstående liste.

Nr.	Felt	Format
25	Variabel rente	Koden, der svarer til indekset for den variable sats »EONA« — EONIA »EONS« — EONIA SWAP »EURI« — EURIBOR »EUUS« — EURODOLLAR »EUCH« — EuroSwiss »GCFR« — GCF REPO »ISDA« — ISDAFIX »LIBI« — LIBID »LIBO« — LIBOR »MAAA« — Muni AAA »PFAN« — Pfandbriefe (pantebreve) »TIBO« — TIBOR »STBO« — STIBOR »BBSW« — BBSW »JIBA« — JIBAR »BUBO« — BUBOR »CDOR« — CDOR »CIBO« — CIBOR »MOSP« — MOSPRIM »NIBO« — NIBOR »PRBO« — PRIBOR »TLBO« — TELBOR »WIBO« — WIBOR »TREA« — Treasury (statspapirer) »SWAP« — SWAP »FUSW« — Future SWAP Eller op til 25 alfanumeriske tegn, hvis referencesatsen ikke er medtaget i ovenstående liste.
26	Referenceperiode for variabel rente — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTH« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
27	Referenceperiode for variabel rente — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rente. Op til 3 numeriske tegn.
28	Betalingshyppighed for variabel rabat — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTH« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
29	Betalingshyppighed for variabel rente — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.

Nr.	Felt	Format
30	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rente — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable repo-rente; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTN« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
31	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rente — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable repo-rente. Op til 3 numeriske tegn.
32	Spænd	Op til 5 numeriske tegn.
33	Margenlåns valutabeløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
34	Margenlåns valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).

Felt 35-36 skal gentages og suppleres for hver justering af den variable rente.

35	Justeret rente	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
36	Rentedato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
37	Nominelt beløb på valørdato	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
38	Nominelt beløb på udløbsdato	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
39	Nominelt beløbs valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
40	Aktivtype	»SECU« — Værdipapirer »COMM« — Råvarer
41	Identifikator for værdipapir	ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode).
42	Værdipapirsklassifikation	CFI i henhold til ISO 10692 (bogstavkode bestående af 6 tegn).

Hvis en råvare blev udlånt eller lånt, skal klassificeringen af nævnte råvare angives i felt 43, 44 og 45.

43	Basisprodukt	Kun værdier i kolonnen »Basisprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
----	--------------	--

Nr.	Felt	Format
44	Underprodukt	Kun værdier i kolonnen »Underprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
45	Yderligere underprodukt	Kun værdier i kolonnen »Yderligere underprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
46	Kvantitet eller nominelt beløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
47	Måleenhed	»KILO« — Kilogram, »PIEC« — Piece, »TONS« — Ton, »METR« — Metre, »INCH« — Inch, »YARD« — Yard, »GBGA« — GBGallon, »GRAM« — Gram, »CMET« — Centimetre, »SMET« — SquareMetre, »FOOT« — Foot, »MILE« — Mile, »SQIN« — SquareInch, »SQFO« — SquareFoot, »SQMI« — SquareMile, »GBOU« — GBOunce, »USOU« — USOunce, »GBPI« — GBPint, »USPI« — USPint, »GBQA« — GBQuart, »USQA« — USQuart, »USGA« — USGallon, »MMET« — Millimetre, »KMET« — Kilometre, »SQYA« — SquareYard, »ACRE« — Acre, »ARES« — Are, »SMIL« — SquareMillimetre, »SCMT« — SquareCentimetre, »HECT« — Hectare, »SQKI« — SquareKilometre, »MILI« — MilliLitre, »CELI« — Centilitre, »LITR« — Litre, »PUND« — Pound, »ALOW« — Allowances, »ACCY« — AmountOfCurrency, »BARL« — Barrels, »BCUF« — BillionCubicFeet, »BDFT« — BoardFeet, »BUSL« — Bushels, »CEER« — CertifiedEmissionsReduction, »CLRT« — ClimateReserveTonnes, »CBME« — CubicMeters, »DAYS« — Days, »DMET« — DryMetricTons, »ENVC« — EnvironmentalCredit, »ENVO« — EnvironmentalOffset, »HUWG« — Hundredweight, »KWDC« — KilowattDayCapacity, »KWHO« — KilowattHours, »KWHC« — KilowattHoursCapacity, »KMOC« — KilowattMinuteCapacity, »KWMC« — KilowattMonthCapacity, »KWYC« — KilowattYearCapacity, »MWDC« — MegawattDayCapacity, »MWHO« — MegawattHours, »MWHC« — MegawattHoursCapacity, »MWMC« — MegawattMinuteCapacity, »MMOC« — MegawattMonthCapacity, »MWYC« — MegawattYearCapacity, »TONE« — MetricTons, »MIBA« — MillionBarrels, »MBTU« — OneMillionBTU, »OZTR« — TroyOunces, »UCWT« — USHundredweight, »IPNT« — IndexPoint, »PWRD« — PrincipalWithRelationToDebtInstrument, »DGEU« — DieselGallonEquivalent, »GGEU« — GasolineGallonEquivalent, »TOCD« — TonsOfCarbonDioxide.
48	Nominelt beløbs valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
49	Værdipapirkurs eller råvarepris	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler, hvis prisen angives i enheder. Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, hvis prisen angives som procentsats eller afkast. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
50	Prisvaluta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).

Nr.	Felt	Format
51	Værdipapirets kvalitet	»INVG« — Investment grade »NIVG« — Ikke-investment grade »NOTR« — Ikke-rated »NOAP« — Ikke relevant
52	Værdipapirets løbetid	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
53	Udstederens jurisdiktion	ISO 3166-1 alpha-2-landekode (bogstavkode bestående af 2 tegn).
54	Udstederens LEI-kode	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
55	Værdipapirtype	»GOVS« — Statsobligationer »SUNS« — Overstatslige obligationer og værdipapirer udstedt af agenturer »FIDE« — Gældsinstrumenter (herunder dækkede obligationer) udstedt af banker og andre finansielle institutioner »NFID« — Erhvervsobligationer (herunder dækkede obligationer) udstedt af ikke-finansielle institutioner »SEPR« — Securitiserede produkter (herunder CDO, CMBS, ABCP) »MEQU« — Aktier mv. i hovedindekser (herunder konvertible obligationer) »OEQU« — Andre aktier mv. (herunder konvertible obligationer) »OTHR« — Andre aktiver (herunder andele i gensidige fonde)
56	Lånebeløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
57	Markedsværdi	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
58	Fast rabat	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.
59	Variabel rabat	Koden, der svarer til indekset for den variable sats »EONA« — EONIA »EONS« — EONIA SWAP »EURI« — EURIBOR »EUUS« — EURODOLLAR »EUCH« — EuroSwiss »GCFR« — GCF REPO »ISDA« — ISDAFIX »LIBI« — LIBID »LIBO« — LIBOR »MAAA« — Muni AAA »PFAN« — Pfandbriefe (pantebreve) »TIBO« — TIBOR »STBO« — STIBOR »BBSW« — BBSW

Nr.	Felt	Format
		»JIBA« — JIBAR »BUBO« — BUBOR »CDOR« — CDOR »CIBO« — CIBOR »MOSP« — MOSPRIM »NIBO« — NIBOR »PRBO« — PRIBOR »TLBO« — TELBOR »WIBO« — WIBOR »TREA« — Treasury (statspapirer) »SWAP« — SWAP »FUSW« — Future SWAP Eller op til 25 alfanumeriske tegn, hvis referencesatsen ikke er medtaget i ovenstående liste
60	Referenceperiode for variabel rabat — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTH« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
61	Referenceperiode for variabel rabat — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver referenceperioden for den variable rabat. Op til 3 numeriske tegn.
62	Betalingshyppighed for variabel rabat — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTH« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
63	Betalingshyppighed for variabel rabat — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.
64	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rabat — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rabat; følgende forkortelser anvendes: »YEAR« — År »MNTH« — Måned »WEEK« — Uge »DAYS« — Dag
65	Hyppighed for genfastsættelse af variabel rabat — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rabat. Op til 3 numeriske tegn.
66	Rabatspænd	Op til 5 numeriske tegn.
67	Vederlag	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«.

Nr.	Felt	Format
68	Eksklusivaftaler	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
69	Udestående margenlån	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
70	Udestående margenlåns basisvaluta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
71	Markedsværdi på kort sigt	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.

Data om sikkerhedsstillelse

72	SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
73	Sikkerhedsstillelse for nettoeksponering	»true« (rigtigt) »false« (forkert)
74	Sikkerhedsstillelsens valørdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)

Hvis der blev anvendt specifik sikkerhedsstillelse, skal felt 75-94 gentages og suppleres for hver enkelt sikkerhedsstillelseskomponent, hvis det er relevant.

75	Type sikkerhedsstillelseskomponent	»SECU« — Værdipapirer »COMM« — Råvarer (kun for repoer, ud- og indlån i værdipapirer og råvarer og buy/sell-backs) »CASH« — Kontanter
----	------------------------------------	---

Hvis kontanter er blevet stillet som sikkerhed, skal dette angives i felt 76 og 77.

76	Kontant sikkerhedsstillelsesbeløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
77	Kontant sikkerhedsstillelses valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
78	Identifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode).
79	Klassifikation af et værdipapir stillet som sikkerhed	CFI i henhold til ISO 10692 (bogstavkode bestående af 6 tegn).

Nr.	Felt	Format
Hvis en råvare er blevet stillet som sikkerhed, skal klassificeringen af nævnte råvare angives i felt 80, 81 og 82.		
80	Basisprodukt	Kun værdier i kolonnen »Basisprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
81	Underprodukt	Kun værdier i kolonnen »Underprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
82	Yderligere underprodukt	Kun værdier i kolonnen »Yderligere underprodukt« i klassificeringstabellen for råvarederivater må anvendes.
83	Sikkerhedsstillelsens kvantitet eller nominelle beløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
84	Måleenhed for sikkerhedsstillelse	»KILO« — Kilogram, »PIEC« — Piece, »TONS« — Ton, »METR« — Metre, »INCH« — Inch, »YARD« — Yard, »GBGA« — GBGallon, »GRAM« — Gram, »CMET« — Centimetre, »SMET« — SquareMetre, »FOOT« — Foot, »MILE« — Mile, »SQIN« — SquareInch, »SQFO« — SquareFoot, »SQMI« — SquareMile, »GBOU« — GBOunce, »USOU« — USOunce, »GBPI« — GBPint, »USPI« — USPint, »GBQA« — GBQuart, »USQA« — USQuart, »USGA« — USGallon, »MMET« — Millimetre, »KMET« — Kilometre, »SQYA« — SquareYard, »ACRE« — Acre, »ARES« — Are, »SMIL« — Square-Millimetre, »SCMT« — SquareCentimetre, »HECT« — Hectare, »SQKI« — SquareKilometre, »MILI« — MilliLitre, »CELL« — Centilitre, »LITR« — Litre, »PUND« — Pound, »ALOW« — Allowances, »ACCY« — AmountOfCurrency, »BARL« — Barrels, »BCUF« — BillionCubicFeet, »BDFT« — BoardFeet, »BUSL« — Bushels, »CEER« — CertifiedEmissionsReduction, »CLRT« — ClimateReserveTonnes, »CBME« — CubicMeters, »DAYS« — Days, »DMET« — DryMetricTons, »ENVC« — EnvironmentalCredit, »ENVO« — EnvironmentalOffset, »HUWG« — Hundredweight, »KWDC« — Kilowatt-DayCapacity, »KWHO« — KilowattHours, »KWHC« — KilowattHoursCapacity, »KMOC« — KilowattMinuteCapacity, »KWMC« — KilowattMonthCapacity, »KWYC« — KilowattYearCapacity, »MWDC« — MegawattDayCapacity, »MWHO« — MegawattHours, »MWHC« — MegawattHoursCapacity, »MWMC« — MegawattMinuteCapacity, »MMOC« — MegawattMonthCapacity, »MWYC« — MegawattYearCapacity, »TONE« — MetricTons, »MIBA« — MillionBarrels, »MBTU« — OneMillionBTU, »OZTR« — TroyOunces, »UCWT« — USHundredweight, »IPNT« — IndexPoint, »PWRD« — PrincipalWithRelationToDebtInstrument, »DGEU« — DieselGallonEquivalent, »GGEU« — GasolineGallonEquivalent, »TOCD« — TonsOfCarbonDioxide.
85	Sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
86	Prisvaluta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
87	Pris pr. enhed	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler, hvis prisen angives i enheder. Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, hvis prisen angives som procentsats eller afkast. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.

Nr.	Felt	Format
88	Sikkerhedsstillelsens markedsværdi	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
89	Haircut eller margen	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
90	Sikkerhedsstillelsens kvalitet	»INVG« — Investment grade »NIVG« — Ikke-investment grade »NOTR« — Ikke-rated »NOAP« — Ikke relevant
91	Værdipapirets udløbsdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
92	Udstederens jurisdiktion	ISO 3166-1 alpha-2-landekode (bogstavkode bestående af 2 tegn).
93	Udstederens LEI-kode	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
94	Type sikkerhedsstillelse	»GOVS« — Statsobligationer »SUNS« — Overstatslige obligationer og værdipapirer udstedt af agenturer »FIDE« — Gældsinstrumenter (herunder dækkede obligationer) udstedt af banker og andre finansielle institutioner »NFID« — Erhvervsobligationer (herunder dækkede obligationer) udstedt af ikke-finansielle institutioner »SEPR« — Securitiserede produkter (herunder CDO, CMBS, ABCP) »MEQU« — Aktier mv. i hovedindekser (herunder konvertible obligationer) »OEQU« — Andre aktier mv. (herunder konvertible obligationer) »OTHR« — Andre aktiver (herunder andele i gensidige fonde)
95	Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse	»true« (rigtigt) »false« (forkert)

Hvis der er blevet anvendt en sikkerhedsstillelseskurv, angives dette i felt 96. Den nærmere fordeling af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner mod en sikkerhedspulje angives i felt 75-94, hvis oplysningerne foreligger.

96	Identifikator for sikkerhedsstillelseskurv	ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode) eller »NTAV«
97	Porteføljekode	Kode med 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn: - ' - _ Specialtegn må ikke anvendes i begyndelsen og slutningen af koden. Der må ikke anvendes mellemrum.
98	Handlingstype	»NEWT« — Ny »MODI« — Ændring »VALU« — Værdiansættelse »COLU« — Ajourføring af sikkerhedsstillelse »EROR« — Fejl »CORR« — Ændring

Nr.	Felt	Format
		»ETRM« — Afvikling/Tidlig afvikling »POSC« — Positionskomponent
99	Niveau	»TCTN« — Transaktion »PSTN« — Position

Tabel 3

Data om margin

Nr.	Felt	Format
1	Tidsstempel for indberetningen	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), dvs. ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
2	Dato for hændelsen	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
3	Indberettende enhed	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
4	Indberettende modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
5	Enhed med ansvar for indberetningen	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
6	Anden modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
7	Porteføljekode	Kode med 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn: · - _ · Specialtegn må ikke anvendes i begyndelsen og slutningen af koden. Der må ikke anvendes mellemrum.
8	Stillet initialmargin	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
9	Valuta for den stillede initialmargin	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
10	Stillet variationsmargin	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
11	Valuta for den posterede variationsmargin	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
12	Modtaget initialmargin	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
13	Valuta for den modtagne initialmargin	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
14	Modtaget variationsmargin	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.

Nr.	Felt	Format
15	Valuta for den modtagne variationsmargen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
16	Overskydende stillet sikkerhed	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
17	Valuta for den overskydende stillede sikkerhed	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
18	Overskydende modtaget sikkerhed	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
19	Valuta for den overskydende modtagne sikkerhed	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
20	Handlingstype	»NEWT« — Ny »MARU« — Ajourføring af margen »EROR« — Fejl »CORR« — Ændring

Tabel 4

Data om genanvendelse, geninvestering af kontantbeløb og finansieringskilder

Nr.	Felt	Format
1	Tidsstempel for indberetningen	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), dvs. ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
2	Dato for hændelsen	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)
3	Indberettende enhed	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
4	Indberettende modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
5	Enhed med ansvar for indberetningen	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).

Felt 6 skal gentages og suppleres for hver enkelt sikkerhedsstillelseskomponent.

6	Type sikkerhedsstillelseskomponent	»SECU« — Værdipapirer »CASH« — Kontanter
---	------------------------------------	---

Felt 7, 8, 9 og 10 skal gentages og suppleres for hvert enkelt værdipapir.

7	Sikkerhedsstillelseskomponent	ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode).
8	Sikkerhedsstillelsens genanvendelsesværdi	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
9	Anslået genanvendelse af sikkerhedsstillelse	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.

Nr.	Felt	Format
10	Genanvendt sikkerhedsstillelses valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
11	Geninvesteringssats	Op til 11 numeriske tegn, inkl. op til 10 decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«.

Felt 12, 13 og 14 skal gentages og suppleres for hver enkelt investering, hvis kontant sikkerhedsstillelse er blevet geninvesteret, og for hver enkelt valuta.

12	Type geninvesteret kontantbeløb	»MMFT« — registeret pengemarkedsfond »OCMP« — enhver anden blandet pulje »REPM« — repomarkedet »SDPU« — direkte køb af værdipapirer »OTHR« — andet
13	Geninvesteret kontantbeløb	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
14	Geninvesteret kontantbeløbs valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).

I forbindelse med mægenudlånstransaktioner skal modparten gentage og supplere felt 15, 16 og 17 for hver enkelt finansieringskilde og skal angive oplysningerne i disse felter på enhedsniveau.

15	Finansieringskilder	»REPO« — repoer eller BSB »SECL« — kontant sikkerhedsstillelse fra udlån i værdipapirer »FREE« — gratis kreditter »CSHS« — provenu fra short selling (kunde) »BSHS« — provenu fra short selling (mægler) »UBOR« — lån uden sikkerhedsstillelse »OTHR« — andet
16	Finansieringskildernes markedsværdi	Op til 18 numeriske tegn, inkl. op til 5 decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Hvis dette ikke er muligt, pro rata-beløb.
17	Finansieringskildernes valuta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn).
18	Handlingstype	»NEWT« — Ny »REUU« — Ajourføring af genanvendelse »EROR« — Fejl »CORR« — Ændring

Tabel 5

Klassificering af råvarer

Basisprodukt	Underprodukt	Yderligere underprodukt
»AGRI« — Landbrugsrelateret	»GROS« — Korn, olieholdige frø	»FWHT« — Foderhvede »SOYB« — Sojabønner »CORN« — Majs »RPSD« — Raps »RICE« — Ris »OTHR« — Andet

Basisprodukt	Underprodukt	Yderligere underprodukt
	»SOFT« — Landbrugsprodukter (»softs«)	»CCOA« — Kakao »ROBU« — Robustakaffe »WHSG« — Hvidt sukker »BRWN« — Råsukker »OTHR« — Andet
	»POTA« — Kartoffler	
	»OOLI« — Olivenolie	»LAMP« — Lampante (olivenolie, som ikke anvendes til konsum) »OTHR« — Andet
	»DIRY« — Mejeriprodukter	
	»FRST« — Skovbrugsprodukter	
	»SEAF« — Fisk og skaldyr	
	»LSTK« — Husdyr	
	»GRIN« — Korn	»MWHT« — Brødhvede »OTHR« — Andet
	»OTHR« — Andet	
»NRGY« — Energi	»ELEC« — Elektricitet	»BSLD« — Basisbelastning »FITR« — Finansielle transmissionsrettigheder »PKLD« — Spidsbelastning »OFFP« — Uden for spidsbelastning »OTHR« — Andet
	»NGAS« — Naturgas	»GASP« — GASPOOL »LNGG« — LNG »NBPG« — NBP »NCGG« — NCG »TTFG« — TTF »OTHR« — Andet
	»OILP« — Olie	»BAKK« — Bakken-skiferolie »BDSL« — Biodiesel »BRNT« — Brent »BRNX« — Brent NX »CNDA« — Canadisk »COND« — Kondensat »DSEL« — Diesel »DUBA« — Dubai »ESPO« — ESPO »ETHA« — Ethanol »FUEL« — Brændstoffer »FOIL« — Brændselsolie »GOIL« — Gasolie

Basisprodukt	Underprodukt	Yderligere underprodukt
		»GSLN« — Benzin »HEAT« — Fyringsolie »JTFL« — Jetbrændstof »KERO« — Petroleum »LLSO« — Light Louisiana Sweet (LLS) »MARS« — Mars »NAPH« — Nafta »NGLO« — NGL »TAPI« — Tapis »URAL« — Uralbjergene »WTIO« — WTI (West Texas Intermediate) »OTHR« — Andet
	»COAL« — Kul »INRG« — Inter Energy »RNNG« — Vedvarende energi »LGHT« — Lette produkter »DIST« — Distillater »OTHR« — Andet	
»ENVR« — Miljørelateret	»EMIS« — Emissioner	»CERE« — CER »ERUE« — ERU »EUAE« — EUA »EUAA« — EUAA »OTHR« — Andet
	»WTHR« — Vejr »CRBR« — Kulstofrelateret »OTHR« — Andet	
»FRGT« — Fragt	»WETF« — Flydende gods	»TNKR« — Tankskibe »OTHR« — Andet
	»DRYF« — Tørt gods	»DBCR« — Bulkcarriers til tørlast »OTHR« — Andet
	»CSHP« — Containerskibe	
	»OTHR« — Andet	
»FRTL« — Gødningssoffer	»AMMO« — Ammoniak »DAPH« — Diammoniumphosphat (DAP) »PTSH« — Kaliumgødning »SLPH« — Svovl »UREA« — Urinstof »UAAN« — UAN (urinstof og ammoniumnitrat) »OTHR« — Andet	

Basisprodukt	Underprodukt	Yderligere underprodukt
»INDP« — Industrielle produkter	»CSTR« — Byggeri »MFTG« — Fremstilling	
»METL« — Metaller	»NPRM« — Ikke-ædle metaller	»ALUM« — Aluminium »ALUA« — Aluminiumlegeringer »CBLT« — Kobolt »COPR« — Kobber »IRON« — Jernmalm »LEAD« — Bly »MOLY« — Molybdæn »NASC« — NASAAC »NICK« — Nikkel »STEL« — Stål »TINN« — Tin »ZINC« — Zink »OTHR« — Andet
	»PRME« — Ædle metaller	»GOLD« — Guld »SLVR« — Sølv »PTNM« — Platin »PLDM« — Palladium »OTHR« — Andet
»MCEX« — Eksotiske derivater vedrørende flere råvarer (»Multi Commodity Exotic«)		
»PAPR« — Papir	»CBRD« — Containerboard »NSPT« — Avispapir »PULP« — Papirmasse »RCVP« — Returpapir »OTHR« — Andet	
»POLY« — Polypropylen	»PLST« — Plast »OTHR« — Andet	
»INFL« — Inflation		
»OEST« — Officielle økonomiske statistikker		
»OTHC« — Andre C10 som defineret i tabel 10.1 i afsnit 10 i bilag III til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/583 ⁽¹⁾		
»OTHR« — Andet		

⁽¹⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/583 af 14. juli 2016 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 om markeder for finansielle instrumenter for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for gennemsigthedsmetoden for markedspladser og investeringsselskaber med hensyn til obligationer, strukturerede finansielle produkter, demissionskvoter og derivater (EUT L 87 af 31.3.2017, s. 229).

BILAG II

Bilaget til gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 affattes således:

»BILAG

Tabel 1

Modpartsdata

	Felt	Format
	Aftalens parter	
1	Tidsstempel for indberetningen	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC), ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ
2	ID for den indberettende modpart	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
3	ID-type for den anden modpart	»LEI« for kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) »CLC« for kundekode
4	Den anden modparts ID	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode). Kundekode (op til 50 alfanumeriske tegn).
5	Den anden modparts land	Landekode i henhold til ISO 3166 (2 bogstaver)
6	Den indberettende modparts branche	Taksonomi for finansielle modparter: A = livsforsikringsselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF ⁽¹⁾ C = kreditinstitut, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU ⁽²⁾ F = investeringsselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/39/EF ⁽³⁾ I = skadesforsikringsselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til direktiv 2009/138/EF L = alternativ investeringsfond forvaltet af forvaltere af alternative investeringsfonde (FAIF'er), der er meddelt tilladelse eller registreret i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU ⁽⁴⁾ O = arbejdsmarkedsrelateret pensionskasse som defineret i artikel 6, litra a), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/41/EF ⁽⁵⁾ R = genforsikringsselskab, der er meddelt tilladelse i henhold til direktiv 2009/138/EF U = institut for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitut) og dets administrationsselskab, godkendt i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF ⁽⁶⁾ Taksonomi for ikke-finansielle modparter: Følgende kategorier svarer til hovedafdelingerne i den statistiske nomenklatur for økonomiske aktiviteter i Det Europæiske Fællesskab (NACE) som defineret i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 ⁽⁷⁾ 1 = Landbrug, jagt, skovbrug og fiskeri 2 = Råstofindvinding 3 = Fremstillingsvirksomhed 4 = El-, gas- og fjernvarmeforsyning

	Felt	Format
		5 = Vandforsyning, kloakvæsen, affaldshåndtering og rensning af jord og grundvand 6 = Byggeri og anlægsvirksomhed 7 = Engroshandel og detailhandel; reparation af motorkøretøjer og motorcykler 8 = Transport og godshåndtering 9 = Overnatningsfaciliteter og restaurationsvirksomhed 10 = Information og kommunikation 11 = Pengeinstitut- og finansvirksomhed, forsikring 12 = Fast ejendom 13 = Liberale, videnskabelige og tekniske tjenesteydelser 14 = Administrative tjenesteydelser og hjælpetjenester 15 = Offentlig forvaltning og forsvar; socialsikring 16 = Undervisning 17 = Sundhedsvæsen og sociale foranstaltninger 18 = Kultur, forlystelser og sport 19 = Andre serviceydelser 20 = Private husholdninger med ansat medhjælp; husholdningers produktion af varer og tjenesteydelser til eget brug 21 = Ekstraterritoriale organisationer og organer Hvis der indberettes mere end en enkelt aktivitet, angives koderne efter de tilsvarende aktiviteter relative betydning med en bindestreg (»-«) imellem. Udfyldes ikke i tilfælde af CCP'er og andre typer modparter, jf. artikel 1, stk. 5, i forordning (EU) nr. 648/2012.
7	Type indberettende modpart	F = Finansiell modpart N = Ikke-finansiell modpart C = Central modpart O = Andet
8	Mægler-ID	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode).
9	ID for indberettende enhed	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode)
10	ID for clearingmedlem	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode)
11	ID-type for berettiget modtager	»LEI« for kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) »CLC« for kundekode
12	ID for berettiget modtager	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI), 20 alfanumeriske tegn, eller kundekode på op til 50 alfanumeriske tegn i tilfælde, hvor kunden ikke er berettiget til en LEI-kode
13	Handler i egenskab af	P = Ordregiver A = Agent
14	Modpartsside	B = Køber S = Sælger Udfyldes i overensstemmelse med artikel 3a

	Felt	Format
15	Direkte tilknyttet forretningsmæssige aktiviteter eller likviditetsfinansiering	Y = ja N = nej
16	Clearinggrænseværdi	Y = Over tærsklen N = Under tærsklen
17	Aftalens værdi	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.
18	Valuta for værdien	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)
19	Tidsstempel for værdiansættelse	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ)
20	Værdiansættelsestype	M = Efter mark-to-market-princippet O = Mark-to-model-princippet C = CCP'ers værdiansættelse.
21	Sikkerhedsstillelse	U = ingen sikkerhedsstillelse PC = delvis sikkerhedsstillelse OC = envejssikkerhedsstillelse FC = fuld sikkerhedsstillelse Udfyldes i overensstemmelse med artikel 3b
22	Sikkerhedsstillelse på porteføljebasis	Y = ja N = nej
23	Kode for sikkerhedsstillelse på porteføljebasis	Op til 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn: », - _.« Specialtegn må ikke anvendes i begyndelsen og slutningen af koden. Der må ikke anvendes mellemrum.
24	Stillet initialmargen	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
25	Valuta for den stillede initialmargen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)
26	Stillet variationsmargen	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
27	Valuta for den stillede variationsmargen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)
28	Modtaget initialmargen	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
29	Valuta for den modtagne initialmargen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)

	Felt	Format
30	Modtaget variationsmargen	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
31	Valuta for den modtagne variationsmargen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)
32	Overskydende stillet sikkerhed	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
33	Valuta for den overskydende stillede sikkerhed	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)
34	Overskydende modtaget sikkerhed	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.
35	Valuta for den overskydende modtagne sikkerhed	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)

(¹) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF af 25. november 2009 om adgang til og udøvelse af forsikrings- og genforsikringsvirksomhed (Solvens II) (EUT L 335 af 17.12.2009, s. 1).

(²) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/36/EU af 26. juni 2013 om adgang til at udøve virksomhed som kreditinstitut og om tilsyn med kreditinstitutter og investeringsselskaber, om ændring af direktiv 2002/87/EF og om ophævelse af direktiv 2006/48/EF og 2006/49/EF (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 338).

(³) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/39/EF af 21. april 2004 om markeder for finansielle instrumenter, om ændring af Rådets direktiv 85/611/EØF, og 93/6/EØF samt Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2000/12/EF og om ophævelse af Rådets direktiv 93/22/EØF (EUT L 145 af 30.4.2004, s. 1).

(⁴) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde og om ændring af direktiv 2003/41/EF og 2009/65/EF samt forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 1095/2010 (EUT L 174 af 1.7.2011, s. 1).

(⁵) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/41/EF af 3. juni 2003 om arbejdsmarkedsrelaterede pensionskassers aktiviteter og tilsynet hermed (EUT L 235 af 23.9.2003, s. 10).

(⁶) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32).

(⁷) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1893/2006 af 20. december 2006 om oprettelse af den statistiske nomenklatur for økonomiske aktiviteter NACE rev. 2 og om ændring af Rådets forordning (EØF) nr. 3037/90 og visse EF-forordninger om bestemte statistiske områder (EUT L 393 af 30.12.2006, s. 1).

Tabel 2

Fælles data

	Felt	Format	Berørte typer derivataftaler
	Afdeling 2a — aftaletype		Alle aftaler
1	Aftaletype	CD = Finansielle differencekontrakter FR = Fremtidige renteaftaler (forward rate agreements) FU = Futures FW = Forwards OP = Option SB = Spreadbet SW = Swap ST = Swaption OT = Andet	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
2	Aktivklasse	CO = Råvarer og demissionskvoter CR = Lån CU = Valuta EQ = Aktier IR = Rentesats	
	Afdeling 2b — Aftaledata		Alle aftaler
3	Type produktklassifikation	C = CFI	
4	Produktklassifikation	CFI i henhold til ISO 10692 (bogstavkode bestående af 6 tegn)	
5	Type produktidentifikation	Angiv den relevante identifikation: I = ISIN A = AII	
6	Produktidentifikation	For produktidentifikator type I: ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode) For produktidentifikator type A: Fuldstændig AII-kode	
7	Type identifikation af det underliggende aktiv	I = ISIN A = AII B = Kurv X = Indeks	
8	Identifikation af det underliggende aktiv	Til identifikation af det underliggende, type I: ISIN-kode i henhold til ISO 6166 (12-tegns alfanumerisk kode) Til identifikation af underliggende aktiv type A: fuldstændig AII-kode Til identifikation af underliggende aktiv type B: identifikation af alle de enkelte komponenter ved hjælp af kode i henhold til ISO 6166 ISIN eller fuldstændig AII-kode. Identifikatorer for de enkelte komponenter adskilles med en tankestreg »-«. Til identifikation af det underliggende, type X: kode i henhold til ISO 6166 ISIN, hvis en sådan foreligger, og ellers indeksets fulde navn som tildelt af indeksproducenten	
9	Notionel valuta 1	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)	
10	Notionel valuta 2	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)	
11	Leveringsvaluta	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)	
	Afdeling 2c — Nærmere oplysninger om transaktionen		Alle aftaler
12	Transaktions-ID	Kode med op til 52 alfanumeriske tegn, herunder fire specialtegn:», - _.« Specialtegn må ikke anvendes i begyndelsen og slutningen af koden. Der må ikke anvendes mellemrum.	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
13	Indberetningens referencenummer	Et alfanumerisk felt på op til 52 tegn	
14	Kompleks transaktions-komponent-ID	Et alfanumerisk felt på op til 35 tegn	
15	Handelssted	Kode i henhold til ISO 10383 Market Identifier Code (MIC), 4 alfanumeriske tegn, i overensstemmelse med artikel 4b.	
16	Komprimering	Y = aftalen skyldes komprimering N = aftalen skyldes ikke komprimering	
17	Pris/kurs	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn. Hvis prisen indberettes i procentværdier, angives den som en procent, hvor 100 % angives som »100«	
18	Prisnotering	U = Enheder P = Procent Y = Afkast	
19	Valuta for prisen	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)	
20	Notionel værdi	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
21	Prismultiplikator	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.	
22	Mængde	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.	
23	Forudbetaling	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Negativt fortegn anvendes til at angive, at betalingen er foretaget, men ikke modtaget. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
24	Leveringstype	C = Kontant P = Fysisk O = Valgfrit for modparten, eller hvis det afgøres af tredjepart	
25	Tidsstempel for gennemførelse	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt: mm:ssZ)	
26	Ikrafttrædelsesdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
27	Forfaldsdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
28	Udløbsdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
29	Afviklingsdato	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
30	Masteraftaletype	Fritekst, felt op til 50 tegn, angivelse af navnet på masteraftalen, hvis en sådan anvendes	
31	Masteraftaleversion	ISO 8601-datoformat (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
	Afdeling 2d — Risikoreduktion/indbetretning		Alle aftaler
32	Tidsstempel for bekræftelse	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt: mm:ssZ)	
33	Bekræftelsesmiddel	Y = Ikke-elektronisk bekræftelse N = Ingen bekræftelse E = Elektronisk bekræftelse	
	Afdeling 2e — Clearing		Alle aftaler
34	Clearingforpligtelse	Y = ja N = nej	
35	Clearet	Y = ja N = nej	
36	Tidsstempel for clearing	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt: mm:ssZ)	
37	CCP	Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI), 20-tegns alfanumerisk kode	
38	Koncernintern	Y = ja N = nej	
	Afdeling 2f — Rentesatser		Rentederivater
39	Fast rente for første ben	Op til 10 numeriske tegn, herunder decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«.	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
40	Fast rente for andet ben	Op til 10 numeriske tegn, herunder decimaler, udtrykt som procent, hvor 100 % angives som »100«. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
41	Rentedagskonvention for den faste rente for første ben	Nævner/tæller, hvis både nævner og tæller er numeriske tegn, eller udtrykket »Actual«, f.eks. 30/360 eller Actual/365	
42	Rentedagskonvention for den faste rente for andet ben	Nævner/tæller, hvis både nævner og tæller er numeriske tegn, eller udtrykket »Actual«, f.eks. 30/360 eller Actual/365	
43	Betalingshyppighed for den faste rente for første ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
44	Betalingshyppighed for den faste rente for første ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.	
45	Betalingshyppighed for den faste rente for andet ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
46	Betalingshyppighed for den faste rente for andet ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.	
47	Betalingshyppighed for den variable rente for første ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
48	Betalingshyppighed for den variable rente for første ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
49	Betalingshyppighed for den variable rente for andet ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
50	Betalingshyppighed for den variable rente for andet ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger. Op til 3 numeriske tegn.	
51	Hyppighed for genfastsættelse af den variable rente for første ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rente; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
52	Hyppighed for genfastsættelse af den variable rente for første ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rente. Op til 3 numeriske tegn.	
53	Hyppighed for genfastsættelse af den variable rente for andet ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rente; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
54	Hyppighed for genfastsættelse af den variable rente for andet ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver, hvor ofte modparterne genfastsætter den variable rente. Op til 3 numeriske tegn.	
55	Variabel rente for første ben	Navnet på indekset for den variable rente »EONA« — EONIA »EONS« — EONIA SWAP »EURI« — EURIBOR »EUUS« — EURODOLLAR »EUCH« — EuroSwiss »GCFR« — GCF REPO »ISDA« — ISDAFIX »LIBI« — LIBID »LIBO« — LIBOR »MAAA« — Muni AAA »PFAN« — Pfandbriefe (pantebreve) »TIBO« — TIBOR »STBO« — STIBOR »BBSW« — BBSW	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		»JIBA« — JIBAR »BUBO« — BUBOR »CDOR« — CDOR »CIBO« — CIBOR »MOSP« — MOSPRIM »NIBO« — NIBOR »PRBO« — PRIBOR »TLBO« — TELBOR »WIBO« — WIBOR »TREA« — Treasury (statspapirer) »SWAP« — SWAP »FUSW« — Future SWAP Eller op til 25 alfanumeriske tegn, hvis referencesatsen ikke er medtaget i ovenstående liste	
56	Referenceperiode for den variable rente for første ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
57	Referenceperiode for den variable rente for første ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver referenceperioden. Op til 3 numeriske tegn.	
58	Variabel rente for andet ben	Navnet på indekset for den variable rente »EONA« — EONIA »EONS« — EONIA SWAP »EURI« — EURIBOR »EUUS« — EURODOLLAR »EUCH« — EuroSwiss »GCFR« — GCF REPO »ISDA« — ISDAFIX »LIBI« — LIBID »LIBO« — LIBOR »MAAA« — Muni AAA »PFAN« — Pfandbriefe (pantebreve) »TIBO« — TIBOR »STBO« — STIBOR »BBSW« — BBSW »JIBA« — JIBAR »BUBO« — BUBOR »CDOR« — CDOR »CIBO« — CIBOR »MOSP« — MOSPRIM »NIBO« — NIBOR »PRBO« — PRIBOR	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		»TLBO« — TELBOR »WIBO« — WIBOR »TREA« — Treasury (statspapirer) »SWAP« — SWAP »FUSW« — Future SWAP Eller op til 25 alfanumeriske tegn, hvis referencesatsen ikke er medtaget i ovenstående liste	
59	Referenceperiode for den variable rente for andet ben — tidsperiode	Tidsperiode, der beskriver referenceperioden; følgende forkortelser anvendes: Y = År M = Måned W = Uge D = Dag	
60	Referenceperiode for den variable rente for andet ben — multiplikator	Hel multiplikator af den tidsperiode, der beskriver referenceperioden. Op til 3 numeriske tegn.	
	Afdeling 2g — Udenlandsk valuta		Valutaderivater
61	Leveringsvaluta 2	ISO 4217-valutakode (bogstavkode bestående af 3 tegn)	
62	Valutakurs 1	Op til 10 numeriske tegn, herunder decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
63	Terminskurs	Op til 10 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
64	Valutakursgrundlag	To ISO 4217-valutakoder adskilt med skråstreg (»/«). Den første valutakode angiver basisvalutaen og den anden noteringsvalutaen.	
	Afdeling 2h — Råvarer og demissionskvoter		Råvare- og emissionskvotederivater
	Generelt		
65	Overordnet råvarekategori	AG = Landbrug EN = Energi	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		FR = Fragt ME = Metaller IN = Indeks EV = Miljø EX = Eksotisk OT = Andet	
66	Varebeskrivelse	<i>Landbrug</i> GO = Korn, olieholdige frø DA = Mejeriprodukter LI = Levende dyr FO = Skovbrugsprodukter SO = Softs SF = Fisk og skaldyr OT = Andet <i>Energi</i> OI = Olie NG = Naturgas CO = Kul EL = El IE = Flere energiformer OT = Andet <i>Fragt</i> DR = Tør WT = Våd OT = Andet <i>Metaller</i> PR = Ædelmetaller NP = Ikke-ædelmetaller <i>Miljømæssig</i> WE = Vejr EM = Emissioner OT = Andet	
	Energi		
67	Leveringssted eller -område	EIC-kode, 16 alfanumeriske tegn Gentages.	
68	Forbindelsespunkt	EIC-kode, 16 alfanumeriske tegn	
69	Belastningstype	BL = Basisbelastning PL = Spidsbelastning OP = Uden for spidsbelastning BH = Time/Tidsblokke SH = Formet (Shaped) GD = Gasdøgn OT = Andet	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
	Gentages for felt 70-77		
70	Leveringsintervaller	tt:mmZ	
71	Dato og klokkeslæt for leveringsstart	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ)	
72	Dato og klokkeslæt for leveringsstop	Datoformat i henhold til ISO 8601 og klokkeslætsformat i henhold til Coordinated Universal Time (UTC) (ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ssZ)	
73	Varighed	N = Minutter H = Time D = Dag W = Uge M = Måned Q = Kvartal S = Sæson Y = Årlig O = Andet	
74	Ugedage	WD = Hverdage WN = Weekend MO = Mandag TU = Tirsdag WE = Onsdag TH = Torsdag FR = Fredag SA = Lørdag SU = Søndag Det er tilladt at angive flere værdier adskilt med skråstreg (»/«)	
75	Leveringskapacitet	Op til 20 numeriske tegn, herunder decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
76	Antal enheder	KW KWh/h KWh/d MW MWh/h MWh/d GW GWh/h GWh/d	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		Therm/d KTherm/d MTherm/d cm/d mcm/d	
77	Pris pr. mængde pr. tidsinterval	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn.	
	Afdeling 2i — Optioner		Aftaler, hvori indgår en option
78	Optionsform	P = Put C = Call O = hvis det ikke kan fastslås, om der er tale om en call- eller put-option	
79	Optionens udnyttelsesmåde	A = amerikansk B = Bermuda- E = europæisk S = asiatisk Der kan angives mere end en enkelt værdi	
80	Strikepris (renteloft/minimumsr-entesats)	Op til 20 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum. Et eventuelt minustegn tæller ikke som et numerisk tegn. Hvis strikeprisen indberettes i procentværdier, angives den som en procent, hvor 100 % angives som »100«	
81	Strikeprisnotering	U = Enheder P = Procent Y = Afkast	
82	Udløbsdato for det underliggende aktiv	Dato i henhold til ISO 8601 (ÅÅÅÅ-MM-DD)	
	Afdeling 2j — Kreditderivater		
83	Rang	SNDB = Prioriteret gæld, f.eks. Senior Unsecured Debt (Corporate/Financial), Foreign Currency Sovereign Debt (Government)	

	Felt	Format	Berørte typer derivat-aftaler
		SBOD = Efterstillet gæld, f.eks. Subordinated or Lower Tier 2 Debt (Banks), Junior Subordinated eller Upper Tier 2 Debt (Banks) OTHR = Andet, f.eks. præferenceaktier eller kernekapital (Banks) eller andre kreditderivater	
84	Referenceenhed	Landekode i henhold til ISO 3166 (2 bogstaver) eller Landekode i henhold til ISO 3166-2, 2 bogstaver, efterfulgt af en tankestreg (»-«) og en subnational enhedskode på op til 3 alfanumeriske tegn eller Kode i henhold til ISO 17442 Legal Entity Identifier (LEI) (20-tegns alfanumerisk kode)	
85	Betalingshyppighed	MNTH = Månedlig QURT = Kvartalsvis MIAN = Halvårlig YEAR = Årlig	
86	Beregningsgrundlag	Nævner/tæller, hvis både nævner og tæller er numeriske tegn, eller udtrykket »Actual«, f.eks. 30/360 eller Actual/365	
87	Serie	Heltalsfelt på op til 5 tegn	
88	Version	Heltalsfelt på op til 5 tegn	
89	Indeksfaktor	Op til 10 numeriske tegn, inkl. decimaler. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.	
90	Tranche	T = Opdelt i trancher U = Ikke-opdelt i trancher	
91	Attachment point	Op til 10 numeriske tegn, herunder decimaler, udtrykt som en decimalbrøk mellem 0 og 1. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.	
92	Detachment point	Op til 10 numeriske tegn, herunder decimaler, udtrykt som en decimalbrøk mellem 0 og 1. Decimaltegnet tæller ikke som et numerisk tegn. Angives i givet fald med et punktum.	
	Afdeling 2k — Ændringer af aftalen		
93	Type handling	N = Ny M = Ændring	

	Felt	Format	Berørte typer derivat- aftaler
		E = Fejl C = Førtidig ophævelse R = Korrektion Z = Komprimering V = Værdiajourføring P = Positionskomponent	
94	Niveau	T = Transaktion P = Position«	

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2019/364**af 13. december 2018****om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår formatet for ansøgninger om registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre, jf. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 5, stk. 8, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Et ensartet format for ansøgninger til Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) om registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre bør sikre, at alle nødvendige oplysninger i henhold til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/359 ⁽²⁾ indgives til og let kan identificeres af ESMA.
- (2) For at fremme identifikationen af de oplysninger, der indgives af transaktionsregistret, bør alle dokumenter, der indgår i en ansøgning, være forsynet med et unikt referencenummer.
- (3) I henhold til artikel 1, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2019/359 skal et ansøgende transaktionsregister, hvis det finder, at et krav i delegeret forordning (EU) 2019/359 ikke finder anvendelse på det, tydeligt angive dette krav i sin ansøgning og gøre rede for, hvorfor et sådant krav ikke finder anvendelse. Sådanne krav og redegørelser bør være klart identificeret i ansøgningen om registrering eller udvidelse af registreringen.
- (4) Alle oplysninger, der indgives til ESMA i en ansøgning om registrering eller udvidelse af registreringen af et transaktionsregister, bør foreligge på et varigt medium som defineret i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF ⁽³⁾, der muliggør opbevaring med henblik på fremtidig brug og reproduktion.
- (5) Nærværende forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ESMA har forelagt Europa-Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 15 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁴⁾.
- (6) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om udkastet til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

*Artikel 1***Formatet for ansøgning om registrering eller udvidelse af registrering**

1. En ansøgning om registrering eller udvidelse af registrering skal indgives i det format, der er fastsat i bilaget.
2. Transaktionsregistret skal tildele et unikt referencenummer til hvert enkelt dokument, det indgiver, og skal klart angive, hvilke specifikke krav i delegeret forordning (EU) 2019/359 dokumentet vedrører.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.⁽²⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/359 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, som præciserer indholdet af ansøgningen om registrering og udvidelse af registreringen af transaktionsregistre (se side 45 i denne EUT).⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32).⁽⁴⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

3. I en ansøgning om registrering eller udvidelse af registrering skal det tydeligt angives, hvorfor der ikke er indgivet oplysninger vedrørende et bestemt krav.
4. En ansøgning om registrering eller udvidelse af registrering indgives på et varigt medium som defineret i artikel 2, stk. 1, litra m), i direktiv 2009/65/EF.

Artikel 2

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne
Jean-Claude JUNCKER
Formand

BILAG

FORMAT FOR EN ANSØGNING OM REGISTRERING ELLER UDVIDELSE AF REGISTRERING SOM TRANSAKTIONSREGISTER

GENERELLE OPLYSNINGER

Ansøgningsdato	
Transaktionsregistrets selskabsnavn	
Transaktionsregistrets registrerede adresse	
Typer af værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke transaktionsregistret ansøger om registrering	
Navn på den person, der er ansvarlig for ansøgningen	
Kontaktoplysninger for den person, der er ansvarlig for ansøgningen	
Navnet på den person/de personer, der er ansvarlig(e) for transaktionsregistrets compliance eller er involveret i compliancevurderinger vedrørende transaktionsregistret	
Kontaktoplysninger for den person/de personer, der er ansvarlig(e) for transaktionsregistrets compliance eller er involveret i compliancevurderinger vedrørende transaktionsregistret	
Angivelse af eventuelt moderselskab eller eventuelle datterselskaber	

DOKUMENTREFERENCER ⁽¹⁾

Artikel i delegeret forordning (EU) 2019/359	Dokumentets unikke reference-nummer	Dokumentets titel	Kapitel, afsnit eller side i dokumentet, hvoraf oplysningerne fremgår, eller angivelse af årsagen til, at oplysningerne ikke gives

⁽¹⁾ Vedrørende alle oplysninger, der kræves i henhold til delegeret forordning (EU) 2019/359, med undtagelse af dennes artikel 1, litra a), c) og g).

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2019/365**af 13. december 2018****om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår procedurerne og formularerne for udveksling af oplysninger om sanktioner, foranstaltninger og efterforskning, jf. Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 25, stk. 4, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) For at sikre, at Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) får fuldstændige og nøjagtige oplysninger om administrative og strafferetlige foranstaltninger, der er truffet, og strafferetlig efterforskning, der er iværksat, i forbindelse med overtrædelser af forordning (EU) 2015/2365, bør der fastlægges fælles procedurer og formularer for indgivelse af sådanne oplysninger.
- (2) For at undgå potentielle dobbeltregistreringer og kompetencekonflikter mellem flere indberettende myndigheder i en medlemsstat bør der udpeges et enkelt kontaktpunkt i hver medlemsstat med henblik på udveksling af oplysninger med ESMA.
- (3) Med henblik på at medtage meningsfyldte oplysninger i de årlige rapporter om sanktioner, foranstaltninger og efterforskning, som ESMA skal offentliggøre, bør det i de oplysninger, der indberettes af de kompetente myndigheder ved hjælp af særlige formularer klart angives, hvilke bestemmelser i forordning (EU) 2015/2365 der er blevet overtrådt.
- (4) Den kompetente myndighed bør give ESMA en kopi af beslutningen om at pålægge den administrative sanktion eller foranstaltning og en klar sammenfatning af de væsentligste elementer i beslutningen. For at begrænse indberetningsbyrden bør det, når en given administrativ sanktion eller foranstaltning allerede er blevet indberettet til ESMA i henhold til artikel 25, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365, dog blot kræves, at den kompetente myndighed giver en tydelig henvisning til den pågældende sanktion eller foranstaltning.
- (5) Nærværende forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ESMA har forelagt Europa-Kommissionen i overensstemmelse med proceduren i artikel 15 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽²⁾.
- (6) I overensstemmelse med artikel 15 i forordning (EU) nr. 1095/2010 har ESMA hverken foretaget åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, eller analyseret de potentielle omkostninger og fordele for de relevante kompetente myndigheder ved at indføre standardformularer og -procedurer, da dette ville være urimeligt i forhold til skemaernes og procedurernes anvendelsesområde og virkning, idet adressaterne for de gennemførelsesmæssige tekniske standarder er de nationale kompetente myndigheder i medlemsstaterne og ikke markedsdeltagere.
- (7) ESMA har anmodet om en udtalelse fra interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i forordning (EU) nr. 1095/2010 —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1**Kontaktpunkter**

1. Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) udpeger et enkelt kontaktpunkt for modtagelse af de oplysninger, der er omhandlet i artikel 25, stk. 1 og 2, i forordning (EU) 2015/2365, og for al kommunikation om spørgsmål vedrørende modtagelsen af sådanne oplysninger. Oplysninger om kontaktpunktet skal frengå af ESMA's websted.

⁽¹⁾ EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

2. De kompetente myndigheder i hver medlemsstat udpeger et enkelt kontaktpunkt for den pågældende medlemsstat for al kommunikation om tilvejebringelse af de oplysninger, der er omhandlet i artikel 25, stk. 1 og 2, i forordning (EU) 2015/2365. De kompetente myndigheder underretter ESMA om disse kontaktpunkter.

Artikel 2

Årlig indberetning af aggregerede oplysninger

1. De kontaktpunkter, der er udpeget af de kompetente myndigheder for hver medlemsstat, jf. artikel 1, stk. 2, skal give ESMA de oplysninger, der er omhandlet i artikel 25, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, ved anvendelse af formularen i bilag I til nærværende forordning. Der skal indsendes kopier af beslutninger om at pålægge administrative sanktioner og andre administrative foranstaltninger og sammenfatninger af sådanne beslutninger, medmindre sanktionen eller foranstaltningen allerede er blevet indberettet til ESMA i henhold til artikel 25, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365. Kopier af beslutninger indsendes i form af vedhæftede filer i e-mails sammen med formularen.

2. De kontaktpunkter, der er udpeget af de kompetente myndigheder for hver medlemsstat, jf. artikel 1, stk. 2, skal give ESMA de oplysninger, der er omhandlet i artikel 25, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365, ved anvendelse af formularen i bilag II til nærværende forordning.

3. De formularer, der er omhandlet i stk. 1 og 2, skal omfatte en indberetningsperiode på ét kalenderår og skal, sammen med eventuelle vedhæftede filer, udfyldes elektronisk og indsendes via e-mail til ESMA's kontaktpunkt senest den 31. marts det følgende år.

Den første indsendelse af de formularer, der er omhandlet i stk. 1 og 2, foretages i 2018 for kalenderårene 2016 og 2017.

Artikel 3

Ikrafttræden og anvendelse

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 13. december 2018.

På Kommissionens vegne
Jean-Claude JUNCKER
Formand

BILAG I

Formular til indsendelse af aggregerede og detaljerede oplysninger vedrørende alle administrative sanktioner og andre administrative foranstaltninger, der er pålagt

Aggregerede og detaljerede oplysninger vedrørende alle administrative sanktioner og andre administrative foranstaltninger, der er pålagt af *[den kompetente myndigheds navn]* i *[år]* i henhold til artikel ... i ...

FRA:

Medlemsstat:

Kompetent myndighed:

Adresse:

(Kontaktoplysninger for den udpegede kontaktperson)

Navn:

Tlf.

E-mail:

TIL:

ESMA

(Kontaktoplysninger for den udpegede kontaktperson)

Navn:

Tlf.

E-mail:

Indberetningsperiode:

Kære *[indsæt relevant navn]*

I overensstemmelse med artikel 25, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365 fremsendes hermed til ESMA aggregerede og detaljerede oplysninger vedrørende alle administrative sanktioner og andre administrative foranstaltninger, der er pålagt af *[den kompetente myndigheds navn]* i *[år]*.

De aggregerede oplysninger er anført i følgende skema:

Bestemmelser i forordning (EU) 2015/2365, i henhold til hvilke der er pålagt administrative sanktioner/foranstaltninger	Sanktioner/foranstaltninger pålagt i indberetningsperioden (antal)	Økonomiske sanktioner pålagt i indberetningsperioden (beløb)
[artikel, stykke, afsnit]	[antal sanktioner/foranstaltninger]	[økonomiske sanktioner (beløb) ⁽¹⁾]
Sanktioner/foranstaltninger i alt ⁽²⁾	[antal sanktioner/foranstaltninger i alt]	[økonomiske sanktioner i alt (beløb)]

De detaljerede oplysninger for hver af de foranstaltninger og sanktioner, der er medtaget i ovenstående skema, er som følger.

For det første har vi allerede indberettet følgende foranstaltninger og sanktioner, der er pålagt i [år] til ESMA i overensstemmelse med artikel 25, stk. 3, i forordning (EU) 2015/2365:

[Liste over de enkelte foranstaltninger og sanktioner, der er indberettet i den pågældende periode]

For det andet er kopier af beslutningen/beslutningerne om følgende foranstaltninger og sanktioner, der er pålagt i [INDSÆT ÅR], vedhæftet e-mailen sammen med denne formular:

[Liste over de enkelte foranstaltninger og sanktioner, som der indsendes en beslutning om]

For det tredje er der nedenfor angivet sammenfatninger af følgende foranstaltninger og sanktioner:

[Liste i nummerorden (1., 2., 3. osv.) over de enkelte foranstaltninger og sanktioner, som der gives en sammenfatning af nedenfor]

1. [Henvisning til den første foranstaltning/sanktion på ovenstående liste]

[Sammenfatning af foranstaltning/sanktion]

2. [Henvisning til den anden foranstaltning/sanktion på ovenstående liste]

[Sammenfatning af foranstaltning/sanktion]

[For den tredje og hver efterfølgende sammenfatning fortsættes i nummerorden i samme format som ovenfor]

[Med venlig hilsen]

[underskrift]

⁽¹⁾ Beløbet angives i euro eller i national valuta. Hvis de pågældende sanktioner også vedrører overtrædelser af andre bestemmelser end den relevante artikel i forordning (EU) 2015/2365, tilføjes der »AGGREGERET TAL« til de enkelte beløb.

⁽²⁾ Da pålagte sanktioner/foranstaltninger kan være baseret på mere end en enkelt lovgivningsbestemmelse, svarer summen af de forskellige linjer (antal sanktioner eller foranstaltninger/sanktionsbeløb) måske ikke til det samlede antal sanktioner/foranstaltninger eller det samlede beløb af de pålagte bøder.

BILAG II

Formular til indsendelse af anonymiserede og aggregerede oplysninger vedrørende al strafferetlig efterforskning, der er iværksat, og strafferetlige sanktioner, der er pålagt

Anonymiserede og aggregerede oplysninger vedrørende al strafferetlig efterforskning, der er iværksat, og strafferetlige sanktioner, der er pålagt i [år] i henhold til artikel ... i ...

FRA:

Medlemsstat:

Kompetent myndighed:

Adresse:

(Kontaktoplysninger for den udpegede kontaktperson)

Navn:

Tlf.

E-mail:

TIL:

ESMA

(Kontaktoplysninger for den udpegede kontaktperson)

Navn:

Tlf.

E-mail:

Indberetningsperiode:

Kære [indsæt relevant navn]

I overensstemmelse med artikel 25, stk. 2, i forordning (EU) 2015/2365 fremsendes hermed til ESMA anonymiserede og aggregerede oplysninger vedrørende al strafferetlig efterforskning, der er iværksat, og strafferetlige sanktioner, der er pålagt i [medlemsstat] i [år].

De aggregerede oplysninger er anført i følgende skema:

Strafferetlig efterforskning:

Bestemmelser i forordning (EU) 2015/2365, i henhold til hvilke der er gennemført strafferetlig efterforskning.	Strafferetlig efterforskning i indberetningsperioden (antal)
[artikel, stykke, afsnit]	[strafferetlig efterforskning (antal)]
Strafferetlig efterforskning i alt	[strafferetlig efterforskning (samlet antal) ⁽¹⁾]

Pålagte strafferetlige sanktioner:

Bestemmelser i forordning (EU) 2015/2365, i henhold til hvilke der er pålagt strafferetlige sanktioner	Strafferetlige sanktioner i indberetningsperioden (antal)	Bøder pålagt i indberetningsperioden (beløb)
[artikel, stykke, afsnit]	[antal strafferetlige sanktioner]	[bødernes værdi (beløb) ⁽²⁾]
Strafferetlige sanktioner i alt ⁽³⁾	[samlet antal strafferetlige sanktioner]	[bødernes samlede værdi (beløb)]

Med venlig hilsen

[underskrift]

⁽¹⁾ Da strafferetlig efterforskning kan være baseret på mere end en enkelt lovgivningsbestemmelse, svarer summen af de forskellige linjer måske ikke til det samlede antal af strafferetlige efterforskninger.

⁽²⁾ Beløbet angives i euro eller i national valuta. Hvis de pågældende bøder også vedrører overtrædelser af andre bestemmelser end den relevante artikel i forordning (EU) 2015/2365, tilføjes der »AGGREGERET TAL« til de enkelte beløb.

⁽³⁾ Da pålagte strafferetlige sanktioner kan være baseret på mere end en enkelt lovgivningsbestemmelse, svarer summen af de forskellige linjer (antal strafferetlige sanktioner/bødebeløb) måske ikke til det samlede antal strafferetlige sanktioner eller til det samlede beløb af de pålagte bøder.

ISSN 1977-0634 (elektronisk udgave)
ISSN 1725-2520 (papirudgave)



Den Europæiske Unions Publikationskontor
2985 Luxembourg
LUXEMBOURG

DA