

Suunised

Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaseks teatamiseks

Sisukord

Lisa: Suunised Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaseks teatamiseks.....	6
1 Viited õigusaktidele, lühendid ja mõisted	6
1 Reguleerimisala.....	10
2 Eesmärk.....	10
3 Üldpõhimõtted	12
3.1 Üleminek teatamisele aruandluse regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite alusel	12
3.2 Teatamiskohustuslike tuletisinstrumentide arvu määramine	14
3.2.1 Teatamiskohustuslikud tooted	14
3.2.2 Teatamiskohustus seoses tehingus osalevate pooltega	17
3.2.3 Teatamiskohustus konkreetsetes stsenaariumides	19
3.3 Grupisisene vabastus teatamiskohustusest.....	21
3.4 Vastutuse jaotus teatamise eest.....	27
3.4.1 Üldised selgitused	27
3.4.2 Finantssektori vastaspoole kauplemine finantssektorivälise vastaspoolega. ...	27
3.4.3 Keskne vastaspool	35
3.4.4 Fondid (eurofondid, alternatiivsed investeerimisfondid ja tööandja kogumispensioni asutused, mis siseriikliku õiguse kohaselt ei ole juriidilised isikud)	35
3.5 Teatamiskohustuse delegeerimine	37
3.6 Olulusringi sündmustest teatamine.....	39
3.6.1 Toimingu liigid	39
3.6.2 Toimingu liikide ja sündmuste liikide kombinatsioonid	43
3.6.3 Olulusringi sündmused ja seotud tunnuste kasutamine (algne tehingu kordumatu tunnuscode, kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuscode, järgneva positsiooni tehingu kordumatu tunnuscode).....	50
3.7 Teatamine positsiooni tasandil	51
3.8 Kauplemiskohas kaubeldavate tuletisinstrumentide teatamine	56
3.9 Õigeaegne teatamine tuletislepingu sõlmimisest, muutmisest ja lõpetamisest.....	61
3.9.1 Tuletislepingu sõlmimine	62
3.9.2 Tuletisinstrumenti muutmine või parandamine.....	62
3.9.3 Võimendustagatise ja väärtuse hinnangu ajakohastamisest teatamine	63

3.9.4	Tuletisinstrumenti lõpetamine	63
3.10	Ärisündmuste kaardistamine seoses toimingu liikide ja tasanditega	65
3.11	Tehingu kordumatu tunnuskoodi (UTI) genereerimine	73
3.12	Vastaspoolle rolli kindlaksmääramine.....	76
3.13	Vastaspoolte identifitseerimine	77
3.14	Tegevuskord juhul, kui vastaspoolt mõjutavad korporatiivsed sündmused	80
3.15	Toodete identifitseerimine ja liigitamine	83
3.16	Alusvara identifitseerimine.....	84
3.17	Hinna, tingliku väärtuse ja koguse väljad.....	85
3.18	Väärtuse hindamiste teatamine	88
3.19	Võimendustagatiste teatamine	92
3.20	Kauplemiskoha identifitseerimine	99
3.21	Kliirimisega seotud väljad	100
3.22	Kinnitusega seotud väljad.....	101
3.23	Arveldusega seotud väljad	102
3.24	Regulaarsete maksete teatamine.....	102
3.25	Muude maksete teatamine	103
3.26	Kuupäevade ja ajatemplite väljad	104
3.27	Krüptovalaral põhinevate tuletisinstrumentide teatamine.....	105
3.28	Keerukate toodete teatamine	106
3.29	Vastaspoolte andmekvaliteedi tagamine	108
4	Teatamine toote liikide kaupa	116
4.1	Intressimäära vahetuslepingu teatamine	116
4.2	Vahetusoptsoonide teatamine	118
4.2.1	Fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu kohane vahetusoptsoon..	118
4.3	Muude intressitoodete teatamine.....	124
4.4	Välisvaluuta vahetuslepingute ja futuuride teatamine	125
4.4.1	Välisvaluuta vahetuslepingud (hetke-forward ja forward-forward)	125
4.4.2	Valuutavahetuslepingu tehingu alguse poole tihendamine	133
4.4.3	Välisvaluuta optsoon	142
4.4.4	Lisakaalutlused seoses valuutade teatamisega.....	145
4.5	Mitteülekantavate forwardite teatamine	145
4.5.1	NDF	145
4.6	Hinnavahelepingute teatamine	147

4.6.1	Hinnavaheleping	148
4.7	Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine	151
4.7.1	Dividendi vahetusleping	152
4.8	Krediidituletisinstrumentide teatamine	155
4.8.1	Krediidiriski vahetustehing.....	157
4.9	Kaubatuletisinstrumentide teatamine.....	162
4.9.1	Elektrienergia futuurleping.....	162
5	Euroopa turu infrastruktuuri määruse andmeväljatabelid	164
5.1	Tabel 1. Vastaspoolte andmed.....	165
5.1.1	Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon (börsil kaubeldav tuletisinstrument).....	166
5.1.2	Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon vabatahtliku delegerimiskokkuleppega (börsil kaubeldav tuletisinstrument).....	168
5.1.3	Finantssektori vastaspoolte vahel kliirimata optsioon	169
5.1.4	Börsivälise tuletisinstrumenti optsioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolte (NFC-) ja finantssektori vastaspoolte (FC) vahel.....	171
5.1.5	Börsivälise tuletisinstrumenti optsioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolte (NFC-) ja kliirimiskünnist ületava finantssektorivälise vastaspoolte (NFC+) vahel	173
5.1.6	Börsivälise lepingu liik, mille korral on nõutav väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmine finantssektori vastaspoolte vahel	175
5.2	Tabel 2. Ühised andmed	176
5.2.1	Toimingute liikide teatamine tehingu ja positsiooni tasandil	176
5.2.2	Muud teatamiskohustuslikud üksikasjad.....	192
5.3	Tabel 3. Võimendustagatise andmed	212
5.3.1	Uue tagatiseta tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamisest teatamine	212
5.3.2	Portfelli tasandil tagatud uuest tuletisinstrumenti võimendustagatisest teatamine	213
5.3.3	Kliirimata tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamise teatamine üksiktehingu tasandil	216
6	Suunised tuletisinstrumentide andmete haldamise kohta	220
6.1	Kauplemise hetkeseisu aruanne.....	220
6.1.1	Sissejuhatus.....	220
6.1.2	Sündmuse kuupäeva teatamine	220
6.1.3	Tuletisinstrumentide ja eriväljade unikaalsus.....	229
6.1.4	Toimingute liigi „Taastamine“ käsitlemine.....	230

6.1.5	Teatamine toimingu liikidega „EROR“ ja „REVI“	232
6.1.6	Graafiku teabe lisamine kauplemise hetkeseisu aruandesse.....	232
6.1.7	„Surnud“ tuletisinstrumentid.....	233
6.2	Kooskõlastav võrdlemine.....	234
6.2.1	Kooskõlastatava võrdlemise andmete ulatus.....	234
6.2.2	Positsiooni tasandi ja tehingu tasandi kooskõlastav võrdlemine	235
6.2.3	Väärtuse kooskõlastav võrdlemine	237
6.2.4	Kahe poolega tuletisinstrumentid.....	237
6.2.5	Graafiku teabe kooskõlastav võrdlemine	238
6.3	Andmekvaliteedi tagasiside	238
6.3.1	Tagasilükkamise tagasiside.....	238
6.3.2	Hoiatuste tagasiside	244
6.3.3	Kooskõlastava võrdlemise tagasiside	252
6.4	Juurdepääs andmetele	256
6.4.1	Korralduslikud aspektid	256
6.4.2	Andmetele juurdepääsu taotluse vorm	259
6.4.3	Euroopa turu infrastruktuuri määruse väljad andmete filtrimiseks	264

Lisa: Suunised Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaseks teatamiseks

1 Viited õigusaktidele, lühendid ja mõisted

Viited õigusaktidele

*Euroopa turu
infrastruktuuri määrus*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrus (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta¹

*Väärtpaberite kaudu
finantseerimise
tehingute ja uuesti
kasutamise
läbipaistvust käsitlev
määrus (SFTR-määrus)*

Euroopa Parlamendi ja nõukogu 25. novembri 2015. aasta määrus (EL) 2015/2365, mis käsitleb väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute ja uuesti kasutamise läbipaistvust ning millega muudetakse määrust (EL) nr 648/2012²

*Aruandluse
regulatiivsed tehnilised
standardid*

Komisjoni 10. juuni 2022. aasta delegeeritud määrus (EL) 2022/1855, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 (börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta) seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, millega määratakse kindlaks kauplemisteabehoidlale esitatav miinimumteave ja kasutatavate teadete liik³

*Aruandluse
rakenduslikud
tehnilised standardid*

Komisjoni 10. juuni 2022. aasta rakendusmäärus (EL) 2022/1860, millega kehtestatakse rakenduslikud tehnilised standardid Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 648/2012 (börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta) kohaldamiseks seoses aruandluse standardite, vormingute, sageduse, meetodite ja korraga ning millega tunnistatakse kehtetuks rakendusmäärus (EL) nr 1247/2012⁴

¹ ELT L 201, 27.7.2012, lk 1.

² ELT L 337, 23.12.2015, lk 1.

³ ELT L 262, 7.10.2022, lk 1

⁴ ELT L 262, 7.10.2022, lk 68.

*Registreerimise
regulatiivsed tehnilised
standardid*

Komisjoni 19. detsembri 2012. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 150/2013, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, millega määratakse kindlaks kauplemisteabehoidla registreerimise taotluse üksikasjad (muudetud komisjoni 13 detsembri 2018. aasta delegeeritud määrusega (EL) 2019/362⁵ ja komisjoni delegeeritud määrusega (EL) 2022/1857⁶)

*Andmekvaliteedi
regulatiivsed tehnilised
standardid*

Komisjoni 10. juuni 2022. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 2022/1858, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 (börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta) seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, millega määratakse kindlaks menetlused eri kauplemisteabehoidlate andmete kooskõlastavaks võrdlemiseks ning menetlused, mida kauplemisteabehoidla rakendab, et kontrollida andmeid esitava vastaspoole või teadet esitava üksuse vastavust teatamisnõuetele ning teatatud andmete täielikkust ja õigsust⁷

*Andmetele juurdepääsu
regulatiivsed tehnilised
standardid*

Komisjoni 19. detsembri 2012. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 151/2013, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, millega määratakse kindlaks kauplemisteabehoidlate poolt avaldatavad ja kättesaadavaks tehtavad andmed ning tegevusstandardid andmete summeerimise ja võrdlemise ning nende juurdepääsu kohta (muudetud komisjoni delegeeritud määrusega (EL) 2017/1800 ja komisjoni delegeeritud määrusega (EL) 2019/361, muudetud komisjoni delegeeritud määrusega (EL) 2022/1856)⁸

⁵ ELT L 52, 23.2.2013, lk 25

⁶ ELT L 262, 7.10.2022, lk 41

⁷ ELT L 262, 7.10.2022, lk 46.

⁸ ELT L 262, 7.10.2022, lk 34.

*Organisatsiooninõuete
regulatiivsed tehnilised
standardid*

Komisjoni 25. aprilli 2016. aasta delegeeritud määrus (EL) 2017/565, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/65/EL seoses investeerimisühingute suhtes kohaldatavate organisatsiooniliste nõuete ja tegutsemistingimustega ning nimetatud direktiivi jaoks määratletud mõistetega

Lühendid

<i>CFI-kood</i>	Finantsinstrumentide klassifikatsiooni kood
<i>CCP</i>	Keskne vastaspool
<i>CM</i>	Kliiriv liige
<i>CP</i>	Konsultatsioonidokument Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase teatamise suuniste kohta
<i>CPMI</i>	Makse- ja arveldussüsteemide komitee
<i>EKP</i>	Euroopa Keskpank
<i>EKPS</i>	Euroopa Keskpankade Süsteem
<i>EL</i>	Euroopa Liit
<i>ELT</i>	Euroopa Liidu Teataja
<i>EMP</i>	Euroopa Majanduspiirkond
<i>ERR</i>	Aruandluse eest vastutav üksus
<i>ESMA</i>	Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve
<i>FIRDS</i>	Finantsinstrumentide võrdlusandmete süsteem

<i>FSB</i>	Finantsstabiilsuse nõukogu
<i>IOSCO</i>	Rahvusvaheline Väärtpaberijärelevalve Organisatsioon
<i>ISIN-kood</i>	Rahvusvaheline väärtpaperite identifitseerimisnumber
<i>ISO</i>	Rahvusvaheline Standardiorganisatsioon
<i>ITS</i>	Rakenduslikud tehnilised standardid
<i>K&V</i>	Küsimused ja vastused
<i>Komisjon</i>	Euroopa Komisjon
<i>LEI</i>	Juriidilise isiku tunnus
<i>MIC</i>	Turu tunnuskood
<i>NCA</i>	Riiklik pädev asutus
<i>OTC</i>	Börsiväline
<i>Regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite konsultatsioonidokument</i>	Konsultatsioonidokument Euroopa turu infrastruktuuri määruse REFITi kohase teatamise, andmekvaliteedi, andmetele juurdepääsu ja kauplemisteabehoidlate registreerimise tehniliste standardite kohta ⁹
<i>Regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite lõpparuanne</i>	Lõpparuanne Euroopa turu infrastruktuuri määruse REFITi kohase teatamise, andmekvaliteedi, andmetele juurdepääsu ja kauplemisteabehoidlate registreerimise tehniliste standardite kohta ¹⁰
<i>RSE</i>	Teadet esitav üksus
<i>RTS</i>	Regulatiivsed tehnilised standardid

⁹ https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-47_cp_on_the_ts_on_reporting_data_quality_data_access_and_registration_of_trs_under_emir_refit.pdf

¹⁰ https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-824_fr_on_the_ts_on_reporting_data_quality_data_access_and_registration_of_trs_under_emir_refit_0.pdf

<i>SWIFT</i>	Ülemaailmse Pankadevahelise Finantstelekommunikatsiooni Ühing
<i>TR</i>	Kauplemisteabehoidla
<i>UTI</i>	Tehingu kordumatu tunnuscode
<i>XML</i>	Laiendatav märgistuskeel
<i>XSD</i>	XML-skeemi määratlus

1 Reguleerimisala

Kellele?

1. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktides 8 ja 9 määratletud tuletisinstrumentide finantssektori vastaspooltele ja finantssektorivälistele vastaspooltele, Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktis 2 määratletud kauplemisteabehoidlatele ning pädevatele asutustele.

Mis?

2. Käesolevaid suuniseid kohaldatakse seoses Euroopa turu infrastruktuuri määruse artiklis 9 sätestatud tuletisinstrumentidest teatamise kohustuse ning kauplemisteabehoidlate kohustustega vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artiklitele 78 ja 81.

Millal?

3. Suuniseid kohaldatakse alates 29. aprillist 2024.

2 Eesmärk

4. Suuniste aluseks on ESMA määruse artikli 16 lõige 1. Suunised täidavad mitut eesmärki seoses Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase teatamise ühtlustamise ja standardimisega. See on keskse tähtsusega, et tagada süsteemse riski tõhusaks jälgimiseks vajalik andmekvaliteet. Lisaks võimaldab teatamise suurem ühtlustamine ja standardimine piirata kulusid kogu teatamisahelas, kuhu kuuluvad vastaspoolad, kes esitavad andmeid, kauplemisteabehoidlad, kes kehtestavad asjakohased menetlused andmete täielikkuse ja õigsuse kontrollimiseks, ning Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3

määratletud ametiasutused, kes kasutavad andmeid järelevalve- ja regulatiiveesmärkidel. Suunistes selgitatakse järgmisi aspekte:

- a. üleminek uute eeskirjade kohasele teatamisele,
- b. teatamiskohustuslike tuletisinstrumentide arv,
- c. grupisiseste tuletisinstrumentide vabastus teatamisest,
- d. teatamise delegeerimine ja teatamise eest vastutuse jaotamine,
- e. teatamisloogika ja andmeväljade täitmine,
- f. eri liiki tuletisinstrumentidest teatamine,
- g. vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate andmekvaliteedi tagamine,
- h. kauplemise hetkeseisu aruande koostamine ja tuletisinstrumentide kooskõlastav võrdlemine kauplemisteabehoidlate poolt,
- i. juurdepääs andmetele.

3 Üldpõhimõtted

3.1 Üleminek teatamisele aruandluse regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite alusel

5. Kõik teated, mille vastaspool esitavad kauplemisteabehoidlatele pärast teatamise algust vastavalt aruandluse regulatiivsetele ja rakenduslikele tehnilistele standarditele, peavad vastama muudetud nõuetele. See kehtib teadetele pärast teatamise alguskuupäeva sõlmitud tuletisinstrumentide kohta ning pärast seda kuupäeva teatatud mis tahes muudatuste või lõpetamise kohta, olenemata sellest, millal muudetud või lõpetatud tuletisinstrument sõlmiti.
6. Üldiselt tuleb kõigist teatamiskohustuslikest olulusringi sündmustest teatada kooskõlas läbivaadatud nõuetega.
7. Kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikliga 10 peaksid vastaspool esitada ajakohastama kõik oma täitmata tuletisinstrumentid, et need vastaksid läbivaadatud teatamiskohustuslikele 180 kalendripäeva jooksul alates aruandluse alguskuupäevast, esitades teate, mille sündmuse liik on „Ajakohastamine“, v.a kui nad on sellel perioodil nende tuletisinstrumentide kohta esitanud teate toiminguga „Muudatus“ või „Parandus“ (mis parandab tehingu üksikasju¹¹), (arvestades, et „Muudatus“ ja „Parandus“ on täielikud teated, seega on tuletisinstrumenti muudatusest või parandusest teatamiseks vaja esitada kõik selle tuletisinstrumenti asjakohased üksikasjad).
8. Kui vastaspool ei esita 180-päevase üleminekuperioodi jooksul tuletisinstrumenti mis tahes muudatuse või paranduse, peaks ta esitama teate, kasutades toiminguga „Muudatus“ ja sündmuse liigi „Ajakohastamine“ kombinatsiooni, esitades kõik asjakohased üksikasjad kooskõlas aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite ja rakenduslike tehniliste standarditega.
9. Isegi kui vastaspool teatab iga päev tagatise ja väärtuse ajakohastused, kuid tuletisinstrumenti muutmisest või parandamisest ei ole teatatud üleminekuperioodil, peaks vastaspool seda tuletisinstrumenti ajakohastama.
10. Kui tuletisinstrument aegub või see lõpetatakse üleminekuperioodil, ei pea vastaspool saatma teadet sündmuse liigiga „Ajakohastamine“, kui teatamiskohustuslikku muudatust ei toimunud.
11. Kõiki täitmata tuletisinstrumente tuleks ajakohastada nii kauplemise kui positsiooni tasandil. Positsioonis sisalduvad kauplemistasandil tuletisinstrumentid ei ole täitmata ja seetõttu ei tuleks neid ajakohastada. Ajakohastada tuleks ainult vastav

¹¹ Toiminguga „Parandus“ võimaldab parandada kauplemisandmeid või kauplemis- ja hindamisandmeid või võimendustagatise andmeid. Ainult teade, mille toiminguga liik on „Parandus“, mis on seotud kauplemisandmete või kauplemis- ja hindamisandmetega, tagab tuletisinstrumenti kõigi asjakohaste väljade ajakohastamise. Hindamise ja võimendustagatise andmed ajakohastatakse igal juhul igapäevaste hindamise ja võimendustagatise teadete saatmisega (toiminguga liigid vastavalt „Väärtuse hindamine“ ja „Võimendustagatise ajakohastamine“).

positsiooni tasandi tuletisinstrument, kui see on täitmata teatamise alguskuupäeval.

12. Lõpetatud või aegunud tehinguid ei tohiks ajakohastada ega nendest uuesti teatada. See ei piira selliste teadete nagu muudatused ja parandused saatmist seoses lõpetatud või aegunud tehingute varasemate sündmustega, kui see on asjakohane.
13. Kui vastaspool taasavab ajakohastamata tuletisinstrumenti toimingu liigiga „Taastamine“ kas üleminekuperioodi jooksul või pärast seda, peaks ta esitama kõik tuletisinstrumenti asjakohased üksikasjad alates taastamise kuupäevast, nagu ka mis tahes muus teates, mille toimingu liik on „Taastamine“.
14. Üleminekuperiood ei mõjuta mingil viisil Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohast kohustust teatada asjaomastest sündmustest kuupäevaks T+1. Seetõttu tuleks tuletisinstrumenti mis tahes sõlmimisest, muutmisest või lõpetamisest pärast teatamise alguskuupäeva teatada järgmise tööpäeva lõpuks (T+1) ka siis, kui see toimub 6-kuulise üleminekuperioodi jooksul.
15. Üleminekuperioodil peaksid kauplemisteabehoidlad lisama kooskõlastava võrdlemise protsessi kõik täitmata tuletisinstrumentid, olenemata sellest, kas neid on ajakohastatud või mitte. Aruandluse regulatiivsetes ja rakenduslikes tehniliste standardite kohaselt nõutavatele väljadele kohaldatakse andmekvaliteeti regulatiivse tehnilise standardi lisas sätestatud kooskõlastavat võrdlemist. Välju, millest varem teatati, kuid mida ei nõuta enam aruandluse regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite kohaselt, ei võrrelda kooskõlastavalt.
16. Vastaspooled ei tohiks luua uut tehingu kordumatut tunnuskoodi (edaspidi „UTI“) täitmata tuletisinstrumentide jaoks, isegi kui algne UTI ei vasta täielikult aruandluse regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite kohastele uutele vormingunõuetele. See kehtib ka välja 2.3 „Algne UTI“ ja välja 2.4 „Järgneva positsiooni UTI“ kohta.
17. Kooskõlas Euroopa turu infrastruktuuri määruse valideerimiseeskirjadega ei tohiks kauplemisteabehoidlad tagasi lükata teateid seetõttu, et UTI-koodid ei vasta täielikult nende tuletisinstrumentide uutele nõuetele, mis sõlmiti enne aruandluse regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite kohase teatamise alguskuupäeva.
18. Andmete ülekandmisel kauplemisteabehoidlate vahel peaksid kauplemisteabehoidlad enne andmete ülekandmist tagama, et kauplemisteabehoidlas osalejad ajakohastavad täitmata tuletisinstrumentid, mille suhtes kohaldatakse andmete ülekandmist, kuni kõige ajakohasemate teatamisnõuete¹².

¹² Vt suunis 11 dokumendis [ESMA74-362-2351 Guidelines on transfer of data between Trade Repositories under EMIR and SFTR](#)

3.2 Teatamiskohustuslike tuletisinstrumentide arvu määramine

3.2.1 Teatamiskohustuslikud tooted

19. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõige 1 sätestab, et „vastaspooled ja kesksed vastaspooled tagavad, et [...] kauplemistehoidlale teatatakse iga nende sõlmitud tuletislepingu ning lepingu muudatuste või lepingu lõpetamise üksikasjad“. Tuletisleping või tuletisinstrument on määratletud Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktis 5 kui finantsinstrument, mis on määratletud finantsinstrumentide turgude direktiivi I lisa C jao punktides 4 kuni 10. Viimastel aastatel on ilmnunud mitu ebakindlust tekitavat asjaolu seoses teatud lepingute kvalifitseerimisega tuletisinstrumentideks. Käesoleva jaotise eesmärk on anda turuosalistele selgitusi, võttes arvesse määruste praegust olukorda.

Valuutatuletisinstrumentid

20. Finantsinstrumentide turgude direktiivi regulatiivsed tehnilised standardid investeerimisühingute suhtes kohaldatavate organisatsiooniliste nõuete¹³ kohta selgitavad artiklis 10 valuutadega seotud muude tuletislepingute omadusi, mis võimaldab eristada hetkelepinguid, mis ei ole tuletisinstrumentid, ja forvardlepinguid, mis on tuletislepingud. Põhimõtteliselt ja eelkõige peamiste valuutapaaride korral loetakse välisvaluutaleping tuletisinstrumentiks, kui tarne on kavas teha vähemalt 3 kauplemisspäeva pärast lepingu tegemist, kuigi mõnel juhul võib seda piirangut pikendada tavapärase turutavade alusel. Eespool nimetatud elementide põhjal on välisvaluuta forvardlepingud Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatamiskohustuslikud, samas kui välisvaluuta hetkelepingud ei ole.
21. Näiteks on X euro (EUR) müümise ja Y USA dollari (USD) ostmise välisvaluutaleping, mis kaubeldi esmaspäeval, 4. jaanuaril 2021, ning arveldati neljapäeval, 7. jaanuaril 2021, forvardleping, millest tuleb teatada Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel. Sarnane välisvaluutaleping, mis kaubeldi esmaspäeval, 4. jaanuaril 2021, ja arveldati kolmapäeval, 6. jaanuaril 2021, on hetkeleping, millest ei pea Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatama.
22. X euro (EUR) müümise ja Z Lõuna-Aafrika randi (ZAR) ostmise välisvaluutaleping, millega kaubeldi esmaspäeval, 4. jaanuaril 2021, ja mis arveldati kolmapäeval, 6. jaanuaril 2021, ning mille korral tehing tehti Johannesburgi börsil (JSE) kaubeldava aktsia¹⁴ ostmiseks T+3 arveldustsükliga, ei ole tuletisinstrument. Seega ei pea sellest Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatama, mis põhineb asjaolul, et kui välisvaluutaleping on seotud vabalt võõrandatavate väärtpaperite või investeerimisfondi osakute ostuga, käsitatakse seda tuletisinstrumentina, kui üleandmine toimub pärast selle turu üleandmisperioodi,

¹³ Komisjoni 25. aprilli 2016. aasta delegeeritud määrus (EL) 2017/565, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/65/EL seoses investeerimisühingute suhtes kohaldatavate organisatsiooniliste nõuete ja tegutsemistingimustega ning nimetatud direktiivi jaoks määratletud mõistetega (EMPs kohaldatav tekst)

¹⁴ [Equity Market Risk Management | Johannesburg Stock Exchange \(jse.co.za\)](#)

kus kaubeldakse vabalt võõrandatavate väärtpaberitega või vabalt võõrandatavatesse väärtpaberitesse ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja (eurofondi) osakutega, või 5 päeva pärast, olenevalt sellest, kumb tähtaeg on lühem.

23. Lisaks sätestatakse artiklis 10, et „lepingut ei käsitata hetkelepinguna, kui selle selgesõnalistest tingimustest olenemata valitseb lepingupoolte vahel arusaamine, et valuuta üleandmine lükatakse edasi ja seda ei teostata [eespool olevates lõigetes märgitud] perioodi jooksul“.
24. Vahetustehingute korral tuleb eristada esmalt erinevate valuutade intressimäära vahetustehinguid ja välisvaluuta vahetustehinguid. Erinevate valuutade intressimäära vahetustehingud on lepingud, mis sisaldavad nii intressimäära tegurit kui valuutategurit. Neid käsitatakse intressimäära tuletisinstrumentidena ja nendest tuleks sellistena teatada Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel. Välisvaluuta vahetustehingute korral on tegemist ainult välisvaluuta teguriga (st üldiselt vahemakseid ei tehta). Välisvaluuta vahetustehing on tuletisinstrument, mis koosneb kahest poolest – tehingu alguse pool ja tehingu lõpu pool. Olenemata sellest, kas tehingu alguse pool on hetke- või forvardtehing, tuleks välisvaluuta vahetustehing teatada pigem üheainsa tuletisinstrumentidena kui tuletisinstrumentide kombinatsioonina. Lisateave, kuidas nendest tuletisinstrumentidest tuleks teatada, on punktis 4.4.

Krüptovalar põhinevad tuletisinstrumentid

25. Teatada tuleb ainult nendest krüptovalar põhinevatest tuletisinstrumentidest, mis vastavad Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohasele „tuletisinstrumenti“ või „tuletislepingu“ määratlusele.
26. Tuletisinstrumentide üksikasjadest teatamisel peaksid vastaspoolad tuginema kohaldatavale õigusraamistikule. Seega, kui krüptovalar põhinevat tuletisinstrumenti käsitatakse finantsinstrumentide turgude direktiivi alusel finantsinstrumentidena, tuleks see teatada vastavalt selle tunnustele.
27. Kui vastaspool sõlmib tuletislepingu, mille alusvara on krüptovara, peaks ta väljal 2.12 „Krüptovalar põhinev tuletisinstrument“ märkima „Tõene“.

Kogutulu vahetustehingud, likviidsuse vahetustehingud või tagatise vahetustehingud (seoses SFTR-määrusega)

28. Mõned kogutulu vahetustehingutega seotud kohustused on lisatud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute ja uuesti kasutamise läbipaistvust käsitlevasse määrusesse (edaspidi „SFTR-määrus“), eelkõige IV peatükki seoses läbipaistvusega investorite jaoks. Sellegipoolest on kogutulu vahetustehingud tuletisinstrumentid ja seega tuleb nendest teatada Euroopa turu infrastruktuuri määruse, mitte SFTR-määruse alusel. SFTR-määruse artikli 3 punktis 18 on selgelt sätestatud, et kogutulu vahetustehing on „määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punktis 7 määratletud tuletisinstrument, mille puhul üks vastaspool kannab teisele vastaspoolele üle tuletisinstrumenti tingimuste aluseks oleva võlainstrumenti majandusliku kogutootluse, mis hõlmab intressidest ja tasudest

saadud tulusid, hinnamuutuse tulemusena saadud kasumit ja kahjumit ning krediidikahjumit“. Tuleb märkida, et olenevalt alusvarast tuleb kogutulu vahetustehingud teatada kas krediidituletisinstrumentidena või aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentidena. Lisateave, kuidas neist tuleb teatada, on esitatud jaotistes 4.7 ja 4.8.

29. Lisaks selgitatakse SFTR-määruse põhjenduses 7, et mõned tehingud, millele üldiselt viidatakse kui likviidsuse vahetustehingutele ja tagatise vahetustehingutele, mis ei kuulu Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase tuletislepingute määratluse alla, kuuluvad SFTR-määruse kohaldamisalasse. Nendest lepingutest Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel ei teatata.

Keerukad lepingud

30. Teisest lepingust (nt futuuriptsioon) tulenevate lepingute korral lõpeb esimene leping enne teise lepingu tekkimist, mis erineb oluliselt esimesest lepingust. Neist kahest lepingust tuleb eraldi teatada, st teisest tuleks teatada alles pärast esimese lepingu lõpetamist. Kuigi need kaks lepingut on omavahel seotud, tuleks neist seega teatada kahes eraldi teates. Kui tulenev leping ei kvalifitseeru Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktis 5 määratletud tuletisinstrumentideks või tuletislepinguks, ei peaks tulenevast lepingust teatama.
31. Kui tuletisinstrumentil on kaks või enam poolt (nt üks tuletisleping, mis esindab strateegiat, millel on mitme lepingu tunnused), tuleks kõik lepingu pooled teatada koos ühes teates, kui seda võimaldab väljade kombinatsioon. Vastasel juhul tuleks esitada teade iga poole kohta ja need teated tuleks siduda, kasutades väljal 2.6 sama kombineeritud tehingu tunnuskoodi.

Turutehingud, mis ei kuulu tuletisinstrumenti määratluse alla

32. Järgmised tehingud ei kuulu tuletisinstrumenti määratluse alla ja neist ei tuleks seega Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatada:
- a. Varjatud tuletisinstrumentidega finantsinstrumentid (nt vahetusvõlakirjad): mõned finantsinstrumentid emiteeritakse tunnustega, mida võib käsitada instrumenti struktuuris sisalduvate tuletisinstrumentidena. See kehtib näiteks vahetusvõlakirjade kohta, mis vastavalt regulatiivsete tehniliste standardite 2017/583 III lisa tabelile 2.2 on „instrument, mis koosneb võlakirjast või väärtpaberistatud võlainstrumentist koos tuletisinstrumenti tunnustega väärtpaberiga, nt optsioon osta alusvaraks olev aktsia“.
 - b. Struktureeritud finantstooted või struktureeritud tooted on finantsinstrumentide turgude määruse artikli 2 lõike 1 punktis 28 määratletud kui „väärtpaber, mis on loodud sellise krediidiriski väärtpaberistamiseks ja ülekandmiseks, mis seostub finantsvarade kogumiga, mis annab väärtpaberi omanikule õiguse saada regulaarselt alusvaraga seotud rahavoost sõltuvaid makseid“.
 - c. Väärtpaberistatud tuletisinstrumentid on määratletud regulatiivsete tehniliste standardite 2017/583 lisa tabelis 4.1 kui „vabalt võõrandatavad väärtpaberid, nagu on määratletud direktiivi 2014/65/EL artikli 4 lõike 1 punkti 44

alapunktis c, mis erinevad struktureeritud finantstoodetest“. Need hõlmavad vähemalt järgmist:

- kaetud lihtostutähed;
- finantsvõimenduse tunnistused;
- eksootilised kaetud ostutähed;
- kaubeldavad õigused;
- investeerimistunnistused.

3.2.2 Teatamiskohustus seoses tehingus osalevate pooltega

33. Grupisisestest tuletisinstrumentidest, mille suhtes vabastust ei kohaldata, tuleb teatada nagu mis tahes muudest tuletisinstrumentidest ja vastaval väljal 2.37 „Grupisisene tehing“ tuleks märkida „Tõene“. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 1 on siiski sätestatud grupisiseste tuletisinstrumentide vabastus teatamiskohustusest, kui asjaomased tingimused on täidetud. Sellistel juhtudel peaksid mõlemad vastaspoolad jätkama teatamist seni, kuni vabastuse kohaldamise tingimused on täidetud ja vabastus on antud (täiendavad selgitused vabastuse kohta on jaotises 3.3).
34. Sama juriidilise isiku siseseid tuletisinstrumente (nt sama ettevõtja kahe osakonna või kahe filiaali vahel) ei tule Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatada, sest need ei hõlma kahte vastaspoolt. Ainus erand on olukord, kus kliiriv liige ei täida kohustusi ja keskne vastaspool võtab ajutiselt üle täitmata tuletislepingute mõlemad pooled.
35. Samamoodi ei pea emaettevõtja Euroopa Liidus asutatud konsolideerimisgrupi ELi-välised tütarettevõtjad teatama oma tuletisinstrumentidest Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel. ELi vastaspoole ja ELi-välise vastaspoole vaheliste lepingute korral peab ELi vastaspool sellistest lepingutest teatama.
36. Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt on vastaspooltel ja kesksel vastaspooltel teatamiskohustus. Kesksed vastaspoolad on määratletud Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktis 1 ja vastaspoolad on määratletud kas finantssektori vastaspoolena, kui üksus kuulub mõnda Euroopa turu infrastruktuuri määruses määratletud finantssektori vastaspoolte kategooriasse, või finantssektorivälise vastaspoolena, kui tegemist on liidus asutatud ettevõtjaga, kes ei ole keskne vastaspool või finantssektori vastaspool. Euroopa turu infrastruktuuri määruses ei ole ettevõtja mõistet määratletud. Euroopa Komisjon esitab oma korduma kippuvates küsimustes¹⁵ küsimuses II.14 a siiski põhjenduse, mis viib järelduseni, et „ettevõtja mõiste on laiem kui „äriühingute“ mõiste ja seega ei piirdu see üksustega, mis on juriidilised isikud või mittetulunduslikud (ELi toimimise lepingu artikkel 54)“. Väärib märkimist, et füüsilisi isikuid, kes ei tegele

¹⁵ [emir-faqs-10072014_en.pdf \(europa.eu\)](#).

majandustegevusega, ei peeta seega ettevõtjateks ja seega ei kohaldata neile Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohast teatamiskohustust.

37. Seega, kui (majandus)üksuse heategevuslikku laadi või muul viisil mittetulundusliku profiiliga tegevus kuulub sellise majandustegevuse määratluse alla, mis kvalifitseerib ta heategevuslikuks või mittetulunduslikuks üksuseks, kohaldatakse sõlmitud tuletisinstrumentide korral finantssektoriväliste vastaspoolte suhtes kohaldatavaid kohustusi, sealhulgas teatamiskohustust.
38. Investeeringufondide korral (nt eurofondid, alternatiivsed investeeringufondid, juriidilise isiku õigusteta fondid, töandja kogumispensioni asutused) on tuletisinstrumentide vastaspool üldjuhul fond (või katusfondide korral allfond). Kui fondivalitseja sõlmib lepingu eri fondidega samal ajal (nt plokktahingud), peaks ta viivitamata eraldama kõnealuse lepingu vastava osa asjaomastele fondidele ja sellest vastavalt teatama. Seetõttu peaks fondi tunnus olema vastaspoole tunnuskood, mitte fondivalitseja tunnuskood. Vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõigetele 1b kuni 1d teatab fondivalitseja börsivälistest tuletisinstrumentidest fondide nimel. Fondivalitseja tunnuskood tuleks lisada aruandluse eest vastutava üksusena ja juhul, kui ta teatab otse, teadet esitava üksusena. Tuleb märkida, et harvadel juhtudel teeb fondivalitseja tehinguid enda nimel, mitte tema valitsetavate fondide nimel. Sellisel juhul oleks vastaspool fondivalitseja.
39. Kolmanda riigi alternatiivsed investeeringufondid, mis on loodud toimima üksnes ühe või mitme töötaja kapitaliosaluse skeemina, või mis on direktiivi 2011/61/EL artikli 2 lõike 3 punktis g osutatud eriotstarbelised väärtipaberistamisüksused, ei kvalifitseeru artikli 2 lõike 8 kohaselt finantsvastaspoolteks ega artikli 2 lõike 9 kohaselt finantssektorivälisteks vastaspoolteks. Seega ei kohaldata kõnealuste alternatiivsete investeeringufondide suhtes teatamiskohustust ja seetõttu ei peaks nad Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel tuletisinstrumentidest teatama. Kui teise vastaspoole suhtes kohaldatakse siiski Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohast teatamiskohustust, peaks kõnealune vastaspool teatama selliste kolmandate riikide alternatiivsete investeeringufondidega sõlmitud tuletisinstrumentidest.
40. Üldisemalt peaks fondivalitseja seoses fondidega ja eelkõige juhul, kui alternatiivse investeeringufondi (edaspidi „AIF“) valitseja valitseb liidus asuvat AIFi ja kolmandas riigis alaliselt asuvat AIFi, tegema kindlaks, kas AIF kvalifitseerub Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punkti 8 kohaselt finantsvastaspooleks. Kui AIF kvalifitseerub finantsvastaspooleks, peaks AIFi valitseja, kellele on antud tegevusluba või kes on registreeritud alternatiivsete investeeringufondide valitsejate direktiivi alusel, tagama tuletisinstrumentide andmete teatamise.
41. Lisaks ei kuulu mõned konkreetsed üksused vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 1 lõikele 4 üldiselt Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaldamisalasse, näiteks Rahvusvaheliste Arvelduste Pank (BIS), keskpangad ja ametiasutused, mille ülesanne on riigivõla haldamine või mis on kaasatud riigivõla haldamisse valitud riikides. Artikli 1 lõike 5 järgi on teatamiskohustus siiski ainus

Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohustus, mida kohaldatakse mitmepoolsete arengupankade, mõnede avaliku sektori asutuste, Euroopa Finantsstabiilsuse Fondi ja Euroopa stabiilsusmehhanismi suhtes.

42. Investeerimisühingutel, kes pakuvad investeerimisteenuseid (nt korralduste täitmine või korralduste vastuvõtmine ja edastamine), ilma et nad oleksid tuletisinstrumenti vastaspool, tegutsedes omal arvel kauplejana, ei ole Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatamiskohustust. Kui investeerimisühing tegutseb investeerimisfondi valitsejana (edaspidi „IFI valitseja“), nagu on kirjeldatud Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 1b, 1c või 1d, muutub see investeerimisühing vastutavaks, sealhulgas õiguslikult vastutavaks, vastaspoole nimel teatamise eest ning oma juriidilise isiku tunnuse (edaspidi „LEI“) märkimise eest andmeväljal 1.3 „Aruandluse eest vastutav üksus“.
43. Samamoodi, kui fondivalitseja osutab kliendile portfelli valitsemise teenust (nagu on määratletud finantsinstrumentide turgude direktiivi artikli 4 punktis 8) ja sõlmib seda tehes tuletislepinguid, tuleks klienti käsitada tuletisinstrumenti vastaspoolena, v.a kui fondivalitseja kannab tuletislepinguga seotud riski, mistõttu käsitatakse teda vastaspoolena. Fondivalitseja võib oma klientide nimel esitada teate kauplemisteabehoidlale, ilma et see piiraks kliendi vastutust teatamiskohustuse täitmise eest. Sellisel juhul tuleks fondivalitseja tunnuscode esitada teadet esitava üksuse tunnuscodeina.
44. Kui tuletisinstrumenti vastaspool on maakler, peaks ta teatama tuletisinstrumentid ja identifitseerima end vastaspoolena. Kooskõlas aruandluse regulatiivsete tehniliste standarditega ja eelkõige seoses väljal 1.15 esitatavate üksikasjadega ei pea maakler sel juhul esitama oma LEI-d väljal „Maakleri tunnuscode“. Muudel juhtudel, kui maakler tegutseb ainult vastaspoole 1 vahendajana, tuleks väljal „Maakleri tunnuscode“ märkida maakleri LEI.

3.2.3 Teatamiskohustus konkreetsetes stsenaariumides

45. Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohane teatamine on kahepoolne, st mõlemad tuletislepingute vastaspoolel peavad esitama teate, kui nad kuuluvad Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaldamisalasse. Sellest tulenevalt eeldatakse, et tuletisinstrumenti korral, mille on sõlminud kaks vastaspoolt, kelle suhtes kohaldatakse Euroopa turu infrastruktuuri määrust, esitatakse teade sama tuletisinstrumenti kaks korda, üks kord kummagi vastaspoole nimel, ning teatatud tuletisinstrumenti andmed peaksid olema mõlemas teates järjepidevad.
46. Artikli 9 lõige 1e sätestab, et vastaspoolel ja kesksed vastaspoolel peavad tagama, et sellised üksikasjad teatatakse nõuetekohaselt ja üks kord. Selle nõude alusel peaksid vastaspoolel või muud teatamise eest vastutavad üksused kehtestama protsessid ja kontrollimehhanismid, et vältida topelt teatamise riski. See on eriti oluline i) kauplemisteabehoidla vahetuse korral (tagada, et teated suunatakse õigele kauplemisteabehoidlale), ii) korporatiivse sündmuse korral, nt ühinemine või omandamine (vältida sama tuletisinstrumenti esitamist vale üksuse nimel), või iii) delegeerimise muudatuste korral (tagada, et tuletisinstrumentid

teatab ainult üks delegeeritud üksus). Topelt teatamise tuvastamisel peaks vastaspool viivitamata ja nõuetekohase hoolsusega võtma parandusmeetmeid probleemi lahendamiseks.

47. Uuendamise korral, kui vastaspool (kes on keskne vastaspool või muu vastaspool) võtab tuletisinstrumenti üle ja saab tuletisinstrumenti uueks vastaspooleks (see punkt ei hõlma kliiringusündmuse), peaksid mõlemad vastaspoole, st nii uus vastaspool kui ka vastaspool, kes ei muutunud, teatama tuletisinstrumenti toiminguga „Uus“ ja sündmuse liigiga „Üleandmine“. Olemasoleva tuletisinstrumentiga seotud algse teatega seoses peaksid mõlemad vastaspoole saatma teate toiminguga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Üleandmine“, täites välja 2.45 „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“.
48. Plokktehingute korral on vajalik eristada i) stsenaariume, milles plokkteingu sõlmis investeerimisühing ja mis seejärel jaotati klientidele, ja ii) stsenaariume, milles plokkteingu sõlmis fondivalitseja, kellel puudub teatamiskohustus, ja mis seejärel jaotati individuaalsetele fondidele.
49. Esimesel juhul peaks plokkteingust kõigepealt teatama investeerimisühing. Seejärel peaks investeerimisühing teatama üksikklientidele jaotamistest.
50. Teisel juhul ei pea teatama plokktehingutest, mis hiljem jaotatakse individuaalsetele fondidele kauplemispäeval. Sellistel juhtudel on tuletisinstrumenti vastaspooleks individuaalne fond, mistõttu tuleks jaotused teatada a) täpsustades asjaomast individuaalset fondi (kelle nimel fondivalitseja on plokkteingu sõlminud) kõnealuse tehingu vastaspoolena ja b) täpsustades kauplemise asjakohase osa jaotust asjaomasele individuaalsele fondile. Kõikidest plokkteingu osadest, mida ei ole kauplemispäeval jaotatud, tuleks teatada nii, et fondivalitseja on vastaspool. Seda teatamisloogikat kohaldatakse ainult siis, kui jaotamine pärast kauplemiskuupäeva on lubatud kohaldatavate siseriiklike õigusaktidega.
51. Kui tagatisleping võimaldab katta riskipositsioone tehingutes, millest ei pea teatama Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel, peaks teatav tagatis olema ainult see tagatis, mis katab Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatamiskohustuslike tuletisinstrumentidega seotud riskipositsiooni. Kui tagatiste kogumis ei ole võimalik eristada summat, mis on seotud Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teatamiskohustuslike tuletisinstrumentidega, summast, mis on seotud muude tehingutega, võib teatav tagatis kajastada tegelikku antud/saadud tagatist, mis hõlmab laiemat tehingute kogumit. Sellest tulenevalt, kui ükski teatega hõlmatud tehingutest ei ole teatamiskohustuslik Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel, ei pea tagatisest teatama.
52. Euroopa Parlamendi ja nõukogu 20. mai 2019. aasta määrusega (EL) 2019/834, millega muudetakse määrust (EL) nr 648/2012, jäeti Euroopa turu infrastruktuuri määruse artiklist 9 välja määruse jõustumise järel avatud positsioonidest teatamise nõue, mistõttu ei kohaldata teatamiskohustust enne 12. veebruari 2014 sõlmitud tuletisinstrumentide suhtes, mis ei ole enam täitmata.

53. Kui mitme päeva jooksul ei ole lepinguid sõlmitud, muudetud või lõpetatud, siis teateid ei oodata, välja arvatud ajakohastused täitmata tuletisinstrumentide väärtuse või tagatiste kohta, vastavalt vajadusele. Kuna teatamiskohustuse täitmise tähtpäev on T+1 (T on lepingu sõlmimise/muutmise/lõpetamise kuupäev), ei ole vaja saata igapäevaseid teateid, kui lepingut ei ole sõlmitud, muudetud või lõpetatud.
54. Tuletisinstrumentidest, mis on sõlmitud ja seejärel samal päeval tasaarvestatud või muudel põhjustel lõpetatud, tuleks teatada kauplemisteabehoidlatele. Kui leping lõpetatakse samal päeval, tuleb saata vähemalt kaks teadet: teade toimingu liigiga „Uus“ ja teine teade toimingu liigiga „Lõpetamine“ ja asjakohase sündmuse liigiga, v.a kui tuletisinstrumentist teatatakse toimingu liigiga „Positsiooni komponent“, mis juhul see tasaarveldatakse järgmisse positsiooni (positsiooni tasandi teatamise eripära teave on jaotises 3.7).
55. Seoses kliiritud tuletisinstrumentidega on aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 2 täpsustatud, kuidas tuleb teatada kliiritud tehingutest. Seega, kui keskne vastaspool ei kliiri tuletisinstrumenti samal päeval või kui tuletisinstrument on sõlmitud väljaspool kauplemiskohta, tuleks tuletisinstrumentist kõigepealt teatada selle algses olekus ja seejärel, kui see on kliiritud, tuleks algne tuletisinstrument lõpetada toimingu liigiga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Kliiring“. Järgmisest tuletisinstrumentist tuleks teatada toimingu liigiga „Uus“ ja sündmuse liigiga „Kliiring“ või, kui see on asjakohane, toimingu liigiga „Positsiooni komponent“.

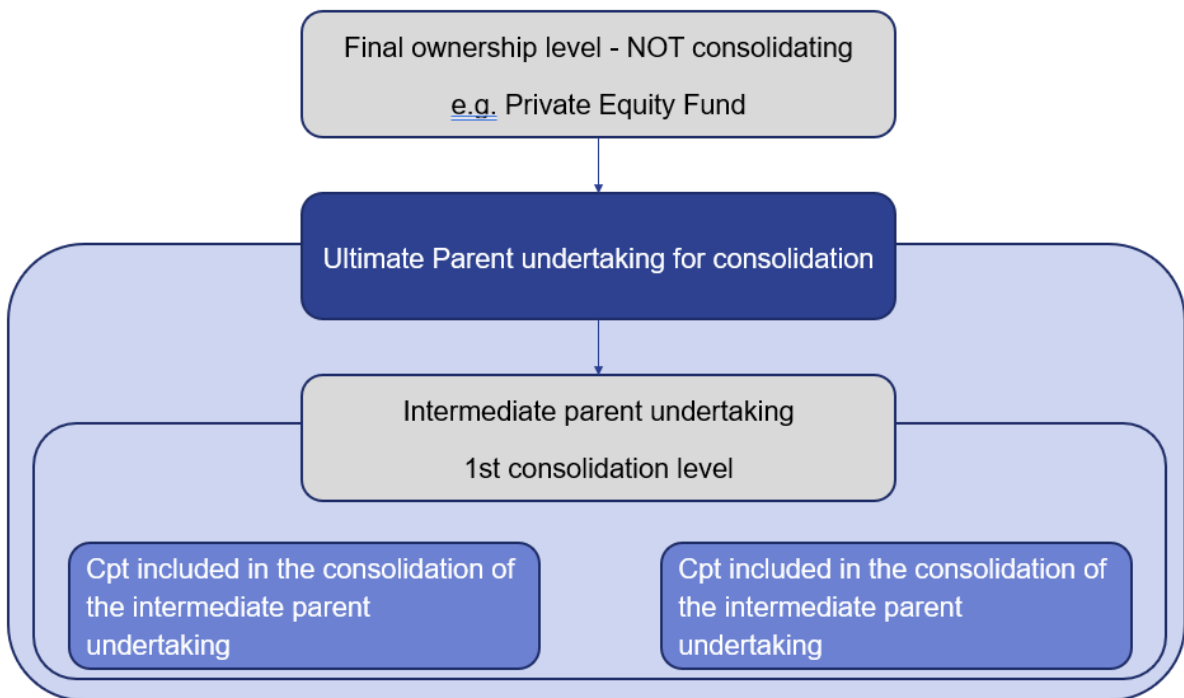
3.3 Grupisisene vabastus teatamiskohustusest

56. Euroopa turu infrastruktuuri määruse (mida on muudetud määrusega 2019/834) artikli 9 lõikes 1 osutatud kolmekuuline ajavahemik, mille jooksul ametiasutused võivad mitte nõustuda eespool nimetatud tingimuste täitmisega, algab kalendripäeval pärast seda, kui asjakohane riiklik pädev asutus (asjakohased riiklikud pädevad asutused) on teate(d) kätte saanud.
57. Vabastus peaks kehtima alates kuupäevast, mil riiklik(ud) pädev(ad) asutus(ed) kinnitab (kinnitavad) vastaspool(t)ele, et vabastuse kasutamise tingimused on täidetud, või kui riiklik pädev asutus ei ole otsusest teatanud, siis kehtib see alates kolmekuulise vastuväidete mitteeesitamise tähtaja lõpust. Kui Euroopa turu infrastruktuuri määruse (mida on muudetud määrusega (EL) 2019/834) artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus osutatud tingimusi ei ole enam võimalik täita vastaspoolte omaduste muutumise tõttu, peavad vastaspoolled teavitama asjakohast riiklikku pädevat asutust (asjakohaseid riiklikke pädevaid asutusi). Ilma et see piiraks olemasoleva vabastuse kohaldamist, võib (võivad) riiklik(ud) pädev(ad) asutus(ed) esitada vastuväiteid vabastuse kasutamise suhtes, kui tingimusi enam ei täideta. Vabastus kaotab kehtivuse alates hetkest, mil riiklik pädev asutus vaidlustab vabastuse kasutamise.

58. Tuleb märkida, et vastaspoolid peaksid teatama tuletisinstrumentidest kolme kuu jooksul, v.a kui riiklik pädev asutus (riiklikud pädevad asutused) teatab (teatavad) vastaspool(t)ele, et nad lepivad kokku tingimuste täitmises enne kolmekuulise ajavahemiku lõppu.
59. Seoses viitega „emaettevõtjale“ Euroopa turu infrastruktuuri määruse (muudetud määrusega 2019/834) artikli 9 lõike 1 kohase erandi tingimuste kohaldamisel tuleks arvesse võtta, et
- a) sel eesmärgil on emaettevõtja konsolideerimisgrupi lõplik emaettevõtja¹⁶, kes on oluline täieliku konsolideerimise seisukohast, ning
 - b) vastaspooltele, kes teatavad teatamiskohustusest vabastamisest, tuleks kohaldada tsentraliseeritud riskihindamis-, mõõtmis- ja kontrollimenetlusi. Nende kehtestamine lõpliku ettevõtja kogu grupi tasandil ei ole vajalik.
60. Eespool punktis a esitatud lõpliku emaettevõtja mõistet tuleb mõista grupi kõrgeima konsolideeriva üksusena. Joonis 1 illustreerib üldist juhtumit.

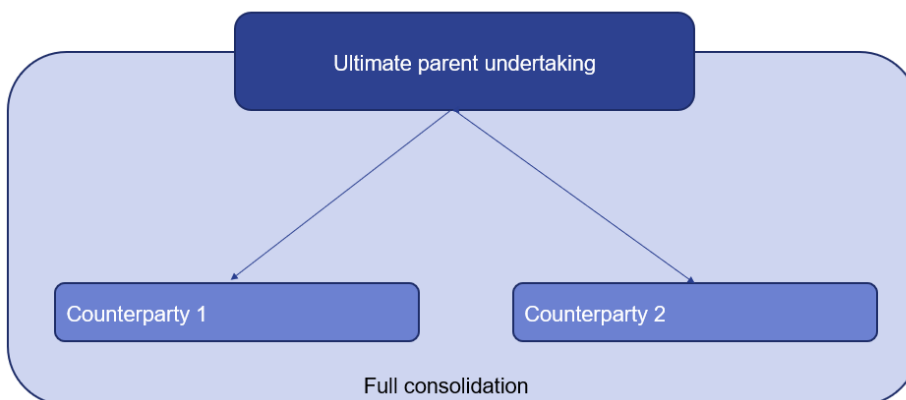
¹⁶ Euroopa Komisjon on selgitanud, et Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 1 sätestatud vabastus ei hõlma grupisisesid tehinguid, mille korral emaettevõtja on asutatud kolmandas riigis, isegi kui tehing toimub kahe ELis asutatud vastaspoole vahel. (Vt ESMA EMIR Q&A TR vastuse 51 punkt m).

JOONIS 1. KAHETASANDILISE GRUPISTRUKTUURI NÄIDE

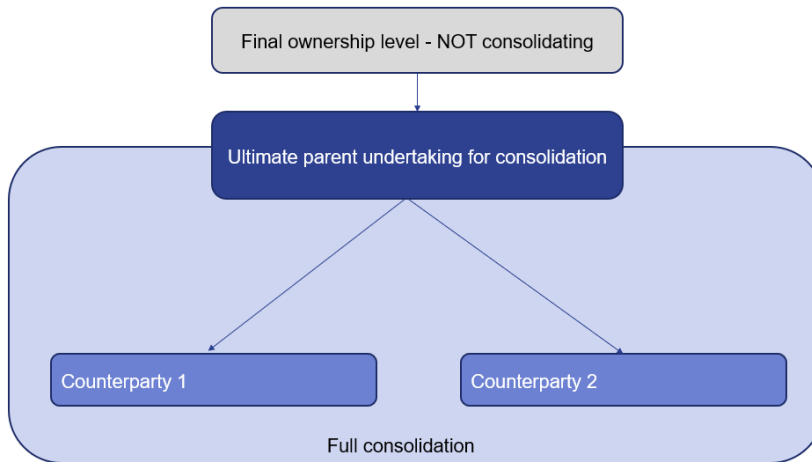


61. Mõned erikasutusjuhud on joonisel 2, joonisel 3, joonisel 4 ja joonisel 5.

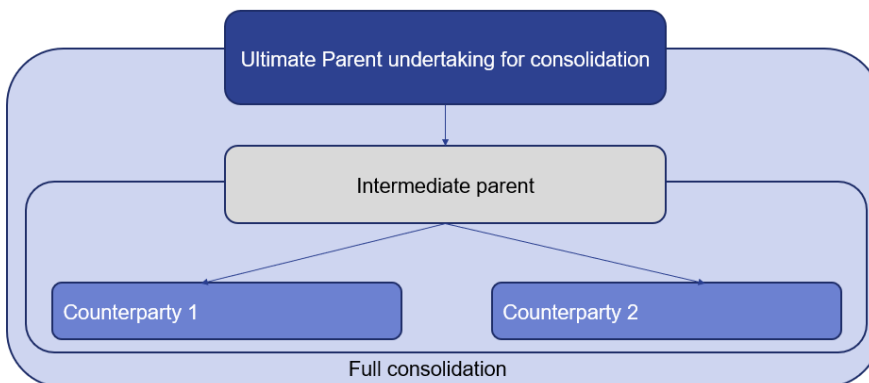
JOONIS 2. LÖPLIKU EMAETTEVÕTJA TÄIELIK KONSOLIDEERIMINE



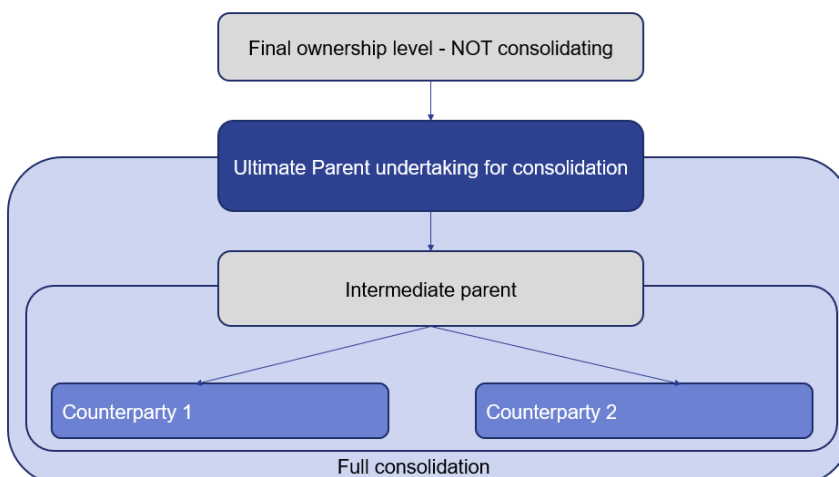
JOONIS 3. TÄIELIK KONSOLIDEERIMINE LÕPLIKU EMAETTEVÕTJA POOLT MUU ÜKSUSEGA, KELLEL ON LÕPLIK OMANDIÕIGUS



JOONIS 4. TÄIELIK KONSOLIDEERIMINE LÕPLIKU EMAETTEVÕTJA POOLT VAHEPEALSE EMAETTEVÕTJAGA



JOONIS 5. TÄIELIK KONSOLIDEERIMINE LÕPLIKU EMAETTEVÕTJA POOLT VAHEPEALSE EMAETTEVÕTJA JA MUU ÜKSUSEGA, KELLEL ON LÕPLIK OMANDIÕIGUS



62. Vastaspooled peaksid esitama teated oma vastavatele riiklikele pädevatele asutustele (individuaalsed teated tuleks saata igale vastaspoole asukohajärgsele riiklikule pädevale asutusele) vastavalt menetlustele, mille need riiklikud pädevad asutused on vastu võtnud igas liikmesriigis. Kui see on vastava riikliku pädeva asutuse jaoks vastuvõetav, võib lõplik emaettevõtja (vastavalt käesolevate suuniste punktile 59) või tsentraliseeritud riskihindamis-, mõõtmis- ja kontrollimenetluste jaoks asjakohane üksus seoses vastaspooltega, kelle kohta teatatakse vabastusest, esitada üheainsa teate, milles identifitseeritakse iga selles liikmesriigis asuv tema grupi üksus, kellele vabastust taotletakse. Lõplik emaettevõtja või tsentraliseeritud riskihindamis-, mõõtmis- ja kontrollimenetluste jaoks asjakohane üksus seoses vastaspooltega, kelle kohta teatatakse vabastusest, ei pea olema tuletislepingu vastaspool ega asuma liikmesriigis, kus ta teate esitab.
63. Kui teavitav vastaspool teatab oma kavatsusest kohaldada vabastust teatamiskohustusest vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikele 1, peaks ta teatama, et ta vastab Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus sätestatud tingimustele, ning, kus see on asjakohane, märkima ka muud riiklikud pädevad asutused, keda on teavitatud seoses teates märgitud vastaspool(t)ega. Riiklik pädev asutus võib nõuda lisateavet ja/või dokumente, et hinnata Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus sätestatud tingimuste täitmist.
64. Vastaspooled võivad teatada oma kavatsusest kohaldada grupisisest vabastust isegi siis, kui vastaspooled ei ole veel ühtegi tuletisinstrumenti sõlminud, ning seejärel kohaldada vabastust, v.a kui üks riiklikest pädevatest asutustest on vastu tuletisinstrumentidele, mis on sõlmitud pärast vabastuse andmist. Teade tuleks siiski esitada alles siis, kui kõik Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus sätestatud tingimused on täidetud.
65. Kui vähemalt kahes eri liikmesriigis asutatud sama konsolideerimisgrupi vastaspooled teatavad oma riiklikele pädevatele asutustele oma kavatsusest kohaldada Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kohast vabastust teatamiskohustusest, peab iga riiklik pädev asutus kaaluma, kas artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus sätestatud tingimused on täidetud. Riiklikud pädevad asutused võivad olla nende tingimuste täitmise suhtes eriarvamusel. Kui üks riiklikest pädevatest asutustest leiab, et tingimused ei ole täidetud, peaks ta teavitama oma liikmesriigis asuvat vastaspoolt ja muid riiklikke pädevaid asutusi kolme kuu jooksul alates teate saamisest ja esitama põhjused.
66. Kui vastaspooled soovivad kasutada teatamiskohustusest vabastamist ja kui nad leiavad, et nad on käsitlenud vabastust vaidlustavate riiklike pädevate asutuste esitatud vastuväidet (vastuväiteid), peaksid nad uuesti vastavalt teatama oma kavatsusest kohaldada vabastust teatamiskohustusest vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikele 1.
67. Finantssektori vastaspoole ja finantssektorivälise vastaspoole vaheline tuletisleping, kus

- a. finantssektori vastaspool kuulub nii direktiivi 2006/48/EÜ (kapitalinõuete direktiiv) artikli 3 lõikes 1 või artikli 80 lõigetes 7 ja 8 osutatud gruppi kui ka direktiivi 83/349/EMÜ artiklites 1 ja 2 osutatud konsolideerimisgruppi ning
 - b. finantssektoriväline vastaspool kuulub gruppi üksnes vastavalt direktiivi 83/349/EMÜ artiklite 1 ja 2,
 - c. võib olla kõlblik teatamiskohustusest vabastuse saamiseks. Vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punktis 16 (muudetud määrusega 2019/834) esitatud mõiste „konsolideerimisgrupp“ määratlusele võib selline leping olla kõlblik grupisisesest teatamiskohustusest vabastuse kohaldamiseks, kui finantssektoriväline vastaspool, mis ei ole kapitalinõuete direktiivi kohaselt konsolideeritud, kuulub samasse finantssektorivälisesse konsolideerimisgruppi kui finantssektori vastaspool.
68. Kahtluste vältimiseks, kui vastaspool teavitavad oma vastavaid riiklikke pädevaid asutusi eri kuupäevadel, peaksid nad enne erandile tuginemist ootama kahe kolmekuulise ajavahemiku hilisema ajavahemiku lõppu (tingimusel, et ükski riiklik pädev asutus ei esitanud vastuväiteid) või kuni kõik asjaomased riiklikud pädevad asutused nõustuvad asjaoluga, et Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus sätestatud tingimused on täidetud. Asjaomaste vastaspoolte sõlmitud tuletislepingute teatamiskohustusest vabastus ei kehti, kui kas või üks riiklik pädev asutus on olnud selle vastu. Seepärast tuleks jätkuvalt teatada tuletisinstrumentidest, mis on sõlmitud teates nimetatud vastaspoolte vahel.
69. Kui teatamiskohustusest vabastus on kehtiv, peaksid vabastusest kasu saavad vastaspoolte saatma teated, mis sisaldavad toiminguliiki „Viga“ kõigi aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 2 lõike 2 punktides a ja b osutatud tuletisinstrumentide kohta, mis käsitlevad aruandlust vastaspooltega, kelle suhtes kehtib vabastus teatamiskohustusest.
70. Kui vabastus teatamiskohustusest lakkas kehtimast Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 kolmandas lõigus osutatud mis tahes tingimuse mittetäitmise tõttu, peaksid asjaomased vastaspoolte teatama tuletislepingutest, mis on sõlmitud ja mida vastaspoolte ei ole lõpetanud või mille tähtaeg on lõppenud vabastuse kehtivuse lõppemise kuupäeval, kasutades toiminguliiki „Uus“ ja sündmuse liiki „Tehing“, ning esitama kõik asjakohased üksikasjad nende tuletisinstrumentide kohta, nagu need kehtivad kuupäeval, mil vabastus kaotab kehtivuse, ning teatama kõigist järgnevatest olulusringi sündmustest, kui need toimuvad. Teatada ei ole vaja tuletisinstrumenti olulusringi sündmustest, mis toimusid kõnealuse tuletisinstrumenti sõlmimise kuupäeva ja vabastuse kehtivuse lõppemise kuupäeva vahel. Kui need tuletisinstrumentid tühistati varem toiminguliigiga „Viga“ vabastuse tegemise ajal, peaksid vastaspoolte teatama sellistest tuletisinstrumentidest toiminguliigiga „Taastamine“. Ka selle stsenaariumi korral ei ole vaja teatada olulusringi sündmustest, mis toimusid teatamiskohustusest vabastuse kehtivuse ajal.

3.4 Vastutuse jaotus teatamise eest

3.4.1 Üldised selgitused

71. Vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikele 1 peavad vastaspoolad ja kesksed vastaspoolad tagama, et mis tahes teatamiskohustusliku tuletisinstrumenti üksikasjad, mis on kirjeldatud punktis 3.2, teatatakse kauplemissuhtele. Seega, kui vabastust ei kohaldata või kui Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1a kohase teatamise eest vastutab, sealhulgas õiguslikult, teine isik, kohaldatakse teatamiskohustust kõigi liidus asutatud vastaspoolte ja kesksete vastaspoolte suhtes kohe, kui nad sõlmivad tuletislepingu. See tähendab, et sellisest tuletisinstrumentist tuleks teatada hiljemalt selle sõlmimisele, muutmisele või lõpetamisele järgneval tööpäeval.

3.4.2 Finantssektori vastaspoole kauplemine finantssektorivälise vastaspoolega.

72. Seoses aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 2 sätetega leiab ESMA, et vastavate nõuete täitmiseks peaksid alla kliirimiskünnist jäävad finantssektorivälised vastaspoolad ja finantssektori vastaspoolad igal sellisel juhul kokku leppima teabavahetusviisis. Täpsemalt peaks see korraldus seoses aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 2 punktiga a võimaldama finantssektori vastaspoolel saada teavet hiljemalt kuupäeval T+1 pärast lepingu sõlmimist või muutmist, et finantssektori vastaspool saaks teate õigeaegselt esitada. Seda on võimalik saavutada näiteks finantssektori vastaspoole poolt vaikimisi kasutatavate eelmääratud standardväärtuste loetelu esitamisega, kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektorivälise vastaspool ei ole sätestanud teisiti. Alla kliirimiskünnist jääv finantssektorivälise vastaspool jääb igal juhul vastutavaks finantssektori vastaspoolele õigete andmete esitamise eest ja finantssektori vastaspool vastutab alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole esitatud teabe kasutamise eest. Eelmääratud väärtuste näitena kaalutlege juhtumit, kus alla kliirimiskünnist jääv finantssektorivälise vastaspool sõlmib krediidasutusega tuletislepinguid ilma maaklerita, ei kliiri neid lepinguid ning sõlmib neid ainult selleks, et maandada oma äritegevust Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 10 lõike 3 tähenduses. Sel juhul võiks alla kliirimiskünnist jääv finantssektorivälise vastaspool nõustuda, et finantssektori vastaspool esitab allpool eelmääratud väärtused aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõikes 2 kirjeldatud väljadel, v.a kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektorivälise vastaspool annab finantssektori vastaspoolele konkreetselt teistsuguseid juhised:

- a. 1.15 „Maakleri tunnuskood“: tühi.
- b. 1.16 „Kliiriv liige“: tühi.
- c. 1.20 „Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega“: „Tõene“.

73. ESMA kasutab võimalust tuletada turuosalistele meelde, et aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 kohaselt ei pea alla kliirimiskünnist

jäävad finantssektorivälised vastaspoolused esitama lepingute tagatise, turuhinnas hindamise või mudelipõhise hindamise andmeid. Kui finantssektori vastaspool peaks selle teabe sellegipoolest esitama, peaks see vastama vastava tagatise või väärtuse hindamise ajatemplile.

74. Eriolukord tekib, kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool on teatanud või oleks pidanud teatama tuletislepingu sõlmimisest (kas seetõttu, et see täideti enne seda, kui teatamiskohustust käsitlevad sätted muutusid 18. juunil 2020 kohaldatavaks, või seetõttu, et alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool loobus täitmise ajal) ning muudatusest või lõpetamisest tuleb teatada vastavalt sätetele, millega määratakse finantssektori vastaspoole vastutus ja õiguslik vastutus. Täpsemalt võib selline olukord tekkida üleminekuperioodil, seega vastavalt põhimõtetele, mida on selgitatud uutele teatamisstandarditele üleminekut käsitlevas punktis 3.1. ESMA on samuti seisukohal, et alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole ja finantssektori vastaspoole vahelistes kokkulepetes tuleks selliseid olukordi arvesse võtta, et tagada teatamise järjepidevus sisu, õigeaegsuse ja piisavuse osas. Vastaspoolused peavad ka tagama, et neid lepinguid ei teatata topelt.
75. Kõigi täitmata börsiväliste tuletisinstrumentide korral, kus finantssektori vastaspool ja alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool esitavad vastutuse ja õigusliku vastutuse üleandmise hetkel teate kahele eri kauplemisteabehoidlale, tuleks alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole täitmata börsivälised tuletisinstrumentid sel hetkel üle kanda finantssektori vastaspoole kauplemisteabehoidlale, v.a kui finantssektori vastaspool otsustab saada alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole kauplemisteabehoidla kliendiks ja teatab alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolega sõlmitud börsivälistest tuletisinstrumentidest kõnealusele kauplemisteabehoidlale. Samuti tuleks iga kord, kui finantssektoriväline vastaspool muudab oma staatust alla kliirimiskünnist jäävast finantssektorivälisest vastaspoolest kliirimiskünnist ületavaks finantssektoriväliseks vastaspooleks, millega kantakse vastutus ja õiguslik vastutus üle finantssektorivälisele vastaspoolele, kanda finantssektori vastaspoolega sõlmitud täitmata börsivälised tuletisinstrumentid üle finantssektorivälise vastaspoole kauplemisteabehoidlale, v.a kui finantssektoriväline vastaspool otsustab saada finantssektori vastaspoole kauplemisteabehoidla kliendiks ja teatab finantssektori vastaspoolega sõlmitud börsivälistest tuletisinstrumentidest kõnealusele kauplemisteabehoidlale. Mis tahes selline börsiväliste tuletisinstrumentide ülekandmine finantssektori vastaspoole-finantssektorivälise vastaspoole mis tahes paari kauplemisteabehoidlate vahel peaks toimuma vastavalt kauplemisteabehoidlate vahel andmete edastamise suunistele ¹⁷ (eelkõige ei tohiks vastaspoolused ülekantavaid tuletisinstrumente tühistada ja neist uuesti teatada, vaid pigem tuleks need üle kanda vastavalt suunistele).

¹⁷

https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sfr.pdf

76. Seoses aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 2 punktiga b on andmeväljad 1.7 „Vastaspole 1 kliirimiskünnis“ ja 1.13 „Vastaspole 2 kliirimiskünnis“ teatamiskohustuslike üksikasjade osa. Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool peaks võimalikult suures ulatuses teavitama finantssektori vastaspoolt oma staatuse eeldatavast muutusest enne Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 10 lõike 1 kohaselt nõutava iga-aastase positsioonide arvutamise kuupäeva, et vältida häireid teatamise järjepidevuses. Kuigi finantssektorivälise vastaspole staatus on teada ja seda hindab peamiselt finantssektoriväline vastaspool ise, peaks finantssektori vastaspool koguma teavet korrapäraselt, et ta saaks ise oma teateid esitada. Kui finantssektori vastaspool saab pärast arvutamise kuupäeva teada kliirimiskünnist ületava finantssektorivälisest vastaspole muutumisest alla kliirimiskünnist jäävaks finantssektoriväliseks vastaspoleks, peaks ta põhjendamatu viivitusega esitama puuduvad teated börsiväliste tuletislepingute kohta, mis on sõlmitud, muudetud või lõpetatud pärast seda kuupäeva. Need andmed tuleks esitada pärast seda, kui finantssektoriväliselt vastaspoolelt on saadud kõik asjakohased üksikasjad (aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 2 punkti a kohaselt), mis on seotud kõnealuste tuletisinstrumentidega.
77. Samuti peaks finantssektoriväline vastaspool võtma kõik asjakohased meetmed tagamaks, et ta on võimeline teatamist üle võtma, kui ta muudab oma staatuse alla kliirimiskünnist jäävast finantssektorivälisest vastaspooldest kliirimiskünnist ületavaks finantssektoriväliseks vastaspoleks, et tagada teatamise järjepidevus sisu, õigeaegsuse ja piisavuse osas. See hõlmab ka seda, et finantssektoriväline vastaspool peaks teavitama finantssektori vastaspoolt võimalikult kiiresti, mistõttu peaks finantssektoriväline vastaspool ideaaljuhul muutust prognoosima.
78. Seoses aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 2 punktiga c vastutavad finantssektorivälised vastaspoole selle eest, et nende LEI oleks õigeaegselt uuendatud. Et vältida häireid teatamises ning finantssektori vastaspool ei peaks tegelema kauplemisteabehoidla tagasilükatud teadetega, leiab ESMA, et finantssektori vastaspool võib näiteks õigeaegselt suhelda alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolega, et viimane uuendaks oma LEI-d. Kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool ei ole oma LEI-d õigeaegselt uuendanud ja seetõttu ei saanud finantssektori vastaspool alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspole nimel edukalt teadet esitada, peaks finantssektori vastaspool esitama puuduvad teated põhjendamatu viivitusega kohe, kui alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspole LEI on uuendatud.
79. Kuigi alla kliirimiskünnist jääval finantssektorivälisel vastaspoolel ei ole enam börsivälistest tuletisinstrumentidest teatamise kohustust, on ESMA seisukohal, et on äärmiselt oluline, et mõlemal vastaspoolel, sealhulgas alla kliirimiskünnist jääval finantssektorivälisel vastaspoolel, oleks täielik ja ajakohane teave kauplemisteabehoidlale teatatud tuletisinstrumentide üksikasjade kohta. Seetõttu leiab ESMA, et finantssektori vastaspoolel võivad näiteks esitada oma alla kliirimiskünnist jäävate finantssektoriväliste vastaspooltele korrapäraselt (nt kord kuus) teavet kauplemisteabehoidlates olevate täitmata lepingute kohta. Kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool saab korrapäraselt võrrelda

registriandmeid kauplemistehoidlas hoitavate tuletisinstrumentide registriandmetega, aitaks see alla kliirimiskünnist jääval finantssektorivälisel vastaspoolel täita enda muid kohustusi, mis on määratletud Euroopa turu infrastruktuuri määruses ja eelkõige Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 2 „vastaspooled säilitavad kõigi sõlmitud tuletislepingute ja nende muudatuste üksikasjad vähemalt viis aastat pärast lepingu lõpetamist“ või muudes asjakohastes määrustes, samuti olla teadlik teabest, mis on nende nimel kättesaadav Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksustele.

80. Kahtluste vältimiseks rõhutab ESMA veelkord, et kõiki eespool nimetatud selgitusi kohaldatakse ainult börsiväliste tuletisinstrumentide suhtes. Seega börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide, st tuletislepingute korral, mis ei kvalifitseeru börsivälisteks tuletislepinguteks, tuginedes Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punkti 7 määratlusele (muudetud SFTR-määruse artikliga 32), jääb vastaspoolele kohustus ja õiguslik vastutus kauplemistehoidlale tehingute üksikasjadest teatamise eest ning vastutuse ja õigusliku vastutuse üleandmisega seotud sätteid ei kohaldata. Vastaspooled ei saa eeldada, et kõik kauplemiskohas kaubeldavad optsioonid ja futuurid on börsil kaubeldavad tuletisinstrumendid.
81. Väga konkreetsetel juhtudel võivad välised asjaolud põhjustada muutuse teatamisega seotud vastutuse jaotuses, nt
- a. finantssektori vastaspool, mis on asutatud EMP riigis, asutatakse kolmandas riigis,
 - b. tuletisleping muutub börsiväliselt börsil kaubeldavaks tuletisinstrumendiks või vastupidi.
82. Sellistel juhtudel leiab ESMA, et vastutuse jaotus sõltub olukorrast iga kord, kui tekib teatamisnõue, nt tuletislepingu korral, mida peetakse börsiväliseks kuni 30. novembrini ja millest saab alates 1. detsembrist börsil kaubeldav tuletisinstrument, vastutab finantssektori vastaspool teatamise eest kuni 30. novembrini (kaasa arvatud), samas kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool muutub teatamise eest vastutavaks ja õiguslikult vastutavaks alates 1. detsembrist. Kõiki muid käesolevate suuniste sätteid kohaldatakse vastavalt vastutuse jaotusele.
83. Teine piirang on see, et vastutuse jaotamist käsitlevaid sätteid kohaldatakse üksnes siis, kui finantssektori vastaspool on asutatud Euroopa Liidus või kui on täidetud Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1a neljandas lõigus sätestatud tingimused.
84. Lõpuks peaksid vastaspooled võtma arvesse Euroopa turu infrastruktuuri määruse muudatuste rakendamise olukorda EMP riikides (Island, Liechtenstein ja Norra). Kuni Euroopa turu infrastruktuuri määruse muudatused Euroopa Majanduspiirkonna lepingusse kaasatakse ja nende riikide siseriiklikku õigusesse üle võetakse, peaksid vastaspooled hoolikalt hindama oma kohustusi EMP vastaspooltega kauplemisel ja kehtestama korra, millega tagatakse teadete esitamine dubleerimata.

Tabel 2. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

Stsenaarium		Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)
Finantssektori vastaspool (FC) teatab alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspool (NFC-) nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a	<i>Esimene pool</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>FC LEI</i>
Finantssektori vastaspool (FC) teatab alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspool (NFC-) nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a ja finantssektori vastaspool delegeerib teatamise teadet esitavale üksusele (RSE)	<i>Esimene pool</i>	<i>RSE LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>RSE LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>FC LEI</i>
Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspool (NFC-) loobub sellest, et finantssektori vastaspool (FC) teatab tema nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a	<i>Esimene pool</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>FC LEI</i>
Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise	<i>Esimene pool</i>	<i>RSE LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>FC LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>RSE2 LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>NFC- LEI</i>	<i>FC LEI</i>

Tabel 2. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

Stsenaarium	Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)	
vastaspool (NFC-) loobub sellest, et finantssektori vastaspool (FC) teatab tema nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a FC delegeerib RSE-le NFC- delegeerib RSE2-le					
NFC+ delegeerib FC-le	Esimene pool	FC LEI	FC LEI	NFC+ LEI	
	Teine pool	FC LEI	NFC+ LEI	FC LEI	
NFC+ delegeerib FC-le ja FC delegeerib edasi RSE-le	Esimene pool	RSE LEI	FC LEI	NFC+ LEI	
	Teine pool	RSE LEI	NFC+ LEI	FC LEI	
NFC+ ei delegeeri FC-le	Esimene pool	FC LEI ¹⁸	FC LEI	NFC+ LEI	
	Teine pool	NFC+ LEI ¹⁹	NFC+ LEI	FC LEI	
Vastaspool, kes kaupleb füüsilise isikuga, kellel puudub õigus LEI-le, ja delegeerib teadet esitavale üksusele	Esimene pool	RSE LEI	CP 1 LEI	Välja 1.9 kliendikood, nagu on määratletud aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites	
	Teise poole teatamist ei nõuta				
	Esimene pool	FC LEI	FC LEI	FC LEI	NFC- LEI

¹⁸ Kui finantssektori vastaspool (FC) tugineb mõnele teisele üksusele, kes esitab teated tema nimel, tuleks väljale märkida selle teadet esitava üksuse (RSE) LEI.

¹⁹ Kui kliirimiskünnist ületav finantssektorivälise vastaspool tugineb mõnele teisele üksusele, kes esitab teated tema nimel, tuleks väljale märkida selle teadet esitava üksuse LEI.

Tabel 2. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

Stsenaarium		Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)
Leping on börsil kaubeldav instrument. (Muud delegerimist ei ole ²⁰)	Teine pool	NFC- LEI	NFC- LEI	NFC- LEI	FC LEI

Keerukas stsenaarium mitmesuguste sündmustega:

Kliirimiskünnist ületav finantssektoriväline vastaspool delegerib teatamise teadet esitavale üksusele.

Kliirimiskünnist ületav finantssektori vastaspool muutub alla kliirimiskünnist jäävaks finantssektoriväliseks vastaspooleks ja otsustab loobuda sellest, et finantssektori vastaspool teatab tema nimel vastavalt artikli 9 lõike 1a, kuid tugineb teadet esitavale üksusele.

Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool otsustab liituda, st loobub delegerimisest teadet esitavale üksusele ja hakkab tuginema finantssektori vastaspoolele vastavalt artikli 9 lõikele 1a.

Finantssektori vastaspool kasutab muud kauplemisteabehoidlat kui teadet esitav vastaspool.

Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool ühineb teise finantssektorivälise vastaspoolega (märgitud kui NFC*), mis jääb alla kliirimiskünnist jäävaks finantssektoriväliseks vastaspooleks.

Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool muutub kliirimiskünnist ületavaks finantssektoriväliseks vastaspooleks.

Selles stsenaariumis keskendume ainult finantssektorivälise vastaspoole nimel teatatud poolele.

1. Kliirimiskünnist ületav finantssektoriväline vastaspool delegerib teatamise teadet esitavale üksusele	RSE LEI	NFC LEI	NFC LEI	FC LEI
---	---------	---------	---------	--------

²⁰ Kui delegeritakse muule teadet esitavale üksusele, on loogika sama kui delegerimisel, kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool loobub sellest, et finantssektori vastaspool teatab vastavalt artikli 9 lõikele 1a.

Tabel 2. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

Stsenaarium	Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)
2. Kliirimiskünnist ületav finantssektoriväline vastaspool (NFC+) muutub alla kliirimiskünnist jäävaks finantssektoriväliseks vastaspooleks (NFC-), kuid loobub sellest, et finantssektori vastaspool teatab tema nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a	<i>Finantssektoriväline vastaspool teatab finantssektori vastaspoolele enne staatuse muutust iga-aastase arvutuse põhjal.</i> <i>Finantssektoriväline vastaspool teatab finantssektori vastaspoolele samuti, et ta otsustab mitte kohaldada kohustuse ja õigusliku vastutuse üleandmist vastavalt artikli 9 lõikele 1a. Finantssektoriväline vastaspool tugineb jätkuvalt oma praegusele protsessile ja delegeerib vabatahtlikult oma teadet esitavale üksusele.</i>			
	RSE LEI	NFC LEI	NFC LEI	FC LEI
3. Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool (NFC-) otsustab, et finantssektori vastaspool (FC) teatab tema nimel vastavalt artikli 9 lõikele 1a	<i>Enne delegeerimist teavitab finantssektoriväline vastaspool finantssektori vastaspoolt, et ta kavatses valida artikli 9 lõikes 1 a sätestatud korra ning anda finantssektori vastaspoolele üle kohustuse ja õigusliku vastutuse, vähemalt 10 päeva enne vastutuse üleandmist vastavalt artikli 9 lõikele 1a.</i> <i>Finantssektori vastaspool ja finantssektoriväline vastaspool kehtestavad aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõikes 2 nõutud korra.</i> <i>Vastutuse tegeliku üleandmise eeltingimusena algatab finantssektoriväline vastaspool andmete ülekandmise oma teadet esitava üksuse kauplemisteabehoidlalt finantssektori vastaspoole kauplemisteabehoidlale kooskõlas suunistega andmete ülekandmise kohta kauplemisteabehoidlate vahel ja käesolevate suunistega.</i>			
	FC LEI	FC LEI	NFC LEI	FC LEI
4. Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool (NFC-) ühineb teise alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolega (märgitud kui NFC*)	<i>Finantssektori vastaspool või alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool järgib LEI muudatustega seotud protsessi, mis on kirjeldatud aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 8. Kui muudatus on töödeldud kauplemisteabehoidla poolt, tuleks uus LEI kasutusele võtta.</i>			
	FC LEI	FC LEI	NFC* LEI	FC LEI
5. Alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool (NFC-) muutub kliirimiskünnist ületavaks finantssektoriväliseks vastaspooleks (NFC+)	<i>Finantssektoriväline vastaspool teatab finantssektori vastaspoolele enne staatuse muutust iga-aastase arvutuse põhjal.</i> <i>Vastavalt mõlema vastaspoole vahel kehtestatud korrale ja aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõikes 2 nõutavale korrale teatab finantssektoriväline vastaspool finantssektori vastaspoolele staatuse muutusest iga-aastase arvutuse põhjal.</i>			

Tabel 2. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

Stsenaarium	Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)
	Kui see on nõutav vastavalt kehtestatud korrale, algatab ja teostab finantssektori vastaspool või finantssektoriväline vastaspool andmete ülekandmise oma teadet esitava üksuse kauplemissüsteemidele finantssektorivälise vastaspooli kauplemissüsteemidele kooskõlas suunistega andmete ülekandmise kohta kauplemissüsteemide vahel ja käesolevate suunistega.			
	NFC* LEI	NFC* LEI	NFC* LEI	FC LEI

3.4.3 Keskne vastaspool

85. Kesksete vastaspoolte korral ei käsitata Euroopa turu infrastruktuuri määruse keskseid vastaspooli Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punkti 8 kohaselt finantssektori vastaspooltena, seega kui alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool sõlmiks tuletislepingu otse keskse vastaspooliga, ei muutuks keskne vastaspool vastutavaks ega õiguslikult vastutavaks alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspooli nimel tuletisinstrumendi üksikasjadest teatamise eest. Sellistel juhtudel jääb teatamiskohustuse täitmise kohustus finantssektorivälisele vastaspoolile.

3.4.4 Fondid (eurofondid, alternatiivsed investeerimisfondid ja tööandja kogumispensioni asutused, mis siseriikliku õiguse kohaselt ei ole juriidilised isikud)

86. Artikli 9 lõigetega 1b, 1c ja 1d nähakse ette ka teatamiskohustuse jaotamine fondide ja nende vastava fondivalitseja vahel teatud asjaoludel. Nendel juhtudel arvestatakse, et fondivalitsejatel on olemas kõik asjakohased üksikasjad, mis on kättesaadavad nende vastavates rollides, ning et teatamiskohustuse jaotust käsitlevate sätete järgimise saab tagada vastavalt määrusele.

87. Näitena vt allpool tabel 3.

Tabel 3. Vastaspoolte, teadet esitava üksuse ja aruandluse eest vastutava üksusega seotud andmeväljade täitmine

<i>Stsenaarium</i>		Teadet esitav üksus (väli 1.2)	Aruandluse eest vastutav üksus (väli 1.3)	Vastaspool 1 (väli 1.4)	Vastaspool 2 (väli 1.9)
Fondivalitseja/AIFi valitseja (IFi valitseja), kes teatab fondi nimel vastavalt artikli 9 lõike 1 punktile c	<i>Esimene pool</i>	<i>IFi valitseja LEI</i>	<i>IFi valitseja LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>
Fondivalitseja/AIFi valitseja (IFi valitseja), kes teatab fondi nimel vastavalt artikli 9 lõike 1 punktile c ja delegerib vastaspooles.	<i>Esimene pool</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>IFi valitseja LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>
Fondivalitseja/AIFi valitseja (IFi valitseja), kes teatab fondi nimel vastavalt artikli 9 lõike 1 punktile c ja delegerib teadet esitavale üksusele (RSE)	<i>Esimene pool</i>	<i>RSE LEI</i>	<i>IFi valitseja LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>
	<i>Teine pool</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Vastaspooles LEI</i>	<i>Fondi LEI</i>

88. Konkreetset juhul, kui fond, mis kvalifitseerub finantssektori vastaspooles, sõlmib alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspooles börsivälise tuletisinstrumenti, kohaldatakse artikli 9 lõikes 1 sätestatud teatamiskohustuse jaotust ja sellega seotud suuniste selgitusi jaotises 3.4.2 eespool börsivälisele tuletisinstrumentidele vastaspooles poolelt. Seega sellises olukorras:

- vastutab fondivalitseja ja on õiguslikult vastutav börsivälisest tuletisinstrumentist teatamise eest fondi nimel;
- vastutab fond ja on õiguslikult vastutav börsivälisest tuletisinstrumentist teatamise eest alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspooles nimel.

89. Näiteks kui AIF (LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAA111111111) ja AIFi valitseja (LEI AAAAAAAAAA222222222) sõlmivad börsivälise tuletislepingu alla

kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoolega (LEI 123456789ABCDEFGHIJK), tuleb vastaspoolega seotud väljad täita järgmiselt:

TABEL 4. NÄIDE FONDIST, KES VASTUTAB TULETISINSTRUMENDIST TEATAMISE EEST ALLA KLIIRIMISKÜNNIST JÄÄVA FINANTSSEKTORIVÄLISE VASTASPOOLE (NFC-) NIMEL			
		Teade 1 tuletisinstrumendi kohta	Teade 2 tuletisinstrumendi kohta
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	AIFi-valitseja LEI: AAAAAAAAAAAA2222222222	AIFi LEI: AAAAAAAAAAAA1111111111
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	AIFi LEI: AAAAAAAAAAAA1111111111	NFC- LEI: 123456789ABCDEFGHIJK
1.9	Vastaspool 2	NFC- LEI: 123456789ABCDEFGHIJK	AIFi LEI: AAAAAAAAAAAA1111111111

90. Kahtluste vältimiseks rõhutab ESMA veelkord, et kõiki eespool nimetatud selgitusi kohaldatakse ainult börsiväliste tuletisinstrumentide suhtes. Seega börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide, st tuletislepingute korral, mis ei kvalifitseeru börsivälisteks tuletislepinguteks, tuginedes Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 punkti 7 määratlusele (muudetud SFTR-määruse artikliga 32), jääb vastaspoolele kohustus ja õiguslik vastutus kauplemisteabehoidlale tehingute üksikasjadest teatamise eest ning vastutuse ja õigusliku vastutuse üleandmisega seotud sätteid ei kohaldata. Vastaspooled ei saa eeldada, et kõik kauplemiskohas kaubeldavad optsioonid ja futuurid on börsil kaubeldavad tuletisinstrumendid.

3.5 Teatamiskohustuse delegeerimine

91. Lisaks Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõigetest 1a–1d tulenevale vastutuse jaotusele, mida on käsitletud jaotises 3.4, on Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 1f sätestatud, et vastaspooled ja kesksed vastaspooled, kelle suhtes kohaldatakse teatamiskohustust, võivad selle teatamiskohustuse delegeerida, see hõlmab mis tahes (individuaalseid ja eraldiseisvaid) ülesandeid, mis on seotud andmetest teatamisega. Teatamiskohustuse delegeerimisel peaks delegeeriv vastaspool esitama teadet esitavale üksusele kõik tuletislepingute üksikasjad ning tal on kohustus tagada nende andmete õigsus. Delegeerimise korral peaksid protsessid ja tähtajad olema samad, mis jaotises 3.4 kirjeldatud teatamiskohustuse jaotamise korral. Kuigi tehnilisel tasandil on vastutuse jaotamise ja teatamise delegeerimise vahel palju sarnasusi ja ühiseid

menetlusaspekte, on need õiguslikult erinevad ja sõltumatud teatamise stsenaariumid. Samuti tuleks märkida, et ELi vastaspool peaksid hoolikalt hindama mis tahes riske, mis võivad tekkida seoses teatamiskohustuse täitmisega juhul, kui teatamine delegeeritakse ELi-välisele teadet esitavale üksusele.

92. Aruandluse regulatiivsed tehnilised standardid sisaldavad konkreetset andmeelementi, välja 1.2 „Teadet esitava üksuse tunnuskood“, mis tuleks kohustuslikus korras täita, ning juhul, kui andmeid esitav vastaspool või teatamise eest vastutav üksus ei ole delegeerinud teate esitamist kolmandale isikule või teisele vastaspoolele, märgib andmeid esitav vastaspool või teatamise eest vastutav üksus sellele oma LEI. Juhul kui tuletisinstrumentist teatamisega on seotud mitu üksust, st teatamine toimub üksuste ahela kaudu, tuleb andmeväljale 1.2 märkida selle üksuse LEI, kes lõpuks esitab teate kauplemisteabehoidlale. Regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite lõpparuandes (jaotis 4.1.3) selgitatakse ka, et teadet esitavad üksused peaksid teavitama teatamiskohustuslikke vastaspooli ja aruandluse eest vastutavaid üksusi asjakohastest teatamise ja andmekvaliteedi probleemidest (sh selle nimel esitatud andmed, kõik tagasilükkamised, kooskõlastava võrdlemise katkestused ja muud andmekvaliteedi küsimused seoses asjaomaste andmetega), mille kohta kauplemisteabehoidlad teavet ei esita, eriti juhul, kui need teatamiskohustuslikud vastaspoolad ja aruandluse eest vastutavad üksused ei ole kauplemisteabehoidla osalised ega kasutajad. ESMA selgitas regulatiivsete ja rakenduslike tehniliste standardite lõpparuandes ka seda, et pooled peaksid leppima kokku täitmata tuletisinstrumentidega seotud kohustustes ja need peaksid olema hõlmatud delegeerimislepinguga. Loomulikult tuleb delegeerimislepingus arvesse võtta selle jõustumise hetke ja ka ajahetke, mil see ei ole enam jõus. Vastaspoolte ja teadet esitavate üksuste vastutus seoses andmete täielikkuse ja õigsusega, nt LEI ajakohastamisega, ja üldiselt vastutus teadete sisu eest jääb delegeerimise korral alati teatamise eest vastutavale üksusele. Delegeeriv vastaspool (kellel on teatamiskohustus) peaks esitama teadet esitavale üksusele õigeaegselt kõik tuletisinstrumenti üksikasjad ning tal on kohustus tagada nende andmete õigsus.
93. Teatamiskohustuse delegeerimine hõlmab järgmisi stsenaariume:
- a. üks vastaspool delegeerib teisele vastaspoolele;
 - b. üks vastaspool delegeerib kolmandale isikule;
 - c. mõlemad vastaspoolad delegeerivad ühele kolmandale isikule;
 - d. mõlemad vastaspoolad delegeerivad kahele eri kolmandale isikule.
94. Eespool nimetatud stsenaariumide korral tuleks järgida dubleerimise vältimise ja teatamise järjepidevuse tagamise põhimõtet.
95. ESMA julgustab tsentraliseeritud teatamist (st kauplemiskohalt, kus on sõlmitud muu kui börsivälise tuletisinstrumenti leping, või keskselt vastaspoolelt, kus seda kliiritakse); siiski peaks see toimuma alati vastaspoolte kokkuleppel, mille aluseks on delegeerimisleping. Kui kolmas osapool täidab seda ülesannet delegeerimislepingu alusel (ühe või mõlema vastaspoole nimel), peaks ta tagama,

et vastaspoolad esitavad kõik asjakohased andmed teatamiskohustuse täitmiseks nõuetekohaselt ja õigeaegselt.

96. Täiendavad selgitused tuleks märkida seoses ülesannete delegeerimisega juhul, kui teatamiseks kasutatakse kolmandat isikut, ning delegeerimise kriteeriumide võimalike erinevuste kohta olenevalt delegeeriva üksuse päritoluliikmesriigist. Esiteks saab andmeid esitav vastaspool, aruandluse eest vastutav üksus või teadet esitav üksus otsustada delegeerida andmete esitamisega seotud mis tahes ülesande, sealhulgas tehingu kordumatu tunnuskoodi loomise. Teiseks ei ole praegu määratud konkreetseid eeskirju, kuidas peaks delegeerima, kuid tuleks siiski järgida kõiki Euroopa turu infrastruktuuri määruse sätteid (õigeaegne ja täpne teatamine jne) ning vastaspoolad peaksid jääma vastutavaks teadete sisu ja mis tahes valeandmete esitamise eest kolmandate isikute poolt, kellele nad tuginevad. Soovitav on koostada delegeerimiskorda hõlmavad juriidilised dokumendid (nt aruandluse eest vastutava üksuse ja teadet esitava üksuse kirjalik kokkulepe, isegi kui nende suhtes kehtib samuti teatamisnõue, nt teine vastaspool või keskne vastaspool).
97. Näiteks ei ole investeerimisühingutel, kes osutavad ainult investeerimisteenuseid (nt korralduste täitmine või korralduste vastuvõtmine ja edastamine), Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatamiskohustust, v.a kui nad muutuvad tuletisinstrumenti vastaspooleks, tegutsedes oma arvel kauplejana. Miski ei takista siiski tuletisinstrumenti vastaspooltel kasutada kauplemisteabehoidlale teatamisel kolmanda isikuna investeerimisühingut (maaklerina).
98. Kui kaasatud on portfelli haldur, st üksus, kellele delegeeritakse vastaspoole investeerimisstrateegia (osa) täitmine, tuleks see portfelli haldur (asjakohasel väljal) märkida ainult juhul, kui see üksus täidab *de jure* või *de facto* ühte tuletisinstrumentide aruande vastaspoole andmetes määratud rolli, nt maakler. Vastasel juhul ei tohiks seda üksust märkida.

3.6 Olulusringi sündmustest teatamine

3.6.1 Toimingu liigid

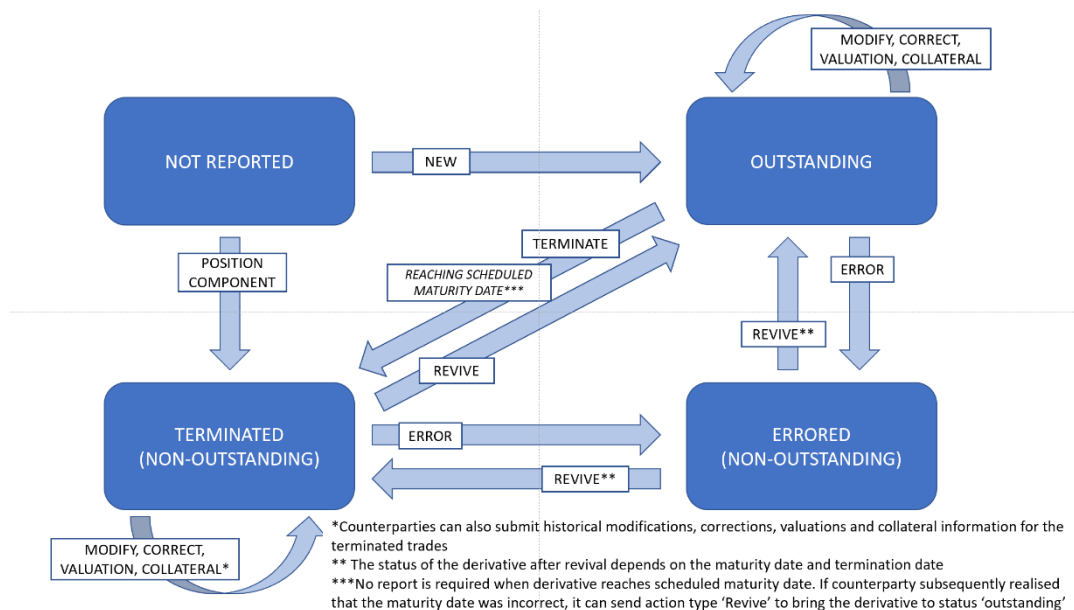
99. Vastaspoolad peaksid teatama tuletislepingu sõlmimisest, muutmisest ja lõpetamisest.
100. Kui teate andmeväljadel tuletisinstrumenti kohta esitatud teave ei ole muutunud, ei peaks vastaspoolad tuletisinstrumenti kohta uuesti andmeid esitama. Ainus erand on täitmata tuletisinstrumentide ajakohastamine üleminekuperioodil, nagu on kirjeldatud jaotises 3.1.
101. Lisaks peaksid vastaspoolad, kes peavad teatama hindamisest ja tagatisest, st finantssektori vastaspoolad, kliirimiskünnist ületavad finantssektorivälised vastaspoolad ja kesksed vastaspoolad, teatama iga päev päeva lõpus kõigi oma täitmata tuletisinstrumentide hindamise ja tagatise üksikasjad.

102. Vastaspooled peaksid kasutama toimingu liiki „Muudatus“, et teatada tuletisinstrumenti üksikasjade muudatustest, tuletisinstrumenti väärtuse muutustest teatamiseks „Väärtuse hindamine“ ja „Võimendustagatise ajakohastamine“, et teatada vastava tagatise muudatustest.
103. Vastaspooled peaksid tagama, et toimingu liike „Muudatus“ ja „Parandus“ kasutatakse õigesti. Eelkõige tuleks kasutada toimingu liiki „Muutmine“ varem teatatud tuletisinstrumenti tingimuste või üksikasjade muudatustest teatamiseks, sealhulgas juhul, kui vastaspool esitab lisateavet, mis eelnevalt ei olnud teatamise ajal kättesaadav. Toimingu liiki „Muudatus“ ei tohiks kasutada tuletisinstrumentide üksikasjade parandustest teatamiseks – selleks tuleks kasutada ainult toimingu liiki „Parandus“.
104. Samuti tuleks tagatise andmete korral kasutada toimingu liiki „Võimendustagatise ajakohastamine“ tagatise esimest korda esitamiseks ja tagatise andmete muutmisest teatamiseks, kuid mitte varem teatatud tagatise üksikasjade parandamiseks, mis tuleks teha toimingu liigiga „Parandus“. Tagatisportfelli koodi muutmisest tuleks teatada toimingu liigiga „Muutmine“ (portfelli konkreetse tuletisinstrumenti koodi ajakohastamiseks) ja „Võimendustagatise ajakohastamine“ (tagatise üksikasjade esitamisel portfelli tasandil). Kui portfelli koodi andmete muutmise põhjuseks on siiski esialgne viga aruandluses, tuleks sellisest muudatusest teatada toimingu liigiga „Parandus“.
105. Põhimõtteliselt oodatakse ainult ühte teadet päevas, mille toimingu liik on „Võimendustagatise ajakohastamine“. Kui vastaspool siiski tuvastab, et ta on konkreetse päeva kohta esitanud ebaõiged tagatise andmed, peaks ta selle päeva kohta esitama tagatist käsitleva teate toimingu liigiga „Parandus“ (täpsustades väljal „Sündmuse kuupäev“ ja väljal „Tagatise ajatempel“ päeva, mille andmeid parandatakse).
106. Ühe tuletisinstrumenti tasandi tagatise võib esimest korda esitada kas tuletisinstrumenti teate osana toimingu liigiga „Uus“ või eraldi toimingu liigiga „Võimendustagatise ajakohastamine“. Portfelli tasandi tagatistest tuleks esimest korda teatada toimingu liigiga „Võimendustagatise ajakohastamine“. Uuest tagatisest teatamist eeldatakse ainult siis, kui teatati vähemalt ühest selle tagatisega kaetud tuletisinstrumentist ja vigu ei tehtud. Kauplemisteabehoidlate valideerimise raames tuleks kontrollida, et tagatisest ei teatata, kui ei ole teatatud vastavast tuletisinstrumentist. Kui vastaspool esitab valesti nii tuletisinstrumentid kui ka vastava tagatise, põhjustab tuletisinstrumentide viga automaatselt kaasa ka tagatise vea, kuna vastavaid tuletisinstrumente enam ei oleks.
107. Juhul kui võimendustagatise ajakohastamise teate esitab kauplemisteabehoidlale vastaspool, kellel ei ole tagatise iga päev teatamise kohustust (kuid vastavad tuletisinstrumentid on kehtivad ja ei tohiks olla vigased), ei peaks kõnealune vastaspool esitama ühtki täiendavat võimendustagatise ajakohastust.

Toimingute liikide järjestused

108. Et tagada sama tuletisinstrumentiga seotud eri teadete loogiline sidusus, hõlmavad kauplemisteabehoidlate valideerimiseeskirjad muu hulgas toiminguliikide õigeid järjestusi.

JOONIS 6. TOIMINGU LIIKIDE LUBATUD JÄRJESTUSED



109. Sinised kastid joonisel 6 esitatud diagrammil kirjeldavad tuletisinstrumenti staatust, samas kui lubatud toiminguliigid on märgitud nooltega. Näiteks kui tuletisinstrumentist teatatakse esimest korda toiminguliigiga „Uus“, muutub staatus „Ei ole teatatud“ staatuseks „Täitmata“. Kui vastaspool teatab selle tuletisinstrumenti kohta hiljem „Viga“, muutub staatus „Täitmata“ staatuseks „Vigane (mittetäitmata)“. Sellise staatusega tuletisinstrumenti korral on ainus lubatud toiminguliik „Taastamine“ (ainus toiminguliik nooltel, mis algavad sinises kastis staatusega „Vigane (mittetäitmata)“. Kui see esitatakse, muudab see tuletisinstrumenti staatuse kas tagasi „Täitmata“ või „Lõpetatud (mittetäitmata)“, sõltuvalt selle tuletisinstrumenti tähtpäevast/lõpetamise kuupäevast. Sellisel viisil tuleks lugeda kõiki diagrammil näidatud toiminguliikide ja tuletisinstrumentide staatuste vahelisi sõltuvusi.

110. Kõik diagrammil kirjeldatud sõltuvused kehtivad konkreetse vastaspoole teadete suhtes. See tähendab, et teise tehingupoole saadatud teated ei mõjuta esimese vastaspoole teatatud lubatud toiminguliike. See kehtib eelkõige toiminguliigi „Viga“ suhtes, mis tähendab, et kui üks vastaspool esitas konkreetse UTI kohta teate „Viga“ (ja ei ole seejärel esitanud liiki „Taastamine“), siis ei saa ainult see vastaspool saata selle UTI kohta muid teateid (peale „Taastamine“). Seega, kui üks vastaspool teatab kogemata „Viga“, ei takista see teist vastaspoolt õigeaegselt asjakohastest olulusringi sündmustest teatamast.

111. Toimingu liigid „Muudatus“, „Parandus“, „Võimendustagatise ajakohastamine“ ja „Väärtuse hindamine“ ei mõjuta tuletisinstrumenti staatust. Neid on lubatud esitada lõpetatud tehingute kohta ainult hilinenud teatamise korral, kuid neid ei saa kasutada tuletisinstrumenti staatuse muutmiseks staatuseks „Täitmata“ (nt lõpptähtaja muutmise). Tuletisinstrumenti staatuse muutmiseks staatuseks „Täitmata“ saab kasutada ainult toimingu liiki „Taastamine“.
112. Toimingu liiki „Taastamine“ saab kasutada tuletisinstrumentide taasavamiseks, mis on tühistatud (toimingu liigiga „Viga“) ja mis on ekslikult lõpetatud (toimingu liigiga „Lõpetamine“), ning nende tuletisinstrumentide taasavamiseks, mille lõpptähtaeg on saabunud (valesti teatatud). Lisaks sellele võib toimingu liiki „Taastamine“ kasutada pärast toimingu liiki „Positsiooni komponent“, kui viimane teatati ekslikult. Sellisel juhul käsitatakse taastatud tuletisinstrumenti kauplemistasandil täitmata tuletisinstrumentina, olenevalt aegumiskuupäevast. Kui vastaspool teatas uuest positsioonist või positsiooni muutmisest, tuleks see eraldi tagasi pöörata (vastavalt tunnistades vigaseks või muutes sellist positsiooni).
113. Kui vastaspool esitavad teate toimingu liigiga „Taastamine“, peaksid nad esitama kõik kohaldatavad lepingu üksikasjad alates taastamise ajast. Vastaspool peaksid siiski esitama ka kõik puuduvad teated, mis oleks tulnud esitada ajal, mil tuletisinstrument oli ajutiselt mittetäitmata. See hõlmab teateid toimingu liigiga „Parandus“, et parandada konkreetseid väärtusi teates, v.a kui ainus parandus oli tuletisinstrumenti staatuse ajakohastamine täitmata tuletisinstrumentiks (kui sellist staatust saab tuletada teatest toimingu liigiga „Taastamine“).
114. Kavandatud lõpptähtaja saabumine ei ole Euroopa turu infrastruktuuri määrase kohaselt vastaspoolte poolt teatamiskohustuslik sündmus. Sellisel juhul ei kohaldata ühtki toimingu liiki, sealhulgas, kuid mitte ainult, „Viga“ ja „Lõpetamine“. Kui tuletisinstrumenti lõpptähtaeg saabub, ei loeta seda enam täitmata olevaks. Tuletisinstrumenti, mis ei ole enam täitmata ja mis teatatakse hilinemisega toimingu liigiga „Uus“ pärast lõpptähtaja saabumist, käsitatakse mittetäitmata tuletisinstrumentina.
115. Kui tuletisinstrument on lisatud positsioonile, muutub selle tuletisinstrumenti staatuseks „Lõpetatud (mittetäitmata)“. Kõigist järgnevatest olulusringi sündmustest tuleb teatada positsiooni tasandil erineva UTI-ga (positsiooni omaga) ning samuti tuleks valideerida nende teadete õige järjestus selle positsiooni jaoks. Tehingu tasandil saab siiski saata paranduse seoses tuletisinstrumentiga, millest teatati toimingu liigiga „Positsiooni komponent“, kui selle tuletisinstrumenti mõni üksik asi oli ebaõige.
116. Teated tuleks saata vastavalt aruandluse rakenduslike tehniliste standardite nõuetele sündmuste toimumise kronoloogilises järjestuses. Tunnistatakse, et kui üksus siiski ei edasta teadet õigeaegselt või talle saab teatavaks, et varem edastatud teave oli ebaõige, peaks ta saatma teated möödunud sündmuste kuupäevadega, katkestades seega kronoloogilise järjestuse.

117. Kui varasemas väärtuse hindamise esitamises on viga, tuleb parandada ainult selle möödunud kuupäeva väärtuse hindamist ning ei ole vaja uuesti teatada õigetest väärtuse hindamistest, mis esitati pärast ebaõiget väärtuse hindamise teadet. Kui valesti esitati siiski mitu „Hindamise“ teadet ja oli vaja teha parandusi, peaks vastaspool esitama parandusteate iga päeva kohta, mil esitati ebaõige hindamine.
118. Kauplemisteabehoidlad peaksid valideerima toimingu liikide õige järjestuse, arvestades välja „Sündmuse kuupäev“ sisu. Selle kohta, kuidas peaksid kauplemisteabehoidlad käsitlema kauplemise hetkeseisu aruande koostamiseks teateid möödunud sündmuste kuupäevadega, on üksikasjalikumad andmed esitatud jaotises 6.1.

3.6.2 Toimingu liikide ja sündmuste liikide kombinatsioonid

119. Vastaspooled peaksid vajaduse korral teatama asjakohase sündmuse liigi, nagu on täpsustatud aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite väljal 2.152.
120. Järgmises tabelis on täpsustatud toimingu liikide ja sündmuste liikide lubatud kombinatsioonid ning kas neid kohaldatakse kauplemistasandil, positsiooni tasandil või mõlemal. Tabeli viimane veerg näitab, millal saab konkreetsest toimingu liigist teatada ilma sündmuse liigita.

Tabel 5. Toimingu liigi ja sündmuse liigi lubatud kombinatsioonid													
		Sündmuse liik											
		KAUPLEMINE	ÜLEANDMINE	KAUPLEMISJÄRGNE RISKIVÄHENDUS	ENNETÄHTAEGNE LÕPETAMINE	KLIIRING	KASUTAMINE	JAOTUS	KREDIIDSÜNDMUS	POSITSIOONILE LISAMINE	KORPORATIIVNE SÜNDMUS	AJAKOHASTAMINE	Sündmuse liiki ei nõuta
Toimingu liik	UUS	T	T,P	T		T	T	T		P	T,P		
	MUUDATUS	T,P	T,P	T,P	T,P		T,P	T	T,P	P	T,P	T,P	P
	PARANDUS												T,P
	LÕPETAMINE		T,P	T,P	T,P	T	T,P	T	T,P	T,P	T,P		
	VIGA												T,P
	TAASTAMINE												T,P
	VÄÄRTUSE HINDAMINE												T,P
	VÕIMENDUSTAGATISE AJAKOHASTAMINE												T,P
	POSITSIOONI KOMPONENT												T

121. Tabelis 6 selgitatakse kõigi lubatud toimingu ja sündmuse liikide kombinatsioonide kohaldatavust ning esitatakse täiendavad märkused nende tegeliku kasutamise juhtude kohta, kus sellistest kombinatsioonidest tuleks teatada, või vastupidi, kui neid ei peaks kasutama.
122. Korporatiivse sündmuse ning toimingu ja sündmuse liigi kombinatsioonide põhjalik kaardistamine on jaotises 3.10.
123. Tuleb märkida, et portimiseks ei ole ette nähtud ühtegi sündmuse liiki. ESMA kordab, et portimine peaks toimuma kooskõlas kauplemisteabehoidlate vahel andmete edastamise suunistega²¹. Sel eesmärgil tuleks kasutada toimingu liike „Uus“ ja „Lõpetamine“.

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus			
Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
Uus	Kauplemine	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument luuakse esimest korda kauplemise teel, mitte mõne muu eelneva sündmuse tõttu.	Kliirimisest tulenevate uute tuletisinstrumentide korral tuleks kasutada kombinatsiooni „Uus“ ja „Kliiring“, eelkõige tuletisinstrumentide jaoks, millega kaubeldakse kauplemiskohtades ja mida kliirib samal päeval keskne vastaspool.
Uus	Üleandmine	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument või positsioon luuakse esimest korda üleandmise sündmuse tõttu.	
Uus	Kauplemisjärgne riskivähendus	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument luuakse esimest korda kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu.	Kombinatsiooni „Uus“ ja „Kauplemisjärgne riskivähendus“ positsiooni tasandil ei ole kohaldatav, sest mis tahes tuletisinstrument, mis on loodud kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu, tuleks esitada kauplemistasandil (ilma et see piiraks võimalust lisada selline tuletisinstrument hiljem positsiooni).

²¹

https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sfr.pdf

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
			Kombinatsiooni „Uus“ ja „Kauplemisjärgne riskivähendus“ võib kasutada tasakaalustamise korral.
Uus	Kliiring	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument luuakse esimest korda kliiringu sündmuse tõttu.	See kombinatsioon hõlmab ka vastaspoolte vahel eelnevalt kahepoolsest kokku lepitud ja seejärel kliiritud börsiväliste tuletisinstrumentide kliirimist.
Uus	Kasutamine	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument luuakse esimest korda täitmise sündmuse tõttu.	Seda kombinatsiooni tuleks kasutada alusvaraks olevast vahetustehingust teatamisel pärast vahetusoptsiooni täitmist.
Uus	Jaotamine	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument luuakse esimest korda jaotamise sündmuse tõttu.	
Uus	Positsioonile lisamine	Kui uus positsioon luuakse tehingute lisamisega sellesse positsiooni esimest korda.	
Uus	Korporatiivne sündmus	Kui uue UTI-ga tuletisinstrument või positsioon luuakse esimest korda alusvaraga seotud korporatiivse sündmuse tõttu.	
Muudatus	Kauplemine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni muudetakse kauplemistingimuste uuesti läbirääkimise tõttu, lepingus kokku lepitud tehingutingimuste muutmise tõttu (v.a kui sellistest muutustest on juba teatatud, nt tinglik ajakava) või seetõttu, et andmeelemendid, mis varem ei olnud kättesaadavad, muutuvad kättesaadavaks.	
Muudatus	Üleandmine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti muudetakse üleandmise sündmuse tõttu.	See kombinatsioon hõlmab ka kauplemis- või positsioonitasandil tuletisinstrumenti ülekandmist ühelt keskselt vastaspoolelt teisele.

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
Muudatus	Kauplemisjärgne riskivähendus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti muudetakse kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu.	Kombinatsiooni „Muutmine“ ja „Kauplemisjärgne riskivähendus“ positsiooni tasandil tuleks kasutada ainult juhul, kui keskse vastaspoole positsioonide suhtes kohaldatakse kauplemisjärgset riskivähendust (mitte kahepoolset finantsriskide tasaarvestust ja sellele järgnevat teatamist positsiooni tasandil). Kombinatsiooni „Muutmine“ ja „Kauplemisjärgne riskivähendus“ võib kasutada tihendamise korral.
Muudatus	Ennetähtaegne lõpetamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni muudetakse eelnevalt kokku lepitud ennetähtaegse lõpetamise või osalise lõpetamise tõttu.	Eelnevalt kokku lepitud ennetähtaegse lõpetamise korral peaksid vastaspoolel lõpptähtaaja ajakohastama. Osalise ennetähtaegse lõpetamise korral peaksid vastaspoolel ajakohastama tingliku väärtuse.
Muudatus	Kasutamine	Kui tuletisinstrumenti või positsiooni muudetakse optsiooni või vahetusoptsiooni täitmise tõttu.	
Muudatus	Jaotamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument on osaliselt jaotatud. Seda kasutatakse, et teatada olemasoleva tuletisinstrumenti muudetud tinglik väärtus.	
Muudatus	Krediidisündmus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni muudetakse krediidisündmuse tõttu.	
Muudatus	Positsioonile lisamine	Kui olemasoleva UTI-ga positsiooni muudetakse uue tehingu lisamise tõttu.	

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
Muudatus	Korporatiivne sündmus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni muudetakse alusvaraga seotud korporatiivse sündmuse tõttu.	
Muudatus	Ajakohastamine	Kui täitmata tuletisinstrumenti või positsiooni ajakohastatakse aruandluse alguskuupäeval, et see vastaks muudetud aruandlusnõuetele.	
Muudatus	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui olemasoleva UTI-ga positsiooni muudetakse rohkem kui üht liiki ärisündmuste tõttu, mis toimusid päevasiseselt	Päevasisene teatamine ei ole börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide korral kohustuslik, seega on vastaspooltel lubatud teatada positsiooni tasandil „Muudatus“ ilma sündmuse liiki märkimata, kui selline muudatus on tingitud rohkem kui ühte liiki ärisündmustest, mis toimusid päevasiseselt.
Parandus	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon või tagatisega seotud andmed parandatakse varem ebaõige teabe esitamise tõttu.	
Lõpetamine	Üleandmine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon lõpetatakse üleandmise sündmuse tõttu. Seda kasutatakse vana UTI lõpetamiseks pärast üleandmise (<i>step-in</i>) sündmust.	
Lõpetamine	Kauplemisjärgne riskivähendus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument lõpetatakse kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu. Seda kasutatakse vana(de) tehingu(te) kordumatu(te) tunnuskoodi(de) lõpetamiseks pärast kauplemisjärgse riskivähenduse toimingut.	Kombinatsiooni „Muudatus“ ja „Kauplemisjärgne riskivähendus“ võib kasutada tihendamise korral.
Lõpetamine	Ennetähtaegne lõpetamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon lõpetatakse ennetähtaegse lõpetamise tõttu (ja kui lõpetamise põhjuseks ei ole muud põhjust/sündmust).	

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
Lõpetamine	Kliiring	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument lõpetatakse kliiringu sündmuse tõttu. Seda kasutatakse nn alfa-tehingute lõpetamiseks.	Kahepoolset sõlmitud börsiväliste tuletisinstrumentide korral peavad vastaspoolled lõpetama varem teatatud kahepoolsed tehingud (kombinatsiooniga „Lõpetamine“ ja „Kliiring“) ja teatama uutest kliiritud tehingutest (kombinatsiooniga „Uus“ ja „Kliiring“). See hõlmab ka stsenaariumi, kus olemasolevad tuletisinstrumendid muutuvad kliirimiskõlblikuks hilisemas etapis.
Lõpetamine	Kasutamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument lõpetatakse täitmise sündmuse tõttu. Nt seda kasutatakse optsoonide/vahetusoptsoonide lõpetamiseks, kui need täidetakse.	Kombinatsiooni „Lõpetamine“ ja „Täitmine“ ei tuleks teatada, kui optiooni kasutatakse lõpptähtajal. Üldisemalt tuleks teatada ainult lõpptähtajale eelneval kuupäeval toimunud lõpetamisest.
Lõpetamine	Jaotamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument lõpetatakse jaotamise sündmuse tõttu. Seda kasutatakse vana UTI lõpetamiseks pärast jaotamist.	
Lõpetamine	Krediidisündmus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon lõpetatakse krediidisündmuse tõttu.	Sellest kombinatsioonist tuleks teatada, kui krediidisündmus põhjustab tuletisinstrumentide lõpetamise ja arveldamise, nt ühe alusvaraga krediidiriski vahetustehingu.
Lõpetamine	Positsioonile lisamine	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon	Kauplemistasandi tuletisinstrument, mis lisatakse kohe

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
		lõpetatakse positsioonile lisamise tõttu.	positsioonile, tuleks teatada toiminguga „Positsiooni komponent“. Ainult juhul, kui tuletisinstrument lisatakse positsioonile pärast toiminguga „Uus“ teatamist, tuleks sellest teatada toiminguga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Positsioonile lisamine“.
Lõpetamine	Korporatiivne sündmus	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon lõpetatakse alusvaraga seotud korporatiivse sündmuse tõttu.	
Viga	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui olemasoleva UTI-ga tuletisinstrument või positsioon tühistatakse ebaõige teabe varasema esitamise tõttu. Seda kasutatakse näiteks sellise tuletisinstrumenti või positsiooni UTI tühistamiseks, mida ei oleks tohtinud esitada (nt see ei ole tuletistehing), või täitmata tuletisinstrumentide tühistamiseks, kui vastaspool hakkab kasu saama grupisisestest vabastustest.	
Taastamine	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui tühistatud tuletisinstrumentid või positsioon taastatakse ebaõige teabe varasema esitamise tõttu. Seda kasutatakse näiteks ekslikult lõpetatud tuletisinstrumenti või positsiooni UTI taastamiseks.	Seda toiminguga liiki ei tohiks kasutada varem tasaarveldatud ja lõpetatud positsiooni taasavamiseks. Toimingu liiki „Taastamine“ tuleks kasutada ainult selliste tehingute taasavamiseks, mis lõpetati või tühistati ekslikult või mis tühistati grupisisese tehingute teatamisest vabastuse tõttu, nii et vastaspool ei pea uuesti looma uut UTI-t. Seda ei tohiks kasutada muude teatamisstsenaariumide

Tabel 6. Toimingu liigi ja sündmuse liigi kombinatsioonide kohaldatavus

Toimingu liik	Sündmuse liik	Kohaldatavus	Märkused
			korral. Eelkõige peavad vastaspoolad otsustama tasaarvestatud positsiooni korral, kas nad hoiavad positsiooni avatuna (ja esitavad hindamise vastavalt) või sulgevad positsiooni. Kui vastaspoolad sulgevad positsiooni ja sõlmivad seejärel teise sama liiki tuletislepingu ja soovivad teatada positsiooni tasandil, peavad nad teatama uuest positsioonist uue tehingu kordumatu tunnuskoodiga.
Väärtuse hindamine	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui hindamisega seotud andmed esitatakse olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni kohta.	
Võimendustagatise ajakohastamine	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui tagatisega seotud andmed esitatakse olemasoleva UTI-ga tuletisinstrumenti või positsiooni kohta.	
Positsiooni komponent	Sündmuse liiki ei nõuta	Kui uus tuletisinstrument sõlmitakse ja lisatakse positsioonile samal päeval.	

124. Kui vastaspool esitab ekslikult vale sündmuse liigi, ei ole sellist teavet võimalik parandada, sest „Sündmuse liik“ ei ole kohaldatav toimingu liigi „Parandus“ korral. Vastaspool peaks tagama, et järgmises teates esitatakse asjakohane „Sündmuse liik“.

3.6.3 Olelusringi sündmused ja seotud tunnuste kasutamine (algne tehingu kordumatu tunnuskood, kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskood, järgneva positsiooni tehingu kordumatu tunnuskood)

125. Vastaspoolad peaksid vajaduse korral teatama seotud tunnuskoodid, et oleks võimalik tuvastada sama olelusringi sündmustega seotud teated. Selleks ette nähtud siduvad tunnused on järgmised:
- „Algne UTI“ (väli 2.3)
 - „Järgneva positsiooni UTI“ (väli 2.4)

- c. „Kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskood“ (väli 2.5)
126. Algset UTI-t tuleks kasutada selliste olulusringi sündmuste korral, kus üks tuletisinstrument lõpetatakse ja luuakse üks või mitu uut tuletisinstrumenti. Sellistel juhtudel tuleks algne UTI, st lõpetatud tuletisinstrumenti UTI, märkida väljale 2.3 kõigi olulusringi sündmuse tõttu loodud tuletisinstrumentidega seotud teadetes. Algset UTI-t kohaldatakse eelkõige järgmiste sündmuste korral:
- a. üleandmine;
 - b. kliirimine (v.a kui tuletisinstrument sõlmiti kauplemiskohas või kolmanda riigi organiseeritud kauplemisplatvormil ja kliiriti keskse vastaspoole poolt samal päeval);
 - c. täitmine (vahetusoptsioonide korral);
 - d. jaotamine;
 - e. korporatiivne sündmus (aktsiatükelduse korral).
127. Järgneva positsiooni UTI tuleb teatada, kui tuletisinstrument on lisatud positsioonile (ja selle kohta tuleb esitada toimingu liik „Positsiooni komponent“ või toimingu liik „Lõpetamine“ ja sündmuse liik „Positsioonile lisamine“). See peaks sisaldama selle positsiooni UTI-t, millele see tuletisinstrument lisatakse.
128. Kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskood tuleb teatada, kui sündmuse liik on kauplemisjärgne riskivähendus ja kauplemisjärgse riskivähenduse meetodi liik on kas tihendamine kolmandast isikust teenuseosutajaga või tasakaalustamine. Sama kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskood, mille on esitanud kauplemisjärgse riskivähenduse teenuse osutaja, tuleks teatada kõigis teadetes, mis on loodud, muudetud või lõpetatud sama kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu. Igale kauplemisjärgse riskivähenduse sündmusele tuleks määrata erinev kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskood.
129. Asjaomase tuletisinstrumenti korral on võimalik teatada mitu siduvat tunnust (nt tuletisinstrumentist võib kõigepealt teatada eelneva UTI-ga, kui see on kliiritud; siis võib sellest teatada kauplemisjärgse riskivähenduse tunnuskoodiga, kui seda on muudetud kauplemisjärgse riskivähenduse sündmuse tõttu, ja lõpuks võib sellest teatada järgneva positsiooni UTI-ga, kui see on lõpuks lisatud positsiooni). Teates tuleks siiski esitada ainult asjaomane siduv tunnus, mis seondub konkreetse olulusringi sündmusega (eespool esitatud näites täidaks vastaspool, kes lisamisest teatab, selles teates ainult välja „Järgneva positsiooni UTI“).

3.7 Teatamine positsiooni tasandil

130. Üldiselt tuleks „positsiooni“ all mõista riskipositsiooni, mis koosneb omavahel vahetatavatest tuletisinstrumentidest (tehingud), kahe vastaspoole vahel, kellel on omavahel majanduslikud ja õiguslikud suhted, mis võimaldavad ühist riskijuhtimist, mille tulemuseks on ühise riskipositsiooni neto- või vähendatud maht. Käesolevas jaotises kasutatakse kauplemist ja tehinguid vaheldumisi.

131. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 3 kohaselt on võimalik teatada kauplemisjärgsetest sündmustest positsiooni tasandil pärast tehingu tasandil sõlmitud tuletisinstrumenti üksikasjade esialgset esitamist ja kõnealuse tuletisinstrumenti lõpetamist selle positsioonile lisamise tõttu, kui on täidetud järgmised tingimused: õiguslik korraldus on selline, et risk on positsiooni tasandil, kõik kauplemisteabehoidlale esitatavad kauplemisaruanded on seotud toodetega, mis on omavahel asendatavad, ning eelnevalt kauplemisteabehoidlale teatatud üksikud tehingud on seejärel asendatud positsiooniaruandega (nt kliiriva liikme ja keskse vastaspoole vaheliste tehingute korral).
132. Positsiooni tasandil teatamiseks kõlblike tuletisinstrumentide kategooriad on järgmised: börsil kaubeldavad tuletisinstrumentid, keskmise vastaspoole poolt tasaarvestatud keskselt kliiritavad börsivälised tuletisinstrumentid ja hinnavahelepingud. Kuigi selliste tuletisinstrumentide korral on teave positsioonide kohta süsteemse riski hindamisel kõige asjakohasem, ei ole üksnes positsioonide tasandil teatamine kooskõlas Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaste nõuetega, milles nõutakse, et kõik vastaspoolde teataksid näiteks tuletislepingu sõlmimisest tehingu tasandil.
133. Lepinguid, millel ei ole lõpptähtaega, näiteks hinnavahelepinguid, soovitatakse tungivalt teatada positsiooni tasandil, et vältida olukorda, kus finantssektori vastaspoole iga individuaalse täitmata tuletisinstrumenti korral tuleb iga päev ajakohastada väärtuse hinnangut kuni 1) tuletisinstrumenti tühistamiseni või 2) lõpmatult, sest neil tuletisinstrumentidel üldiselt ei ole lõpptähtaega. Väärtuse hinnangu võib esitada positsiooni tasandil, kui vastavad tuletistehingud lisatakse positsioonile.
134. ESMA tunnistas võimalikke raskusi vastaspooltevahelise teatamise taseme kahepoolisel kokkuleppimisel ja selliste probleemide mõju kooskõlastavale võrdlemisele. ESMA kordab sellegipoolest, et kaks vastaspoolt peaksid positsiooni tasandil teatamise kokku leppima, sest see kohustus tuleneb Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 punkti e nõudest, tagamaks, et tuletislepingute üksikasjadest teatatakse õigesti ja dubleerimata. See on sätestatud ka aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 3. Tuletisinstrumenti kaks vastaspoolt peaksid kas mõlemad lisama tuletisinstrumenti positsioonile või jätkama mõlemad teatamist kauplemistasandil asjakohastest olulusringi sündmustest. Teatamine positsiooni tasandil on üldjuhul pigem vabatahtlik valik kui nõue ja see on teostatav ainult siis, kui kõik asjakohased tingimused on täidetud, sealhulgas kui kaks vastaspoolt lepivad kokku positsiooni tasandil teatamises. Kokkuleppe puudumisel vastaspoolte vahel on vaikumisi edenemiseks teatamine kauplemistasandil. Teatud asjaoludel on Euroopa turu infrastruktuuri määruse teatamiskohustuste täitmiseks siiski ainus võimalik lahendus teatamine positsiooni tasandil (nt kui vastaspoolde ei suuda hinnata positsiooni üksikkomponente). Isegi sellises olukorras on vajalik tingimus asjaomaste vastaspoolte vaheline kokkulepe.
135. Päevasisest teatamist positsiooni tasandil ei nõuta ühegi tuletisinstrumenti liigi korral, ei börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide ega börsiväliste

tuletisinstrumentide korral, st päevasiseselt ei ole vaja päevasiseselt teatada positsiooni olulusringi sündmustest (nt muudatused). Kuid selleks, et positsioonist õigesti teatada ja kajastada kõiki seda mõjutavaid muudatusi (ka siis, kui tehing on samal päeval lisatud positsiooni tasandi aruandesse), peaksid vastaspoolad teatama positsiooni ajakohastatud üksikasjad ja positsiooni väärtuse hinnangu positsiooni tasandil päeva lõpus. See on kooskõlas jaotistes 3.6 ja 3.9 esitatud selgitustega, näiteks võimaluse kohta teatada sündmuse liigist „tühjana“, kui konkreetset päeval toimub mitu sama positsiooni mõjutavat sündmust, et teatamist lihtsustada. Kauplemistasandil ei ole börsil kaubeldavate tuletisinstrumentidega tehtavate tehingute olulusringi sündmuste päevasisene teatamine kohustuslik. Börsiväliste tehingute korral peaks päevasisestest olulusringi sündmustest teatamine olema võimalikult põhjalik alates päeva lõpust.

136. Positsiooni loomisel tuleb esitada teade toimingu liigiga „Uus“ ja tuleb esitada sündmus liik. Positsiooni muutmisest, mis tuleneb tehingute lisamisest või lõpetamisest jne, tuleks teatada toimingu liigiga „Muudatus“ ja võimaluse korral asjakohase sündmuse liigiga. Positsioon lõpeb lõpptähtaja saabumisel. Kui positsiooni lõpetamine on tingitud muudest põhjustest, peaksid vastaspoolad teatama sellest toimingu liigiga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga, mis kirjeldab lõpetamise põhjust. Lisateave on jaotises 3.6.
137. Võttes arvesse, et kauplemistasandil ei ole lubatud esitada ainult positsioone ilma algseid tuletisinstrumentidest eelnevalt teatamata, tuleks selliseid tuletisinstrumente kauplemistasandil ajakohastada, et neil oleks asjakohane staatus, nii et oleks selge, et need ei ole enam avatud, ja et vältida positsioonidele lisatud tehingute topelt arvestust. Sellest tulenevalt peaksid vastaspoolad teatama kõigi positsioonile lisatavate tuletisinstrumentide lõpetamisest kauplemistasandil. Selleks tuleks kasutada toimingu liiki „Lõpetamine“ ja sündmuse liiki „Positsioonile lisamine“ või toimingu liiki „Positsiooni komponent“ ilma sündmuse liigita, viimati nimetatut juhul, kui teatatakse uuest tehingust, mis lisatakse positsioonile samal päeval. Lisaks tuleb esitada väli „Tasand“ kui „T“ (kauplemine). Sel viisil ei loeta kõiki positsioonile lisatud tehinguid enam täitmata tehinguteks. Seejärel tuleb positsioonist teatada, kasutades toimingu liiki „Uus“, kui positsioon luuakse esimest korda, või toimingu liiki „Muudatus“, kui olemasolevat positsiooni ajakohastatakse. Väli „Tasand“ tuleb teatada kui „P“ (positsioon) mis tahes positsioonist teatamiseks.
138. Kui vastaspool esitab andmeid positsiooni tasandil, peaksid kauplemisteabehoidlad kohaldama kõiki hilisemaid ajakohastusi, muudatusi ja olulusringi sündmusi (sh väärtuse ümberhindlusi) tuletisinstrumenti positsiooni aruandele, mitte algsete tehingute aruannetele.
139. Kõik kauplemisaruannetes nõutavad andmemelemendid on kohustuslikud ka positsioonidest teatamisel, v.a need, mis on asjakohased üksnes kauplemistasandil.
140. Väli „Tinglik“ tuleks alati täita positsiooni tasandil koostatud teadetes. Lisaks tuleks välja „Tinglik“ väärtus positsiooni tasandi teadetes arvutada järgmiselt:

- a. Optsioonide korral: tinglik = tinglik kogus kokku × täitmishind
 - b. Futuuride korral: tinglik = tinglik kogus kokku × arveldushind²².
141. Väljal „Tinglik“ esitatud muudatustest tuleks teatada ainult siis, kui on toimunud positsiooni suhtes oluline sündmus (nt uus asjakohane tehing on lisatud positsioonile, seda uut tinglikku väärtust tuleks arvesse võtta positsiooni tinglikus väärtuses). Lisateave on käesolevate suuniste jaotises 3.17.
142. Juhul kui positsiooni väärtus muutub nulliks, on jätkamiseks ainult kaks võimalust:
- a. Positsiooni lõpetamine ja uue positsiooni teatamine, kasutades hilisemas etapis eri UTI-t. Esimese positsiooni lõpetamise ja viimase loomise vahel väärtuse hinnanguid ei teatata.
 - a. Positsiooni avatuna hoidmine ja iga päev lepingu nullväärtusest teatamine.
143. „Jõustumiskuupäev“ – kuupäev, millest alates jõustuvad tuletisinstrumentid tulenevad kohustused, nagu on märgitud tuletisinstrumenti kinnituses või vastaspoolte vahel muul viisil kokku lepitud. Kui vastaspool ei täpsustanud lepingu tingimuste osana jõustumiskuupäeva, tuleks väljale „Jõustumiskuupäev“ märkida tuletisinstrumenti täitmise kuupäev. Positsiooni tasandil tuleks jõustumiskuupäevaks märkida selle tehingu jõustumiskuupäev, millel on varaseim jõustumiskuupäev. Kui vastaspool ei täpsustanud positsiooni jõustumiskuupäeva lepingu tingimuste osana, tuleks positsiooni tasandil väljal „Jõustumiskuupäev“ märkida selle tuletisinstrumenti tehingu jõustumiskuupäev, millel on varaseim jõustumiskuupäev, või täitmise ajatempli kuupäev (see täitmiskuupäev on positsiooni kõige varasem täitmiskuupäev), kui vastaspool ei ole täpsustanud lepingu jõustumiskuupäeva.
144. „Aegumiskuupäev“ – kuupäev, millest alates tuletisinstrumentid tulenevad kohustused lakkavad kehtimast, nagu see on esitatud tuletisinstrumenti kinnituses või vastaspoolte vahel muul viisil kokku lepitud. Ennetähtaegne lõpetamine ei mõjuta seda andmeelementi. Aegumiskuupäev positsiooni tasandil peaks olema positsioonile lisatud tehingute kõige hilisem aegumiskuupäev tulevikus. Kui seda aegumiskuupäeva hiljem muudetakse, sest see võimalus sisaldus algselt kõnealuse kauplemissuhtes, tuleks saata muutmise teade, muutes vastavalt välja „Aegumiskuupäev“, et kajastada ajakohastatud aegumiskuupäeva positsiooni tasandil.
145. „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“ on kuupäev, mil tuletisinstrument lõpetatakse enne selle lõpptähtaega näiteks vastaspoole või vastaspoolte otsuse tõttu. Positsiooni tasandil teatamise korral tuleks kogu positsiooni lõpetamisel täita toimingut liik „Lõpetamine“ ja sündmuse liik „Ennetähtaegne lõpetamine“.

²² Arveldushind ei ole teatamiskohustuslik väli

146. „Teabe ajatempel“ on kuupäev ja kellaaeg, mil asjaomane tuletisinstrumenti käsitlev teade esitatakse kauplemisteabehoidlale. See kehtib samamoodi ka teadete esitamise kohta positsiooni tasandil.
147. „Täitmise ajatempel“ on kuupäev ja kellaaeg, mil tuletisinstrument (kauplemise või positsiooni tasandil) avati esimest korda ja loodi selle UTI. Positsiooni tasandi teatamise korral tuleks see väli täita samal viisil nagu väli „Jõustumiskuupäev“, st selle tehingu kuupäevaga, millel on kõige varasem täitmise ajatempel.
148. „Sündmuse kuupäev“ on kuupäev, mil konkreetne sündmus toimus või mil muudatus „jõustus“ (mitte tuletisinstrumenti muutmise kokkuleppe kuupäev). Positsiooni tasandil tuleks see väli täita, kui on toimunud asjakohased positsiooniga seotud sündmused või muudatused. Lisateave on jaotises 3.9.
149. „Kliiringu ajatempel“ on kuupäev ja kellaaeg, mil tehing või positsioon kliiritakse. Positsiooni tasandil tuleks see väli esitada positsiooni täitmise ajatemplit kasutades, sest kaks ajatemplit on positsioonide korral eeldatavasti võrdsed.
150. Positsiooni tasandil tuleks väljale „Täitmiskoht“ märkida selle koha turu tunnuscode (MIC; määratletud ISO 10383-ga), kus täideti kõige rohkem teatatud positsioonis sisalduvaid tuletisinstrumente.
151. Tuletisinstrument, mis tuleneb kauplemisjärgse riskivähenduse kasutamisest, tuleks esitada kauplemistasandil.
152. ESMA kordab, et positsiooni tasandil teatamine on teistsugune ärijuhtum kui kauplemisjärgsest riskivähendamise juhtumitest teatamine; mõlemal on erinevad teatamiseeskirjad. Alljärgnevas tabelis on toodud esile kahe olukorra peamised erinevused.

TABEL 7

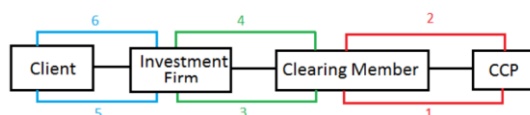
#	Compression (or other PTRR techniques)	Reporting at position level
Applicability	Risk-reduction services (both cleared and uncleared derivatives)	CCP netting (both ETD and OTC) + reporting of CFDs
2.154 Level	Derivatives entering the compression - <u>trade or position</u> , as applicable; derivatives resulting from a PTRR event are reported at <u>trade</u> level	Initial reports (action type NEWT or POSC) at <u>trade</u> level, resulting position and subsequent lifecycle events - at <u>position</u> level
Linking of reports	2.5 PTRR ID	2.4 Subsequent position UTI

3.8 Kauplemiskohas kaubeldavate tuletisinstrumentide teatamine

153. Börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide lepingud on tuletislepingud, mille suhtes kohaldatakse kauplemiskoha eeskirju (nagu on määratletud direktiivi 2014/65/EL artikli 4 lõike 1 punktis 24) ja mida täidetakse kooskõlas kõnealuste eeskirjadega. Kauplemiskohas kaubeldavatest tuletisinstrumentidest teatamisel võetakse arvesse ka sarnaseid kauplemisplatvorme väljaspool ELi. Kauplemiskoha eeskirjadega nähakse ette lepingu täitmine ja töötlemine kauplemiskohas ning sellele järgnev kliirimine keskse vastaspoollega kliiringukojas ühe tööpäeva jooksul pärast täitmist.
154. Et ametiasutused saaksid tuvastada ja analüüsida riskipositsioone, peaksid vastaspool, kes võtavad riski pärast lepingu sõlmimist, olema selgelt identifitseeritavad. Peamise kliirimismudeli kohaselt on kliirival liikmel kliirimisel risk seoses keskse vastaspoollega kliiringukojaga ja kliiriva liikme kliendil seoses kliiriva liikmega. Sel põhjusel on Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohane teatamiskohustus järgmistel isikutel:
- Keskse vastaspoollega kliiringukoda, kes tuletislepingut kliirib.
 - Keskse vastaspoollega kliiringukoja kliirivad liikmed, kes tuletislepingut kliirivad.
 - Finantsinstrumentide turgude direktiivi kohased investeerimisühingud, kes osalevad kauplemisahelas igal ajal, kui nad kannavad tuletisinstrumentidist tulenevat riski oma lepinguliste suhete tõttu oma vastaspooltega (eelkõige kliiriva liikmega).
 - Muud isikud, kes ei kuulu ühtegi eespool nimetatud kategooriasse ja kes võtavad tuletisinstrumentidist tuleneva riski, v.a kui nad on sellest vabastatud oma staatuse tõttu.
155. Kui üks neist isikutest võtab endale rohkem kui ühe rolli (nt investeerimisühing on ka kliiriv liige), peaks ta esitama ühe teate, märkides asjakohastele väljadele kõik kohaldatavad rollid, iga rolli kohta ei pea eraldi teadet esitama.

Näited:

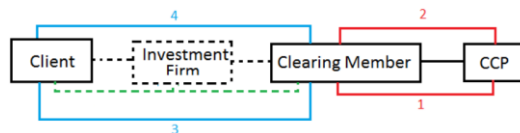
1. stsenaarium: Investeerimisühing kannab kliiriva liikmega seotud riski ja on seega ise vastaspool. Sel juhul tuleks esitada järgmised teated:



TABEL 8

Report	Entity responsible for reporting	UTI	Report tracking number	Counterparty 1 (Reporting counterparty)	Counterparty 2	Broker ID	Clearing member	Direction	Venue of execution	Cleared	Central counterparty
1	Clearing member	A0001	102030	Clearing member	CCP		Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
2	CCP	A0001	102030	CCP	Clearing member		Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
3	Investment firm	B0002	102030	Investment firm	Clearing member	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
4	Clearing member	B0002	102030	Clearing member	Investment firm	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
5	Client	C0003	102030	Client	Investment firm	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
6	Investment firm	C0003	102030	Investment firm	Client	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP

2. stsenaarium: Investeeringisühing ei kanna kliiriva liikme suhtes mingeid riske, sest õigusliku korra kohaselt kannab klient riski otse kliiriva liikme suhtes, kui viimane on lepingu kliirimiseks vastu võtnud.


TABEL 9

Report	Entity responsible for reporting	UTI	Report tracking number	Counterparty 1 (Reporting counterparty)	Counterparty 2	Broker ID	Clearing member	Direction	Venue of execution	Cleared	Central counterparty
1	Clearing member	A0001	102030	Clearing member	CCP		Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
2	CCP	A0001	102030	CCP	Clearing member		Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
3	Client	B0002	102030	Client	Clearing member	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
4	Clearing member	B0002	102030	Clearing member	Client	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP

156. Kui loobumine toimub investeeringisühingult kliirivale liikmele T+1 teatamistähtaja jooksul, ilma et algse tuletisinstrumenti majanduslikud tingimused muutuksid, tuleks tuletisinstrument esitada selle loovutamisejärgse staatusega. See tähendab, et investeeringisühing ei kanna kliiriva liikme suhtes mingit riski, seega kannab klient otseselt riski kliiriva liikme suhtes, kellega ta on sõlminud kliirimiskorra. ESMA kordab ka, et kauplemistasandil teatatud tuletisinstrumente mõjutavatest asjakohastest sündmustest tuleb vastavalt teatada (nt tehingute jaotamine).

157. Osalistest täitmistest tuleks teatada eraldi, sest parameetrid ja vastaspoolad on erinevad.

158. Teate kontrollnumber on kordumatu kood, mis on määratud täitmisele ja mis on ühine sama täitmisega seotud teadete rühmale. See on tingimuslikult kohustuslik andmeväli toimingu liigi „POSC“ jaoks kauplemistasandil (nõutav, kui kauplemine toimub kauplemiskohas). Teate kontrollnumbrit ei tohiks täita positsiooni tasandil.

159. Finantsinstrumentide turgude määruse kohaselt nõutava kauplemiskoha tehingu tunnuskoode (TVTIC) ja teate kontrollnumbri vahel puudub üks ühele seos.

Kauplemiskoha tehingu tunnuscode on individuaalne tehingu tunnuscode iga tehingu jaoks, mis tuleneb nii ostu- kui ka müügipooltele edastatava korralduse täielikust või osalisest täitmisest. Teate kontrollnumber on täitmisele määratud kordumatu number, mis on ühine sama täitmisega seotud teadete rühmale, et oleks võimalik tuvastada sama täitmisega seotud teateid. Et kliendi korralduste süsteemset täitjat ei käsitata direktiivi 2014/65/EL (MIFID II) kohaselt kauplemiskohana ja teate kontrollnumbri loob kauplemiskoht, ei nõuta välja „Teate kontrollnumber“ täitmist, kui tehingud sõlmitakse kliendi korralduste süsteemse täitjaga.

160. Investeeringisühingud, kliirivad liikmed või kesksed vastaspoolad peaksid esitama andmeid esitavatele vastaspooltele vastavad teadete kontrollnumbrid. Samuti peaksid andmeid esitavad vastaspoolad edastama teadete kontrollnumbrid oma vastaspooltele, et nad saaksid täita oma teatamiskohustusi.
161. Hinnavahelepingute teate kontrollnumbri teatamisel (kui neid täidetakse kauplemiskohas ja kui hinnavahelepingute rühm on seotud sama täitmisega) järgitakse samu eeskirju, mida on kirjeldatud eespool.
162. Tehingu kordumatu tunnuscode (UTI) on kahe vastaspoole vaheline tuletisinstrumenti kordumatu code. Vastaspoolte paar peaks kasutama konkreetset UTI-t ühe tuletisinstrumenti kohta ega tohiks kasutada kõnealust sama UTI-t uuesti, et teatada mis tahes muust Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohasest tuletisinstrumentist. Sama põhimõtet kohaldatakse positsioonide tasandil esitatud tuletisinstrumentide korral genereeritud UTI-de suhtes. UTI peab olema identne tuletislepingut sõlmiva mõlema vastaspoole teates. Lisateave tehingu kordumatu tunnuscode (UTI) kohta on punktis 3.11.
163. Ajatemplite väljad tuleks täita järgmiselt:
 - a. Täitmise ajatempel peaks vastama kauplemiskohas täitmise ajale.
 - b. Kliirimise ajatempel tuleks esitada ajana, mil keskne vastaspool on tehingu kliirimise juriidiliselt üle võtnud. Kui kliirimine toimub avatud pakkumise mudeli abil, eeldatakse, et kliiringu ajatempel ja täitmise ajatempel on samad. Kui kliirimine toimub siiski kasutades uuendamist, võivad need kaks ajatemplit olla erinevad.
164. Kui pooled ei ole kokku leppinud teisiti, ei pea investeeringisühing esitama teadet tagatise väärtuse kohta ega sõlmitud tuletislepingu hilisema muutmise või lõpetamise kohta, kui tagatise andmise protsess toimub kliendi (vastaspool 1) ja kliiriva liikme vaheliste otsekokkulepete kaudu.
165. Kauplemistasandil ja positsiooni tasandil ei ole kauplemiskohas kaubeldavate tuletisinstrumentidega kauplemise korral olulusringi sündmustest päevasisene teatamine kohustuslik, vaid see on vabatahtlik. Kauplemistasandil ja positsiooni tasandil võib kauplemiskohas kaubeldavate tuletisinstrumentide korral teatada kõigist olulusringi sündmustest päeva lõpus, kajastades tuletisinstrumenti seisundit sellel hetkel.

166. Näide kauplemiskohas kaubeldava tuletisinstrumenti kohta järgides aruandluse regulatiivseid tehnilisi standardeid: Portugali krediidasutus A saadab Hispaania investeerimisühingu vastaspoole B juures olevale positsioonile muudatuse seoses aluseks olevas omakapitalis toimunud korporatiivse sündmusega. Teade käsitleb kauplemiskohas X kaubeldavate futuuride positsiooni Madalmaade äriühingu aktsia dividendide osas. Positsioon on tagatud ja arveldamine toimub rahas.

167. Kõiki nõutud välju ei ole lisatud.

TABEL 10. KAUPLEMISKOHAS KAUBELDAVAST TULETISINSTRUMENDIST TEATAMINE		
Nr	Väli	Näide
Tabel 1		
1	Teabe ajatempel	2021-12-02T09:35:00Z
2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	LEI A
3	Aruandluse eest vastutav üksus	LEI A
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	LEI A
5	Vastaspoole 1 laad	F
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI (krediidasutus)
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)
9	Vastaspool 2	LEI B
11	Vastaspoole 2 laad	F
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	INVF
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	FALSE (väär)
16	Kliiriv liige	LEI A

17	Suund	BYER (ostja)
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega	FALSE (väär)
Tabel 2		
1	UTI	ABCDE24680TTTTT22222
7	ISIN-kood	DE000C5XXXXX
9	Toote klassifikatsioon	FFVCSX
10	Lepingu liik	FUTR
11	Varaklass	EQUI
13	Alusvara identifitseerimise viis	I
14	Alusvara identifitseerimisandmed	NL001154XXXX
19	Arveldusvaluuta 1	EUR
21	Väärtuse hindamise summa	205 100,00
22	Väärtuse hindamise valuuta	EUR
23	Väärtuse hindamise ajatempel	2021-12-02T00:59:00Z
24	Hindamise meetod	CCPV
26	Tagatisportfelli tunnus	TRUE (tõene)
27	Tagatisportfelli tunnuskood	1814145_1145_BSC040XXXX
30	Kliirimiskohustus	UKWN
31	Kliiritud	Y
32	Kliiringu ajatempel	2021-12-01T00:59:00Z
33	Keskne vastaspool	CCP LEI

37	Grupisisene tehing	FALSE (väär)
38	Kauplemisjärgne riskivähendus	FALSE (väär)
41	Täitmiskoht	MIC X
42	Täitmise ajatempel	2021-12-01T00:30:00Z
43	Jõustumiskuupäev	30.11.2021
44	Aegumiskuupäev	17.12.2021
47	Ülekande liik	CASH (sularaha)
48	Hind	0,42
49	Hinna valuuta	EUR
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 554 000
56	Tinglik valuuta 1	EUR
60	Esimese poole tinglik üldkogus	3 700 000
151	Toimingu liik	MODI (muudatus)
152	Sündmuse liik	Korporatiivne sündmus
153	Sündmuse kuupäev	2.12.2021
154	Tasand	PSTN (positsioon)

3.9 Õigeaegne teatamine tuletislepingu sõlmimisest, muutmisest ja lõpetamisest

168. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõige 1 sätestab, et „Vastaspooled ja kesksed vastaspooled tagavad, et [...] kauplemisteabehoidlale teatatakse iga nende sõlmitud tuletislepingu ning lepingu muudatuste või lepingu lõpetamise üksikasjad [...]“. Lisaks tuleks asjakohased üksikasjad teatada „hiljemalt järgmisel tööpäeval pärast lepingu sõlmimist, muutmist või lõpetamist“.

3.9.1 Tuletislepingu sõlmimine

169. Igast tuletislepingu sõlmimisest tuleb teatada kauplemisteabehoidlale. Kui sõlmitud tuletisinstrument hiljem lõpetatakse, peaksid vastaspoolused või teatamise eest vastutav üksus (vastavalt vajadusele) pärast sellest teatamist toimingu liigiga „Uus“, teatama sellest toimingu liigiga „Lõpetamine“.
170. Vastaspoolused peaksid teatama tuletislepingu sõlmimisest isegi juhul, kui tuletisinstrumenti lõpetamine toimub enne teate esitamise tähtaega (nt päevasiseste tuletisinstrumentide korral). Sellisel juhul peaks vastaspool saatma sama teatamistähtaja jooksul kaks teadet: üks toimingu liigiga „Uus“ ja teine toimingu liigiga „Lõpetamine“. Kui tuletisinstrument lõpetatakse samal päeval positsioonile lisamise tõttu, peaks vastaspool saatma selle tuletisinstrumenti kohta ainult ühe teate, mille toimingu liik on „Positsiooni komponent“.
171. Kui algne tuletisinstrument kaasati positsiooni ja sellest teatati seega toimingu liigiga „Positsiooni komponent“ ja see hiljem lõpetatakse, ei peaks vastaspoolused saatma algse tuletisinstrumenti kohta teadet toimingu liigiga „Lõpetamine“, vaid nad peaksid saatma positsiooni kohta, millele algne tuletisinstrument lisati, teate toimingu liigiga „Muutmine“, et eemaldada see tuletisinstrument positsioonist.
172. Toimingu liiki „Viga“ tuleks kasutada ainult selliste tuletisinstrumentide tühistamiseks, mida ei ole sõlmitud või mis jäävad Euroopa turu infrastruktuuri määrusest tuleneva teatamiskohustuse kohaldamisalast välja. Seetõttu peaksid vastaspoolused stsenaariumi korral, kus vastaspoolused lepivad kokku sellise tuletislepingu sõlmimises, mille tingimuseks on registreerimine keskse vastaspoole juures, ja keskne vastaspool lükkab selle tuletisinstrumenti tagasi, lõpetama tuletisinstrumenti toimingu liigiga „Viga“, sest lepingu sõlmimiseks kokkulepitud tingimust ei täidetud, mistõttu tuletisinstrument ei teostunud.

3.9.2 Tuletisinstrumenti muutmine või parandamine

173. Tuletisinstrumenti muutmine hõlmab järgmiste toimingu liikide teatamist: „Muudatus“ ja „Parandus“. Teatamise ajakava on sama, mis tuletislepingu sõlmimisel, st muudatusest tuleb teatada selle jõustumisel.
174. Vastaspoolused peaksid teatama ainult toimunud muudatustest, st nad ei peaks teatama muudatustest, milles on kokku lepitud, kuid mis jõustuvad tulevikus. Näiteks kui vastaspoolused lepivad kokku tingliku väärtuse muutmises mingil kuupäeval tulevikus, tuleks muudatusest teatada alles kokkulepitud kuupäeval (muudatuse jõustumiskuupäeval).
175. Parandustest tuleks teatada kohe, kui avastatakse valesti esitatud andmed.
176. Paranduse teadet ei ole vaja saata, kui vastaspool on pärast tuletisinstrumenti muutmist sisestanud ebaõige teabe ainult oma sisesüsteemidesse, kuid ei ole esitanud selliseid ebaõigeid andmeid kauplemisteabehoidlale. Sellistel juhtudel peaks vastaspool saatma ainult muutmisteate, mis sisaldab lõplikke ja õigeid

andmeid (st ta ei pea saatma muutmisteadet koos ebaõigete andmetega ja seejärel parandust).

3.9.3 Võimendustagatise ja väärtuse hinnangu ajakohastamisest teatamine

177. Väärtuse hinnangu ajakohastamise korral peaksid vastaspoolled saatma igapäevased väärtuse hinnangud hindamiskuupäevale järgneva tööpäeva lõpuks ja sisestama hindamiskuupäeva väljale „Sündmuse kuupäev“. See peaks olema sama kui kuupäeva osa väljal „Väärtuse hindamise ajatempel“.
178. Võimendustagatise ajakohastused tuleks saata iga päev ja vastaspoolled peaksid sisestama väljale „Sündmuse kuupäev“ selle kuupäeva, mille kohta võimendustagatise ajakohastamisest teatatakse (st võimendustagatise ajakohastamise teade peaks kajastama võimendustagatiste seisuga selle päeva lõpus). Võimendustagatise ajakohastamisest tuleks teatada selle jõustumisel, st eeldataval arvelduspäeval, ning see peaks hõlmama kõiki menetlemisel ja arveldamise ootel olevaid võimendustagatiseid, arvestamata ajutisi arvelduse ebaõnnestumisi.
179. Kesksele vastaspoolele enne tehingute portfelli kliirimist makstavatest võimendustagatistest teatamise tähtaeg on T+1 alates seotud portfellis (seotud portfelli tunnuskoodiga) sisalduva esimese vastava tuletisinstrumenti lepingu sõlmimisest, mitte tagatise andmise kuupäevale järgnev päev.
180. Üldisemalt ei tohiks võimendustagatistest teatada, kui varem ei ole esitatud ühtegi nende võimendustagatistega kaetud tuletisinstrumenti.

3.9.4 Tuletisinstrumenti lõpetamine

181. Vastaspoolled ei tohiks saata teadet toiminguga „Lõpetamine“, kui tuletisinstrumenti lõpptähtaeg saabub ja ei ole seetõttu enam kehtiv. Lõpptähtaja saabumisel käsitletakse tuletisinstrumenti automaatselt mittetäitmata tuletisinstrumentina.
182. Kui vastaspoolled lepivad kokku tuletisinstrumenti lõpetamises enne tähtpäeva saabumist või tähtajatu tuletisinstrumenti lõpetamises, peaksid nad kas:
 - a. edastama teate toiminguga „Lõpetamine“, kui kokku lepitud lõpetamise tähtaeg kattub lõpetamisteate kuupäevaga; või
 - b. edastama teate toiminguga „Muudatus“, kui kokku lepitud lõpetamise kuupäev on järgmine päev või hiljem. Sel juhul peaksid vastaspoolled lõpptähtpäega vastavalt muutma.
183. Vastaspoolled ei tohiks saata teadet toiminguga „Lõpetamine“, kui lõpetamise kuupäev langeb lõpptähtajale. See hõlmab näiteks olukorda, kus vastaspool kasutab optsiooni lõpptähtajal.
184. Tasaarvestatud positsiooni korral võivad vastaspoolled otsustada hoida seda avatuna ja esitada iga päev väärtuse hindamise aruande või see positsioon lõpetada (ja teatada toiminguga „Uus“ ja uue UTI-ga, kui see tuleb uuesti

avada). Mõlemad vastaspoolad peaksid teatama järjepidevalt. Seda aspekti käsitletakse üksikasjalikumalt jaotises 3.7.

Sündmuse kuupäev

185. Tabelis 11 täpsustatakse, mis andmed tuleb esitada väljal „Sündmuse kuupäev“ iga toimingu liigi kohta. Määratluse järgi tuleneb sündmuse kuupäevast ka see, mis on teatamist käivitav sündmus, näiteks väärtuse hindamise kuupäev väärtuse hinnangu ajakohastamise korral. Tegelikud teated tuleks saata sündmuse kuupäevale järgneva tööpäeva lõpuks.

Tabel 11	
Toimingu liik	Sündmuse kuupäev
Uus	Tuletislepingu sõlmimise kuupäev või positsiooni loomise kuupäev
Muudatus	Muudatuse jõustumiskuupäev
Parandus	Kuupäev, millest alates parandust tuleks kohaldada (tavaliselt kuupäev, mille kohta eelnevalt esitati ebaõiged andmed)
Lõpetamine	Kuupäev, millal jõustub lõpetamine
Viga	Veast teatamise kuupäev
Taastamine	Taastamisest teatamise kuupäev
Väärtuse hindamine	Väärtuse hindamise kuupäev
Positsiooni komponent	Tuletislepingu sõlmimise ja selle positsioonile lisamise kuupäev
Võimendustagatise ajakohastamine	Võimendustagatise eeldatav arvelduspäev

186. Kui lepitakse kokku tulevases ennetähtaegse lõpetamise kuupäevas, tuleks muudatusest teatada kokkuleppe kuupäevale järgneva tööpäeva lõpuks. Selline muutmisteade peaks sisaldama kokkuleppe kuupäeva väljal „Sündmuse kuupäev“ ja kokkulepitud tulevast kuupäeva väljal „Aegumiskuupäev“.

187. Kauplemisteabehoidlad peavad tuletisinstrumendi kohta kauplemise hetkeseisu aruande koostamisel arvesse võtma sündmuse kuupäeva. Lisateave sellega seoses on jaotises 6.1.

3.10 Ärisündmuste kaardistamine seoses toimingu liikide ja tasanditega

188. ESMA esitab allpool kaardistamise ärisündmuste ja vastavate toimingu liikide ning sündmuse liikide vahel, mida vastaspoolled peaksid kasutama seoses asjakohaste sündmustega.
189. Tabel 12 sisaldab veergu „Kas teatamiskohustuslik?“, milles selgitatakse iga sündmuse teatamiskohustuslikkust. Üldreeglina peaksid vastaspoolled siiski teatama kõigist uutest tehingutest, mis kuuluvad teatamise kohaldamisalasse, ja kõigist muudatustest, mis mõjutavad teatatud üksikasju.
190. Mõned ärisündmused (nt teise vastaspoole makseviivitus) võivad erineda tabelis esitatud üldjuhtumist. Seega võib teatamiskohustuslike sündmuste tegelik järjestus mõnel juhul erineda esitatud näidetest ja peaks alati kajastama reaalselt toimuvaid sündmusi nii täpselt kui võimalik.
191. Ennetähtaegse lõpetamise juhtumitest teatamisel (nt tuletislepingu täieliku lõpetamise või ennetähtaegse kasutamise tõttu) peaksid vastaspoolled valima teatamiskohustusliku toimingu liigi sündmuse jõustumiskuupäeva alusel. Kui kokkulepitud lõpetamise kuupäev on sama kui lõpetamisteate päev, peaksid vastaspoolled kasutama toimingu liiki „Lõpetamine“. Kui kokkulepitud sündmus toimub tulevikus, peaksid vastaspoolled kasutama toimingu liiki „Muudatus“ ja ajakohastama lõpptähtaega, et kajastada kokkulepitud lõpetamise kuupäeva.

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toiminguliik	Sündmuse liik	Märkus
Muudatused ja tühistamised	Muudatus (st parandus)	Algselt valesti sisestatud andmete muutmine	Jah, kui see mõjutab teatatud üksikasju	Parandus		
	Majanduslikult ebaoluline muudatus		Jah, kui see mõjutab teatatud üksikasju	Muudatus	Kauplemine	
	Majanduslikult oluline muudatus		Jah, kui see mõjutab teatatud üksikasju	Muudatus	Kauplemine	
	Tühistamine	Tehing on sisestatud ekslikult ja	Jah	Viga		

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		seejärel tühistatud.				
	Ekslikult teatatud tühistamine	Tehing on tühistatud ekslikult ja tuleb taastada	Jah	Taastamine		
Kauplemissündmused	Uus tehing		Jah	Uus	Kauplemine	
	Suurendamine	Kahepoolset täidetud lepingu tingliku väärtuse suurendamiseks	Jah	Muudatus	Kauplemine	
	Täielik lõpetamine	Täielik likvideerimine	Jah	Lõpetamine/ Muudatus	Ennetähtaegne lõpetamine	
	Osaline lõpetamine	Osaline likvideerimine	Jah	Muudatus	Ennetähtaegne lõpetamine	
	Jaotamine	Algselt jaotamata plokktehing jaotatakse peamistele osapooltele.	Jah	Lõpetamine/ Muudatus	Jaotamine	„Muudatus“ kehtib osaliste jaotamiste korral
		Järgnevad jaotatud tehingud	Jah	Uus	Jaotamine	
	Kliiritud positsioonid/tehingud	Algne kahepoolne tehing (alfa-tehing)	Jah	Lõpetamine	Kliiring	
		Kliiritud positsioon (beta-gamma-tehingud) ja	Jah	Uus	Kliiring	

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
	Täielik uuendamine	Järelejäänud osapool	Jah	Lõpetamine +Uus	Üleandmine (step-in)	Tehing algse osapoollega lõpetatakse
		Üleandmine	Jah	Uus	Üleandmine	
		Väljumine (step out)	Jah	Lõpetamine	Üleandmine	
	Osaline uuendamine	Järelejäänud osapool	Jah	Muudatus+Uus	Üleandmine	
		Üleandmine	Jah	Uus	Üleandmine	
		Väljumine	Jah	Muudatus	Üleandmine	
	Opsiooni täitmine	Täielik täitmine	Ainult juhul, kui kasutamine toimub enne algset aegumist.	Lõpetamine/ Muudatus	Täitmine	
		Osaline kasutamine	Ainult juhul, kui kasutamine toimub enne algset aegumist.	Muudatus	Täitmine	
	Loobumine/ kasutama hakkamine	Järelejäänud osapool	Ainult juhul, kui sündmus toimub pärast teatamistähtaega (T+1)	Muudatus	Üleandmine	
		Üleandmine		Uus	Üleandmine	
		Väljumine		Lõpetamine	Üleandmine	
	Positsiooni ülekanne	Järelejäänud osapool	Ainult juhul, kui sündmus toimub pärast teatamistähtaega (T+1)	Muudatus	Üleandmine	
		Üleandmine		Uus	Üleandmine	

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		Väljumine		Lõpetamine	Üleandmine	
	Vahetusoptiooni täitmine	Vahetusoptiooni täitmine	Ainult juhul, kui täitmine toimub enne algset aegumist.	Lõpetamine	Täitmine	
		Vahetusoptiooni täitmisest tulenev vahetustehing.	Jah	Uus	Täitmine	
	Tihendamise sündmus	Algne tehing – lõpetatud	Jah	Lõpetamine	Kauplemisjärgne riskivähendus	
		Algne tehing – muutmine	Jah	Muudatus	Kauplemisjärgne riskivähendus	
		Uus tulenev tehing	Jah	Uus	Kauplemisjärgne riskivähendus	
	Rahaline arveldus	Tasude, maksete, jms tegelik rahaline arveldamine	Ei			Likvideerimis tasudest teatatakse lõpetamise teatega
	Lepingu lõpptähtaeg	Tuletisleping, mis lõpeb esialgsel lõpptähtajal	Ei			Kauplemiste abehoidla uuendab lepingu automaatselt mittetäitmata staatusesse.
	Kaskaad	Positsiooni jaotamine üksikasjalikumalt: esialgne positsioon, nt	Jah	Lõpetamine	Kauplemine	

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		iga-aastases lepingus				
		Tulenevad positsioonid, nt kvartaalsetes lepingutes	Jah	Uus	Kauplemine	
	Aktsiatükeldus	Tehingu jagamine ja jaotamine mitmele positsioonile	Jah	Lõpetamine	Jaotamine	
		Mõjutatud positsioonide loomine/muutmine	Jah	Uus/Muudatus	Jaotamine	
Sisemised muutused	Tinglike väärtuste amortiseerimine	Muutused tinglikus väärtuses kauplemise ajal.	Ei (kui amortiseerimisgraafik esitatakse juba tehingu sõlmimisel)			
	Dividendi lähtestamised		Ei			
	Omakapitali lähtestamised		Ei			
	Intressimäärade lähtestamised	Tehingu ujuva intressimäärade muutused	Ei			
Muu	Õigusjärgluse sündmused	Teine vastaspool saab õigusjärglase	Vastaspoole LEI muutust korporatiivsete sündmuste tõttu käsitletakse jaotises 3.14			

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		Tehingus nimetatud aluseks oleva üksuse õigusjärglaseks saab teine üksus.	Jah	Muudatus	Korporatiivne sündmus	
	Krediidisündmused	Makseviivitus tehingu korral, nt teise vastaspoole pankrot / ümberkorraldamine / kohustuste täitmata jätmine.	Jah	Muudatus/Lõpetamine	Kauplemine / ennetähtaegne lõpetamine	Teatamiskohustuslike sündmuste täpne järjestus sõltub iga pankrotimenetluse üksikasjades t.
		Makseviivitus, nt, nt aluseks oleva üksuse pankrot / ümberkorraldamine / kohustuste täitmata jätmine.	Jah	Muudatus/Lõpetamine	Krediidisündmus	Toimingu liik sõltub sündmuse tulemusest (kauplemine lõpetatakse või näiteks tuleb ajakohastada indeks-tegurit)
	Korporatiivsed sündmused	Fondiemissioon / kapitaliseerimine	Jah, kui teatatud alusvara tunnus (nt ISIN-kood või LEI) või muud kauplemistingimused muutuvad	Muudatus	Korporatiivne sündmus	Eeldades, et korporatiivne sündmus toimub aluseks olevas instrumendis/emitendis
		Spetsiaalne dividend		Muudatus	Korporatiivne sündmus	
		Eraldumine		Muudatus	Korporatiivne sündmus	
		Aktsiatükeldus / muutus nimiväärtuses		Muudatus	Korporatiivne sündmus	
		Pöördaktsiatükeldus / muutus nimiväärtuses		Muudatus	Korporatiivne sündmus	

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		Muud korporatiivsed sündmused, mis mõjutavad teatatud üksikasju		Muudatus	Korporatiivne sündmus	
	Teisendamised	Pooled lepivad vastastikku kokku ja nõustuvad teisendamisega, mille tulemuseks on oluline muudatus. Näitena võib tuua ADR-vahetustehingu, mis teisendatakse mõlema osapool vahel kokku lepitud alusvara vahetustehinguks, või aktsia on topelt noteeritud ja teisendatakse GBP-realt HKD-reale, nagu mõlemad pooled on kokku leppinud.	Jah	Muudatus	Kauplemine	
	Avalikult kaubeldav / börsil noteeritud intressi vahetustehing	Vahetustehing eemaldatakse/ muudetakse indeksi halduri poolt (st mitte vahendaja või vastaspoole äranägemisel). Näitena võib tuua indeksi krediidiriski vahetustehingut e kord kvartalis kasutamise.	Ei, kui alusvara tunnuskood või muud tehingutingimused ei muutu			

Tabel 12

Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
		See ei hõlma indeksi tasakaalustamist				
	Asendusmäärade käivitamine	Ujuva intressimäära muutus asendussündmuse tõttu	Jah	Muudatus	Kauplemine	
	Intressi vahetustehingu kohandatud korv	Korvi koostisosi muudetakse vahendaja või vastaspoole äranägemisel. Näiteks oleks korvi tasakaalustamine, sulgedes vahetustehingu vana sümboliga ja positsioneerides selle vahetustehingu uuele sümbolile.	Jah	Muudatus	Kauplemine	Ainult kauplemisko has kaubeldavad finantsinstrumendid
Portfelli vahetuslepingud	Aluseks oleva üksuse lisamine pika või lühikese positsiooniga portfellile	Uue vahetuslepingu loomine väärtpaberile XYZ	Jah	Uus	Kauplemine	Eeldades, et portfelli komponente kajastatakse üksikute vahetustehingutena (potentsiaalselt komplekstehingu osa)
	Aluseks oleva üksuse eemaldamine pika või lühikese	Väärtpaberi XYZ olemasoleva vahetustehingu osaline või täielik lõpetamine	Jah	Lõpetamine/Muudatus	Ennetähtaegne lõpetamine	

Tabel 12

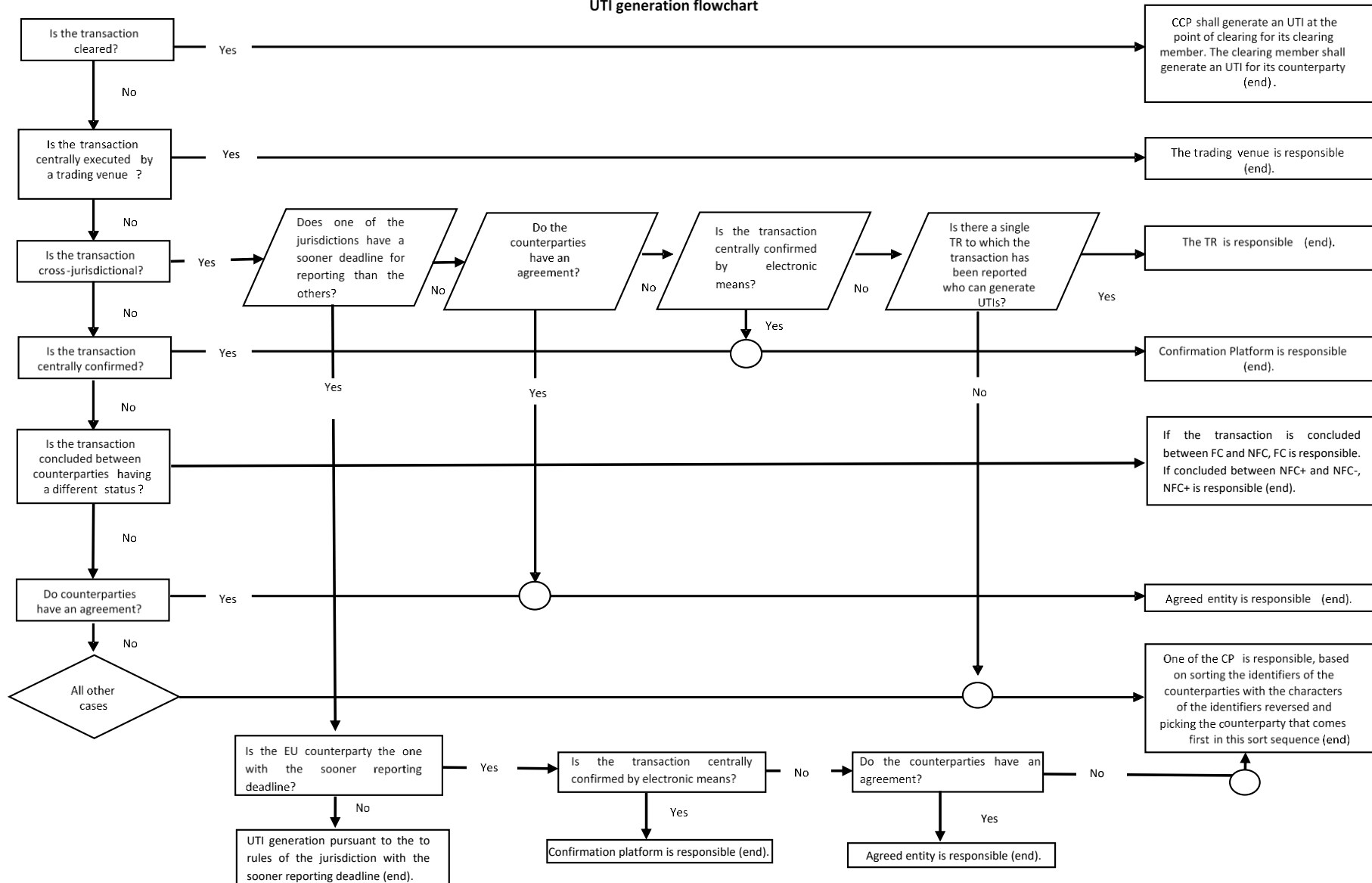
Kategooria	Ärisündmus	Üksikasjad	Kas teatamiskohustuslik?	Toimingu liik	Sündmuse liik	Märkus
	positsiooniga portfelli					
	Aluseks oleva üksuse tingliku väärtuse suurendamine	Väärtpaberi XYZ pika või lühikese positsiooni suurendamine	Jah	Muudatus	Kauplemine	
	Aluseks oleva üksuse tingliku väärtuse vähendamine	Väärtpaberi XYZ pika või lühikese positsiooni vähendamine portfelli aktsiate vahetuslepingute tingimustes	Jah	Muudatus	Kauplemine	

3.11 Tehingu kordumatu tunnuskoodi (UTI) genereerimine

192. UTI õigeaegne genereerimine ja sellest teatamine on äärmiselt oluline tagamaks, et vastaspoolad saaksid täita oma teatamiskohustust õigeaegselt. Kui üks vastaspooltest vastutab UTI genereerimise eest, peaksid mõlemad vastaspoolad tegema vajalikud korraldused, et genereeriv vastaspool genereeriks UTI õigeaegselt, kasutaks seda oma teadetes ja edastaks selle teisele vastaspoolele ja vastuvõtvale vastaspoolele, et ta saaks UTI omaks võtta ja kasutada oma teadetes sama UTI-t (ilma muudatuste või lühendusteta). Parima tavana tuleks vältida käsitsi sekkumist UTI jagamisel ning eelistada tuleks digitaalseid vahendeid.
193. UTI genereerimise ja teabevahetuse tähtaeg kell 10.00 kehtib kõigi tuletisinstrumentide, sealhulgas positsiooni tasandil esitatud tuletisinstrumentide kohta. Kui genereeriv pool ei suuda UTI-t õigeaegselt genereerida või edastada, mis on kell 10.00 tähtpäeval T+1, peaks vastuvõttev pool teatamistähtaaja järgimiseks võtma ühendust genereeriva poolega ja küsima protsessi kohta, selle asemel et esitada teade, kasutades enda genereeritud UTI-t.
194. Allpool vooskeemil on näidatud, kuidas vastaspoolad peaksid määrama UTI genereerimise eest vastutava üksuse vastavalt aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklile 7.

1.

UTI generation flowchart



195. Kui UTI genereerimise eest vastutav üksus (nt kolmanda riigi tegevuskoht või kinnitusplatvorm) ei kuulu Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaldamisalasse ja ta ei suuda / ei soovi UTI-t genereerida, peaksid pooled järgima järgmist etappi UTI genereerimise kaskaadis. Kui kaskaadi viimase etapiga määratakse vastutus teisele vastaspoolele, kes ei ole ELi vastaspool, ja see vastaspool ei esita UTI-t, peaks andmeid esitav vastaspool ise UTI genereerima, et järgida teatamistähtaega. Kui ELi-väline vastaspool siiski esitab UTI hilinemisega ja ELi vastaspool on juba esitanud teate oma UTI-ga, peaks ELi vastaspool esitama teatatud tuletisinstrumenti kohta staatuse „Viga“ ja esitama uue teate UTI-ga, mis on genereeritud kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standarditega.
196. Kui protsess viib „vastaspoole kokkuleppe“ etapini, võivad vastaspoolel näiteks otsustada, et üks neist genereerib alati UTI, või otsustada kohaldada muid ühiselt kokkulepituid reegleid, sealhulgas nende valitud otsustavat loogikat. Valitud loogika peab olema piisavalt lihtne, et tagada UTI genereerimise eest vastutava vastaspoole selge määramine kõigil juhtudel.
197. Viimase abinõuna määratakse UTI-t genereeriv üksus, sortides LEI tunnuseid pöördjärjestuses. Selleks peaksid vastaspoolel kasutama ASCII sortimismeetodit, kus number eelneb alati tähele:

Tabel 13		
	1. näide	2. näide
LEI	CP1: 1111ABCDEABCDEABC123 CP2: 1111AAAAABBBBBCCC23	CP1: ABCDEABCDEABCDE12345 CP2: ABCDEABCDEAAAAA12344
LEI vastupidises järjestuses	321CBAEDCBAEDCBA1111 32CCCB BBBBAAAAA1111	54321EDCBAEDCBAEDCBA 44321AAAAAEDCBAEDCBA
Sorditud tähemärkide kaupa, number on alati enne tähte (ASCII järjestus)	321CBAEDCBAEDCBA1111, sest number „1“ (number) tuleb enne tähte „C“	44321AAAAAEDCBAEDCBA, sest number „4“ tuleb enne numbrit „5“

198. UTI tegelikku genereerimist võib delegeerida, mis tähendab, et iga üksus, kes on määratud UTI genereerimise eest vastutavaks üksuseks kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standarditega, võib delegeerida UTI genereerimise kolmandale isikule. Ta peab siiski tagama, et kolmas isik täidab kõiki asjakohaseid nõudeid UTI genereerimise õigeaegsuse, struktuuri, vormingu jm suhtes.

3.12 Vastaspoole rolli kindlaksmääramine

199. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 4 on sätestatud, et tuletislepingu vastaspoole roll määratakse kindlaks tuletisinstrumenti sõlmimise ajal sõlmitud lepingu liigi alusel.
200. Eeltoodu põhjal peaksid vastaspoolused tuletislepingu sõlmimise ajal kindlaks määrama vastaspoole rolli ja märkima kas ostja/müüja väljal „Suund“ või maksja/saaja väljadel „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ olenevalt sõlmitud tuletisinstrumenti liigist, nagu on esitatud järgmises tabelis.
201. Kui vastaspoole rolle on määratud, peaksid vastaspoolused esitama väljad, mis on seotud väljadega „Suund“, „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ vastupidiste väärtustega.
202. See tähendab, et kui kaks vastaspoolt sõlmisid lepingu, mis nõuab välja „Suund“ täitmist, siis kui vastaspool 1 märgib ostja väljal „Suund“, peaks teine lepingu vastaspool märkima müüja ja vastupidi.
203. Eeldades samamoodi, et vastaspoolused peaksid kokku leppima tuletisinstrumenti vastavate poolte järjepidevas aruandlusviisis, juhul kui kaks vastaspoolt sõlmisid lepingu, mis nõuab väljade „Esimese“ ja „Teise poole suund“ täitmist, siis kui vastaspool 1 esitab maksja/saaja väljal „Esimese poole suund“ ja saaja/maksja väljal „Teise poole suund“, peaks teine lepingu vastaspool esitama saaja/maksja väljal „Esimese poole suund“ ja maksja/saaja väljal „Teise poole suund“. Üksikasjalikum arutelu kahe poolega tuletisinstrumentide aruandluse ja kooskõlastava võrdlemise kohta on jaotises 6.2.4.
204. Samuti eeldatakse, et väljal „Esimese poole suund“ maksjat esitav vastaspool peaks esitama saaja väljal „Teise poole suund“ ja vastupidi.

Tabel 14. Suuna väljade kasutamine tooteliikide kaupa

Lepingu liik	Suund	Esimese poole suund	Teise poole suund
Opsioon	Ostja/Müüja	-	-
Vahetusopsioon	Ostja/Müüja	-	-
Valuuta forvardleping	-	Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Valuuta vahetusleping	-	Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Forvardleping	Ostja/Müüja		
Mitteülekantav forvard	-	Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Futuurlleping	Ostja/Müüja		

Tabel 14. Suuna väljade kasutamine tooteliikide kaupa

Lepingu liik	Suund	Esimese poole suund	Teise poole suund
Hinnavaheleping	Ostja/Müüja		
Hinnavahekihlvedu	Ostja/Müüja		
Dividendide vahetusleping	Ostja/Müüja		
Väärtpaberite vahetusleping		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Intressimäära vahetusleping		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Inflatsiooniindeksiga seotud vahetusleping		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Eri valutatade intressimäära vahetusleping		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Krediidiriski ülekandmise instrument (v.a optsioonid ja vahetusoptsioonid)	Ostja/Müüja		
Kauba vahetusleping		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Intressiforvard		Maksja/Saaja	Saaja/Maksja
Variatsiooni, volatiilsuse ja korrelatsiooniga seotud tuletisinstrumentid	Ostja/Müüja		

205. Seoses toimingu liikidega „Väärtuse hindamine“ ja „Võimendustagatise ajakohastamine“ ei pea teatama välju „Suund“, „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“.

206. Kui positsioon on positsiooni nullini tasaarveldamise tulemus, võib väljale „Suund“ märkida kas ostja/müüja, müüja/ostja ning väljadele „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ võib märkida maksja/saaja, saaja/maksja, sest kooskõlastava võrdlemise eesmärgil ei tohiks neid välju sellisel juhul võrrelda. Lisateave väljade „Suund“, „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ aruandluse ja kooskõlastava võrdlemise kohta, kui positsioonid tasaarvestatakse nullini, vt jaotis 6.2.4.

3.13 Vastaspoolte identifitseerimine

207. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 3 on sätestatud, et tuletisinstrumenti vastaspool 1 ja aruandluse eest vastutav üksus tagavad tuletisinstrumenti sõlmimisest või muutmisest teatamiseks, et tema standardi ISO 17442 kohase LEI-koodiga seotud viiteandmeid ajakohastatakse kooskõlas ülemaailmse LEI-süsteemi akrediteeritud kohaliku tegevusüksuse tingimustega.

208. Lisaks tuleks aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 3 kohaselt kasutada vahendava üksuse, keskse vastaspoole, kliiriva liikme, juriidilisest isikust vastaspoole, teadet esitava üksuse, aruandluse eest vastutava üksuse ja kauplemisjärgse riski vähendamise teenuse osutaja identifitseerimiseks ISO 17442 kohast juriidilise isiku tunnuskoodi (LEI).
209. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikes 5 on sätestatud, et tuleb teatada vähemalt tuletislepingute poolte andmed. Sellest nõudest ei saa loobuda. Seetõttu ei peeta Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõikega 5 kooskõlas olevaks vastaspoolt, kes kaupleb selliste vastaspooltega, keda ei ole õiguslike, regulatiivsete või lepinguliste takistuste tõttu võimalik identifitseerida.
210. Tuleb märkida, et Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel andmeid esitavad vastaspoolde peaksid alati end identifitseerima peakontori LEI-ga, arvestades, et juriidiline vastutus aruandluse eest lasub alati juriidilisel isikul, mitte filiaalil.
211. Et vähendada aegunud LEI-st tulenevaid teatamisprobleeme, peaksid vastaspoole 1 ja aruandluse eest vastutava üksuse LEI-kood olema uutest tuletisinstrumentidest või mis tahes muudatustest teatamiseks nõuetekohaselt ajakohastatud ja seda tuleks säilitada vastavalt juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse süsteemi kinnitatud kohalike tegevusüksuste (LOU-de) tingimustele.
212. Muude üksuste kui vastaspoole 1 ja aruandluse eest vastutava üksuse kohta võib esitada teateid aegunud LEI-ga vastavalt valideerimiseeskirjadele.
213. Kui vastaspoole 2, teadet esitava üksuse, vahendava üksuse, keskse vastaspoole, kliiriva liikme ja kauplemisjärgse riskivähendusteenuse osutaja juriidilise isiku tunnus on täidetud, peaks see olema kantud keskse tegevusüksuse hallatavasse juriidilise isiku ülemaailmse tunnuse sihtasutuse (GLEIF) andmebaasi, st olema kehtiv juriidilise isiku tunnus.
214. LEI staatuse valideerimise ajahetk on teate esitamise kuupäev, nagu on sätestatud valideerimiseeskirjades.
215. Väli „Vastaspoole 2 riik“ tuleks täita ainult siis, kui väljal „Vastaspoole 2 tuvastamisviis“ on „Väär“, st viitab füüsilistele isikutele, kes ei tegutse äritegevuses, ning see peaks viitama selle isiku elukohariigi koodile.
216. Väljad „Vastaspoole 1 tegevusvaldkond“ ja „Vastaspoole 2 tegevusvaldkond“ tuleks täita vastaspoole enda sektoriga ning need ei tohiks viidata tema filiaali sektorile.
217. Kui tuletislepingu vastaspool 2 on füüsiline isik, kes ei tegutse äritegevuses, tuleks kasutada kliendikoodi. Kliendikoodid tuleks teatada ainult siis, kui väljal „Vastaspoole 2 tuvastamisviis“ on märgitud „Väär“.
218. Kui vastaspoolele 2 kohaldatakse Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohast teatamiskohustust, tuleks väljale „Vastaspoole 2 teatamiskohustus“ märkida „Tõene“, kuna teatamiskohustuse näitaja ei sõltu teatamiskohustuse jaotusest ega delegeerimiskokkulepetest.

219. Tuleks märkida, et väli „Vastaspool 2 teatamiskohustus“ tuleks täita märkega „Väär“, kui tuletislepingu vastaspool 2 on füüsiline isik, kes ei tegutse äritegevuses, ELi-väline vastaspool, ELi-väline keskne vastaspool, Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 1 lõikes 4 osutatud üksus (Rahvusvaheliste Arvelduste Pank, keskpangad jne).

Tabel 15	
Vastaspool 2	Vastaspool 2 teatamiskohustus
EL-i FINANTSSEKTORI VASTASPOOL / FINANTSSEKTORIVÄLINE VASTASPOOL / KESKNE VASTASPOOL	TRUE (tõene)
EL-i VÄLINE FINANTSSEKTORI VASTASPOOL / FINANTSSEKTORIVÄLINE VASTASPOOL / KESKNE VASTASPOOL	FALSE (väär)
FÜÜSILINE ISIK, KES EI TEGUTSE ÄRITEGEVUSES	FALSE (väär)
ÜKSUSED EMIRI ARTIKLI 1 LÕIKES 4 (RAHVUSVAHELISTE ARVELDUSTE PANK, KESKPANGAD jne)	FALSE (väär)
ÜKSUSED EMIRI ARTIKLI 1 LÕIKES 5 (MITMEPOOLSED ARENGUPANGAD, ESM, ESF, jne)	TRUE (tõene)

220. Kliendikoodid tuleks esitada kui „Vastaspool 1 LEI + üksikisikute sisemine tunnuscode“, kus selline sisemine tunnuscode peaks olema kordumatu asjaomase andmeid esitava vastaspool (vastaspool 1) tasandil, st kliendil, kellega tal ei ole eeldatavasti ühte sisemist tunnuscode'i kõigis üksustes, kellega ta kaupleb. Lisaks ei tohiks üksikisikute identifitseerimiseks kasutatav sisemine tunnuscode sisaldada teavet, mida nimetatakse isikuandmeteks (olenemata nende delikaatsusest).
221. Kliendikoodi LEI-komponenti ei tohiks ajakohastada, kui andmeid esitavas vastaspool (millega LEI on seotud) toimub korporatiivne sündmus.
222. Lisaks peaks korporatiivsete sündmuste korral, kus mõjutatud vastaspooltel on kliendiks sama isik ja selle isikuga seotud sisemine tunnuscode on asjaomastel pooltel erinev, peaks andmeid esitav vastaspool pärast ühinemist identifitseerima selle üksikisiku jälgitavuse tagamiseks ühega varem kasutatud sisemistest tunnuscode'idest. Eelkõige tuleks uute tuletisinstrumentide korral järjepidevalt kasutada ainult ühte kliendikoodi, mis algab andmeid esitava vastaspool LEI-ga pärast ühinemist. Ühinemise ajal täitmata tuletisinstrumentide korral teatamiskohustuslikud olulusringi sündmused tuleks esitada koos

kliendikoodidega, mida kasutati nende tuletisinstrumentide jaoks enne korporatiivset sündmust.

TABEL 16. KLIENDIKOODIDE TEATAMINE KORPORATIIVSE SÜNDMUSE KORRAL

Enne ühinemist	Teabe ajatempel	Andmeid esitav vastaspool	Teine vastaspool	Tehingu tunnuskood	Toimingu liik
	T	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Muudatus
	T	LEIBBBB	LEIBBBB456	qwe	Muudatus

LEIBBBB ühineb LEIAAAA-ks kuupäeval T+1

Pärast ühinemist	Teabe ajatempel	Andmeid esitav vastaspool	Teine vastaspool	Tehingu tunnuskood	Toimingu liik
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Muudatus
	T+2	LEIAAAA	LEIBBBB456	qwe	Muudatus
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	jkl	Uus

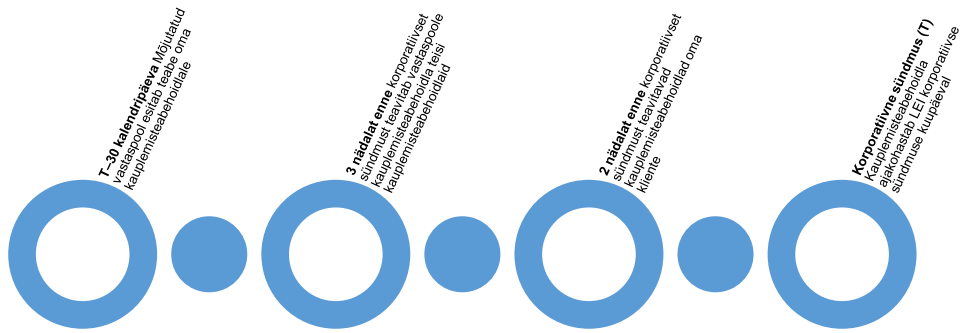
3.14 Tegevuskord juhul, kui vastaspoolt mõjutavad korporatiivsed sündmused

223. Aruandluse rakenduslike standardite artiklis 8 on sätestatud, et kui vastaspooles toimub korporatiivne sündmus, mille tulemusel muutub tema LEI, peaks kõnealune vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus või üksus, kellele andmete esitamine delegeeriti, teatama muutusest asjaomasele kauplemisteabehoidlale ja taotlema LEI ajakohastamist. Lisaks on andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 2 sätestatud, et kauplemisteabehoidla, kellele esitatakse taotlus, teeb kindlaks korporatiivse ümberstruktureerimise sündmuse ajal veel täitmata tuletisinstrumentid, mille korral on üksusest teatatud varasema tunnuskoodiga väljal „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ või väljal „Vastaspool 2“, nagu on teavitatud asjaomasest taotluses, ning asendama vana tunnuse uue LEI-ga teadetes, mis käsitlevad kõiki asjaomase vastaspoolega seotud tuletisinstrumente korporatiivse sündmuse ajal.

224. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 2 on sätestatud ka kord ja ajakava, mida kauplemisteabehoidlad peavad järgima, et viia nõuetekohaselt lõpule LEI-de ajakohastamine kõigi tuletisinstrumentide korral, mis on seotud aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 8 kohaselt taotluse esitanud vastaspoolega.

225. LEI ajakohastamine peaks toimuma ettevõtte ümberstruktureerimise kuupäeval. Kui korporatiivse sündmuse tõttu LEI ajakohastamise taotlus laekub kauplemisteabehoidlale hiljem kui 30 päeva enne korporatiivset sündmust, peaks

- kauplemisteabehoidla ajakohastama selle võimalikult kiiresti ja hiljemalt 30 kalendripäeva jooksul alates taotluse saamisest.
226. Et tagada õigeaegne teabevahetus ajakohastamises osaleva üksuse ja tema kauplemisteabehoidla vahel, peaks muudatusest mõjutatud vastaspool esitama oma kauplemisteabehoidlale kogu vajaliku teabe ühinemise kohta hiljemalt 30 kalendripäeva enne korporatiivse sündmuse kuupäeva.
227. Kui mõjutatud vastaspool on kolmanda riigi üksus, peaks ELi vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus või üksus, kellele andmeid esitav ELi vastaspool on teatamise delegeerinud, vastutama kauplemisteabehoidlale muudatuse edastamise eest.
228. Lisaks, kui vastaspool ei ole teatamise eest vastutav ega õiguslikult vastutav, vastutab muudatuse edastamise eest kauplemisteabehoidlale aruandluse eest vastutav üksus. Delegeerimise korral peaks vastutus kauplemisteabehoidlale muudatusest teatamise eest kuuluma teadet esitavale üksusele.
229. Tuleb märkida, et kui mõjutatud vastaspoolel ei ole kauplemisteabehoidlaga lepingulist suhet, peaks ta teavitama teadet esitavat üksust või aruandluse eest vastutavat üksust. Igal juhul võivad asjaomased pooled sätestada kauplemisteabehoidla teavitamise kohustuse delegeerimisaktis.
230. Et tagada nõuetekohane teabevahetus kauplemisteabehoidlate vahel, peaks kauplemisteabehoidla, kellele esitatakse LEI ajakohastamise taotlus, teavitama teisi kauplemisteabehoidlaid uuest LEI ajakohastamisest hiljemalt 3 nädalat enne korporatiivse sündmuse kuupäeva.
231. Kauplemisteabehoidlate ja nende klientide vahelise õigeaegse teabevahetuse tagamiseks peaksid kauplemisteabehoidlad teavitama oma kliente uuest LEI ajakohastamisest hiljemalt 2 nädalat enne korporatiivse sündmuse kuupäeva.
232. Kui kauplemisteabehoidla edastab oma klientidele teavet korporatiivse sündmuse kohta, peaks andmeid esitav vastaspool, kellel ei ole kauplemisteabehoidlaga lepingulist suhet, teavitama sellisest sündmusest põhjendamatult viivitusega aruandluse eest vastutavat üksust või teadet esitavat üksust, kui see on asjakohane.
233. Ajakohastamisega seotud üksused peaksid esitama kogu vajaliku teabe oma kohalikele üksustele, et tagada juriidilise isiku tunnuse nõuetekohane ja õigeaegne ajakohastamine GLEIFI andmebaasis.



234. Kui taotlus saadi hiljem kui 30 kalendripäeva enne korporatiivset sündmust, peaks kauplemisteabehoidla ajakohastama LEI-d kõigi selliste tuletisinstrumentide korral, mis olid täitmata korporatiivse sündmuse toimumise ajal ning ajavahemikus korporatiivse sündmuse kuupäeva ja kuupäeva vahel, mil kauplemisteabehoidla tegi ajakohastuse. Seetõttu tuleks ajakohastada ka kahe kuupäeva vahel lõpetatud/aegunud tuletisinstrumendid.
235. Kui mõjutatud üksused esitatakse muudel kui tuletisinstrumendi väljadel „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“, „Vastaspool 2“ või „Aruandluse eest vastutav üksus“ (nt muutusest mõjutatud üksus on üksus, mis on kajastatud väljadel „Maakleri tunnuskood“ või „Kliiriv liige“), peaksid need üksused esitama kauplemisteabehoidlale kas muutusest mõjutatud tehingu kordumatute tunnuskoodide loetelu või, kui neil seda teavet ei ole, kõik vajalikud üksikasjad, et kauplemisteabehoidlad saaksid tuvastada mõjutatud tuletisinstrumendid. Sel juhul peaksid kauplemisteabehoidlad tegema sellise ajakohastuse alles pärast seda, kui vastaspool 1 või aruandluse eest vastutav üksus on mõjutatud kirjed kinnitanud. Kui vastaspool 1 või aruandluse eest vastutav üksus ei vasta ajakohastamise läbiviimiseks õigeaegselt, võib nende tuletisinstrumentide asjakohaseid üksikasju ajakohastada, esitades asjakohased teated toiminguga „MODI“ (muudatus).
236. Juhul kui korporatiivne sündmus mõjutab ainult tuletisinstrumentide alamhulka (nt eraldumine), peaksid kauplemisteabehoidlad kehtestama ühise korra nende tuletislepingute LEI andmete ajakohastamiseks, mida LEI-de osalised muudatused võivad mõjutada. Kohustus näidata, mis UTI-sid muudatus mõjutab, peaks jääma aruandluse eest vastutavatele vastaspooltele või üksustele. Mõlemad vastaspoole / aruandluse eest vastutavad üksused peavad muudatusest teatama oma kauplemisteabehoidlale.
237. Vana LEI-ga tehtud tehingud, mis on ekslikult edastatud või lõpetatud ja mis on korporatiivse sündmuse ajal tegelikult täitmata, tuleks tingimata „taastada“ enne korporatiivset sündmust (või selle ajal). Kui vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus (kui asjakohane) saab pärast korporatiivset sündmust aru, et vana LEI-ga tuletisinstrumenti ei ole enne korporatiivse sündmuse toimumist (või selle ajal) taastatud, peaks vastaspool teatama sellest tuletisinstrumendist uue UTI-ga. Teine vastaspool peaks omakorda lõpetama oma tuletisinstrumendi ja esitama

selle uuesti genereeritud UTI-ga. Viimati nimetatud stsenaarium peaks kasutama ainult viimase abinõuna, arvestades, et korporatiivsest sündmusest mõjutatud vastaspooled peaksid enne korporatiivse sündmuse toimumist hoolikalt hindama täitmata tuletisinstrumentide ulatust.

238. Kauplemisteabehoidlad peaksid esitama masinloetavas vormingus mis tahes teabe LEI ajakohastamise kohta, nagu on sätestatud andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 2 lõike 3 punktis b, et soodustada LEI õigeaegset ja automaatset ajakohastamist sidusrühmade poolt (kauplemisteabehoidlad, teatamiskohustuslikud vastaspooled, teateid esitavad üksused, aruandluse eest vastutavad üksused).
239. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 2 sätestatud menetlust ja eespool esitatud tähtaegu tuleks järgida ka seoses BICist või muudest tunnustest LEI-ks ajakohastamise stsenaariumiga.

3.15 Toodete identifitseerimine ja liigitamine

Üldised selgitused

240. Nagu on sätestatud aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites, tuleb tuletisinstrumentid, mis on i) lubatud kauplemisele või millega kaubeldakse kauplemiskohas või ii) millega kaubeldakse kliendi korralduste süsteemse täitja kaudu ja nende alusvara on lubatud kauplemisele või nendega kaubeldakse kauplemiskohas või see on indeks või korv, mis koosneb kauplemiskohas kaubeldavatest instrumentidest, märkida väljal 2.7, kasutades ISO 6166 rahvusvahelist väärtpaberite identifitseerimisnumbrit (ISIN-kood). Ülejäänud tuletisinstrumentid tuleks identifitseerida väljal 2.8, kasutades ISO 4914 toote kordumatut tunnuskoodi (UPI). Kolmandas riigis börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide korral ei ole toote identifitseerimine nõutav, kui nii ISIN-kood kui ka toote kordumatu tunnuskood (UPI) ei ole kättesaadavad. Sel viisil saab asjaomaseid tuletistooteid üheselt identifitseerida, samas nõutakse vastaspooltelt konkreetse toote identifitseerimiseks ainult ühe viisi esitamist ning kooskõla finantsinstrumentide turgude määruse teatamiskohustusega.
241. Lisaks peaksid vastaspooled klassifitseerima kõik tuletisinstrumentid kasutades ISO 10692 finantsinstrumentide klassifikatsiooni koodi (CFI-kood) (väli 2.9). CFI-koodi esitamiseks peaksid vastaspooled alati kasutama ametlikke allikaid. Selleks tuleks kasutada ANNA tuletisinstrumentide teenistuse büroo (ANNA DSB) või asjaomase riikliku keskuse (NNA) määratud CFI-koode. Lisateavet võib saada ANNA DSB-lt (<https://www.anna-dsb.com/ufags/cfi-code/>), ANNA-lt (<http://www.annaweb.org/standards/about-identification-standards/>), või asjakohaselt tuletisinstrumenti NNA-lt.
242. Vastaspooled peaksid esitama ainult kehtivad CFI-koodid. UPI-ga identifitseeritud tuletisinstrumentide korral eeldatakse, et CFI-kood on alati kättesaadav. Muude tuletisinstrumentide korral, kui ei ole ametlikes allikates, peaksid vastaspooled taotlema seda asjaomaselt riiklikult keskuselt.

Välisvaluuta vahetuslepingute identifitseerimine

243. Kui vastaspooled sõlmivad välisvaluuta vahetuslepingu (olenemata sellest, kuidas toode on hiljem kinnitatud või arveldatud), peaksid nad selle esitama ühes teates ja identifitseerima toote selle välisvaluuta vahetuslepinguga seotud UPI või ISIN-koodiga. Tuleb märkida, et UPI tehnilistes suunistes nähakse sõnaselgelt ette välisvaluuta vahetuslepingud eraldi tootena, mistõttu ei ole põhjust, miks välisvaluuta vahetuslepingud tuleks teatamise eesmärgil jagada valuutaforvardtehinguteks.

UPI viiteandmed

244. ESMA on seisukohal, et kui UPI süsteem on täielikult kasutusele võetud ja nii ametiasutused kui ka turuosalised saavad rohkem UPI kasutamise kogemusi, ei tohiks nõuda UPI-ga identifitseeritud toodete korral enamiku või kõigi UPI viiteandmete väljade esitamist. Sarnast kaalutlust kohaldatakse ka ISIN-koodiga identifitseeritud toodete suhtes, mille viiteandmed on kättesaadavad finantsinstrumentide võrdlusandmete süsteemis (FIRDS). Kuigi teatamise alustamisel nõutakse kõiki teatamiskohustuslikke andmeelemente, kaalutleb ESMA juba, mis andmeelemente võiks koguda UPI viiteandmete kogust või FIRDSist, selle asemel, et esitada neid kauplemisteabehoidlatele.

245. Kui valideerimiseeskirju hiljem muudetakse, et muuta mõned või kõik sellised väljad tingimuslikult kohustuslikuks, peaksid vastaspooled järgima valideerimiseeskirju ja mitte teatama neid välja UPI/ISIN-koodiga identifitseeritud tuletisinstrumentide kohta.

3.16 Alusvara identifitseerimine

246. Alusvara tuleks identifitseerida kasutades selle alusvara kordumatut tunnuskoodi vastavalt tema liigile. Andmeväljadel 2.13–2.18 kirjeldatakse alusvara ja väli „Alusvara identifitseerimise viis“ osutab eelkõige sellele, et alusvaraks on kas korv, indeks või ISIN-koodiga tähistatud vara.

247. Indeksite tuletisinstrumentide korral peaksid vastaspooled esitama aluseks oleva indeksi ISIN-koodi, kui see on olemas, mitte tuletisinstrumenti ISIN-koodi. Lisaks peaksid vastaspooled aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite kohaselt esitama indeksile viitava standarditud tunnuskoodi (kui see on olemas) ja indeksi nime, mis tuleks alati märkida.

248. Krediidituletisinstrumentide korral tuleks konkreetsel aluseks oleval võlakohustusel põhineva krediidiriski vahetustehingu (CDS) korral täita väli „Alusvara identifitseerimisandmed“. Üksuse makseviivituse vastu maandatud krediidiriski vahetustehingute korral tuleks sellist üksust kajastada väljal „Aluseks olev üksus“.

3.17 Hinna, tingliku väärtuse ja koguse väljad

Hinna teatamine

249. Tuletislepingutest teatamisel peaksid vastaspoolled kooskõlas aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 6 lõikega 2 kasutama välja 2.48 „Hind“ ainult siis, kui hinnateavet ei lisata aruande muule väljale.
250. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 6 lõike 1 kohaselt peaksid vastaspoolled täitma välja 2.48 järgmistest tuletisinstrumentide liikidest teatamisel:
- kaubaga seotud perioodiliste maksetega vahetustehingud (fikseeritud hind tuleb märkida väljale 2.48);
 - kaupade ja aktsiatega seotud forvardlepingud (alusvara forvardhind tuleb märkida väljale 2.48);
 - aktsiatega seotud vahetuslepingud või hinnavahelepingud (alusvara alghind tuleb märkida väljale 2.48).
251. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 6 lõikes 1 esitatud loetelu ei ole ammendav. Kui on tuletisinstrumente, mille hinda ei ole muul väljal märgitud, tuleb täita väli „Hind“. Selliste tuletisinstrumentide näiteks on kaupade või aktsiatega seotud futuurid, mille korral alusvara forvardhind tuleb esitada väljal „Hind“.
252. Väli 2.48 ei ole siiski kohaldatav ja seda ei tuleks täita, kui esitatakse üks järgmistest tuletisinstrumentide liikidest:
- Intressimäära vahetuslepingud ja tähtpäevaintressiga lepingud, sest eeldatakse, et väljadel „Esimese poole fikseeritud intress“/„Teise poole fikseeritud intress“ ja „Esimese poole intressivahe“/„Teise poole intressivahe“ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
 - Intressimääraoptsioonid ja intressimäära vahetusoptsioonid, sest eeldatakse, et väljadel „Täitmishind“ ja „Opsioonipreemia summa“ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
 - Kauba baasvahetuslepingud, sest eeldatakse, et andmeväljal „Esimese poole intressivahe“/„Teise poole intressivahe“²³ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
 - Välisvaluuta vahetustehingud, forvardlepingud ja optsioonid, sest eeldatakse, et väljadel „Vahetuskurss 1“, „Valuuta forvardkurss“ ja „Opsioonipreemia summa“ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.

²³ Kuigi intressivahe väljad on väljade tabelis intressimäära jaotises, tuleks need vajaduse korral täita (vastavalt välja kirjeldustele regulatiivsetes tehnilistes standardites). Sama lähenemisviisi tuleks järgida näiteks krediidiriski vahetustehingute hinnavahe ja fikseeritud määra esitamisel.

- e. Aktsiaoptsioonid, sest eeldatakse, et väljadel „Täitmishind“ ja „Opsioonipreemia summa“ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
 - f. Krediidiriski vahetuslepingud ja krediidi kogutulu vahetuslepingud, sest eeldatakse, et väljadel „Esimese poole fikseeritud intress“ / „Teise poole fikseeritud intress“, „Esimese poole intressivahe“ / „Teise poole intressivahe“ ja „Muu makse summa“ (kui „Muu makse summa“ väljale on märgitud „UFRO“ (ettemakse)) esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
 - g. Kaubaoptsioonid, sest eeldatakse, et väljadel „Täitmishind“ ja „Opsioonipreemia summa“ esitatud teavet tuleks tõlgendada tuletisinstrumenti hinnana.
253. Kui tuletislepingu hind erineb graafiku järgi kogu tuletisinstrumenti olulusringi jooksul (ja hinnateavet ei esitata muul andmeväljal), tuleks täita väljad 2.50–2.52, et esitada hinnagraafik kogu olulusringi kohta.
254. Näited eri toodete hinnast teatamise kohta (kas eraldi väljal või muude andmeväljade kaudu) on jaotises 6.

Tingliku väärtuse ja koguse teatamine

255. Tingliku väärtuse väljad (väljad 2.55 ja 2.64) tuleb täita kooskõlas aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikliga 5. Väljad 2.57–2.59 ja 2.66–2.68 on korratavad ja need tuleb täita tingliku väärtusega graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral. Tingliku väärtuse graafikut, kui see on kohaldatav, tuleks samuti täita aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 5 kohaselt.
256. Tingliku väärtuse graafiku esitamisel peaksid vastaspoolad teatama:
- a. korrigeerimata kuupäeva, millal seotud tinglik väärtus jõustub;
 - b. tingliku väärtuse korrigeerimata lõppkuupäeva;
 - c. tingliku väärtuse, mis hakkab kehtima seotud korrigeerimata jõustumiskuupäeval.
257. Tingliku väärtusega graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral ei ole lõppkuupäev nõutav, kui lõppkuupäev on järjestikku järgneva perioodi jõustumiskuupäevaga.
258. Tingliku väärtusega graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral tuleks väljal 2.55 („Esimese poole tinglik väärtus“) märgitud tinglik väärtus sisestada tingliku väärtuse graafiku väljadele. Sama kehtib välja „Teise poole tinglik väärtus“ kohta, kui see on asjakohane.
259. Tingliku väärtuse graafiku esitamisel tuleb kuupäevagraafikud esitada kronoloogilises järjestuses.
260. Kõik tingliku väärtuse ajakohastused, mis ei ole seotud eelnevalt kokkulepitud tingliku graafikuga, tuleks esitada muudatusena.

261. Juhul kui positsioon tasaarveldatakse (tinglik väärtus muutub nulliks), on jätkamiseks kaks võimalust:
- a. Positsiooni saab lõpetada. Kui positsioon taasavatakse, tuleb sellest teatada koos uue UTI-ga.
 - b. Vastaspooled võivad säilitada avatud positsiooni ja teatada iga päev lepingu nullväärtusest. Kui sellele positsioonile lisatakse uued tehingud, tuleks tinglikke ja muid asjakohaseid välja vastavalt ajakohastada.
262. On täheldatud, et mõnikord teatakse nullväärtusest, näiteks hinnavahelepingu omanikule antud vabatahtlike õiguste emissioonide korral või hinnavahelepingute korral, mis tulenevad alusvaraga seotud korporatiivsest sündmusest (aktsiatükeldus), mistõttu ostuhind on null. Seda ei peeta õigeks teatamisviisiks.
263. Seoses tingliku väärtuse täitmisega positsiooni tasandil vt selgitus jaotises 3.7.
264. Krediidiindeksi tuletisinstrumentide tingliku väärtuse korral, mis tuleneb krediidisündmustest tingitud indeks-teguri muutusest, peaksid vastaspooled – vältimaks korrigeerimise topeltarvestust – mitte muutma tinglikku väärtust, vaid üksnes ajakohastama välja 2.147 „Indeks-tegur“.
265. Mittestandardsetest kaubatuletisinstrumentidest teatamisel, mille tinglik väärtus ei ole lepingu täitmise ajal teada, tuleks kasutada järgmist lähenemisviisi: esitada hinnanguline tinglik väärtus, mida vaadatakse perioodiliselt üle tehingu teostamise ajal. Kui tinglik väärtus saab teatavaks tuletislepingu kehtivusaja jooksul, tuleks esitada muudatus, millega muudetakse tinglikku väärtust.
266. Eespool oleva punkti täpsustamiseks on oluline, et nende mittestandardsete kauba tuletisinstrumentide vastaspooled lepiksid kokku tingliku väärtuse arvutamise meetodis, et teatatud tinglik väärtus oleks järjepidev. Näiteks põhineb teatatud tinglik väärtus tootmisprognosil. Vastaspooled peavad samuti kokku leppima, millal tinglikku väärtust ajakohastada, et tagada ajakohastatud tinglike väärtuste järjepidevus.

Tingliku üldkoguse väljad

267. Tinglikku üldkogust tuleks mõista kui alusvara tinglikku koondkogust tuletisinstrumenti kehtivusajal. Kui tinglik üldkogus ei ole uuest tuletisinstrumentidest teatamise ajal teada ja seetõttu esitatakse see vaikeväärtusega, tuleks tinglikku üldkogust ajakohastada, kui see muutub kättesaadavaks.
268. Tinglikku üldkogust kohaldatakse börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide suhtes üldisemalt. See väli on asjakohane aktsiate ja kaupade korral. Kui asjakohane, tuleks see täita ka muude varaklasside korral. Väljad 2.61–2.63 ja 2.70–2.72 on korratavad ja need tuleb täita tingliku koguse graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral.
269. Tingliku koguse graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral tuleks väljal 2.60 („Esimese poole tinglik üldkogus“) märgitud tinglik üldkogus sisestada ka tingliku koguse graafiku väljadele. Sama kehtib välja „Teise poole tinglik üldkogus“ kohta, kui see on asjakohane.

270. Tingliku kogusega graafikuid sisaldavate tuletisinstrumentide korral ei ole lõppkuupäev nõutav, kui lõppkuupäev on järjestikku järgneva perioodi jõustumiskuupäevaga.
271. Tingliku koguse graafiku esitamisel tuleb kuupäevagraafikud esitada kronoloogilises järjestuses.

3.18 Väärtuse hindamiste teatamine

272. Lisajuhised väärtuse hindamise andmete kooskõlastava võrdlemise kohta on jaotises 6.2.3.

Lepingu väärtuse hindamine

273. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikkel 4 sätestab, et vastaspoolad peaksid teatama väärtuse hindamisest järgmiselt:
- Kliiritud tuletisinstrumentide korral – keskse vastaspoole esitatud tuletisinstrumenti väärtus. See ei tähenda, et teate peaks esitama keskse vastaspool. Keskne vastaspool peaks tegema andmed kättesaadavaks vastaspooltele, et viimased esitaksid teate. Kesksete vastaspoolte hindamisandmete kasutamine ei tähenda teatamise dubleerimist.
 - Kliirimata tuletisinstrumentide korral – tuletisinstrumenti väärtuse hindamine vastavalt metoodikale, mis on määratletud rahvusvahelises finantsaruandlusstandardis 13 „Õiglase väärtuse mõõtmine“, mille liit on vastu võtnud ja millele on viidatud komisjoni määruse (EÜ) nr 1126/2008 lisas, õiglast väärtust korrigeerimata. See tähendab, et vastaspoolad ei tohiks kohaldada Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaseks väärtuse hindamiseks korrigeerimisi (nt krediiväärtuse korrigeerimine või deebetväärtuse korrigeerimine), isegi kui selliseid korrigeerimisi kohaldatakse raamatupidamislikel eesmärkidel.
274. Kui vastaspoolad delegeerivad teatamise, sealhulgas väärtuse hindamisest, vastutavad nad nende nimel esitatud teadete õigsuse eest. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõigete 1a–1d kohase teatamiskohustuse jaotamise korral vastutab aruandluse eest vastutav üksus andmeid esitava vastaspoole nimel esitatud väärtuse hindamise õigsuse eest.
275. Vastaspoolad peaksid esitama lepingu tegeliku väärtuse (positiivne või negatiivne), mitte absoluutväärtuse. Tavaliselt on lepingu väärtus positiivne ühe ja negatiivne teise vastaspoole korral. Tuleb märkida, et tehniliste standardite kohaselt moodustab väärtuse hindamine võrreldavate andmete osa, mistõttu peavad vastaspoolad saatma järjepideva väärtuse hinnangu (st väärtuse hindamise absoluutväärtus peaks olema kooskõlas, samas kui märgid on vastupidised).
276. Üldiselt peaks turuväärtusele vastav väärtus kajastama lepingu koguväärtust, mitte lepingu väärtuse igapäevast muutust. Kui turuväärtusega arveldamise (*Settle-to-Market*, STM) mudeli kohaselt määratakse väärtus siiski iga päev nulliks

ja muutuvtagatis arveldatakse, peaksid vastaspoolled ja kesksed vastaspoolled teatama väärtuse igapäevase muutuse.

277. Samuti tuleb märkida, et lepingu nullväärtuse esitamine ei ole lubatud üksnes põhjusel, et tururisk puudub muutuvtagatise vahetamise tõttu. Makstud või saadud võimendustagatis kajastuks väljadel 3.12–3.27 ja mitte väärtuse hinnangus.
278. Hindamismääradeid kohaldatakse kesksete vastaspoolte ja muude andmeid esitavate vastaspoolte suhtes. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite eelnõu artikli 4 lõike 4 kohaselt peavad kliirivad liikmed järgima kesksete vastaspoolte väärtuse hindamist. See ei tähenda siiski, et kesksed vastaspoolled võivad kehtestada kõrvalekalduvaid standardeid – kesksed vastaspoolled peaksid järgima aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites ja regulatiivsetes tehnilistes standardites sätestatud aruandlusnõudeid ning suunistes või küsimustes ja vastustes esitatud juhiseid.
279. Mõne lepingu korral muutub väärtuse hinnang harva ja see ei või muutuda ühe päevaga. Andmekvaliteedi jaoks ei oleks erandite tegemine siiski kasulik ning väärtuse stabiilse hindamise juhtumeid oleks raske eristada väärtuse hindamise alateatamisest, seetõttu peaksid vastaspoolled esitama iga päev ka nende lepingute väärtuste hinnangud (kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikliga 2). Nõue esitada iga päev väärtuse hinnang kehtib ka siis, kui väärtus on null, olenemata kasutatud mudelist.
280. Asjaomase tuletisinstrumenti esimene väärtus tuleks esitada tuletislepingu sõlmimisele järgneva päeva lõpuks (andmete esitamise tähtaeg) kas algses aruandes toiminguga liigiga „Uus“ või eraldi teates toiminguga liigiga „Väärtuse hindamine“.
281. Väärtuse hinnangut ei ole vaja esitada tuletisinstrumenti viimasel päeval. Eelkõige ei ole vaja esitada päevasiseste tuletisinstrumentide (st samal päeval sõlmitud ja lõpetatud tuletisinstrumentide) väärtuse hinnangut.
282. Kui vastaspoolled esitavad kahest või enamast tuletisinstrumentist koosnevat kombineeritud tehinguid, tuleks väärtuse hinnang esitada tuletisinstrumentide kaupa.

Hindamismeetod

283. Hindamismeetod tuleks esitada vastavalt väärtuse hinnangu määramiseks kasutatud meetodile. See tähendab, et keskse vastaspoollega kliiritavatel tehingutel peaks olema hindamismeetod, mis näitab, et esitatakse keskse vastaspoolle väärtuse hinnang. Kui kasutatakse vähemalt ühte väärtuse hindamise sisendit, mis on alljärgnevas tabelis liigitatud mudelipõhiseks hindamiseks, tuleks kogu väärtuse hindamine liigitada mudelipõhiseks väärtuse hindamiseks. Kui kasutatakse vähemalt ühte hindamissisendit, mis on alljärgnevas tabelis liigitatud mudelipõhiseks hindamiseks, tuleks kogu väärtuse hindamine liigitada mudelipõhiseks väärtuse hindamiseks.

Tabel 17. Väärtuse hindamise sisendite liigitamine

Rühm	Kasutatud sisendid	Hindamismeetod
1	Identsete varade või kohustiste noteeritud hinnad aktiivsetel turgudel, millele (majandus)üksusel on juurdepääs mõõtmiskuupäeval [IFRS 13:76]. Noteeritud turuhind aktiivsel turul on kõige usaldusväärsem tõend õiglase väärtuse kohta ja seda kasutatakse korrigeerimata alati, kui see on kättesaadav, õiglase väärtuse mõõtmiseks, v.a piiratud erandid. [IFRS 13:77] Aktiivne turg on turg, kus toimuvad vara või kohustisega seotud tehingud piisava sagedusega ja piisavas mahus, et anda pidevalt teavet hinnakujunduse kohta. [IFRS 13: A liide]	Turuhinnas hindamine
2	Sarnaste varade või kohustiste noteeritud hinnad aktiivsetel turgudel [IFRS 13:81] (v.a 1. rühma kuuluvad noteeritud turuhinnad, mis on otseselt või kaudselt jälgitavad vara või kohustise korral)	Turuhinnas hindamine
3	Identsete või sarnaste varade või kohustiste noteeritud hinnad turgudel, mis ei ole aktiivsed [IFRS 13:81] (v.a 1. rühma kuuluvad noteeritud turuhinnad, mis on otseselt või kaudselt jälgitavad vara või kohustise korral).	Mudelipõhine hindamine – mitteaktiivsete turgude varasemaid hindu ei tohiks otseselt kasutada
4	Muud sisendid kui noteeritud hinnad, mis on jälgitavad vara või kohustise korral, näiteks intressimäärad ja tulukõverad, mida saab jälgida tavaliselt noteeritud ajavahemike järel, eeldatavad volatiilsused, krediidiriski marginaalid [IFRS 13:81] (v.a 1. rühma kuuluvad noteeritud turuhinnad, mis on otseselt või kaudselt jälgitavad vara või kohustise korral)	Turuhinnas hindamine

Tabel 17. Väärtuse hindamise sisendite liigitamine

Rühm	Kasutatud sisendid	Hindamismeetod
5	Sisendid, mis on korrelatsiooni või muid vahendeid kasutades tuletatud peamiselt jälgitavatest turuandmetest või põhinevad neil („turupõhised sisendandmed“) [IFRS 13:81] (v.a 1. rühma kuuluvad noteeritud turuhinnad, mis on otseselt või kaudselt jälgitavad vara või kohustise korral)	Mudelipõhine hindamine – sisendid saab „põhimõtteliselt“ tuletada jälgitavatest turuandmetest, mis tähendab, et mittejälgitavaid sisendeid saab kasutada
6	Vara või kohustise mittejälgitavad sisendid. [IFRS 13:986] Mittejälgitavaid sisendeid kasutatakse õiglase väärtuse määramiseks siis, kui asjakohased jälgitavad sisendid ei ole kättesaadavad, võttes seega arvesse olukorrad, kus määramiskuupäeval on vara või kohustisega seotud turutegevus vähene või seda ei toimu üldse. Üksus arendab mittejälgitavaid sisendeid, kasutades parimat kättesaadavat teavet, mis võib hõlmata üksuse enda andmeid, võttes arvesse kogu mõistlikult kättesaadavat teavet turuosalise eelduste kohta. [IFRS 13:87-89]	Mudelipõhine hindamine – kasutatakse mittejälgitavaid sisendeid

Delta

284. Vastaspooled peaksid esitama optsiooni või vahetustehingu tuletisinstrumenti delta tehingu või positsiooni tasandil väljal 2.25. Teatamiskohustuslik väärtus on tuletisinstrumenti hinna (või väärtuse) absoluutse muutuse ja alusvara hinna (või väärtuse) muutuse suhe. Esitatud deltat ei tohiks korrigeerida, st esitatud väärtus ei tohiks sisaldada näiteks vastaspoole krediidiriskiga seotud korrigeerimisi.
285. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artiklis 10 osutatud kesksed vastaspooled, finantssektori vastaspooled ja finantssektorivälised vastaspooled peaksid kasutama teateid „Väärtuse hindamise ajakohastamine“, et esitada delta väärtus iga päeva lõpus. Praktikast tähendab see, et ainult need vastaspooled, kellelt nõutakse väärtuse ajakohastamist, peavad delta väärtust iga päev ajakohastama.
286. Muud kui eespool punktis nimetatud vastaspooled ei ole kohustatud deltat teatama.

287. Delta väärtus võib olla vahemikus -1 kuni 0 müügioptsiooni ning 0 kuni 1 ostuoptsiooni korral. Teatamiskohustuslikud deltaväärtused on suhtarvud, mis tähendab, et neil ei ole ühikut (nt valuuta). Kui eksootilise optsiooni (nt binaaroptsiooni või knock-in või knock-out optsiooni) korral on delta alla -1 või üle 1 , tuleks esitada vastavalt -1 või 1 .
288. Vahetusoptsioonide korral tuleks deltat mõista vahetusoptsiooni väärtuse muutuse ja alusvaraks oleva vahetustehingu väärtuse muutuse suhtena.
289. Korvi optsioonide korral ei tuleks deltat teatada.

3.19 Võimendustagatiste teatamine

290. Tagatuse kategooriad tuleb esitada kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikliga 5.
291. Väli „Tagatis“ tuleks täita lepingu alusel, mitte tegelikult vastastikku antud tagatise alusel, st kui leping näeb ette kahesuunalise alustamise tagatise ja muutuvtagatisega, tuleks väljale märkida „FLCL“ (täieliku tagatisega), kuigi praegune olukord võib olla see, et alustamise tagatist ega muutuvtagatist vastastikku ei anta.
292. Alljärgnevas tabelis on esitatud erinevad tagatuse stsenaariumid ning kuidas neist teatada, kasutades kategooriaid.

TABEL 18. TAGATUSE KATEGOORIAID

Nr.	Scenarios				Reporting of 'Collateralisation'	
	Collateral to be posted (acc. to the agreement)				CP A report	CP B report
	CP A		CP B			
	IM	VM	IM	VM		
1	-	-	-	-	UNCL	UNCL
2	-	Y	-	-	PRC1	PRC2
3	-	-	-	Y	PRC2	PRC1
4	-	Y	-	Y	PRCL	PRCL
5	Y	Y	-	-	OWC1	OWC2
6	-	-	Y	Y	OWC2	OWC1
7	Y	Y	-	Y	OWP1	OWP2
8	-	Y	Y	Y	OWP2	OWP1
9	Y	Y	Y	Y	FLCL	FLCL

*UNCL – tagatiseta, PRC1 – osalise tagatisega: vastaspool 1, PRC2 – osalise tagatisega: vastaspool 2, PRCL – osalise tagatisega, OWC1 – ühesuunalise tagatisega: ainult vastaspool 1, OWC2 – ühesuunalise tagatisega: ainult vastaspool 2, OWP1 – ühesuunalise/osalise tagatisega: vastaspool 1, OWP2 – ühesuunalise/osaliselt tagatisega: vastaspool 2, FLCL – täieliku tagatisega

293. Nagu on sätestatud aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõikes 2, võib tagatisest teatada portfelli põhisel. See tähendab, et iga üksiku täidetud tuletisinstrumenti aruandlus ei tohiks sisaldada kõiki tagatisega seotud välju, kui iga tuletisinstrument on määratud konkreetsele portfelli ja asjakohane teave portfelli kohta esitatakse iga päev (päeva lõpp).
294. Andmeid esitavad vastaspool peaksid, olenemata tagatise esitamise vajadusest, esitama vähemalt ühe võimendustagatise teate (väli 3.28 „Toimingu liik“ märkega „Uus“), kasvõi selleks, et teatada, et tuletisleping on tagatiseta. Võimendustagatise täiendavat ajakohastamist ei oodata, kui „Tagatiseta“ on viimane esitatud väärtus. Puuduva võimendustagatiste teate koostamise üksikasjad on jaotises 6.3.2.
295. Tagatist ei ole vaja esitada tuletisinstrumenti viimasel päeval. Eelkõige ei ole vaja esitada tagatist päevasiseste tuletisinstrumentide (st samal päeval sõlmitud ja lõpetatud tuletisinstrumentide) kohta.
296. Kui kohaldatakse turuväärtusega arveldamise mudelit (STM-mudelit), arveldatakse ja nullitakse tururiskipositsioon iga päev ning muutuvtagatis makstakse ilma tagastamisvõimaluseta. Sellisel juhul on lubatud esitada null-muutuvtagatis. Võimendustagatiste väärtused pärast väärtuskärbet sõltuvad võimendustagatise väärtuse muutumise riskist ja seega antud (või sissenõutud) tagatise laadist. Lisaks võib võimendustagatise sagedane rahas arveldamine selle riski täielikult maandada. Esitada tuleb väärtused nii enne kui pärast väärtuskärbet. Kui risk on siiski täielikult maandatud, eeldatakse, et väärtused on samad nii enne kui pärast väärtuskärbet.
297. Ainult üks tagatise valuuta väli on seotud tagatise liigiga vastaspoole teates. Seetõttu tuleks kõik ühe portfelli tagatise liigi tagatised esitada vastava tagatise liigi korral ühes valuutas. Andmeid esitav vastaspool peaks teatama valuuta, milles vastaspool on lepinguga kokku leppinud. Kui lepingus ei ole valuutas kokku lepitud, on andmeid esitaval vastaspoolel vabadus otsustada, mis valuutat tuleks kasutada alusvaluutana, tingimusel et valitud alusvaluuta on üks peamisi valuutasid, mis on kogumis suurima kaaluga ja mida kasutatakse järjepidevalt asjaomase portfelli tagatisest teatamiseks.
298. Mitterahaline tagatis tuleks esitada selle praeguse sularaha ekvivalendina, mida hinnatakse tagatise andmise/võtmise hetkel.
299. Esitav tagatis peaks olema üksnes tagatis, mis katab Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel esitatud aruannetega seotud riskipositsiooni. Kui tagatiste kogumi sees ei ole võimalik eristada summat, mis on seotud Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatamiskohustuslike tuletisinstrumentidega, summast, mis on seotud muude tehingutega, võib teatav tagatis olla tegelik antud tagatis, mis hõlmab laiemat tehingute kogumit.
300. Fraasi „ei ole võimalik eristada“ tähendus peaks viitama andmeid esitavate vastaspoolte poolt tagatiste arvutamiseks vastu võetud raamistikule (ja mitte üksnes ühise võimenduskonto kasutamisele). Täpsemalt eeldavad riiklikud pädevad asutused järgmist lähenemisviisi:

- a. kui andmeid esitava vastaspoole poolt vastu võetud tagatismudel näeb ette riskide tasaarvestamise Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatamiskohustuslike tuletisinstrumentide ja Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt mitteteatatavate tehingute vahel, peaks olema lubatud esitada ühine tagatise summa;
 - b. kui Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt teatamiskohustuslike tuletisinstrumentidega seotud tagatised ja Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaselt mitteteatatavate tehingutega seotud tagatised kogutakse (ja hoitakse) koos ühisel tagatiskontol, kuid neid arvutatakse eraldi, tuleb esitada ainult Euroopa turu infrastruktuuri määruse tuletisinstrumentidega seotud tagatissumma.
301. Tagatis tuleks esitada kogu turuväärtuses, mille teatamise eest vastutav vastaspool on andnud või vastu võtnud. Tähelepanuta tuleks jätta asjaolu, et teatavat liiki tagatisel võib teise vastaspooleni jõudmiseks kuluda paar päeva. Seega tuleks võimendustagatise ajakohastamisest teatada selle jõustumisel, st eeldataval arvelduspäeval, ning see peaks hõlmama kõiki menetlemisel ja arveldamise ootel olevaid võimendustagatise, arvestamata ajutisi arveldamise ebaõnnestumisi.
302. Kuigi võimendustagatiste andmed ei ole kooskõlastavalt võrreldavad väljad, peaksid vastaspoolte teatatud võimendustagatised olema järjepidevad.
303. Aruandluse regulatiivsetes tehnilistes standardites on täpsustatud, et kui lepinguga seotud tagatist kajastatakse portfelli põhisel, peaks andmeid esitav vastaspool teatama kauplemissüsteemidele koodi, mis identifitseerib teatatud lepinguga seotud portfelli. See väli tuleks täita ainult juhul, kui väljal „Tagatisportfelli tunnus“ on väärtus „Y“. Andmeid esitav vastaspool määrab väljal „Tagatisportfelli tunnuscode“ sisestatava kordumatu väärtuse. Seetõttu võivad tuletislepingu eri vastaspoolde kasutada erinevaid tagatisportfelli tunnuskoode.
304. Aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites on täpsustatud, et väljal 3.27 „Tagatisportfelli tunnuscode“ võib olla kuni 52 tähtnumbrilist märki ja et erimärgid ei ole lubatud. Seetõttu on lubatud kasutada tagatisportfelli tunnuskoode, mis on lühem kui 52 tähemärki, tingimusel et see vastab muudele siin sätestatud kriteeriumidele.
305. Sellel väljal on lubatud kasutada keskse vastaspoole esitatud väärtust, kuid see ei ole nõutav ja kasutada võib ka muid väärtusi.
306. Riiklikud pädevad asutused eeldaksid, et kahe vastaspoole teatatud portfellid, hõlmavad siiski sama tagatist olenemata tunnuskoodidest.
307. Ülemäärane tagatis peaks hõlmama ainult täiendavat tagatist, mis on antud või saadud eraldi ja sõltumatult alustamise tagatisest ja muutuvtagatisest. Kui vastaspoolde otsustavad anda nõutavast rohkem tagatist ja seda täiendavat tagatist ei anta eraldi ega muutuvtagatisest ja alustamise tagatisest sõltumatult, peavad mõlemad vastaspoolde lisama selle esitatavasse alustamise ja muutuvtagatisse.

308. Kuigi teatud juhtudel tagatist ei vahetata, näiteks kokkulepitud „minimaalse ülekandesumma“, muu tagatise ülekandmise lepingu või pooltevahelise künniste olemasolu tõttu, peaksid vastaspoolad esitama eelmise päeva tagatise muutmata summa. Võib juhtuda, et tuletisinstrumenti sõlmimisel võib esimesel päeval muutuvtagatis olla null. Seega, kui järgmistel päevadel ei saavutata minimaalset ülekandesummat või muid osapoolte vahel kokku lepitud künniseid, tuleks sel konkreetsel juhul esitada muutuvtagatised eelmise päeva seisuga, st muutuvtagatise väljad tuleks täita nulliga.
309. Mõnel juhul on tuletisinstrumentid vabastatud Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohasest tagatise vahetamisest, eelkõige 1) kui tuletisinstrumenti vastaspool on finantssektoriväline vastaspool, 2) kui vastaspoolepaari suhtes kohaldatakse grupisest vabastust tagatise vahetamisest, või 3) teatud tuletisinstrumentide korral, nagu on sätestatud regulatiivsetes tehnilistes standardites 2016/2251, näiteks i) füüsiliselt arveldatavad valuutaforvardid ja vahetustehingud ning ii) üleminekusätte kohased ühe aktsia aktsiaoptsioonid/indeksioptsioonid kuni 4. jaanuarini 2024. Sellistel juhtudel, kuigi vastaspoolad ei ole kohustatud tagatist vahetama, on vastaspooltel endiselt lubatud tagatisleping sõlmida ja nad peaksid teatama vastavalt kohaldatavale tagatislepingule (st märkega „UNCL“ (tagatiseta) ainult siis, kui tagatislepingut ei ole sõlmitud ja tagatist ei vahetata). Lisaks eeldatakse, et vastaspoolad, kes peavad tagatisest teatama (st kesksed vastaspoolad, finantssektori vastaspoolad ja kliirimiskünnist ületavad finantssektorivälised vastaspoolad), esitavad vahetatava tagatise tegeliku summa. Kui vastaspoolepaari suhtes kohaldatakse grupisest vabastust teatamisest, ei peaks vastaspoolad teatama ei tuletisinstrumentidest ega tagatisest.
310. Teatada tuleks kas antud või vastu võetud muutuvtagatis, mitte mõlemad. Vt näide tabelis ja tabeli all olev selgitav tekst.
311. Üldiselt peavad vastaspoolad ja kesksed vastaspoolad esitama lepingu ja võimendustagatiste koguväärtuse. Vastavalt STM-mudelile, mille kohaselt arveldatakse muutuvtagatise iga päev, peaksid vastaspoolad ja kesksed vastaspoolad teatama muutuvtagatise väärtuse igapäevase muutuse.
312. Võimendustagatisest teatamise nõudeid kohaldatakse kesksete vastaspoolte ja muude andmeid esitavate vastaspoolte suhtes. Järjepidevuse tagamiseks võivad kliirivad liikmed järgida keskse vastaspoole esitatud võimendustagatise.

TABEL 19. VÕIMENDUSTAGATISTE TEATAMINE

Kuupäev	Vastaspool 1	Vastaspool 2	Antud alustamise tagatis enne väärtuskärbet	Antud muutuvtagatis enne väärtuskärbet	Antud alustamise tagatis pärast väärtuskärbet	Antud muutuvtagatis pärast väärtuskärbet	Saadud alustamise tagatis enne väärtuskärbet	Saadud muutuvtagatis enne väärtuskärbet	Saadud alustamise tagatis pärast väärtuskärbet	Saadud muutuvtagatis pärast väärtuskärbet	Tase
1. päev	A	B						10 000 000		5 000 000	P
1. päev	B	A		10 000 000		5 000 000					P
2. päev	A	B						10 000 000		5 000 000	P
2. päev	B	A		10 000 000		5 000 000					P
3. päev	A	B						8 000 000		4 000 000	P
3. päev	B	A		8 000 000		4 000 000					P
4. päev	A	B						13 000 000		6 500 000	P
4. päev	B	A		13 000 000		6 500 000					P
5. päev	A	B		7 000 000		3 500 000					P
5. päev	B	A						7 000 000		3 500 000	P
6. päev	A	B		2 000 000		1 000 000					P
6. päev	B	A						2 000 000		1 000 000	P
7. päev	A	B		0		0					P
7. päev	B	A						0		0	P

313. „Muutuvtagatise nõue“ määratakse nende võimendustagatiste summana, mida „võlgnev“ vastaspool omab, et katta oma riskipositsiooni „krediidiandjast“ vastaspoole suhtes lepingu väärtuse hindamise ajal.

314. Lisaks eeldatakse, et:

- a. Vastaspoolte vahel vahetatava tagatise suhtes kohaldatakse 50% väärtuskärbet.
- b. „Võlgnev“ vastaspool peab esitama „krediidiandjast“ vastaspoolele tagatise summa, mille väärtus pärast allahindlust on võrdne „muutuvtagatise nõudega“.
- c. Tagatise üleandmise künnisena eeldatakse, et minimaalne ülekandesumma (MTA) on 500 000.
- d. Kui „muutuvtagatise nõude“ ja antud tagatise (muutuvtagatis pärast väärtuskärbet) vaheline erinevus on väiksem kui minimaalne ülekandesumma, siis vastaspoolte vahel tagatist ei vahetata.
- e. Kui „muutuvtagatise nõude“ ja antud tagatise (muutuvtagatis pärast väärtuskärbet) vaheline erinevus ületab minimaalse ülekandesumma väärtust, toimub tagatise vahetamine vastaspoolte vahel.

1. päev: Lepingu hindamise tõttu tuleb B-lt A-le anda 5 miljoni suurune muutuvtagatise nõue.

B esitab tagatise summa, mille väärtus pärast väärtuskärbet on 5 miljonit (muutuvtagatise nõue antud/saadud pärast väärtuskärbet = 5 miljonit; muutuvtagatise nõue saadud/antud enne väärtuskärbet = 10 miljonit).

2. päev: Lepingu väärtuse hindamise tulemusel väheneb B võlgnetav muutuvtagatise nõue 5 miljonilt 4,9 miljonile.

Et summa, mille A peaks B-le tagastama (et viia B antud tagatis vastavusse muutuvtagatise nõudega), on väiksem kui minimaalse ülekandesumma (5 miljonit – 4,9 miljonit = 100 000 < MTA = 500 000), siis tagatist ei vahetata.

Teatatud muutuvtagatised on samad, mis 1. päeval.

3. päev: Lepingu hindamise tulemusel väheneb B võlgnetav muutuvtagatise nõue veelgi, 4,9 miljonilt 4 miljonile.

Erinevus ajakohastatud „muutuvtagatise nõude“ ja antud tagatise väärtuse vahel on 1 miljon (900 000 3. päevast + 100 000 2. päevast).

Arvestades, et selline erinevus ületab minimaalset ülekandesummat, toimub tagatise üleandmine: A tagastab B-le tagatise koguse, mille väärtuskärpe järgne väärtus on 1 miljon.

Esitatakse vastavad muutuvtagatiste ajakohastatud väärtused (muutuvtagatis saadud/antud pärast väärtuskärbet = 4 miljonit; muutuvtagatis antud/saadud enne väärtuskärbet = 8 miljonit).

4. päev: Lepingu hindamise tulemusel suureneb B võlgnetav muutuvtagatise nõue 4 miljonilt 6,5 miljonile.

Arvestades, et selline erinevus ületab minimaalset ülekandesummat, toimub tagatise üleandmine: B annab A-le täiendava tagatise, et see vastaks uuele muutuvtagatise nõudele.

Esitatakse vastavad antud/saadud muutuvtagatiste ajakohastatud väärtused (saadud/antud muutuvtagatise väärtus pärast väärtuskärbet = 6,5 miljonit; antud/saadud muutuvtagatise väärtus enne väärtuskärbet = 13 miljonit)

5. päev: Lepingu hindamise tulemusel muutub riskipositsiooni suund: leping muutub negatiivseks A jaoks, kes peab katma 3,5 miljoni suuruse muutuvtagatise nõude.

Seetõttu tagastab A B-le B poolt varem antud tagatise kogusumma. A annab omakorda B-le lisatagatise, mille väärtus pärast väärtuskärbet on 3,5 miljonit. Arvestades, et selline erinevus ületab minimaalset ülekandesummat, toimub tagatise üleandmine.

Muutuvtagatiste ajakohastatud väärtused esitatakse vastavalt: A muutub vastaspooleks, kes annab tagatise (antud muutuvtagatis pärast väärtuskärbet = 3,5 miljonit eurot; antud muutuvtagatise väärtus enne väärtuskärbet = 7 miljonit) ja B muutub vastaspooleks, kes saab tagatise (saadud muutuvtagatis pärast väärtuskärbet = 3,5 miljonit; saadud muutuvtagatis enne väärtuskärbet = 7 miljonit)

6. päev: A vähendab oma riskipositsiooni B suhtes, müües osaliselt oma lepingu. Lepingu väärtuse hindamine toob seega kaasa A võlgnetava muutuvtagatise nõude vähenemise 3,5 miljonilt 1 miljonile.

Esitatakse vastavad muutuvtagatiste ajakohastatud väärtused (muutuvtagatis antud/saadud pärast väärtuskärbet = 1 miljon; muutuvtagatis saadud/antud enne väärtuskärbet = 2 miljonit)

7. päev: A ja B tasaarveldasid positsiooni nullini ja seega vahetasid kõik kehtivad tagatised, esitades muutuvtagatise väljadel nulli. Kui vastaspoolad positsiooni sulgevad, ei pea nad tuletisinstrumenti viimasel päeval tagatist teatama.

315. Seoses börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide tagatise väärtuse teatamisega, eelkõige juhul, kui investeerimisühing ei ole seotud kliendi ja kliiriva liikme vaheliste otsekokkulepete tõttu kliendi jaoks mis tahes tagatise vastuvõtmise ja/või andmise protsessiga, ei pea investeerimisühing esitama teadet tagatise väärtuse ega sõlmitud tuletislepingu mis tahes hilisema muutmise või lõpetamise kohta.

3.20 Kauplemiskoha identifitseerimine

316. Välja 2.41 „Täitmiskoht“ tuleks kasutada selleks, et esitada koht, kus tuletisinstrument täideti, olenemata tehingu kvalifitseerimisest börsil kaubeldava tuletisinstrumentina või börsivälise tuletisinstrumentina.
317. Kui tuletisinstrument sõlmiti börsiväliselt ja vastav instrument ei ole kauplemiskohas kauplemisele lubatud või sellega ei kaubelda ning kauplemisele lubamise taotlust ei ole esitatud, tuleks kasutada MIC-koodi „XXXX“.
318. Kui tuletisinstrument sõlmiti börsiväliselt ja vastav instrument on kauplemiskohas kauplemisele lubatud või sellega kaubeldakse ning kauplemisele võtmise taotlus on esitatud, tuleks kasutada MIC-koodi „XOFF“.
319. Kui andmeid esitav vastaspool ei suuda kindlaks teha, kas instrument on noteeritud või mitte, tuleks kasutada kriitiliste andmeelementide (CDE) suunistes pakutud väärtust „BILT“ vastavalt jurisdiktsiooninõuetele. Sellegipoolest ei tohiks sellist olukorda ELis tekkida, kuna kõik kauplemiskohas kauplemisele lubatud või kauplemiskohas kaubeldavad instrumendid tehakse ESMA veebisaidil avalikult kättesaadavaks finantsinstrumentide võrdlusandmete süsteemis (FIRDS) ²⁴, mistõttu eeldatakse, et vastaspooltel on võimalik kindlaks teha, kas nad peaksid esitama teatama „XOFF“ või „XXXX“, ning väärtus „BILT“ ei ole Euroopa turu infrastruktuuri määrase kohasel teatamisel lubatud.
320. Tuletislepingute korral, mis on kaubeldavad reguleeritud turgudel või kolmandate riikide kauplemiskohtades, mida käsitatakse reguleeritud turuga samaväärsena, on nõutav segmendi MIC-kood (või alternatiivselt korraldaja MIC, kui segmendi MIC-koodi ei ole olemas).
321. Tuletislepingute korral, millega kaubeldakse mitmepoolsetes kauplemissüsteemides, organiseeritud kauplemissüsteemides, kliendi korralduste süsteemsetes täitjates ja organiseeritud kauplemisplatvormidel väljaspool liitu, on nõutav segmendi MIC-kood (või alternatiivselt korraldaja MIC, kui segmendi MIC-koodi ei ole olemas), isegi kui nendes kauplemiskohtades sõlmitud tuletisinstrumentid on börsivälised tuletisinstrumentid vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määrules sätestatud määratlusele.
322. Kauplemiskohtades või nende eeskirjade kohaselt tehtud tehinguid tuleks käsitada samaväärsena kauplemisega kauplemiskohtades reguleeritud turgude või kolmandate riikide kauplemiskohtade korral, mitmepoolsetes kauplemissüsteemides, organiseeritud kauplemissüsteemides, kliendi korralduste süsteemsete täitjate kaudu ja organiseeritud kauplemisplatvormidel väljaspool liitu. Näiteks tuleks sellised tehingud nagu kahepoolset kokku lepitud või eelnevalt kokkulepitud tehingud, mis on vormistatud kauplemiskoha eeskirjade kohaselt, esitada koos asjaomase platvormi tunnuskooriga.

²⁴ https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_firds

323. MIC-koodid on määratletud standardiga ISO 10383. Standard määratleb kahte liiki MIC-koode: „MIC“ ja „korraldaja MIC“, mida nimetatakse vastavalt ka „segmendi MIC“ ja „organisatsiooni MIC“. Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaste aruannete korral tuleks reguleeritud turud, mitmepoolsed kauplemissüsteemid, organiseeritud kauplemissüsteemid ja kliendi korralduste süsteemsed täitjad identifitseerida asjakohase MIC-koodiga (segmendi MIC-kood), nagu on määratletud ESMA registris <http://registers.esma.europa.eu/publication>. Muud kauplemiskohad tuleks identifitseerida segmendi MIC-koodide abil (või alternatiivselt korraldaja MIC, kui segmendi MIC-koodi ei ole olemas).
324. Juhul kui vastamisi on kaks kliendi korralduste süsteemset täitjat, peaksid need kaks vastaspoolt määrama, kumb neist tegutseb asjaomase tehingu korral kliendi korralduse süsteemse täitjana, ja esitama kauplemiskoha tunnuskoodina selle vastaspoole MIC-koodi.
325. ESMA tuletab meelde, et tuletisinstrumente, mis on täidetud Ühendkuningriigi reguleeritud turgudel enne Brexitit, käsitatakse börsil kaubeldavate tuletisinstrumentidena. Tuletisinstrumente, mis täidetakse Ühendkuningriigi reguleeritud turgudel pärast Brexitit, käsitatakse börsiväliste tuletisinstrumentidena. Väli „Täitmiskoht“ identifitseeritakse ikkagi vastava MIC-koodiga. Sellised tehingud tuleb siiski deklareerida börsivälisena ning nõutavad on muud väljad, nagu väli „Grupisisene tehing“ ja väli „Kliiringukohustus“.

3.21 Kliirimisega seotud väljad

326. Seoses väljaga „Kliiritud“ on aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites lubatud ainult kaks staatust, nimelt „Y“ (jah; kliiritav) ja „N“ (ei; ei ole kliiritav).
327. Mõnel turul teeb keskne vastaspool turuosalistele „avatud pakkumise“, et tegutseda vastaspoolena ja olla osalejate vahel kauplemiste teostamise ajal (avatud pakkumise mudel). Teistel turgudel on osalejad algselt ise vastaspoolel. Seejärel võib tehingud esitada kesksele vastaspoolele, kes asendatakse müüjana ostjale ja ostjana müüjale (uuendamise kliirimise mudel).
328. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 2 on ette nähtud, et kui keskne vastaspool kliirib hiljem tuletislepingut, mille andmed on juba Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaselt esitatud, siis tuleb see leping esitada lõpetatuna, kasutades toimingut liiki „Lõpetamine“. Kliiringu tulemusel tekkinud uutest lepingutest tuleks teatada toimingut liigiga „Uus“.
329. Samas artiklis on samuti sätestatud, et kui lepingu sõlmib kauplemiskohas ja kliirib samal päeval keskne vastaspool, tuleks teatada ainult kliirimisest tulenevatest lepingutest (uuendamise kliirimise mudel). Kui kliiring ei toimu samal päeval, tuleks kohaldada eelmises punktis sätestatud teatamisprotsessi.
330. Seoses tuletisinstrumentidega, mis täidetakse kolmandate riikide kauplemiskohtades ja mida kliirib keskne vastaspool samal päeval, on aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 2 lõikes 2 sätestatud, et kui

tuletisinstrument sõlmitakse kauplemisskohas või väljaspool liitu asuva organiseeritud kauplemissplatvormi kaudu ja kliiritakse samal päeval keskse vastaspoole poolt, tuleks teatada ainult kliirimisest tulenevatest tuletisinstrumentidest. Nendest tuletisinstrumentidest tuleks teatada, märkides väljadel „Toimingu liik“ ja „Sündmuse liik“ kas toimingu liigi „Uus“ ja sündmuse liigi „Kliirimine“ või toimingu liigi „Positsiooni komponent“ vastavalt artikli 3 lõikele 2.

331. Kliiritud tehingute täitmise ajatempel peaks vastama täitmise ajale täitmiskohas. Kliirimise ajatempel tuleks esitada ajana, mil keskne vastaspool on tehingu kliirimise juriidiliselt üle võtnud. Turgude korral, kus kliirimine toimub avatud pakkumise mudeli abil, eeldatakse, et täitmise ajatempel ja kliirimise ajatempel on samad. Turgudel, kus kliirimine toimub uuendamise teel, võivad need kaks ajatemplit olla erinevad.
332. Välja „Kliiringukohustus“ ei kohaldata tuletisinstrumentide suhtes, mis täidetakse reguleeritud turul või kolmanda riigi samaväärsel turul, ning see tuleks jätta tühjaks. Kliiritud tehingute korral tuleks sellele väljale märkida „UKWN“ ja väljale „Kliiritud“ – „Y“.
333. Väljale „Keskne vastaspool“ tuleks märkida üksnes keskse vastaspoole tunnus, st keskne vastaspool, kes vastab Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 2 lõike 1 määratlusele. Seega, kui tuletislepingut kliirib üksus, mis ei ole keskne vastaspool Euroopa turu infrastruktuuri määruse tähenduses, ei peaks kliiringukoda väljal „Keskne vastaspool“ identifitseerima.
334. Kui tuletisinstrument täidetakse anonüümitud turul ja seda kliirib kliiringukoda, peaks tuletisinstrumenti täitev vastaspool taotlema vastaspooltele vastavalt kauplemisskohalt või kliiringukojalt teise vastaspoole isiku avalikustamist enne teatamistähtaega.

3.22 Kinnitusega seotud väljad

335. Kliirimiskorda käsitlevate regulatiivsete tehniliste standardite artikli 12 kohaselt määratud kinnitamise kuupäev ja kellaaeg moodustavad märke „Kinnituse ajatempel“, mis tuleks esitada väljal 2.28, kinnitusviisid tuleks esitada väljal 2.29 „Kinnitatud“.
336. Õigeaegse kinnitamise nõuet kohaldatakse ainult kliirimata börsiväliste lepingute suhtes (kinnitamise ajatemplit ja kinnitamise liiki ei tohiks esitada börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide ega kliiritud börsiväliste tuletisinstrumentide korral). Seda kohaldatakse alati, kui sõlmitakse uus tuletisleping, sealhulgas varem sõlmitud lepingute uuendamise ja portfelli tihendamise tulemusena. Nõuet ei kohaldata lõpetamise suhtes tingimusel, et lõpetamisega kõrvaldatakse kõik selle tuletisinstrumentiga seotud järelejäanud kohustused. Väljad „Kinnitatud“ ja „Kinnituse ajatempel“ tuleks ajakohastada ja esitada ulatuses, milles need on nõutavad asjaomase tehingud jaoks.
337. Väljal „Kinnitatud“ tuleks kasutada väärtust „NCNF“ (kinnitamata), kui vastaspoolel peavad tuletisinstrumenti kinnitama, kuid seda ei ole veel kinnitatud.

338. Muudel juhtudel peaksid vastaspoolled sõltuvalt kasutatud kinnitamise viisist märkima sellel väljal väärtuse „ECNF“(elektrooniline) või „YCNF“(mitteelektrooniline) ja tuleks täita väli „Kinnituse ajatempel“. Kui kasutatakse väärtust „NCNF“ (kinnitamata), tuleks väli „Kinnituse ajatempel“ tühjaks jätta.
339. Kolmandate riikide kauplemiskohtades täidetud tehingute korral, mis ei ole samaväärsed reguleeritud turuga, käsitatakse neid tehinguid Euroopa turu infrastruktuuri määruse teatud sätete kohaselt börsiväliste tehingutena. See tähendab, et väljad „Kinnitamise ajatempel“ ja „Kinnitatud“ tuleb esitada ulatuses, milles neid tehinguid ei kliirita. Kauplemiskohas sõlmitud (kliirimata) tuletisinstrumentide korral, kus kauplemine eeldab tehingutingimuste aktsepteerimist poolte poolt, kui börsiväline tuletisinstrument on automaatselt dokumenteeritud ja kokku lepitud, tuleks seda käsitada elektrooniliselt kinnitatud tuletisinstrumentina (väljal „Kinnitatud“ märgitakse „ECNF“). Seevastu, kui börsivälise tuletisinstrumenti suhtes on vaja kokku leppida täiendavaid dokumente, tuleks seda käsitada kinnitamata tuletisinstrumentina (väljal „Kinnitatud“ märgitakse „NCNF“).

3.23 Arveldusega seotud väljad

340. Väljal „Arveldusvaluuta“ tuleks täita kõik ühes valuutas sularahas arveldatavad tuletisinstrumentid, samuti need, millel on konkreetne valuutakomponent. Füüsiliselt arveldatava tuletisinstrumenti korral ei tuleks välja täita. „Arveldusvaluuta“ väli tuleks mitme valuutaga toodete korral täita iga poole kohta.
341. Jaotises 4.4 on näide viisist, kuidas teatada välisvaluuta vahetustehingu kahe poole arveldusvaluutast.
342. Vastaspoolled peaksid esitama kehtivad valuutad vastavalt standardile ISO 4217. ISO standardiga hõlmamata valuutasid ei aktsepteerita, seetõttu peaksid vastaspoolled esitama vastavad väärtused vastavates ISO standardis tunnustatud kohalikes valuutades.

3.24 Regulaarsete maksete teatamine

343. Vastaspoolled peaksid teatama ainult need väljad, mis on seotud regulaarsete maksete andmeelementidega, mida kohaldatakse konkreetse tuletisinstrumenti suhtes. Seega, võttes arvesse lepingu liiki, sisaldab teade tuletisinstrumenti iga poole konkreetsete fikseeritud või ujuva intressi väljade teavet. Sama reegel kehtib ujuvate intressimäärade muutmise sagedust ja baasperioodi kirjeldavate andmeelementide suhtes.
344. Perioodiliste maksetega tuletisinstrumenti iga poole kohta tuleb vajaduse korral esitada fikseeritud intressimäär, täpsustades protsentides väljendatud positiivsed või negatiivsed väärtused (nt 2,57% asemel 2,57).
345. Ujuva intressiga poole korral arvutatakse perioodilised maksed aluseks oleva viiteintressi alusel eelmääratud kuupäeval. Ujuvad intressimäärad tuleks

võimaluse korral identifitseerida ISIN-koodi ja/või 4-tähelise standardkoodiga, mis on selgesõnaliselt lisatud aruandluse rakenduslikesse tehnilistesse standarditesse.

346. Lisaks tuleks ujuvad intressimäärad alati identifitseerida, kasutades intressimäära ametlikku nime, mille on määranud indeksi koostaja.
347. Maksesagedusperioodi väärtuse muutmist teiseks maksesagedusperioodi väärtuseks ei eeldata. Näiteks peaksid iga-aastaste maksete korral vastaspool teatama, et maksesagedus on 1 aasta, mitte 12 kuud või 365 päeva.

3.25 Muude maksete teatamine

348. Optsioonipreemia makse ei ole muu makse liigina hõlmatud, sest optsioonipreemiast teatamisel kasutatakse spetsiaalset optsioonipreemia andmeelementi.
349. Uuendamise tasud ei sisaldu aruandluse regulatiivsetes tehnilistes standardites tuletisinstrumentidega seotud üksustevaheliste rahavoogudena, mida ei ole korrapäraselt plaanitud. Seetõttu ei ole uuendamise tasud ka muude maksetena teatamiskohustlikud.
350. Muude makseliikide lubatud väärtused on järgmised:
- a. UFRO = ettemakse, st algne makse, mille üks vastaspool teeb tehingu õiglase väärtuse saavutamiseks või muul põhjusel, mis võib olla turuvälise tehingu põhjuseks;
 - b. UWIN = likvideerimine või täielik lõpetamine, st lõplik arveldusmakse, mis tehakse, kui tehing on likvideeritud enne selle lõppkuupäeva; maksed, mis võivad tuleneda tuletistehingu(te) täielikust lõpetamisest;
 - c. PEXH = põhisumma vahetus, st tinglike väärtuste vahetus erinevate valuutade intressimäära vahetuslepingute korral.
351. Muudel makseväljadel esitatud teave tuleb esitada ainult maksega seotud teatamiskohustusliku sündmuse kohta. Kui makse üksikasjad on teatatud, ei tohiks väärtused püsida vastaspoole esitatud teadetes kõigi selle tehingu järgnevate sündmuste kohta.
352. Seega, kui tuletisinstrument hõlmab nii ettemakset kui likvideerimismakset, peaks vastaspool esitama maksete järjestuse järgnevates teadetes järgmiselt:

Tabel 20		
Toiminguliik	Sündmuse liik	Muu makse liik
Uus	Kauplemine	UFRO
Lõpetamine	Ennetähtaegne lõpetamine	UWIN

353. „Muude maksetega“ seotud andmeelemente võib mitme makse korral esitada mitu korda.
354. Eri valuutade intressimäära vahetuslepingute tinglike väärtuste vahetamise korral tuleks maksetega seotud teave esitada samal ajal, kui tuletislepingust esimest korda teatatakse, kasutades märget „NEWT“.

3.26 Kuupäevade ja ajatemplite väljad

Jõustumiskuupäev

355. Jõustumiskuupäev on kuupäev, mil jõustuvad tuletisinstrumentid tulenevad kohustused, nagu need on esitatud kinnituses. Kui vastaspool ei täpsustanud lepingu tingimuste osana jõustumiskuupäeva, tuleks väljale „Jõustumiskuupäev“ märkida tuletisinstrumenti täitmise kuupäev.
356. See kehtib ka sularahas arveldatavate kaubatuletisinstrumentide ja uuendamiste korral.
357. Täitmise ajatempel peaks kajastama kuupäeva ja kellaaega, mil tuletisinstrument algselt täideti. Seetõttu ei tohiks seda muuta, kui vastaspool teatavad konkreetse tuletisinstrumenti olulusringi sündmustest (nt osaline lõpetamine).

Aegumiskuupäev / ennetähtaegse lõpetamise kuupäev

358. Aegumiskuupäev on korrigeerimata kuupäev, mil tuletisinstrumentid tulenevad kohustused lakkavad kehtimast, nagu on märgitud kinnituses. Ennetähtaegne lõpetamine ei mõjuta seda andmeelementi. Aegumiskuupäeva saab kasutada selleks, et määrata, kas tehing on täidetud või mitte. Kinnitamata tehingute korral peaks selle välja sisu vastama vastaspooltevahelises lepingus sätestatule.
359. See kehtib nii börsiväliste tuletisinstrumentide kui ka börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide kohta.
360. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaselt on sätestatud kohustus lõpetamisest teatada. Kui lepingu lõpetamine toimub vastavalt lepingu esialgsetele tingimustele, võib siiski eeldada, et sellisest lõpetamisest teatati algselt tingimusel, et aegumiskuupäevast on nõuetekohaselt teatatud. Seetõttu tuleks teatada ainult muul kuupäeval toimunud lõpetamisest.
361. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite andmevälja 2.44 „Aegumiskuupäev“ määratluses täpsustatakse, et sellel andmeväljal ei kajastata tuletisinstrumenti ennetähtaegset lõpetamist. Seega, kui avatakse uus leping, on väljal „Aegumiskuupäev“ esitatud lepingu esialgne aegumiskuupäev. Kui olemasoleva lepingu lõpptähtaaja suhtes kohaldatakse muudatusi, mis on juba ette nähtud lepingu algses tehnilises kirjelduses, saadavad vastaspool esialgsele kande muutmisteate, muutes vastavalt välja „Aegumiskuupäev“, et kajastada ajakohastatud aegumiskuupäeva.

362. Vastaspooled peaksid teatama lepingus kokku lepitud korrigeerimata aegumiskuupäeva, isegi kui see langeb nädalavahetusele või riigipühale.
363. Järgmises näites selgitatakse, kuidas täita välja „Aegumiskuupäev“ börsivälise, maagaasi ujuva intressimääraga tuletisinstrumenti korral, millel on järgmised omadused:
- a. Tehingupäev: 25.8.2017 Kaup: maagaas
 - b. Jõustumiskuupäev: 1.11.2017
 - c. Lõpetamise kuupäev: 31.3.2018
 - d. Maksepäevad: Kümme tööpäeva pärast iga arvestusperioodi lõppu, mille suhtes kohaldatakse
 - e. korrigeerimist vastavalt järgnevat tööpäeva käsitlevale konventsioonile.
- Õige aegumiskuupäev oleks 31.3.2018, sest see on kokkulepitud lõpetamise kuupäev.
364. Järgmistes punktides selgitatakse, kuidas tuleks mõista terminit „tööpäev“, et määrata teatamise tähtaeg.
365. Vastaspooled peaksid järgima oma kohalikku aega, et määrata tuletisinstrumenti sõlmimise, muutmise või lõpetamise päev. Teate esitamise tähtaeg on sellele päevale järgneva tööpäeva lõpp. Teatamise tähtaja määramine kohaliku aja järgi ei mõjuta seda, kuidas teatatakse asjakohastest kuupäevadest ja kellaaegadest (nt täitmise ajatempel) kauplejatele. Teatamise ajakava on määratletud aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites.
366. Vastaspooled peaksid järgima oma liikmesriigi asjaomast kalendrit, et määrata, kas teatav päev on tööpäev või puhkepäev.
367. Käesolevat suunist kohaldatakse ka siis, kui sama tuletisinstrumenti kaks vastaspoolt järgivad eri kalendrid ja/või asuvad eri ajavööndites, mis tähendab, et iga vastaspool peaks järgima oma kohalikku kalendrit ja kasutama teatamise tähtaja määramiseks kohalikku aega.

3.27 Krüptovaral põhinevate tuletisinstrumentide teatamine

368. Võttes arvesse regulatsioonis toimuvaid arenguid, mida praegu arutatakse seoses krüptovaradega, ei ole aruandluse regulatiivsetes tehnilistes standardites sätestatud üksikasjalikke nõudeid nendel põhinevate tuletisinstrumentide teatamise suhtes. Sellest olenemata on ESMA otsustanud lisada aruandluse regulatiivsetesse tehnilistesse standarditesse täiendava krüptovaral põhineva tuletisinstrumenti andmevälja, kus vastaspooled peaksid märkima, kas asjaomane tuletisinstrument põhineb krüptovaral või mitte. Väli on lihtne näitaja, mis täidetakse kahendmuutuja väärtusega. See võimaldab hinnata seda liiki instrumentide kauplejamahtu ja olemasolevat riski ning analüüsida, kuidas nendest instrumentidest praegu teatatakse.

369. Andmed esitatakse üksnes selliste krüptovaradel põhinevate tuletisinstrumentide kohta, mis vastavad finantsinstrumentide turgude direktiivis sätestatud tuletisinstrumentide määratlusele (kooskõlas Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase teatamise üldise kohaldamisalaga).
370. Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase teatamise valuuta väljad võimaldavad täita ainult standardis ISO 4217 „Valuutakoodid“ loetletud valuutasid. Seetõttu ei peaks praegu nendele väljadele märkima koodi, mis on seotud krüptovaradega, mis on tavaliselt nimetatakse „krüptovaluutadeks“.
371. Kui asjaomased määrad on heaks kiidetud, võib ESMA selliste krüptovaradel põhinevate tuletisinstrumentide kohta välja töötada täiendavad suunised.

3.28 Keerukate toodete teatamine

372. Kooskõlas CPMI-IOSCO CDE suunistega võeti aruandluse regulatiivsete tehniliste standarditega kasutusele uued kombineeritud tehinguga seotud väljad. See hõlmab andmevälja 2.6 „Kombineeritud tehingu tunnuskood“, mida ühelt poolt peaksid andmeid esitavad vastaspoolad või aruandluse eest vastutavad üksused kasutama ainulaadse seosena samasse tuletislepingusse kuuluvate teadete vahel, kui väljade tabel ei võimalda andmeid esitada ainult ühes teates, ja teiselt poolt juhul, kui kombineeritud tehing koosneb tuletislepingute kombinatsioonist, mille üle peetakse ühe majanduskokkuleppe tulemina koos läbirääkimisi (vt ka aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite põhjendused 3 ja 4).
373. Kuigi on nõue, et mõlemad vastaspoolad peavad kokku leppima konkreetse lepingu või kombineeritud tehingu kohta esitatavate teadete arvu ja neile teadetele määratud UTI-de suhtes, ei ole vaja kokku leppida kahe vastaspoole vahelises tunnuskoodis. „Kombineeritud tehingu tunnuskood“ on kordumatu teadete kogumi jaoks, mis kuuluvad kokku ja mille määrab iga andmeid esitav vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus ise. Seetõttu ei ole vaja kasutada kauplemiskohtadelt või muult vastaspoolelt saadud kombineeritud tehingu tunnuskoodi.
374. Tabelis 21 on näidatud UTI-de ja kombineeritud tehingu tunnuskoodide teatamine kombineeritud tehingute korral:

Tabel 21				
	Teade #1 Vastaspool 1	Teade #2 Vastaspool 1	Teade #1 Vastaspool 2	Teade #2 Vastaspool 2
Vastaspool 1	Vastaspool 1 LEI	Vastaspool 1 LEI	Vastaspool 2 LEI	Vastaspool 2 LEI
Vastaspool 2	Vastaspool 2 LEI	Vastaspool 2 LEI	Vastaspool 1 LEI	Vastaspool 1 LEI

Tabel 21				
	Teade #1 Vastaspool 1	Teade #2 Vastaspool 1	Teade #1 Vastaspool 2	Teade #2 Vastaspool 2
UTI	1234	ABCD	1234	ABCD
Kombineeritud tehingu tunnuskood	PCK1	PCK1	Package987	Package987

375. Kui kombineeritud tehing hõlmab lepinguid, millest tuleb teatada ja millest ei tule teatada, tuleb esitada ainult need lepingud, mis kuuluvad Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaldamisalasse. Näiteks valuuta hetketehingu ja valuutaforvardi kombinatsioonis (mida ei täideta valuuta vahetustehinguna) kuulub Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaldamisalasse ainult valuutaforvard ja sellest tuleb seega teatada. Sellegipoolest tuleb täita kogu kombineeritud tehinguga seotud väljad (nt „Kombineeritud tehingu hind“), et anda reguleerivatele asutustele terviklik ülevaade täidetud kombineeritud tehingust.
376. Kui tuletisleping lakkab eksisteerimast, kuid sellega tekib teine tuletisleping, mis on oluliselt erinev (nt futuuriptsioon), tuleks neid kahte lepingut käsitleda eraldi ja mitte esitada kombineeritud tehinguna, seega ei tohiks sellistes olukordades kasutada nende teadete sidumiseks kombineeritud tehingu tunnuskoodi, samas kui väli „Algne UTI“ oleks asjakohane ja tuleks esitada.
377. Aruandeväljale 2.53 „Kombineeritud tehingu hind“ ja väljale 2.54 „Kombineeritud tehingu hinna valuuta“ tuleks märkida kogu kombineeritud tehingu asjaomane hind ja valuuta, mitte üksikute komponentide hind ja valuuta. Kui üksikutel komponentidel on individuaalsed hinnad ja valuutad, tuleks need esitada vastava teate väljal 2.28 „Hind“ ja väljal 2.29 „Hinna valuuta“ lisaks välja „Kombineeritud tehingu hind“ täitmisele.

Tabel 22				
	Teade #1 Vastaspool 1	Teade #2 Vastaspool 1	Teade #1 Vastaspool 2	Teade #2 Vastaspool 2
Vastaspool 1	Vastaspoolet 1 LEI	Vastaspoolet 1 LEI	Vastaspoolet 2 LEI	Vastaspoolet 2 LEI
Vastaspool 2	Vastaspoolet 2 LEI	Vastaspoolet 2 LEI	Vastaspoolet 1 LEI	Vastaspoolet 1 LEI

Tabel 22				
	Teade #1 Vastaspool 1	Teade #2 Vastaspool 1	Teade #1 Vastaspool 2	Teade #2 Vastaspool 2
UTI	1234	ABCD	1234	ABCD
Kombineeritud tehingu tunnuskood	PCK1	PCK1	Package987	Package987
Hind	10,23	210,75	10,23	210,75
Hinna valuuta	EUR	EUR	EUR	EUR
Kombineeritud tehingu hind	220,98	220,98	220,98	220,98
Kombineeritud tehingu hinna valuuta	EUR	EUR	EUR	EUR

378. Võib esineda juhtumeid, kus kombineeritud tehingu hind muutub kättesaadavaks alles pärast andmete esitamise tähtaega (T+1). Sellisel juhul tuleks kombineeritud tehingu hind esitada koos määratud vaikeväärtusega, nagu on täpsustatud valideerimiseeskirjades, ning seda tuleks pärast selle kättesaadavaks tegemist ajakohastada, kasutades andmeväljal 2.151 „Toimingu liik“ märget „MODI“. Kui

379. Kui kogu kombineeritud tehingu hind väljendatakse hinnavahe, st kahe võrdlushinna vahena, tuleb selline hinnavahe märkida väljale 2.112 „Kombineeritud tehingu hinnavahe“ koos väljaga 2.113 „Kombineeritud tehingu hinnavahe valuuta“. Kui selline hinnavahe ei ole kombineeritud tehingu sõlmimise ajal teada, tuleks see teatada valideerimiseeskirjades täpsustatud vaikeväärtusega ja seda tuleks ajakohastada hiljem, kui see on teada. Ka see ajakohastus tuleb saata, kasutades märget „MODI“ väljal 2.151 „Toimingu liik“.

3.29 Vastaspoolte andmekvaliteedi tagamine

380. Vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 lõike 1 punktile e peaksid vastaspooled ja kesksed vastaspooled esitama andmeid nõuetekohaselt ja dubleerimata. Vastaspoolte esitatud andmete kvaliteet on peamine aspekt andmete analüüsitulemuste laia kasutatavuse ja kvaliteedi tagamiseks. Andmekvaliteedi tagamise täiendavad nõuded vastaspooltele on sätestatud

aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 9 ning andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artiklites 1 ja 3.

381. Et tagada nõuetekohase teatamise nõude täitmine, tagada andmete järjepidevus ning vähendada teatamiskoormust ja viia stiimulid kooskõlla üksuse enda prioriteetidega, peaksid vastaspoolad kasutama regulatiivseid andmeid oma sisemiste riski- ja vastavusjuhtimise protsesside jaoks.
382. Lisaks ühiste valideerimiseeskirjade kogumi rakendamisele, mis annab andmete esitamise hetkel kohe vastuse andmekvaliteedi kohta, peaksid kauplemisteabehoidlad rakendama kooskõlastava võrdlemise protsessi, mis seisneb tuletisinstrumenti kummagi poolega seotud teadete kõrvutamises ja vastavusse viimises, et võrrelda teadete sisu ja märkida ebakõlad, mis viitavad valeandmete esitamisele vähemalt ühe vastaspoole poolt. Kauplemisteabehoidlad peaksid andma üksikasjalikku teavet tagasilükkamiste ja kooskõlastava võrdlemise kohta asjaomastele osalistele ja kauplemisteabehoidla kasutajatele ning ka riiklikele pädevatele asutustele. Andmeid esitavad vastaspoolad, teadet esitavad üksused ja aruandluse eest vastutavad üksused peaksid vajaduse korral uurima andmekvaliteediprobleeme, millele viitavad teadete tagasilükkamised ja ebaõnnestunud kooskõlastav võrdlemine, ning tagama andmete parandamise. Aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites nõutakse konkreetselt ka aruandluse eest vastutavatelt üksustelt ja teadet esitavatelt üksustelt, kui see on asjakohane, korra kehtestamist, millega tagatakse, et kauplemisteabehoidlate antud tagasisidet kooskõlastava võrdlemise tõrgete kohta võetakse arvesse.
383. Varasemate andmete korral peaksid vastaspoolad ja aruandluse eest vastutavad üksused esitama kõik tuvastatud väljajäetud andmed ja parandama kõik kauplemisteabehoidlatele valesti esitatud andmed.
384. Et täiendada kauplemisteabehoidlate poolt riiklikele pädevatele asutustele esitatud tagasilükkamise ja kooskõlastava võrdlemise statistikat, peaks aruandluse eest vastutav üksus oma pädevale asutusele ja ka andmeid esitava vastaspoole pädevale asutusele, kui see on erinev, teatama viivitamata (kohe, kui ta neist teada saab) mis tahes järgmistest juhtudest:
- a. valeandmete esitamine, mille põhjustasid aruandlussüsteemide vead, mis võivad mõjutada olulist arvu teateid;
 - b. mis tahes teatamistakistus, mis takistab teadet esitaval üksusel saata teateid kauplemisteabehoidlale Euroopa turu infrastruktuuri määruse artiklis 9 sätestatud tähtaja jooksul;
 - c. mis tahes oluline probleem, mis põhjustab teatamisvigu, mis ei põhjusta tagasilükkamist kauplemisteabehoidla poolt vastavalt andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standarditega.
385. Teates tuleks märkida vähemalt teate põhiteave ja identifitseerimisandmed, aruandluse eest vastutav üksus ja teadet esitav(ad) üksus(ed), mõjutatud teadete ulatus, vigade või väljajätmiste liik, vigade või väljajätmiste põhjused, probleemi lahendamiseks võetud või kavandatud meetmed, toimumiskuupäev ning probleemi lahendamise ja andmete esitamise või parandamise ajakava.

Aruandluse eest vastutav üksus peaks esitama teate ühtses vormis, mis avaldatakse ESMA veebisaidil.

386. Iga tuvastatud andmekvaliteedi probleem tuleks esitada eraldi teates, v.a kui tuvastatakse mitu andmekvaliteediprobleemi, kui need probleemid on omavahel tihedalt seotud, nt need on põhjustatud ühisest põhjusest, kattuvatest kriisilahenduse ajakavadest või ühistest programmivigade parandustest või on muul viisil omavahel seotud ja neid ei ole võimalik üksikteadeteks eraldada. Sellisel juhul on võimalik esitada ühtne teade kõigi nende seotud andmekvaliteediprobleemide kohta.
387. Olulisuse hindamine tuleks teha kohe, kui on tuvastatud valeandmete esitamise ulatus ja kindlaks tehtud teatamisprobleemist mõjutatud kirjete arv. Teade liikmesriikide pädevatele asutustele tuleks saata põhjendamatu viivitusega pärast seda, kui hindamine on lõpule viidud ja kogu asjakohane teave kogutud. Kui pärast esimest hindamist tuvastatakse veel andmeid, mida probleem mõjutab, tuleks teha veel üks hindamine ja teavitada riiklike pädevaid asutusi ajakohastusest. Kuna hindamine on enamasti ühekordne, ei eelda ESMA, et aruandluse eest vastutavad üksused esitaksid pädevatele asutustele teateid korrapäraselt.
388. ESMA on teadlik vajadusest täpsustada üksikasjalikumalt peamisi parameetreid ja künniseid, et hinnata teadete kohaldamisala, samuti vajadust ettepanekut hoolikalt kalibreerida. Selgituse vajadus puudutab eelkõige „olulist arvu teateid“ punktis a ja „olulist probleemi“ eespool punktis c. ESMA esitab allpool asjakohaste stsenaariumide näiteid ja selgitab teadete kohaldamisala hindamise parameetreid.
389. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti a kohaselt tuleks teatada kõigist valeandmetest, mille põhjustasid aruandlussüsteemide vead, mis võivad mõjutada olulist arvu teateid. Nõue puudutab mis tahes puudusi aruandlussüsteemides kas aruandluse eest vastutava üksuse või teadet esitava üksuse poolel või mis tahes muus kolmanda isiku aruandlussüsteemis, kui kasutatakse tegevuse edasiandmist. See stsenaarium hõlmab näiteks tehniliste probleemide juhtumeid, kui suur osa kirjetest jäetakse esitatud teatest välja, teatud väljade süstemaatilist väljajätmist teadetest, ebakorreksete või ebaharilike väärtuste süstemaatilist esitamist teadetes (nt süsteemivead arvväljade järjestuses). Kuna ametiasutuste teavitamise nõue puudutab aruandluse eest vastutavaid üksusi, peaksid teadet esitavad üksused või mis tahes muud teatamisega seotud kolmandad isikud teavitama kõiki asjaomaseid aruandluse eest vastutavaid üksusi, kui neil esineb süsteemitõrkeid või tuvastatakse mis tahes muud puudused nende aruandlussüsteemides. Teadet esitav üksus peaks saatma teate riiklikele pädevatele asutustele ainult siis, kui see on mõne või kõigi vastaspoolte aruandluse eest vastutav üksus, kelle nimel ta teadet esitab. Vastasel juhul peaks teadet esitav üksus või mis tahes muu teatamises osalev kolmas isik, kellel esineb andmekvaliteediprobleeme, teavitama asjaomaseid aruandluse eest vastutavaid üksusi ainult probleemi üksikasjadest, et need saaksid hinnata probleemi olulisust. Aruandluse eest vastutavatelt üksustelt ja teadet esitavatelt üksustelt oodatakse piisavate kontrollide kehtestamist teatamisprotsesside

tasandil, nii et kõik eespool nimetatud probleemid tuvastatakse õigeaegselt, neist teatatakse ametiasutustele ja need kõrvaldatakse alaliselt.

390. Teadete olulist arvu tuleks hinnata eraldi iga järgmise kategooria korral:

- d. 1. kategooria – aruanded toimingu liikidega „Uus“, „Muudatus“, „Parandus“, „Lõpetamine“, „Viga“, „Taastamine“, „Positsiooni komponent“;
- e. 2. kategooria – aruanded toimingu liigiga „Väärtuse hindamine“;
- f. 3. kategooria – teated toimingu liigiga „Võimendustagatise ajakohastamine“.

391. Kui aruandlusprobleemist mõjutatud teadete arv on vähemalt ühes kategoorias oluline, tuleks pädevaid asutusi teavitada aruandlusprobleemist.

392. Valeandmete esitamisest mõjutatud teadete arv on oluline, kui see ületab järgmist künnist:

$$\text{NumOfAffReports} / \text{AverageMonthNum} > Y\% \quad \text{ja} \quad \text{NumOfAffReports} > X$$

$$\text{st} \quad \text{NumOfAffReports} \geq \text{Threshold} = \max \{X; Y\% \text{ järgmisest: AverageMonthNum}\},$$

kus X ja Y on kalibreerimiskonstandid ja AverageMonthNum on keskmine esitatud teadete arv kuus, mis on arvutatud hindamise päeval järgmiselt:

$$(\text{NumOfReportsMonth}_{-12} + \text{NumOfReportsMonth}_{-11} + \dots + \text{NumOfReportsMonth}_{-2} + \text{NumOfReportsMonth}_{-1}) / 12 = \text{NumOfReportsLast12Months} / 12$$

kasutades viimasel 12 kuul esitatud teadete tegelikku arvu.

393. Et võtta arvesse, kui oluline on aruandluse eest vastutav üksus või teadet esitav üksus, kavatses ESMA määrata rühmad ja vastavad kalibreerimiskonstandid esitatud teadete keskmise arvu alusel, nagu on näidatud tabelis 23 esitatud näites.

394. Olulisuse hindamine tuleks teha aruandluse eest vastutava üksuse või teadet esitava üksuse tasandil, kui see on asjakohane. Teadet esitav üksus peaks hindamise tegema ainult siis, kui see on mõne või kõigi vastaspoolte aruandluse eest vastutav üksus, kelle nimel ta teadet esitab. Kui aruandluse eest vastutav üksus või teadet esitav üksus esitab teate mitme vastaspoole nimel, ei peeta vajalikuks arvutada esitatavate andmete keskmist arvu iga vastaspoole kohta eraldi. Kuna ESMA eesmärk on tuvastada süstemaatilised probleemid, tuleks isegi üksiku vastaspoole künnis ületamisel arvesse võtta üldist pilti teadet esitavas üksuses. Järgmised stsenaariumid aitavad lihtsustada arusaamist.

395. Vaatleme järgmisi rühmi ja künniseid:

TABEL 23			
Esitatud teadete keskmine arv kuus (AverageMonthNum)			
	$0 \leq A < 100\,000$	$100\,000 \leq A < 1\,000\,000$	$1\,000\,000 \leq A$
X	100	20000	150000
Y%	20%	15%	10%

Stsenaarium A. Kolm vastaspoolt tuginevad teadete esitamisel samale teadet esitavale üksusele. Teadet esitav üksus on allpool künniseid, üks vastaspool ületab künnist.

TABEL 24					
	Kuu keskmine	Mõjutatud teated	X	Y	Künnised ületatud
Vastaspool 1	1000	10	$10 < 100$	$1\% < 20\%$	Ei
Vastaspool 2	1000	250	$250 > 100$	$25\% > 20\%$	Jah
Vastaspool 3	500	10	$10 < 100$	$2\% < 20\%$	Ei
Teadet esitav üksus kokku	2500	270	$270 > 100$	$11\% < 20\%$	Ei

Kuigi vastaspoole 2 korral on künnised ületatud, jääb teadet esitava üksuse tasandil arvutus alla künniseid ja seetõttu ei ole teadet esitava üksusel vaja teavitada asjakohaseid riiklikke pädevaid asutusi. Kui teadet esitav üksus ei ole siiski kõigi mõjutatud vastaspoolte korral aruandluse eest vastutav üksus, peaks ta nõuetekohaselt teavitama kõiki nende vastaspoolte aruandluse eest vastutavaid üksusi aruandlusprobleemist, et nad saaksid hinnata oma üldist olukorda ja teavitada künniste ületamisel oma riiklikke pädevaid asutusi.

Stsenaarium B. Kolm vastaspoolt tuginevad teadete esitamisel samale teadet esitavale üksusele. Teadet esitav üksus ületab künnist, kaks vastaspoolt on allpool künnist. Teadet esitav üksus on ainult vastaspoole 2 aruandluse eest vastutav üksus.

TABEL 25					
	Kuu keskmine	Mõjutatud teated	X	Y	Künnis ületatud
Vastaspool 1	1000	180	$180 > 100$	$18\% < 20\%$	Ei

TABEL 25					
	Kuu keskmine	Mõjutatud teated	X	Y	Künnis ületatud
Vastaspool 2	1000	800	$800 > 100$	$80\% > 20\%$	Jah
Vastaspool 3	500	10	$10 < 100$	$2\% < 20\%$	Ei
Teadet esitav üksus kokku	2500	990	$990 > 100$	$40\% > 20\%$	Jah

Teadet esitaval üksusel on oluline probleem, kuid vastaspool 1 ja vastaspool 3 on ainult veidi mõjutatud. Sellisel juhul peaks liikmesriikide pädevate asutuste teavitamine sisaldama selliseid üksikasju, näiteks mõjutatud teadete arv, mis on seotud ainult vastaspoollega 2.

Sarnaselt eelmisele stsenaariumile, kui teadet esitav üksus ei ole kõigi mõjutatud vastaspoolte korral aruandluse eest vastutav üksus, peaks ta nõuetekohaselt teavitama kõiki nende vastaspoolte (käesoleva stsenaariumi vastaspoolte 1 ja 3) aruandluse eest vastutavaid üksusi aruandlusprobleemist, et nad saaksid hinnata oma üldist olukorda ja teavitada künniste ületamisel oma riiklikke pädevaid asutusi.

Stsenaarium C. Vastaspool (aruandluse eest vastutav üksus) delegeerib teatamise kahele teadet esitavale üksusele ja osaliselt teatab ise. Vastaspoole tasandil mõjutab teadet esitava üksuse aruandlusprobleem ainult teadete alamhulka.

TABEL 26					
	Kuu keskmine	Probleemist mõjutatud teated	X	Y	Künnised ületatud
Vastaspool I	1000	0	$0 < 100$	$0\% < 20\%$	Ei
Teadet esitav üksus 1	1000	250	$250 > 100$	$25\% > 20\%$	Jah
Teadet esitav üksus 2	500	0	$0 < 100$	$0\% < 20\%$	Ei

TABEL 26					
	Kuu keskmine	Probleemist mõjutatud teated	X	Y	Künnised ületatud
Aruandluse eest vastutav üksus kokku	2500	250	$250 > 100$	$10\% < 20\%$	Ei

Teadet esitaval üksusel 1 võib olla oluline probleem, kuid vastaspoole üldisel tasandil ei ole probleem oluline. Sellisel juhul eeldatakse, et vastaspool ei teavita oma riiklikku pädevat asutust. Sellegipoolest ei ole teadet esitaval üksusel 1 keelatud teavitada vastaspoole riiklikku pädevat asutust, kui probleem on teadet esitava üksuse 1 tasandil oluline ja vastaspool tugineb teadet esitavale üksusele 1, et teavitada riiklikke pädevaid asutusi.

396. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti b kohaselt tuleks teatada kõigist teatamise takistustest, mis takistavad teadet esitaval üksusel esitada teated esitamise tähtaja jooksul. Need juhtumid hõlmavad peamiselt süsteemitõrkeid, kuid neid ei tohiks käsitada üksnes tehniliste probleemidena, nt operatiivküsimused (COVID-19), LEI ajakohastuse puudumine, UTI genereerimise võimatus. Et eristada valeandmete esitamise ja andmete esitamata jätmise juhtumeid vastavalt artikli 9 lõike 1 punktile a, rõhutab ESMA, et artikli 9 lõike 1 punkti b kohased juhtumid on seotud täieliku suutmatusega saata mis tahes andmeid kauplemisteabehoidlatele, samas kui artikli 9 lõike 1 punkti a kohased andmekvaliteediprobleemid mõjutavad ainult teatatud kirjade alamhulka.
397. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti c kohaselt tuleks teatada mis tahes olulisest andmete esitamise probleemist, mis põhjustab esitatud andmetes vigu, mille korral kauplemisteabehoidla ei lükkaks teadet tagasi.
398. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti c kohast olulist andmete esitamise probleemi tuleks hinnata järgmise mittetäieliku kvalitatiivsete kriteeriumide loetelu alusel:
- tuletisinstrumentide teatamata jätmise või asjata teatamine selle teatamiskohustuslikkuse eksliku hindamise tõttu;
 - konkreetses tuletisinstrumenti kohta esitatavate teadete arvu ebaõige või ebajärjepidev tõlgendamine (nt vaidluses teise vastaspoolega);
 - väljade sisu ebaõige või ebajärjepidev tõlgendamine (nt vaidluses teise vastaspoolega);
 - teatamine mittestandardsetest tuletisinstrumentidest, mille väljad ei ole täielikult sobivad;

- e. vead ja puudused, mis on seotud
 - i. ebaõigete andmetega osapoolte identifitseerimisel: väljad 1.2–1.16, 1.20, 2.33, 2.37;
 - ii. ebaõigete kauplemisandmetega: väljad 1.17–1.19, 2.1–2.12, 2.38–2.41;
 - iii. alusvara ebaõigete andmetega: väljad 2.13–2.18 – eelkõige juhul, kui korv ei ole täielik;
 - iv. summade ja valuutadega kõigil seotud väljadel (tinglik väärtus, hindamine, tagatis, hind, täitmishind ...);
 - v. kuupäevade/ajatemplitega: täitmine, sündmuse kinnitamine, aegumine;
 - vi. kliiringuväljad 2.30–2.32;
 - vii. teate ebaõiged üksikasjad: väljad 2.151, 2.152 ja 2.154;
 - viii. tagatisportfelli tunnuscode: väli 3.9;
 - ix. hindamise meetodites esinevad vead, mis põhjustavad väärtuse hinnangu ebaõiget teatamist.
- 399. Aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti c kohast olulist probleemi tuleks täiendavalt (kumulatiivselt) hinnata vastavalt kvantitatiivsetele kriteeriumidele, millega määratakse kindlaks oluline arv kirjeid, mida mõjutab kvalitatiivselt oluline andmekvaliteedi probleem. Eespool esitatud näite stsenaariume kohaldatakse samamoodi ka aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 9 lõike 1 punkti c kohaste oluliste probleemide korral.
- 400. Aruandluse eest vastutaval üksusel peaksid olema protsessid, mis võimaldavad igal ajal hinnata valeandmete esitamise tuvastatud juhtumite olulisust, nagu eespool kirjeldatud, ja teavitada neist viivitamata asjakohaseid riiklike pädevaid asutusi. Täpsemalt hõlmab see mõjutatud kirjade ja nende arvu kiiret tuvastamist ning asjakohaste parameetrite arvutamist, et hinnata, kas künnised on ületatud või mitte.
- 401. Vastaspooled, aruandluse eest vastutavad üksused või teadet esitavad üksused peavad esitama oma teated riiklikele pädevatele asutustele vastavalt menetlustele, mille need riiklikud pädevad asutused on vastu võtnud igas liikmesriigis.
- 402. Paljud andmekvaliteediprobleemid on seotud tuletisinstrumentidest teatamise eeskirjade ebajärjepideva tõlgendamisega. Käesolevate suuniste eesmärk on esitada asjakohastes jaotistes vajalikud juhised eri teatamisstsenaariumide ja tuletislepingute kohta, sealhulgas üksikasjalikud näitlikud näited.
- 403. Valideerimiseeskirjades vabatahtlikuna määratletud väljade täitmine ei ole andmeid esitavate vastaspoolte otsustada. Vabatahtlikud väljad tuleks alati täita kõigil juhtudel, kui väli on konkreetse stsenaariumi või tuletisinstrumenti korral asjakohane.

4 Teatamine toote liikide kaupa

404. See jaotis sisaldab selgitusi ja näiteid, mis illustreerivad teatud tuletistoodetest teatamist.
405. Näited on esitatud tabelitena, kus igas tabelis on esitatud aruandluse rakenduslike tehniliste standardite kohased aruandlusväljad. Veerus „Väli“ on iga välja nimi ja veerus „Näide“ on näide selle kohta, mida sellel väljal esitatakse. Viimases veerus nimetusega „XML-sõnum“ on esitatud XML-sõnumi vorming, mida tuleks teates kasutada.
406. Kui konkreetse stsenaariumi korral ei ole märgitud teisiti, kasutatakse kõigis selles jaotises sätestatud stsenaariumides järgmisi üldandmeid.

Vastaspool A on Saksamaa finantssektori vastaspool, kelle LEI on 12345678901234500000.

Vastaspool B on Itaalia finantssektori vastaspool, kelle LEI on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST.

Vastaspool C on Hispaania alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool, kelle LEI on 123456789ABCDEFGHIJK.

Vastaspool D on Prantsusmaa kliirimiskünnist ületav finantssektoriväline vastaspool, kelle LEI on 11223344556677889900.

Vastaspool J tegutseb ka kliiriva liikmena ja tema LEI on CCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCC.

Keskse vastaspoole O LEI on BBBBBBBBBBBB1111111111.

4.1 Intressimäära vahetuslepingu teatamine

407. Intressimäära vahetuslepingu teatamisel peaksid vastaspooled kirjeldama aluseks olevaid fikseeritud või ujuvaid intressimäärasid esimese poole ja teise poole sihtotstarbelistel intressimäärade väljadel (väljad 2.79–2.110), mitte näiteks esitama ujuvat intressimäära aluseks oleva indeksi väljal.
408. Ujuva intressimäära kirjeldamiseks on kolm eraldi välja:
- tunnuskood (väljad 2.83 ja 2.99), kuhu tuleb sisestada ISIN-kood,
 - näitaja (väljad 2.84 ja 2.100), kuhu tuleb sisestada 4-täheline standardkood, ja
 - nimi (väljad 2.85 ja 2.101), kuhu tuleb märkida intressimäära täisnimi.
409. Vastaspooled peaksid alati esitama ISIN-koodi ja 4-tähelise koodi, kui need on konkreetse intressimäära jaoks kättesaadavad. Intressimäära nimi tuleb esitada kõigil juhtudel.

Fikseeritud-määr-juuva-määra-vastu-vahetuslepingu teatamine

410. Ühes valuutas fikseeritud määralt ujuvale määrale ülemineku 5-aastane intressimäär vahetusleping, milles intress on 3-kuu EURIBOR vs. 0,5% (ilma täiendava intressivaheta). Vastaspooled vahetavad makseid iga kuue kuu tagant ja muutmise sageduseks on määratud aasta. Intressiarvestusmeetod on tegelik päevade arv / 360

Tabel 27. Fikseeritud-määr-juuva-määravastu-vahetuslepingu teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
79	Esimese poole fikseeritud intress või kupongiintress	0,5	<pre> <IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.5</Rate> </Rate> <DayCnt> <Cd>A004</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>Mnth</Unit> <Val>6</Val> </Term> </PmtFrqcy> </Fxd> </FrstLeg> <ScndLeg> <Fltg> <Id>EU0009652783</Id> <Nm>Euro Interbank Offered Rate</Nm> <Rate> <Cd>EURI</Cd> </Rate> <RefPrd> <Unit>Mth</Unit> <Val>3</Val> </RefPrd> <Sprd> <Pctg>0</Pctg> </Sprd> <DayCnt> <Cd>A004</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>Mnth</Unit> <Val>6</Val> </Term> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Term> </pre>
80	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi arvestusmeetod	A004	
81	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperiood	Mnth (kord kuus)	
82	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	6	
99	Teise poole juuva intressi tunnus	EU0009652783	
100	Teise poole juuva intressi näitaja	EURI	
101	Teise poole juuva intressi nimi	Euro üleeuroopaline pankadevaheline intressimäär	
102	Teise poole juuva intressi arvestusmeetod	A004	
103	Teise poole juuva intressi maksesageduse ajaperiood	Mnth (kord kuus)	

Tabel 27. Fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
104	Teise poole ujuva intressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	6	<pre> <Unit>YEAR</Unit> <Val>1</Val> </Term> </RstFrqcy> </Fltg> </ScndLeg> </IntrstRate> </pre>
105	Teise poole ujuva intressi baasperiood – ajaperiood	MNTH (kord kuus)	
106	Teise poole ujuva intressi baasperiood – kordaja	3	
107	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse ajaperiood	AASTA	
108	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse kordaja	1	
109	Teise poole intressivahe	0	
110	Teise poole intressivahe valuuta		

4.2 Vahetusoptsoonide teatamine

411. Vahetusoptsoonide teatamisel peaksid vastaspoolad esitama nii optsoonidega seotud väljad (väljad 2.132–2.142) kui ka aluseks olevat vahetustehingut iseloomustavad väljad (väljad 2.79–2.110).
412. Vahetusoptiooni täitmisest tuleks teatada toiminguga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Täitmine“. Saadud vahetustehingud tuleb esitada toiminguga „Uus“ ja sündmuse liigiga „Täitmine“ ning täita väli 2.3 „Algne UTI“.
413. Alljärgnevas tabelites on näidatud, kuidas teatada algsest vahetusoptsoonist, kõnealuse vahetusoptiooni täitmisest ja sellest tulenevast vahetustehingust.

4.2.1 Fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu kohane vahetusoptioon

414. Vastaspool sõlmib Ameerika müügioptiooni fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu alusel, mille aluseks on 1D SONIA vs. 0,75% (ilma täiendava hinnavaheta). Preemia on 200 000 GBP. Kui see täidetakse, maksab andmeid

esitav vastaspool fikseeritud intressimäär ja vastaspool pooled vahetavad makseid iga 3 kuu tagant ja muutmise sageduseks määratakse aasta. Intressiarvestusmeetod on tegelik / tegelik ISDA

Tabel 28. Fikseeritud-määr-juuva-määra-vastu-vahetuslepingu vahetusoptiooni teatamine			kohase
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	AAAAABBBBBBCCCCCD DDDD12345	<pre> <Rpt><New><CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBBCCCCDDDD12345 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.75</Rate> </Rate> <DayCnt> <Cd>A008</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>MNTH</Unit> <Val>3</Val> </Term> </PmtFrqcy> </Fxd> </FrstLeg> <ScndLeg> <Fltg> <Id>GB00B56Z6W79</Id> <Nm>Sterling Overnight Index Average</Nm> <Rate> <Cd>SONA</Cd> </Rate> <RefPrd> <Unit>DAIL</Unit> <Val>1</Val> </RefPrd> <Sprd> <Pctg>0</Pctg> </Sprd> <DayCnt> </pre>
79	Esimese poole fikseeritud intress või kupongiintress	0,75	
80	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi arvestusmeetod	A008	
81	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperiood	MNTH (kord kuus)	
82	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	3	
99	Teise poole ujuva intressi tunnus	GB00B56Z6W79	
100	Teise poole ujuva intressi näitaja	SONA	
101	Teise poole ujuva intressi nimi	Sterling Overnight Index Average	
102	Teise poole ujuva intressi arvestusmeetod	A008	
103	Teise poole ujuva intressi maksesageduse ajaperiood	MNTH (kord kuus)	

Tabel 28. Fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu vahetusoptiooni teatamine kohase			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
104	Teise poole ujuva intressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	3	<pre> <Cd>A008</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>MNTH</Unit> <Val>3</Val> </Term> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Term> <Unit>YEAR</Unit> <Val>1</Val> </Term> </RstFrqcy> </Fltg> </ScndLeg> </IntrstRate> <Optn> <Tp>PUTO</Tp> <ExrcStyle>AMER</ExrcStyle> <StrkPric> <Pctg>0.75</Pctg> </StrkPric> <PrmAmt Ccy="GBP">200000.00 </PrmAmt> <PrmPmtDt>2022-07-01 </PrmPmtDt> <MtrtyDtOfUndrlyg>2025-12-01 </MtrtyDtOfUndrlyg> </Optn> </TxData> </CmonTradData></New></Rpt> </pre>
105	Teise poole ujuva intressi baasperiood – ajaperiood	DAIL	
106	Teise poole ujuva intressi baasperiood – kordaja	1	
107	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse ajaperiood	AASTA	
108	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse kordaja		
109	Teise poole intressivahe	0	
110	Teise poole intressivahe valuuta		
132	Optiooni liik	PUTO	
133	Optiooni tüüp	AMER	
134	Täitmishind	0,75	
138	Täitmishinna valuuta/valuutapaar		
139	Optioonipreemia summa	200 000	
140	Optioonipreemia valuuta	GBP	

Tabel 28. Fikseeritud-määr-ujuva-määra-vastu-vahetuslepingu vahetusoptiooni teatamine kohase			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
141	Optsoonipremia maksekuupäev	1.7.2022	
142	Alusvara tähtpäev	1.12.2025	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	

Tabel 29. Vahetusoptiooni täitmise teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	AAAAABBBBBBCCCCDDDD12345	<Rpt><Termntn><CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBBCCCCDDDDDD12345 </UnqTxIdr> </TxId> ... <EarlyTermntnDt>2022-11-01 </EarlyTermntnDt> ... <DerivEvt> <Tp>EXER</Tp> </DerivEvt> </TxData> </CmonTradData></Termntn></Rpt>
3	Algne UTI		
45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev	1.11.2022	
151	Toimingu liik	TERM	
152	Sündmuse liik	EXER	

Tabel 30. Vahetustehingu teatamine pärast vahetusoptiooni täitmist			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	AAAAABBBBBBCCCCDDDD67890	<Rpt><New><CmonTradData> <TxData>

Tabel 30. Vahetustehingu teatamine pärast vahetusoptiooni täitmist

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3	Algne UTI	AAAAABBBBBBCCCCCDD DDD12345	<pre> <TxId> <UnqTxId> AAAAABBBBBBCCCCCDDDD67890 </UnqTxId> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxId> AAAAABBBBBBCCCCCDDDD12345 </UnqTxId> </PrrTxId> ... <DerivEvt> <Tp>EXER</Tp> </DerivEvt> ... <IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.75</Rate> </Rate> <DayCnt> <Cd>A008</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>Mnth</Unit> <Val>3</Val> </Term> </PmtFrqcy> </Fxd> </FrstLeg> <ScndLeg> <Fltg> <Id>GB00B56Z6W79</Id> <Nm>Sterling Overnight Index Average</Nm> <Rate> <Cd>SONA</Cd> </Rate> <RefPrd> <Unit>DAIL</Unit> <Val>1</Val> </RefPrd> <Sprd> <Pctg>0</Pctg> </Sprd> <DayCnt> <Cd>A008</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>Mnth</Unit> <Val>3</Val> </Term> </PmtFrqcy> </Fltg> </ScndLeg> </TxId> </pre>
79	Esimese poole fikseeritud intress või kupongiintress	0,75	
80	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi arvestusmeetod	A008	
81	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperiood	MNTH (kord kuus)	
82	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	3	
99	Teise poole ujuva intressi tunnus	GB00B56Z6W79	
100	Teise poole ujuva intressi näitaja	SONA	
101	Teise poole ujuva intressi nimi	Sterling Overnight Index Average	

Tabel 30. Vahetustehingu teatamine pärast vahetusoptiooni täitmist

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
102	Teise poole ujuva intressi arvestusmeetod	A008	<pre> </Term> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Term> <Unit>YEAR</Unit> <Val>1</Val> </Term> </RstFrqcy> </Fltg> </ScndLeg> </IntrstRate> </TxData> </CmonTradData></New></Rpt> </pre>
103	Teise poole ujuva intressi maksesageduse ajaperiood	MNTH (kord kuus)	
104	Teise poole ujuva intressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	3	
105	Teise poole ujuva intressi baasperiood – ajaperiood	DAIL	
106	Teise poole ujuva intressi baasperiood – kordaja	1	
107	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse ajaperiood	AASTA	
108	Teise poole ujuva intressi muutmise sageduse kordaja	1	

Tabel 30. Vahetustehingu teatamine pärast vahetusoptsiooni täitmist

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
109	Teise poole intressivahed	0	
110	Teise poole intressivahed valuuta		
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	EXER	

4.3 Muude intressitoodete teatamine

415. Intressiforvardid, eri valuutade intressimäära vahetuslepingud, ülempiirid ja alampiirid tuleks liigitada intressi tuletisinstrumentideks.

416. Intressiforvardite teatamisel peaksid vastaspoolad pöörama tähelepanu järgmisele:

- Aluseks olev intressimäär tuleks esitada alusvara jaotisega seotud väljadel (väljad 2.13–2.16).
- Täitmise ajatemplisse tuleb märkida kuupäev ja kellaaeg, mil vastaspoolad tuletisinstrumenti sõlmisid, järgides valideerimiseeskirjade juhiseid.
- Jõustumiskuupäev on lepingust tulenevate kohustuste jõustumise kuupäev. Välja arvatud juhul, kui vastaspoolte vahelised kohustused lükatakse edasi tulevasele kuupäevale, on see sama mis täitmise ajatempli kuupäev. Jõustumiskuupäev ei ole intressiforvardi dokumentides osutatud arvelduspäev.
- Tähtpäev on vastaspoolte vahel kokku lepitud kuupäev, kui lõpevad tuletisinstrumentidist tulenevad kohustused. Intressiforvardite korral on see kuupäev, mil vastaspoolte vahelised riskipositsioonid lõpevad makse kindlaksmääramisega, mis katab kokkulepitud intressimäära ja turuintressimäära vahe. See ei ole aluseks oleva intressimäära lõppkuupäev.
- Arvelduspäev on kuupäev, mil vastaspoolad arveldavad alusvara. Intressiforvardi alusvaraks on forvardintressimäär ning kokkulepitud intressimäära ja valitseva turuintressimäära vahe arveldamine langeb kokku lõpptähtajaga või toimub hilisemal kuupäeval.

417. Näide intressiforvardi kohta (esitatud valdkonna terminoloogiat kasutades):

- Täidetud 22. veebruaril
- Fikseerimispäev (2 päeva fikseerimine) 20. mai

- Jõustumiskuupäev (3 kuud) 22. mai
 - Tähtpäev (6 kuud) 22. august
 - Arvelduspäev 22. mai
418. Eespool esitatud näites on teatamise eesmärgil jõustumiskuupäev 22. veebruar – kui vastaspool ei ole kokku leppinud kohustuste jõustumise kuupäeva edasilükkamises – ja tähtpäev on 20. mai.
419. Ülempiiride ja alampiiride korral peaksid vastaspool taitma nii optsioonidega seotud väljad kui ka intressimäära tuletisinstrumentidega seotud väljad (sarnaselt vahetusoptsiooni näitega jaotises 4.2).
420. Eri valuutade intressimäära vahetuslepingute korral peaksid vastaspool taitma nii valuuta tuletisinstrumentidega seotud väljad kui ka intressimäära tuletisinstrumentidega seotud väljad.

4.4 Välisvaluuta vahetuslepingute ja futuuride teatamine

421. Aruandluse regulatiivsetes tehnilistes standardites täpsustatud lõplik lepinguline arvelduspäev ei ole korratav andmeväli, mistõttu ei ole võimalik esitada sellel väljal mõlemat – tehingu alguse poole ja tehingu lõpu poole – arvelduspäeva.
422. Välisvaluuta vahetusleping kajastatakse ühes teates; seetõttu ei tohiks kombineeritud tehingu tunnuskoodi täita.
423. Allpool näidetes on esitatud, kuidas välisvaluuta vahetuslepingut ja vahetuslepingu ühte poolt mõjutavat olulusringi sündmust tuleks kajastada Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohaselt.

4.4.1 Välisvaluuta vahetuslepingud (hetke-forward ja forward-forward)

424. Vaadeldakse järgmisi stsenaariume:
- f. Stsenaarium A. Hetke- ja forwardtehingust koosnevast valuutavahetuslepingust teatamine.
 - g. Stsenaarium B. Kahest forwardtehingust koosnevast valuutavahetuslepingust teatamine.
425. Mõlemal juhul on tuletisinstrumentidel järgmised omadused:
- pangad A ja B sõlmivad EUR/GBP vahustehingu instrumendi 1. juunil 2018 (sõltumata sellest, kuidas instrument on hiljem kinnitatud või arveldatud);
 - lepingu tinglik väärtus: 1 000 000 eurot;
 - lepingu lõppkuupäev: 31. detsember 2018;
 - vahetusleping arveldatakse füüsiliselt;

- pank A annab naelsterlingeid ja saab eurosid tehingu lõpu poole eest; seega on ta määratletud poole 1 saajana (st ta saab väljal „Tinglik valuuta 1“ esitatud valuuta, EUR);
- tehingu alguse poole vahetuskurss on 0,88 EUR/GBP, samas kui tehingu lõpu poole vahetuskurss on 0,865 EUR/GBP.

Tabel 31. Hetke- ja forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine			
Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
1	Teabe ajatempel	2018-06-01T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lg1> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lg1> </Id> ... <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lg1> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lg1> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06- 01T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn>SFAXXP </PdctClssfctn> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>123456 </UnqTxIdr> </TxId> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Esimese poole suund	TAKE	
19	Teise poole suund	MAKE	
1	UTI	123456	

Tabel 31. Hetke- ja forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine			
Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt Ccy="GBP">865000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06- 01T12:00: 00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12- 31</XprtnDt> <SttlmDt>2018-12- 31</SttlmDt> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <Ccy> <XchgRate>0.88</XchgRate> <FwdXchgRate>0.865 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR</BaseCcy> <QtdCcy>GBP</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> </New> </pre>
6	Kombineeritud tehingu tunnuscode		
9	Toote klassifikatsioon	SFAXXP	
10	Lepingu liik	SWAP	

Tabel 31. Hetke- ja forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
11	Varaklass	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1		
20	Arveldusvaluuta 2		
42	Täitmise ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	1.6.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	31.12.2018	
47	Ülekande liik	PHYS	
48	Hind		
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	

Tabel 31. Hetke- ja forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
64	Teise poole tinglik väärtus	865 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
65	Tinglik valuuta 2	GBP	
113	Vahetuskurss 1	0,88	
114	Valuuta forvardkurss	0,865	
115	Vahetuskursi alus	EUR/GBP	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	

Tabel 32. Kahest forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
1	Teabe ajatempel	2018-06-01T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lg1> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lg1> </Id> ... <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> </pre>

Tabel 32. Kahest forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> <DrctnOfTheScndLeg>MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lg1> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lg1> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06- 01T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn>SFCXXP </PdctClssfctn> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> 123457 </UnqTxIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt Ccy="GBP"> 865000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06-01T 12:00:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12- 31</XprtnDt> <SttlmDt>2018-12- 31</SttlmDt> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> </pre>

Tabel 32. Kahest forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> ... <Ccy> <XchgRate>0.88</XchgRate> <FwdXchgRate>0.865 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR</BaseCcy> <QtdCcy>GBP</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> </New> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNO PQRST	
18	Esimese poole suund	TAKE	
19	Teise poole suund	MAKE	
1	UTI	123457	
6	Kombineeritud tehingu tunnuscode		
9	Toote klassifikatsioon	SFCXXP	
10	Lepingu liik	SWAP	
11	Varaklass	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1		

Tabel 32. Kahest forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
20	Arveldusvaluuta 2		
42	Täitmise ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	1.6.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	31.12.2018	
47	Ülekande liik	PHYS	
48	Hind		
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
64	Teise poole tinglik väärtus	865 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
65	Tinglik valuuta 2	GBP	
113	Vahetuskurss 1	0,88	
114	Valuuta forvardkurss	0,865	
115	Vahetuskursi alus	EUR/GBP	

Tabel 32. Kahest forvardtehingust koosneva valuutavahetuslepingu teatamine			
Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	

4.4.2 Valuutavahetuslepingu tehingu alguse poole tihendamine

426. Vaadeldakse järgmist stsenaariumit:

- tuletisleping sõlmitakse 1. juunil 2018;
- lepingu tinglik väärtus: 1 000 000 eurot;
- lepingu lõppkuupäev: 31. detsember 2018;
- vahetusleping arveldatakse füüsiliselt;
- pank A müüb eurosid ja saab naelsterlingeid tehingu alguse poole jaoks (ja annab naelsterlingeid ja saab eurosid tehingu lõpu poole jaoks);
- tehingu alguse poole vahetuskurss on 0,88 EUR/GBP, samas kui tehingu lõpu poole vahetuskurss on 0,865 EUR/GBP;
- kaks arvelduskuupäeva on 1.8.2018 ja 31.12.2018.

427. 17. juulil toimub tehingu alguse poole tihendamine, kusjuures tehingu lõpu pool jätkab. Seetõttu tuleb valuuta vahetusleping lõpetada toimingu liigiga „TERM“ ja sündmuse liigiga „COMP“ ning sellest tihendamisest tuleneva valuutaforvardlepingu korral tuleb esitada uus UTI ja märkida väli „PTRR“ (kauplemissjärgne riskivähendus) kui „tõene“. Välja „PTRR ID“ andmed esitab kauplemissjärgse riskivähendusteenuse osutaja WWWWWXXXXXXYYYYZZZZZ ja see täidetakse nii valuutaforvardi kui välisvaluuta vahetuslepingu lõpetamise teate kohta.

428. Selline teatamisviis on ette nähtud ainult siis, kui olulusringi sündmused mõjutavad välisvaluuta vahetuslepingu ühte poolt. Seda ei tohiks järgida juhul, kui tegemist on tavapärase tehingu alguse poole arveldusega, mis on algses lepingus ette nähtud.

429. Kooskõlas valideerimiseeskirjadega on toimingu liigi „TERM“ korral nõutav ainult piiratud alamhulk välju.

Tabel 33. Uus teade (vahetuslepingu kohta)			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	Teabe ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> ... <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06-01T 12:00:00Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn>SFCXXP </PdctClssfctn> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> 123456 </UnqTxIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt Ccy="GBP"> 865000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> </TxData> </CmonTradData> </New> </pre>

Tabel 33. Uus teade (vahetuslepingu kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06-01T 12:00:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12-31 </XprtnDt> <SttlmDt>2018-12-31 </SttlmDt> ... <PstTradRskRdctnFlg>FALSE </PstTradRskRdctnFlg> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <Ccy> <XchgRate>0.88</XchgRate> <FwdXchgRate>0.865 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR</BaseCcy> <QtdCcy>GBP</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNO PQRST	
18	Esimese poole suund	TAKE-	
19	Teise poole suund	MAKE	
1	UTI	123456	

Tabel 33. Uus teade (vahetuslepingu kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
5	PTRR ID		
9	Product classification	SFCXXP	
10	Lepingu liik	SWAP	
11	Asset class	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1		
20	Arveldusvaluuta 2		
38	Kauplemisjärgne riskivähendus	FALSE (väär)	
42	Täitmise ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	1.6.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	
45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev		
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	31.12.2018	
47	Ülekande liik	PHYS	
48	Hind		

Tabel 33. Uus teade (vahetuslepingu kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
64	Teise poole tinglik väärtus	865 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
65	Tinglik valuuta 2	GBP	
113	Vahetuskurss 1	0,88	
114	Valuuta forvardkurss	0,865	
115	Vahetuskursi alus	EUR/GBP	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	
154	Tasand	TCTN	

Tabel 34. Esimese poole lõpetamine (tihendamise tõttu)

Ei	Väli	Näide	XML-näide
1	Teabe ajatempel	2018-07- 17T12:00:00Z	<Termtn> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lg1>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN OPQRST	

Tabel 34. Esimese poole lõpetamine (tihendamise tõttu)

Ei	Väli	Näide	XML-näide
18	Esimese poole suund	-	<pre> </Lgl> </Id> ... </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-07- 17T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> 123456 </UnqTxIdr> </TxId> <EarlyTermntnDt>2018-07-17 </EarlyTermntnDt> <DerivEvt> <Tp>COMP</Tp> <Id> <PstTradRskRdctnIdr> <Strr>WWWWXXXXX YYYYYYZZZZ</Strr> <Id>1234567</Id> </PstTradRskRdctnIdr> </Id> </DerivEvt> ... </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn> </pre>
19	Teise poole suund	-	
1	UTI	123456	
5	PTRR ID	WWWWXXXXXXYYYYZZZZ1234567	
9	Toote klassifikatsioon	-	
10	Lepingu liik	-	
11	Varaklass	-	
19	Arveldusvaluuta 1		
20	Arveldusvaluuta 2		
38	Kauplemisjärgne riskivähendus		
42	Täitmise ajatempel	-	
43	Jõustumiskuupäev	-	
44	Aegumiskuupäev	-	
45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev	17.7.2018	
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev		
47	Ülekande liik		
48	Hind		

Tabel 34. Esimese poole lõpetamine (tihendamise tõttu)

Ei	Väli	Näide	XML-näide
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus		
64	Teise poole tinglik väärtus	-	
56	Tinglik valuuta 1		
65	Tinglik valuuta 2		
113	Vahetuskurss 1		
114	Valuuta forvardkurss		
115	Vahetuskursi alus		
151	Toimingu liik	TERM	
152	Sündmuse liik	COMP	
154	Tasand	TCTN	

Tabel 35. Valuutaforvardi uus teade (varasema vahetuslepingu tehingu lõpu poole kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
1	Teabe ajatempel	2018-07- 17T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPrty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	

12345678901234500000

Tabel 35. Valuutaforvardi uus teade (varasema vahetuslepingu tehingu lõpu poole kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
18	Esimese poole suund	TAKE	<pre> </LEI> </Lgl> </Id> <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg> TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg> MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </Id> </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-07-17T 12:00:00Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>FORW</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn> JFTXFP </PdctClssfctn> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>789ABC </UnqTxIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> </pre>
19	Teise poole suund	MAKE	
1	UTI	789ABC	
5	PTRR ID	WWWWWXXXXXXYYYYZZZZ1234567	
9	Toote klassifikatsioon	JFTXFP	
10	Lepingu liik	FORW	
11	Varaklass	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1		
20	Arveldusvaluuta 2		<pre> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> </pre>
38	Kauplemisjärgne riskivähendus	TRUE (tõene)	

Tabel 35. Valuutaforvardi uus teade (varasema vahetuslepingu tehingu lõpu poole kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
42	Täitmise ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre> <ScndLeg> <Amt Ccy="GBP"> 865000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06- 01 T12:00:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-07-17 </FctvDy> <XprtnDt>2018-12-31 </XprtnDt> <SttlmDt>2018-12-31 </SttlmDt> ... <PstTradRskRdctnFlg> true </PstTradRskRdctnFlg> ... <DerivEvt> <Tp>COMP</Tp> <Id> <PstTradRskRdctnIdr> <Strr>WWWWXXXXXX YYYYYZZZZ</Strr> <Id>1234567</Id> </PstTradRskRdctnIdr> </Id> </DerivEvt> ... <Ccy> <FwdXchgRate>0.865 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR </BaseCcy> <QtdCcy>GBP </QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New> </pre>
43	Jõustumiskuupäev	17.7.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	
45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev		
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	31.12.2018	
47	Ülekande liik	PHYS	
48	Hind		
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
64	Teise poole tinglik väärtus	865 000	

Tabel 35. Valuutaforvardi uus teade (varasema vahetuslepingu tehingu lõpu poole kohta)

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
65	Tinglik valuuta 2	GBP	
113	Vahetuskurss 1		
114	Valuuta forvardkurss	0,865	
115	Vahetuskursi alus	EUR/GBP	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	COMP	
154	Tasand	TCTN	

4.4.3 Välisvaluuta optsioon

430. Vaadeldakse valuutaoptsiooni, millel on järgmine korraldus:

- pangad A ja B sõlmivad EUR/GBP Euroopa ostuoptsiooni instrumendi 1. juunil 2018;
- lepingu tinglik väärtus: 1 000 000 eurot;
- lepingu lõppkuupäev: 31. detsember 2018;
- optsioon arveldatakse füüsiliselt;
- pank A on optsiooni ostja;

- optsiooni täitmishind on 0,87;
- optsioonipremia on 200 000 eurot ja see makstakse 5. juunil 2018.

431. Optsioonil on ainult üks pool ja suund tuleks määratleda vastavalt ostja/müüja mudelile. Tuleks määrata, kumb vastaspool optsiooni ostab või müüb.

Tabel 36. Uue välisvaluutaoptsiooni teatamine			
Kirje	Väli	Näide	XML-näide
1	Teabe ajatempel	2018-06-01T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> ... <DrctnOrSd> <CtrPtySd>BYER</CtrPtySd> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>OPTN</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn>HFTAVP </PdctClssfctn> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>1230PT</UnqTxIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	1234567890123450000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	
17	Suund	BYER (ostja)	
1	UTI	123OPT	
9	Toote klassifikatsioon	HFTAVP	
10	Lepingu liik	OPTN	
11	Varaklass	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1		
20	Arveldusvaluuta 2		
42	Täitmise ajatempel	2018-06-01T12:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	1.6.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	

Tabel 36. Uue välisvaluutaoptiooni teatamine

Kirje	Väli	Näide	XML-näide
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	2.1.2019	<pre> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt Ccy="GBP"> 870000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06-1T12:00: 00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12-31</XprtnDt> <SttlmDt>2019-01-02</SttlmDt> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <Ccy> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR</BaseCcy> <QtdCcy>GBP</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> <Optn> <Tp>CALL</Tp> <ExrcStyle>EURO</ExrcStyle> <StrkPric> <Pctg>0.87</Pctg> </StrkPric> <PrmAmt> <Amt Ccy="EUR">200000</Amt> </PrmAmt> <PrmPmtDt>2018-06-05 </PrmPmtDt> </Optn> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New> </pre>
47	Ülekande liik	PHYS	
48	Hind		
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
64	Teise poole tinglik väärtus	870 000	
65	Tinglik valuuta 2	GBP	
132	Optiooni liik	CALL	
133	Optiooni tüüp	EURO	
134	Täitmishind	0,87	
138	Täitmishinna valuuta/valuutapaar	EUR/GBP	
139	Optioonipreemia summa	200 000	
140	Optioonipreemia valuuta	EUR	
141	Optioonipreemia maksekuupäev	5.6.2018	

Tabel 36. Uue välisvaluutaoptsiooni teatamine			
Kirje	Väli	Näide	XML-näide
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	
154	Tasand	TCTN	

4.4.4 Lisakaalutlused seoses valuutade teatamisega

432. Osapooled peaksid teatama tuletisinstrumenti ja asjaomaste valuutade suuna, võttes arvesse oma registrikandeid, sõltumata teise osapoole registrikannetest. Sellest tulenevalt võivad valuutade suund ja järjestus aruandluses erineda. Kauplemisteabehoidlad peaksid sellist erinevust oma kooskõlastava võrdlemise protsessis haldama nii, et tuletisinstrumenti suund võetaks arvesse teates esitatud valuutade põhjal.

4.5 Mitteülekantavate forvardite teatamine

433. Mitteülekantavad forvardid (NDF) on sularahas arveldatavad välisvaluuta forvardlepingud. Selline sularahas arveldatav forvardleping määrab kindlaks vahetuskursi ülekandevaluuta (vahetusvaluuta), tavaliselt USA dollari suhtes, mittekonverteeritava valuuta tingliku väärtuse ja arvelduspäeva. Sularahas arveldatav valuutaforvardleping sarnaneb klassikalisele füüsiliselt arveldatud valuutaforvardlepingule, kuid erinevalt esimesest ei toimu määratud valuutade füüsilist üleandmist tähtpäeval. Selle asemel võrreldakse tähtpäeval hetketuru vahetuskurssi forvardkursiga, et hinnata NDFi väärtust. Sularahas arveldatav leping arveldatakse netosummas konverteeritavas valuutas tingliku väärtuse alusel.

4.5.1 NDF

434. Vaadeldakse mitteülekantavat forvardi, millel on järgmine korraldus:
- pangad A ja B sõlmivad BRL/USD NDF instrumendi 1. juunil 2018;
 - lepingu tinglik väärtus: 1 000 000 BRL;
 - lepingu lõppkuupäev: 31. detsember 2018;
 - lepingu arvelduspäev: 17. jaanuar 2019;
 - forvardtehingud arveldatakse sularahas, sest need ei ole olemuselt ülekantavad;
 - pank A annab või saab (vastavalt oma tähisele) USA dollarites hetke ja tähtpäevakursi vahe arvelduspäeval;
 - USD on märgitud kui arveldusvaluuta 1;

- forvardkurss on 0,29 BRL/USD.

435. Valuutadega seotud forvardtehingute korral peaks vastaspool 1 nimetama end kas maksjaks või saajaks esimese poole korral (BRL käesolevas näites). Arvestades, et selles näites saaks andmeid esitav vastaspool vahe BRL-i väärtuse suurenemise korral (vahetuskursi vähenemine), määratletakse ta esimese poole saajana.

436. Hinda ei täideta, sest hinnainfo tuleks kanda forvardkursi väljale.

437. Arvestades, et on ainult üks arveldusvaluuta, tuleks see alati sisestada kui arveldusvaluuta 1.

Tabel 37. Mitteülekantavate forvardite teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-skeem
1	Teabe ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> ... <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>FORW</CtrctTp> <AsstCls>CURR</AsstCls> <PdctClsfctn>JFTXFC </PdctClsfctn> <SttlmCcy><Ccy>USD</Ccy> </pre>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Esimese poole suund	TAKE	
19	Teise poole suund	MAKE	
1	UTI	123NDF	
9	Toote klassifikatsioon	JFTXFC	
10	Lepingu liik	FORW	
11	Varaklass	CURR	
19	Arveldusvaluuta 1	USD	
20	Arveldusvaluuta 2	-	
42	Täitmise ajatempel	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	1.6.2018	
44	Aegumiskuupäev	31.12.2018	

Tabel 37. Mitteülekantavate forvardite teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	2.1.2019	<pre> </SttImCcy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>123NDF</UnqTxIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="BRL">1000000</Amt> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt Ccy="USD">290000</Amt> </ScndLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>CASH</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12-31</XprtnDt> <SttImDt>2019-01-02</SttImDt> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <Ccy> <FwdXchgRate>0.29 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>BRL</BaseCcy> <QtdCcy>USD</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>
47	Ülekande liik	CASH (sularaha)	
48	Hind		
49	Hinna valuuta		
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
56	Tinglik valuuta 1	BRL	
64	Teise poole tinglik väärtus	290 000	
65	Tinglik valuuta 2	USD	
114	Valuuta forvardkurss	0,29	
115	Vahetuskursi alus	USD	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	
154	Tasand	TCTN	

4.6 Hinnavahelepingute teatamine

438. Hinnavahelepingutel (CFD) ei ole üldjuhul määratud lõpptähtaega ja nende sõlmimise hetkel ei ole määratud ka lõpetamise kuupäeva. Vastaspooled võivad igal ajal otsustada lepingu viivitamata lõpetada. Samuti võivad nad selle osaliselt lõpetada, sest vastaspooled võivad lõpetada ainult osa mahust ühel päeval ja lepingu teise osa või osad mis tahes muul päeval.

439. Igast uue lepingu sõlmimisest peaksid vastaspoolad teatama kauplemisteabehoidlale uue kirjena. See tähendab, et iga hinnavahelepingust teatatakse selle tehingu kordumatu tunnuskoodiga ja toiminguga „Uus“, või kui tehing on lisatud sama päeva positsiooni, võib sellest teatada toiminguga „Positsiooni komponent“, isegi kui need täidetakse ja seejärel tasaarveldatakse või lõpetatakse samal päeval muudel põhjustel.
440. Lisaks tuleb hinnavahelepingud teatada ka siis, kui need sõlmitakse vastaspoolega, kelle suhtes ei kohaldata teatamiskohustust, näiteks üksikisikuga, kes ei tegele majandustegevusega ja keda seetõttu ei käsitata ettevõtjana.
441. Kuigi järgmisi hinnavahelepinguid ei pea positsiooni lisama, soovitatakse siiski tungivalt seda teha. Kuna kõnealustel tuletisinstrumentidel ei ole lõpptähtaega, tähendaks see, et ilma iga individuaalset hinnavahelepingut positsiooni lisamata, peab finantssektori vastaspool saama iga päev ajakohastatud hinnangu, kuni 1) hinnavahelepingu lõpetamiseni või 2) lõpmatult. Täitmata hinnavahelepingud vajavad väärtuse ajakohastamist, kuid kui need on lisatud positsiooni, võib väärtuse hindamise esitada positsiooni tasandil vastavalt jaotisele 3.7.
442. Sarnaselt mis tahes muule lepingule peaks hinnavahelepingu teatatud väärtuse hindamine kajastama lepingu koguväärtust, mitte selle väärtuse igapäevast muutust.
443. ESMA peab tasaarveldatavaid hinnavahelepinguid teatamiskohustuslikeks tuletisinstrumentideks, mis nõuavad iga tuletisinstrumendi korral tehingu kordumatut tunnuskoodi. Kui hinnavahelepinguid ei tasaarvestata positsiooniga, tuleb tasaarveldavad hinnavahelepingud lõpetada.
444. Kui hinnavaheleping on lõpetatud, peaks vastaspool saatma esialgse kirje lõpetamise teate, täites välja „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“. Kui hinnavaheleping on osaliselt suletud, saadavad vastaspoolad esialgsele kirjele teate toiminguga „Muutmine“ ja sündmuse liigiga „Ennetähtaegse lõpetamine“, vähendades ainult selle tinglikku väärtust (ülejäanud maht on võrdne veel lõpetamata mahuga). Kui toimub veel üks osaline lõpetamine, saadetakse veel üks muutmisteade – kuni leping on täielikult lõpetatud. Seejärel saadavad vastaspoolad lõpetamisteate toiminguga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Ennetähtaegse lõpetamine“, täites välja „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“. Sellistel juhtudel esitatakse lepingu avamishind ainult esimeses teates (toiminguga liik „Uus“) ja seda ei ajakohastata järgmistes muutmisteadetes. Pange tähele, et võimalust muuta konkreetse tehingu tinglikku väärtust, nagu äsja kirjeldatud, tuleks kasutada ainult juhul, kui mõlemad pooled tegelikult nõustuvad selle tehingu osaliselt lõpetama. Kui nad siiski nõustuvad sõlmima tasaarveldustehingu väiksema tingliku väärtusega, tuleb esitada teade toiminguga „Uus“.

4.6.1 Hinnavaheleping

445. Järgmises tabelis on näidatud uue hinnavahelepingu (mis ei ole positsioonile lisatud) väljade täitmine aktsia XS1234567890 kohta. Sellele hinnavahelepingu

tootele määratud UPI on AAA111222333. Aktsia alghind on 30 eurot ja andmeid esitav vastaspool A ostab hinnavahelepingu 1000 aktsia eest.

Tabel 38. Uue hinnavahelepingu teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	Teabe ajatempel	2023-06- 06T12:00:00Z	<New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lg1> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lg1> </Id> ... <DrctnOrSd> <CtrPtySd>BYER</CtrPtySd> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lg1> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lg1> </IdTp> ... </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2023-06- 06T12:00: 00Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>CFDS</CtrctTp> <AsstCls>EQUI</AsstCls> <PdctClsfctn>JESXCC </PdctClsfctn> <PdctId><UnqPdctIdr><Id> AAA111222333 </Id></UnqPdctIdr></PdctId> <UndrlygInstrm><ISIN> XS1234567890 </ISIN></UndrlygInstrm>
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
17	Suund	BYER (ostja)	
1	UTI	123CFD	
8	UPI	AAA111222333	
9	Toote klassifikatsioon	JESXCC	
10	Lepingu liik	CFDS	
11	Varaklass	EQUI	
13	Alusvara identifitseerimise viis	I	
14	Alusvara identifitseerimisandmed	XS1234567890	
19	Arveldusvaluuta 1	EUR	
20	Arveldusvaluuta 2	-	
42	Täitmise ajatempel	2023-06- 05T11:43:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	5.6.2023	
44	Aegumiskuupäev	-	
46	Lõplik lepinguline arvelduspäev	-	
47	Ülekande liik	CASH (sularaha)	

Tabel 38. Uue hinnavahelepingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
48	Hind	30	<pre> <Stt1mCcy><Ccy>EUR</Ccy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>123CFD</UnqTxIdr> </TxId> ... <TxPric> <Pric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">30</Amt> </MntryVal> </Pric> </TxPric> ... <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 30000</Amt> </FrstLeg> </NtnlAmt> <NtnlQty> <FrstLeg> <TtlQty>1000</TtlQty> </FrstLeg> </NtnlQty> ... <DlvryTp>CASH</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2023-06- 05 T11:43:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2023-06- 05</FctvDy> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> </CmonTradData> <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>
49	Hinna valuuta	EUR	
55	Esimese poole tinglik väärtus	30 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
60	Esimese poole tinglik üldkogus	1000	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	
154	Tasand	TCTN	

4.7 Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine

446. Aktsiatel põhinevad tuletisinstrumentid on tuletisinstrumentid, mille väärtus on vähemalt osaliselt tuletatud ühest või mitmest aluseks olevast kapitaliväärtpaberist. Optsioonid ja futuurid on kõige tavalisemad aktsiatel põhinevad tuletisinstrumentid. Lepingu liik tuleks täpsustada väljal 2.10 ja varaklass (EQUI) tuleks täpsustada väljal 2.11, nagu on märgitud aruandluse regulatiivsetes ja rakenduslikes tehnilistes standardites.
447. Kogutulu vahetusleping on leping kahe osapoole vahel, kes vahetavad nende vahel finantsvarast (alusvarast) saadud tulu. Seda liiki tuletisinstrumentide korral teeb üks osapool makseid kindla määra alusel, samas kui teine osapool teeb makseid alusvara kogutulu alusel. Alusvaraks on tavaliselt võlakirjad, aktsiad, aktsiaindeks, intress või laen.
448. Näiteks tuleks väljal 2.11 „Varaklass“ esitada aktsiaindeksi kogutulu vahetuslepingu väärtus „EQUI“, samas kui võlakirja või laenu kogutulu vahetusleping tuleks esitada väljal 2.11 „Varaklass“ väärtusega „CRDT“.
449. Sündmuse liiki „Korporatiivne sündmus“ tuleks kasutada selliste olulusringi sündmuste korral, mis on ajendatud korporatiivsetest sündmustest seoses aluseks olevate aktsiatega. Lisateave on jaotises 3.6.
450. Enamiku aktsiate vahetustehingutega kauplemise suund tuleks esitada vastavalt meetodile, mille kohaselt vastaspool on näitavad, kas andmeid esitav vastaspool on tuletislepingu ajal vastava poole korral maksja või saaja, kasutades selleks eriväljadel olevat näitajat („Esimese poole suund“ või „Teise poole suund“). Lisateave on käesolevate suuniste jaotises 3.12.
451. Lisaks, nagu on sätestatud aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 4, tuleks dividendidega seotud vahetustehingute korral määratleda samaväärseid dividendisumma makseid saav vastaspool ostjana ja samaväärseid dividendimakseid tegev vastaspool tuleks määratleda müüjana. Lisaks peaks vastaspool 1 väärtpaberitega (v.a dividendi vahetuslepingud) seotud vahetustehingute korral määratlema end kas maksja või esimese poole saajana ja teise poole korral vastupidi. Vastaspool 2 peaks need kaks välja täitma vastupidiste väärustega vastaspoolele 1.
452. Tinglike väärtuste ja hindade aruandluse lisateave on käesolevate suuniste jaotises 3.17.
453. Aktsiaoptsioonide täitmishind, kui täitmishinda väljendatakse rahalise summana, tuleks esitada mis tahes väärtuses kuni 18-numbrilise märgiga, sealhulgas kuni 13 numbrit pärast komakohta; nt: 6,39 USD, väljendatud kui 6,39. Kui väärtusel on üle 13 numbrit pärast komakohta, peaksid teavitavad vastaspool on ümardama poole võrra ülespoole (aruandluse regulatiivsetes/rakenduslikes tehnilistes standardites väli 2.134).
454. Aktsiaoptsioonide täitmishind tuleks esitada selles valuutas, milles täitmishind on nomineeritud (aruandluse regulatiivsete/rakenduslike tehniliste standardite väljad 2.137 ja 2.138).

4.7.1 Dividendi vahetusleping

455. Krediidiasutus sõlmib aktsiate vahetustehingu tuletisinstrumenti ja esitab selle ühe aktsia kohta, mille tootluse või väljamaksmise käiviti on dividend. Üksus esitab ka tagatise ja väärtuse hinnangu ajakohastuse vastavalt oma sisemudelile. Teine vastaspool on tema gruppi kuuluv investeerimisühing. Tinglik väärtus on 1 miljon eurot, tehing on täielikult tagatud.

Tabel 39. Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-skeem
Tabel 1			<pre><ValtnUpd> <CtrPtySpfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id><Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl></Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd><Drctn> <CtrPtySd>SLLR</CtrPtySd> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>INVF</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt></pre>
1	Teabe ajatempel	2021-02-24T17:00:00Z	
2	Teadet esitava üksuse tunnuscode	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST T	
11	Vastaspoole 2 laad	F	
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	INVF	
17	Suund	SLLR	
Tabel 2			
1	UTI	AAAAABBBBBBCCCCDDDD D	
5	PTRR ID		
9	Toote klassifikatsioon	SESDXC	
10	Lepingu liik	SWAP	
11	Varaklass	EQUI	

Tabel 39. Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
13	Alusvara identifitseerimise viis	I	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR">6827412379 </Amt> </CtrctVal> <TmStmp>2021-03-02T17:00:00Z </TmStmp> <Tp>MTMO</Tp> </Valtn> <RptgTmStmp>2021-02-24T17:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstClss>EQUI</AsstClss> <PdctClssfctn>SESDXC </PdctClssfctn> <UndrlygInstrm><ISIN> ES1234567890 </ISIN></UndrlygInstrm> <SttlmCcy><Ccy>EUR</Ccy> </SttlmCcy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBCCCCDDDDDD </UnqTxIdr> </TxId> <CollPrtf1Cd> <Prtf1><NoPrtf1>NOAP </pre>
14	Alusvara identifitseerimisandmed	ES1234567890	
21	Väärtuse hindamise summa	6827412379	
22	Väärtuse hindamise valuuta	EUR	
23	Väärtuse hindamise ajatempel	2021-03-02T17:00:00Z	
24	Hindamise meetod	MTMO	
26	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	
30	Kliirimiskohustus	FALSE (väär)	
31	Kliiritud	N	
37	Grupisisene tehing	TRUE (tõene)	
38	Kauplemisjärgne riskivähendus	FALSE (väär)	
41	Täitmiskoht	XXXX	
42	Täitmise ajatempel	2021-02-23T17:00:00Z	
43	Jõustumiskuupäev	24.2.2021	
44	Aegumiskuupäev	15.6.2024	
47	Ülekande liik	CASH	
55	Esimese poole tinglik väärtus	1 000 000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
151	Toimingu liik	VALU	
152	Sündmuse liik		

Tabel 39. Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
154	Tasand	TCTN	<pre> </NoPrtf1></Prtf1> </CollPrtf1Cd> <PltfrmIdr>XXXX</PltfrmIdr> <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 1000000</Amt> </FrstLeg> </NtnlAmt> ... <DlvryTp>CASH</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2021-02- 23T17:00 :00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2021-02- 24</FctvDy> <XprtnDt>2024-06- 15</XprtnDt> <PstTradRskRdctnFlg> false </PstTradRskRdctnFlg> <TradClr> <ClrOblgtn>FLSE</ClrOblgtn> <ClrSts><NonClrd><Rsn> NORE </Rsn></NonClrd></ClrSts> <IntraGrp>true</IntraGrp> </TradClr> ... </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </ValtnUpd> </pre>

Tabel 3

7	Tagatise ajatempel	2021-03-24T17:00:00Z	<pre> <MrgnUpd> <EvtDt>2021-03-24</EvtDt> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCDDDD </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtf1Cd> <Prtf1> <NoPrtf1>NOAP<NoPrtf1> </Prtf1> </CollPrtf1Cd> </pre>
8	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	
9	Tagatisportfelli tunnuscode		
10	UTI	AAAAABBBBBCCCCDDDD D	
11	Tagatuse kategooria	FLCL	
12	Vastaspole 1 antud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)	5 000 000	

Tabel 39. Aktsiatel põhinevate tuletisinstrumentide teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
13	Vastaspoole 1 antud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)	4 500 000	<code><CollstnCtgy>FLCL</CollstnCtgy></code> <code><TmStmp>2021-03-24T17:00:00Z</code> <code></TmStmp></code> <code></Coll></code> <code><PstdMrgnOrColl></code> <code><InitlMrgnPstdPreHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">5000000</Amt></code> <code></InitlMrgnPstdPreHrcut></code> <code><InitlMrgnPstdPstHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">4500000</Amt></code> <code></InitlMrgnPstdPstHrcut></code> <code><VartnMrgnPstdPreHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">1000000</Amt></code> <code></VartnMrgnPstdPreHrcut></code> <code><VartnMrgnPstdPstHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">800000</Amt></code> <code></VartnMrgnPstdPstHrcut></code> <code></PstdMrgnOrColl></code> <code><RcvdMrgnOrColl></code> <code><InitlMrgnRcvdPreHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">5000000</Amt></code> <code></InitlMrgnRcvdPreHrcut></code> <code><InitlMrgnRcvdPstHrcut></code> <code><Amt Ccy="EUR">4300000</Amt></code> <code></InitlMrgnRcvdPstHrcut></code> <code></RcvdMrgnOrColl></code> <code></MrgnUpd></code>
14	Antud alustamise tagatise valuuta	EUR	
15	Vastaspoole 1 antud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)	1 000 000	
16	Vastaspoole 1 antud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)	800 000	
17	Antud muutuvtagatise valuuta	EUR	
20	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)	5 000 000	
21	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)	4 300 000	
22	Võetud alustamise tagatise valuuta	EUR	
23	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)		
24	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)		
25	Võetud muutuvtagatise valuuta		
28	Toimingu liik	MARU	
29	Sündmuse kuupäev	24.3.2021	

456. Veel üks börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide aktsiafutuuri näide on jaotises 3.8.

4.8 Krediidituletisinstrumentide teatamine

457. Krediidituletisinstrument on finantsleping, mille alusvaraks on krediidivara (võla- või fikseeritud tulumääraga instrument). Krediidituletisinstrumenti eesmärk on kanda üle krediidirisk vara ise üle kandmata. Lepingu liik tuleks täpsustada väljal 2.10 ja varaklass (CRDT) tuleks täpsustada väljal 2.11.

458. Kogutulu vahetustehingud (määratletud eespool käesolevate suuniste jaotises „Aktsiatel põhinevate tuletislepingute teatamine“) tuleks liigitada alusvara alusel.

Näiteks tuleks väljal 2.11 esitada aktsiaindeksi kogutulu vahetustehingu väärtus „EQUI“, samas kui võlakirjade või laenude kogutulu vahetustehingud tuleks esitada väärtusega „CRDT“.

459. Krediidituletisinstrumentide korral, mis tulenevad krediidisündmustest tingitud indeks-teguri muutusest (aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite väli 2.147), ei tohiks vastaspoolled tinglikku väärtust muuta, vaid peaksid indeks-tegurit ainult ajakohastama.
460. Seoses krediidituletisinstrumentide aluseks oleva üksuse (väli 2.144) teatamisega tuleks ISO 3166 ja ISO 3166-2 koode kasutada ainult nende krediidituletisinstrumentide korral, mille aluseks olev üksus on vastavalt riigiülene, riik või omavalitsus. Kõigil muudel juhtudel tuleks aluseks olev üksus identifitseerida LEI-ga.
461. Kui esitatakse krediidiriski vahetustehingud, mille korral kupongimakse on tehtud ühe maksena lõpptähtajal, mitte kord kuus, kvartalis, poolaastas või aastas, peaksid vastaspoolled täitma aruandluse rakenduslike tehniliste standardite andmevälja 2.81 „Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperiood“, kasutades koodi „EXPI“ = tähtajaline makse.
462. Krediidiriski vahetustehingu indeksi väärtpaberistamise seeriad on standarditud sünteetilised tagatud võlakohustused, mis põhinevad krediidiriski vahetustehingute indeksil, kus iga väärtpaberistamise seeria viitab aluseks oleva krediidiriski vahetustehingute indeksi kahju jaotuse erinevale segmendile. Väärtpaberistamise seeria risk väheneb, kui väärtpaberistamise kapitalistruktuuris on väärtpaberistamise seeria nõudeõiguse järk. See võimaldab investoritel võtta riskipositsioone krediidiriski vahetustehingute indeksi makseviivitusest tingitud kahju jaotamise konkreetsetes segmentides, kus igal seerial on erinev tundlikkus krediidiriski korrelatsioonide suhtes indeksi üksuste vahel.
463. Krediidiriski vahetustehingute indeksi seeriad, mis katavad kahjumid järjestikku, määratakse kindlaks alumise ja ülemise eraldamispunktiga. Need on määratletud aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite väljadel 2.149 ja 2.150.
464. Mõlemat andmeelementi, alumist ja ülemist eraldamispunkti, ei kohaldata, kui tuletisinstrument ei ole krediidiriski vahetustehingu väärtpaberistamise seeria tuletisinstrument (indeks või kohandatud korv).
465. Näiteks 3% alumise eraldamispunktiga ja 6% ülemise eraldamispunktiga seeria tinglikku väärtust vähendatakse pärast seda, kui portfellis on tekkinud 3% kahjum. Portfelli 6% kahjumi korral seeria tinglik väärtus ammendub.
466. Sündmuse liiki „Krediidisündmus“ kohaldatakse ainult krediidituletisinstrumentidele. Seda määratletakse krediidisündmusena, mille tulemus on krediidituletisinstrumenti muutmine kauplemis- või positsiooni tasandil. Lisateave on käesolevate suuniste jaotises 3.6.
467. Kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikliga 4 tuleks krediidiriski ülekandmiseks ette nähtud tuletisinstrumentide kui krediidituletistehingute (peamiselt krediidiriski vahetustehingute) korral määratleda

kaitset ostev vastaspool ostjana ja kaitset müüv vastaspool müüjana. Optsioonide ja vahetusoptsioonide korral kohaldatakse aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 4 lõikes 2 sätestatud reeglit, st optsiooni/vahetustehingu ostja tuleks määratleda ostjana.

468. Krediidiriski vahetustehingute ja kogutulu vahetustehingute hind tuleks esitada väljadel „Fikseeritud intressimäär“, „Intressivahe“ ja „Muu maksesumma“ (väljal „Muu makse liik“ = „UFRO“). Lisateave on käesolevate suuniste jaotises 3.173.17.
469. Krediidiriski vahetustehingute korral, kui esitatakse alusvara, tuleks esitada aluseks oleva võlainstrumendi ISIN-kood (väli 2.14).
470. Krediidiriski vahetusoptsioonide täitmishind, noteeritud hinnavahe, kui täitmishinda väljendatakse protsentides, tuleks esitada väärtuses kuni 11 numbrit, sealhulgas kuni 10 kohta pärast komakohta; nt: 2,1% asemel 2,1 (väljad 2.134 ja 2.137).
471. Võlaväärtpaberi või tuletisinstrumendi aluseks oleva võlakorvi või indeksi nõudeõiguse järk tuleks esitada krediitituletisinstrumentide korral väljal „Nõudeõiguse järk“ (väli 2.143).
472. Kui see on asjakohane, tuleks krediitituletisinstrumentide korral esitada kasutatava indeksi koosseisu seerianumber ning anda välja seeria uus versioon, kui üks komponentidest on makseviivituses ja indeks tuleb uuesti kaaluda, et võtta arvesse indeksis sisalduvate kogukomponentide uut arvu (väljad 2.145 ja 2.146).
473. Kui krediitituletisinstrumendi leping on jaotatud väärtpaberistamise seeriatesse, tuleb väljal 2.148 „Väärtpaberistamise seeria“ sisestada „Tõene“.
474. Krediidisündmuse enampakkumine korral tuleks krediitituletisinstrumentide väljal 2.47 „Ülekande liik“ märkida „CASH“ (sularaha) sularahas arveldatavate krediitituletisinstrumentide korral. Vastaspoolel peaksid siiski esitama „PHYS“ (füüsiline) krediitituletisinstrumendi alusvara füüsilise ülekandmise korral vastaspoolelt, kes on kaitse ostja teisele vastaspoolele.

4.8.1 Krediidiriski vahetustehing

475. Prantsusmaa investeerimisühing teatab hiljutisest sisemudelil põhinevast makseviivituse kaitse ostust. See kaitse põhineb lirimaa investeerimisettevõttega sõlmitud kahepoolisel tuletislepingul. Tuletisinstrumendi tinglik väärtus on 520 000 000 eurot. Tuletisinstrument kuulub krediidiriski vahetustehingute väärtpaberistamise seeria tuletisinstrumentide kategooriasse, mille alumine eraldamispunkt on 10% ja ülemine eraldamispunkt 20%. Tuletisinstrumendi alusvara vastab Itraxx Europe indeksi teatud seeriatele. Makstakse igakuist fikseeritud 1% kupongiintressi. Tuletisinstrument on osaliselt tagatud ostja poolt.

Tabel 40. Krediidiriski vahetustehingu teatamine

Tabel 40. Krediidiriski vahetustehingu teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-skeem
Tabel 1			<New> <CtrPtySpfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lg1> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Lg1> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>INVF</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <Lg1>
1	Teabe ajatempel	2020-05-19T14:23:26Z	
2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	INVF	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
11	Vastaspoole 2 laad	F	
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	INVF	
17	Suund	BYER (ostja)	
Tabel 2			
1	UTI	AABBCCDDEEFFGGHHII PP	<LEI>ABCDEFHGHIJKLMNOPQRST</LEI> </Lg1> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>INVF</Cd> </Sctr> </FI> </Ntr> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>
5	PTRR ID		
9	Toote klassifikatsioon	SCVCCA	
10	Lepingu liik	SWAP	
11	Varaklass	CRDT	
13	Alusvara identifitseerimise viis	X	
14	Alusvara identifitseerimisandmed		
15	Aluseks oleva indeksi tähis		
16	Aluseks oleva indeksi nimi	ITRAXX EUROPE SERIES 28 V	
21	Väärtuse hindamise summa	8 954 030,09	
22	Väärtuse hindamise valuuta	EUR	12345678901234500000</LEI>
23	Väärtuse hindamise ajatempel	2020-05-19T14:23:26Z	</NttyRspnsblForRpt>
24	Hindamismeetod	MTMO	</CtrPty> <Valtn>

Tabel 40. Krediidiriski vahetustehingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
26	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	<pre> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> 8954030.09</Amt> </CtrctVal> <TmStmp> 2020-05-19T14:23:26Z </TmStmp> <Tp>MTM0</Tp> </Valtn> <RptgTmStmp>2020-05-19T 14:23:26Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstCls>CRDT</AsstCls> <PdctClsfctn>SCVCCA </PdctClsfctn> <UndrlygInstrm> <Indx> <Nm>ITRAXX EUROPE SERIES 28 V</Nm> </Indx> </UndrlygInstrm> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AABBCDDDEEFF GGGHIIPP </UnqTxIdr> </TxId> <CollPrtf1Cd> <Prtf1> <NoPrtf1>NOAP</NoPrtf1> </Prtf1> </CollPrtf1Cd> <PltfrmIdr>XXXX</PltfrmIdr> <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 520000000</Amt> </FrstLeg> </NtnlAmt> <DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2020-05-18 T14:39:32Z</ExctnTmStmp> <FctvDt>2020-05-19</FctvDt> <XprtnDt>2022-12- 20</XprtnDt> <PstTradRskRdctnEvt> false</PstTradRskRdctnEvt> </pre>
28	Kinnituse ajatempel	2020-05-18T14:39:32Z	
29	Kinnitatud	ECNF	
30	Kliirimiskohustus	UKWN	
31	Kliiritud	N	
37	Grupisisene tehing	FALSE (väär)	
38	Kauplemisjärgne riskivähendus	FALSE (väär)	
41	Täitmiskoht	XXXX	
42	Täitmise ajatempel	2020-05-18T14:39:32Z	
43	Jõustumiskuupäev	19.5.2020	
44	Aegumiskuupäev	20.12.2022	
47	Ülekande liik	PHYS	
55	Esimese poole tinglik väärtus	520000000	
56	Tinglik valuuta 1	EUR	
79	Esimese poole fikseeritud intress või kupongiintress	0,01	
80	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi arvestusmeetod	A004	
81	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperiood	MNTH (kord kuus)	
82	Esimese poole fikseeritud intressi või kupongiintressi maksesageduse ajaperioodi kordaja	1	
143	Nõudeõiguse järk	SNDB	
144	Aluseks olev üksus		
145	Seeria	28	
146	Versioon	2	
147	Indeks-tegur	1	
148	Väärtpaberistamise seeria	TRUE (tõene)	
149	Krediidituletisinstrumenti vahetustehingu indeksi alumine eraldamispunkt	0,10	

Tabel 40. Krediidiriski vahetustehingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
150	Krediidituletisinstrumenti vahetustehingu indeksi ülemine eraldamispunkt	0,20	<pre> <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> <TradConf> <Confd> <Tp>ECNF</Tp> <TmStmp> 2020-05-18T14:39:32Z </TmStmp> </Confd> </TradConf> <TradClr> <ClrOblgtn>UKWN</ClrOblgtn> <ClrSts> <NonClrd><Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> <IntraGrp>false</IntraGrp> </TradClr> <IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.01</Rate> </Rate> <DayCnt><Cd>A004 </Cd></DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>MNT</Unit> <Val>1</Val> </Term> </PmtFrqcy> </Fxd> </FrstLeg> </IntrstRate> <Cdt> <Snrty>SNDB</Snrty> <Srs>28</Srs> <Vrsn>2</Vrsn> <IndxFctr>1</IndxFctr> <Trch> <Trnchd> <AttchmntPt>0.10 </AttchmntPt> <DtchmntPt>0.20 </DtchmntPt> </Trnchd> </Trch> </Cdt> </TxData> </CmonTradData> <Lv1>TCTN</Lv1> </pre>
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	TRAD	
154	Tasand	TCTN	

Tabel 40. Krediidiriski vahetustehingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-skeem
			</New>
Tabel 3			
7	Tagatise ajatempel	2020-05-18T14:39:32Z	
8	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	
9	Tagatisportfelli tunnuscode		
11	Tagatuse kategooria	PRC1	
12	Vastaspole 1 antud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)		
13	Vastaspole 1 antud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)		
14	Antud alustamise tagatise valuuta		<MrnUpd> <EvtDt>2020-05-18</EvtDt> <Coll> <CollPrtf1Cd> <Prtf1> <NoPrtf1>NOAP</NoPrtf1> </Prtf1> </CollPrtf1Cd>
15	Vastaspole 1 antud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)	1 000 000	
16	Vastaspole 1 antud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)	745 000	<CollstnCtgy>PRC1</CollstnCtgy> <TmStmp>2020-05-18T14:39:32Z</TmStmp> </Coll>
17	Antud muutuvtagatise valuuta	EUR	<PstdMrnOrColl> <VartnMrnPstdPreHrcut> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </VartnMrnPstdPreHrcut> <VartnMrnPstdPstHrcut> <Amt Ccy="EUR">745000</Amt> </VartnMrnPstdPstHrcut> </PstdMrnOrColl> </MrnUpd>
20	Vastaspole 1 võetud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)		
21	Vastaspole 1 võetud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)		
22	Võetud alustamise tagatise valuuta		
23	Vastaspole 1 võetud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)		
24	Vastaspole 1 võetud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)		
25	Võetud muutuvtagatise valuuta		
28	Toimingute liik	MARU	
29	Sündmuse kuupäev	18.5.2020	

4.9 Kaubatuletisinstrumentide teatamine

476. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite tabel 2 sisaldab kaubatuletisinstrumentide teatamiseks ettenähtud välju: väljad 2.116–2.118 kõigi kaubatuletisinstrumentide korral ja täiendavad väljad 2.119–2.131 energiatuletisinstrumentide korral.
477. Eelkõige tuleks kaupade klassifikatsioon esitada väljadel 2.116–2.118 kooskõlas aruandluse rakenduslike tehniliste standardite tabelis 4 esitatud kategooriatega. Aluseks oleva kauba klassifikatsioon peaks olema võimalikult üksikasjalik. Näiteks kulla tuletisinstrumentide korral peaks vastaspool märkima väljadele 2.116, 2.117 ja 2.118 vastavalt „Metallid“, „Väärismetallid“ ja „Kuld“. Ainult juhul, kui aluseks olev kaup ei vasta ühelegi aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites sisalduvale konkreetsele kategooriale, tuleks see teatada kirjega „Muu“. Kui väljadel 2.117 ja 2.118 (nt kategooria „Multi Commodity Exotic“ korral) ei ole aruandluse rakenduslikes tehnilistes standardites sätestatud konkreetseid väärtusi konkreetse toote kohta, ei tohiks vastaspool esitada nendel väljadel väärtusi kooskõlas XML-skeemiga.
478. Vastaspool ei tohiks valuuta väljadel kaupu identifitseerida, isegi kui ISO 4217 standardis on sellisele kaubale määratud spetsiaalne kood (nt kulla korral XAU või hõbeda korral XBA). Kaubad tuleks identifitseerida ainult kaupade klassifitseerimise väljade kaudu.
479. Kaupade klassifitseerimise väljad (2.116–2.118) ei ole korratavad. Seepärast peaks vastaspool kauba vahetustehingute korral, mis hõlmavad kahte kauba alusvara, teatama sellisest vahetustehingust kui keerukast tehingust, mis koosneb kahest kauba forvardtehingust, ja märkima kombineeritud tehingu tunnuskoodi mõlemas teates (vt jaotis 3.28).
480. Elektrienergia või maagaasil põhinevate tuletisinstrumentide korral peaksid vastaspool teatama andmeväljad 2.119–2.131 (lisaks muudele asjakohastele tuletisinstrumenti ja vastaspooli käsitlevatele teatamiskohustuslikele üksikasjadele, nagu on näidatud muudes jaotistes).
481. Energiatuletisinstrumentide väljad 2.122–2.131 on korratavad. Lisaks on välja 2.127 „Nädalapäevad“ korral võimalik esitada mitu väärtust, nt MOND, TUED (Mo-Tu) või WDAY, XBHL (tööpäevad, v.a riigipühad) või muud kombinatsioonid.

4.9.1 Elektrienergia futuurleping

482. Tabelis 41 on esitatud näide elektrihinna tippkoormuse futuuri kohta Hispaania hulgimüügiturul. Leping sõlmitakse MWh/h alusel ja 2022. aasta teises kvartalis peaks toimuma tarne 100 MWh hinnaga 58 eurot.

Tabel 41. Tippkoormuse elektrienergia futuurlepingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
116	Põhitööde	NRGY	<pre> <Cmmdty> <Ngry> <Elctrcty> <BasePdct>NRGY</BasePdct> <SubPdct>ELEC</SubPdct> <AddtlSubPdct>PKLD </AddtlSubPdct> </Elctrcty> </Ngry> </Cmmdty> <NrgySpcfcAttrbts> <DlvryPtOrZone> <Cd>10YES-REE-----0</Cd> </DlvryPtOrZone> <IntrCnnctnPt> <Cd>XXXXXXXXXXXXXXXXXX</Cd> </IntrCnnctnPt> <LdTp>PKLD</LdTp> <DlvryAttr> <DlvryIntrvl> <FrTm>08:00:00Z</FrTm> <ToTm>19:59:59Z</ToTm> </DlvryIntrvl> <DlvryDt> <FrDt>2022-04-01</FrDt> <ToDt>2022-06-30</ToDt> </DlvryDt> <Drtn>QURT</Drtn> <WkDay>WDAY</WkDay> <DlvryCpcty> <Qty>100</Qty> </DlvryCpcty> <QtyUnit> <Cd>MWH</Cd> </QtyUnit> <PricTmIntrvlQty> <Amt Ccy="EUR">58</Amt> </PricTmIntrvlQty> </DlvryAttr> </NrgySpcfcAttrbts> </pre>
117	Alamtoode	ELEC	
118	Muu alamtoode	PKLD	
119	Tarnekoht või - tsoon	10YES-REE-----0	
120	Ühenduspunkt	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	

Tabel 41. Tippkoormuse elektrienergia futuurlepingu teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
121	Koormuse liik	PKLD	
122	Tarneaajavahemiku algusaeg	08:00:00Z	
123	Tarneaajavahemiku lõpuaeg	19:59:59Z	
124	Tarne alguskuupäev	1.4.2022	
125	Tarne lõppkuupäev	30.6.2022	
126	Kestus	QURT	
127	Nädalapäevad	WDAY	
128	Tarnevõimsus	100	
129	Koguse ühik	MWHH	
130	Koguse hind tarneaajavahemikul	58	
131	Valuuta, milles väljendatakse koguse hinda tarneaajavahemikul	EUR	

5 Euroopa turu infrastruktuuri määruse andmeväljatabelid

483. Aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõikes 1 on sätestatud, et „määruse (EL) nr 648/2012 artikli 9 kohased teated kauplemisteabehoidlatele peavad sisaldama asjaomase tuletisinstrumenti kohta lisa tabelites 1, 2 ja 3 sätestatud täielikke ja täpseid üksikasju“. Jaotistes 5.1, 5.2 ja 5.3 esitatud kasutusjuhud ei pruugi hõlmata kõiki asjaomase tuletisinstrumentiga seotud välju, vaid keskenduvad andmeväljade konkreetsetele osadele, et anda teatamise kohta

üksikasjalikumaid juhiseid ilma tarbetu kordamise või muude andmeelementide lisamiseta.

484. Valideerimiseeskirjad sisaldavad täielikke juhiseid kohaldatavate väljade kohta toimingute liikide ja tasandi kaupa ning asjakohaseid sõltuvusi.
485. Järgmised jaotised sisaldavad mitmesuguseid stsenaariume ja vastavaid tabeleid, milles selgitatakse, kuidas neist stsenaariumidest tuleks teatada. Igas tabelis on aruandluse rakenduslike tehniliste standardite kohased andmeväljad. Veerus „Väli“ on iga välja nimi ja veerus „Näide“ on näide selle kohta, mida sellel väljal esitatakse. Viimases veerus nimetusega „XML-sõnum“ on esitatud XML-sõnumi vorming, mida tuleks teates kasutada.
486. Kui konkreetse stsenaariumi korral ei ole märgitud teisiti, kasutatakse kõigis jaotises 6 esitatud stsenaariumides järgmisi taustaandmeid:

Vastaspool A on Saksamaa finantssektori vastaspool, kelle LEI on 12345678901234500000.

Vastaspool B on Itaalia finantssektori vastaspool, kelle LEI on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST.

Vastaspool C on Hispaania alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool, kelle LEI on 123456789ABCDEFGHIJK.

Vastaspool D on Prantsusmaa kliirimiskünnist ületav finantssektoriväline vastaspool, kelle LEI on 11223344556677889900.

Vastaspool J tegutseb ka kliiriva liikmena ja tema LEI on CCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCC.

Keskse vastaspoole O LEI on BBBBBBBBBBBB1111111111.

5.1 Tabel 1. Vastaspoole andmed

487. Suuniste selles jaotises kirjeldatakse vastaspoole andmete jaotise täitmist mitme erineva kasutusjuhtumi korral. Samuti on esitatud tegelikud teated vastavalt ISO 20022 kohastele XML-skeemidele.
488. Tuletisinstrumendi kliirimise korral peaks iga vastaspool teatama väljal „Kliiriv liige“ oma kliiriva liikme.
489. Teatamise vabatahtliku delegeerimise või vastutuse jaotamise korral peaks teadet esitav üksus või aruandluse eest vastutav üksus esitama eraldi vastaspoole andmed, lepingu andmed ning kummagi poole tagatise andmed.
490. Kasutusjuhtude korral, mis hõlmavad kahte või enam allpool esitatud kasutusjuhtu, peaksid andmeid esitavad vastaspoole, aruandluse eest vastutavad üksused või teadet esitavad üksused lisama kõik asjakohased üksikasjad vastavalt allpool toodud juhistele.

Tabel 42
Kasutusjuhud
Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon (börsil kaubeldav tuletisinstrument)
Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon vabatahtliku delegerimiskokkuleppega (börsil kaubeldav tuletisinstrument)
Finantssektori vastaspoolte vahel kliirimata optsioon
Börsivälise tuletisinstrumenti optsioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole (NFC-) ja finantssektori vastaspoole (FC) vahel
Börsivälise tuletisinstrumenti optsioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole (NFC-) ja kliirimiskünnist ületava finantssektorivälise vastaspoole (NFC+) vahel
Börsivälise tuletislepingu liik finantssektori vastaspoolte vahel, mille korral on nõutav väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmine

5.1.1 Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon (börsil kaubeldav tuletisinstrument)

491. Tabel 43 illustreerib börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide kliiritud optsioonist teatamist, kui vastaspool 1 (vastaspool A, LEI 12345678901234500000) on Saksamaa finantssektori vastaspool, kes ületab kliirimiskünniseid, esitab oma teate (st eraldi teadet esitavat üksust ei ole) ja on aruandluse eest vastutav üksus. Optsioon sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool B, LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kes on kliirimiskünnist ületav Itaalia finantssektori vastaspool. Vastaspool A pöördub keskse vastaspoole poole kliiriva liikme J kaudu (vastaspool J, LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC).

492. Tuleks märkida, et väli „Keskne vastaspool“ on seotud tabeliga 2 ning seetõttu käsitletakse selle täitmist jaotises 5.2.

Tabel 43. Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon (börsil kaubeldav tuletisinstrument)			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03- 17T15:17:00Z	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </pre>
2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	

Tabel 43. Finantssektori vastaspoole vahel kliiritud optsioon (börsil kaubeldav tuletisinstrument)

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI	<pre> </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> ABCDEF GHIJ KLMNOPQRST </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <RptgOblgtn>true </RptgOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> <ClrMmb> <Lgl><LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI></Lgl> </ClrMmb> </CtrPty> <RptgTmStmp>2020-05-19T 14:23:26Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> </pre>
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
10	Vastaspoole 2 riik		
11	Vastaspoole 2 laad	F	
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	CDTI	
13	Vastaspoole 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	
15	Maakleri tunnuskood		
16	Kliiriv liige	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC CC	
17	Suund	BYER (ostja)	
18	Esimese poole suund		
19	Teise poole suund		
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega		

5.1.2 Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon vabatahtliku delegerimiskokkuleppega (börsil kaubeldav tuletisinstrument)

493. Tabel 44 illustreerib börsil kaubeldavate tuletisinstrumentide kliiritud optsioonist teatamist, mille korral vastaspool 1 (vastaspool A, LEI: 12345678901234500000) on Saksamaa finantssektori vastaspool, kes ületab kliirimiskünniseid, on aruandluse eest vastutav üksus, kuid delegeerib aruandluse teisele vastaspoolele (vastaspool B, LEI: ABCDEFGHIJKLMNOPQRST). Optsioon sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool B), kes on kliirimiskünnist ületav Itaalia finantssektori vastaspool.

494. Vastaspool A pöördub keskse vastaspoole poole kliiriva liikme J kaudu (vastaspool J, LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC).

495. Tuleks märkida, et väli „Keskne vastaspool“ on seotud tabeliga 2 ning seetõttu käsitletakse selle täitmist jaotises 5.2.

Tabel 44. Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon vabatahtliku delegerimiskokkuleppega (börsil kaubeldav tuletisinstrument)			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	<CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
2	Teadet esitava üksuse tunnuscode	ABCDEFGHIJKLMNOPS T	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNOPS T	
10	Vastaspoole 2 riik		
11	Vastaspoole 2 laad	F	

Tabel 44. Finantssektori vastaspoolte vahel kliiritud optsioon vabatahtliku delegerimiskokkuleppega (börsil kaubeldav tuletisinstrument)			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
12	Vastaspool 2 tegevusvaldkond	CDTI	</LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <RptOblgtn>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> <ClrMmb> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </ClrMmb> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
13	Vastaspool 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspool 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	
15	Maakleri tunnuskood		
16	Kliiriv liige	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC CC	
17	Suund	BYER (ostja)	
18	Esimese poole suund		
19	Teise poole suund		
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega		

5.1.3 Finantssektori vastaspoolte vahel kliirimata optsioon

496. Tabel 45 illustreerib kliirimata optsioonist teatamist, kui vastaspool 1 (vastaspool A, LEI 12345678901234500000) on Saksamaa finantssektori vastaspool, kes ületab kliirimiskünniseid, on aruandluse eest vastutav üksus ja esitab oma enda aruande. Optsioon sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool B, LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kes on kliirimiskünnist ületav Itaalia finantssektori vastaspool.

Tabel 45. Finantssektori vastaspoolte vahel kliirimata optsioon

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03- 17T15:17:00Z	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI><Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld></FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI><Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld></FI> </Ntr> <RptOblgtn>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </pre>
2	Teadet esitava üksuse tunnuscode	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN OPQRST	
10	Vastaspoole 2 riik		

Tabel 45. Finantssektori vastaspoolte vahel kliirimata optsioon			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
11	Vastaspoole 2 laad	F	</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	CDTI	
13	Vastaspoole 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	
15	Maakleri tunnuskood		
16	Kliiriv liige		
17	Suund	BYER (ostja)	
18	Esimese poole suund		
19	Teise poole suund		
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega		

5.1.4 Börsivälise tuletisinstrumendi optsioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole (NFC-) ja finantssektori vastaspoole (FC) vahel

497. Tabel 46 illustreerib börsivälisest optsioonist teatamist, kui vastaspool 1 (vastaspool C, LEI 123456789ABCDEFGHIJK) on Hispaania finantssektoriväline

vastaspool, mis jääb allapoole kliirimiskünniseid. Optsioon sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool A, LEI 12345678901234500000), kes on kliirimiskünnist ületav Saksamaa finantssektori vastaspool. Sel juhul on vastaspool A aruandluse eest vastutav üksus ja teadet esitav üksus kooskõlas aruandluskohustuse jaotust käsitlevate sätetega.

Tabel 46. Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole ja finantssektori vastaspoole vaheline börsiväline tuletisinstrument

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 123456789ABCDEFGHIJK </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <NFI><Sctr><Id>K </Id></Sctr> <ClrThrshld>false </ClrThrshld> <DrctlyLkdActvty> false </DrctlyLkdActvty> </NFI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI><Sctr><Cd>CDTI </Cd></Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld></FI> </Ntr> <RptOblgtn>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> </pre>
2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	123456789ABCDEFGH HIJK	
5	Vastaspoole 1 laad	N	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	K	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	FALSE (väär)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	12345678901234500000	
10	Vastaspoole 2 riik		
11	Vastaspoole 2 laad	F	
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	CDTI	
13	Vastaspoole 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	

Tabel 46. Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole ja finantssektori vastaspoole vaheline börsivälise tuletisinstrument

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
15	Maakleri tunnuscode		</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> ... <Lv1>TCTN</Lv1>
16	Kliiriv liige	-	
17	Suund	BYER (ostja)	
18	Esimese poole suund		
19	Teise poole suund		
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega	FALSE (väär)	
15 4	Tasand	TCTN	

5.1.5 Börsivälise tuletisinstrumenti optioon alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole (NFC-) ja kliirimiskünnist ületava finantssektorivälise vastaspoole (NFC+) vahel

498. Tabel 47 illustreerib börsivälisest optioonist teatamist, kui vastaspool 1 (vastaspool C, LEI 123456789ABCDEFGHIJK) on Hispaania finantssektorivälise vastaspool, mis jääb allapoole kliirimiskünniseid. Optioon sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool D, LEI 11223344556677889900), kes on kliirimiskünnist ületav Prantsusmaa finantssektorivälise vastaspool. Vastaspool C on aruandluse eest vastutav üksus ja teadet esitav üksus.

Tabel 47. Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole ja kliirimiskünnist ületava finantssektorivälise vastaspoole vaheline börsivälise tuletisinstrument

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	<CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 123456789ABCDEFGHIJK </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <NFI><Sctr><Id>K </Id></Sctr> <ClrThrshld>>false </ClrThrshld> <DrctlyLkdActvty> false </DrctlyLkdActvty>
2	Teadet esitava üksuse tunnuscode	123456789ABCDEFGHIJK	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	123456789ABCDEFGHIJK	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	123456789ABCDEFGHIJK	
5	Vastaspoole 1 laad	N	

Tabel 47. Alla kliirimiskünnist jääva finantssektorivälise vastaspoole ja kliirimiskünnist ületava finantssektorivälise vastaspoole vaheline börsiväline tuletisinstrument

Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	K	<pre> </NFI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> </Ntr> <NFI><Sctr><Id>L </Id></Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </NFI> </Ntr> <RptOblgtn>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 123456789ABCDEFGHIJK </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 123456789ABCDEFGHIJK </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </pre>
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	FALSE (väär)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	11223344556677889900	
10	Vastaspoole 2 riik		
11	Vastaspoole 2 laad	N	
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	L	
13	Vastaspoole 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	
15	Maakleri tunnuskood		
16	Kliiriv liige		
17	Suund	BYER (ostja)	
18	Esimese poole suund		
19	Teise poole suund		
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega	FALSE (väär)	
15 4	Tasand	TCTN	

5.1.6 Börsivälise lepingu liik, mille korral on nõutav väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmine finantssektori vastaspoolte vahel

499. Tabelis 48 on näidatud börsivälise lepingu liigi teatamine, mis nõuab väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmist, kus vastaspool 1 (vastaspool A, LEI 12345678901234500000) on Saksamaa finantssektori vastaspool, kes ületab kliirimiskünniseid. Leping sõlmitakse vastaspoolega 2 (vastaspool B, LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kes on kliirimiskünnist ületav Itaalia finantssektori vastaspool.

Tabel 48. Börsivälise lepingu liik, mille korral on nõutav väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmine finantssektori vastaspoolte vahel			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
1	Teabe ajatempel	2021-03- 17T15:17:00Z	<pre> <<CtrPtySpfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI><Sctr><Cd>CDTI</Cd> </Sctr><ClrThrshld>true </ClrThrshld></FI> </Ntr> <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>MAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>TAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI><Sctr><Cd>CDTI</Cd> </pre>
2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspoole 1 laad	F	
6	Vastaspoole 1 tegevusvaldkond	CDTI	
7	Vastaspoole 1 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
10	Vastaspoole 2 riik		

Tabel 48. Börsivälise lepingu liik, mille korral on nõutav väljade „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“ täitmine finantssektori vastaspoolte vahel			
Ei	Väli	Näide	Xml-sõnum
11	Vastaspoole 2 laad	F	<pre> </Sctr><ClrThrshld>true </ClrThrshld></FI> </Ntr> <RptOblgtn>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> </pre>
12	Vastaspoole 2 tegevusvaldkond	CDTI	
13	Vastaspoole 2 kliirimiskünnis	TRUE (tõene)	
14	Vastaspoole 2 teatamiskohustus	TRUE (tõene)	
15	Maakleri tunnuscode		
16	Kliiriv liige		
17	Suund	-	
18	Esimese poole suund	MAKE	
19	Teise poole suund	TAKE	
20	Otsene seotus äritegevuse või finantseerimistegevusega		

5.2 Tabel 2. Ühised andmed

500. Pärast vastaspoole andmeid käsitlevate andmeväljade täitmist kirjeldatakse ühiste andmeväljade täitmist eri kasutusjuhtude korral. Samuti on esitatud teatamine vastavalt ISO 20022 kohastele XML-skeemidele.

501. Iga alamjaotis sisaldab asjakohaste väljade teatamisloogika lühikirjeldust.

5.2.1 Toimingu liikide teatamine tehingu ja positsiooni tasandil

502. See alamjaotis näitlikustab oleluringi sündmuste teatamiseks vajalike väljade täitmist.

5.2.1.1 Uus kliirimata kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil

503. Tabel 49 näitlikustab teate andmeväljade täitmist uue kliirimata tuletisinstrumenti korral. Kahepoolsed tuletisinstrumentid tuleks tehingu tasandil teatada järgmiselt.

Tabel 49. Uus kliirimata tuletisinstrument tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <New> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <NonClrd> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>
2.31	Kliiritud	N	
2.151	Toimingu liik	NEWT	
2.152	Sündmuse liik	TRAD	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.2 Uus kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil, mis kliiritakse samal päeval või hiljem

504. Tabelid 50, 51 ja 52 illustreerivad vastaspoole teate andmeväljade täitmist juhul, kui uus tuletisinstrument sõlmitakse kahepoolselt ja kliiritakse hiljem samal päeval või hiljem. Vastaspooled peaksid esitama tuletisinstrumenti aruande toiminguga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Kliiring“, et osutada kliirimata tehinguna teatatud tehingu lõpetamisele. Seejärel peaks vastaspool edastama tuletisinstrumenti kohta teate toiminguga „NEWT“, et näidata, et tuletisinstrument on kliiritud. Vastaspool peaks selles viimases teates täitma välja „Algne UTI“. Esitatud teadete järjestus on allpool tabelites.

Tabel 50. Uus kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil, mis kliiritakse samal päeval või hiljem

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <New> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <NonClrd> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>
2.31	Kliiritud	N	
2.151	Toimingu liik	NEWT	
2.152	Sündmuse liik	TRAD	
2.154	Tasand	TCTN	

Tabel 51. Kahepoolse tuletistehingu lõpetamine tehingu tasandil kliirimise tõttu samal päeval või hiljem

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Termntn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... </pre>
2.151	Toimingu liik	TERM	
2.152	Sündmuse liik	CLRG	
2.154	Tasand	TCTN	

Tabel 51. Kahepoolse tuletistehingu lõpetamine tehingu tasandil kliirimise tõttu samal päeval või hiljem			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre><Lv1>TCTN</Lv1> </Termntn></pre>

Tabel 52. Uus kliiritud tuletisinstrument tehingu tasandil, mis tuleneb kahepoolse tuletisinstrumenti kliimisest samal päeval või hiljem			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI2	<pre><New> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI2 </UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </PrrTxId> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </New></pre>
2.3	Algne UTI	UTI1	
2.31	Kliiritud	Y	
2.151	Toimingu liik	NEWT	
2.152	Sündmuse liik	CLRG	
2.154	Tasand	TCTN	

505. Pange tähele, et tabeli 50 ja tabeli 51 teadet ei oodata, kui tehing sõlmitakse kauplemiskohas ja kliiritakse keskse vastaspoole poolt samal päeval, sellisel juhul oodatakse ainult tabeli 52 kohast teadet (ilma väljata „Algne UTI“). Lisaks illustreerib tabel 52 teadet, mis tuleb edastada juhul, kui kliiritud tuletisinstrumenti

ei lisata kohe positsioonile (sellisel juhul tuleb teates toimingu liigiks märkida „POSC“, nagu on selgitatud järgmistes näidetes).

5.2.1.3 Uus kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil, mis kliiritakse samal päeval või hiljem ja lisatakse viivitamata positsioonile

506. Tabelid 53, 54, 55 ja 56 illustreerivad vastaspoole teate andmeväljade täitmist juhul, kui uus tuletisinstrument sõlmitakse kahepoolset, kliiritakse hiljem samal päeval või pärast seda ja lisatakse viivitamata positsioonile. Vastaspoolel peaksid esitama tuletisinstrumenti aruande toimingu liigiga „Lõpetamine“ ja sündmuse liigiga „Kliiring“, et osutada kliiritud tehinguna teatatud tehingu lõpetamisele. Seejärel peaksid nad teatama sellest kliiritud tuletisinstrumentist, mis lisatakse viivitamata positsioonile toimingu liigiga „Positsiooni komponent“. Positsiooni tasandil tuletistehingute näidete kontekstis identifitseeritakse need positsiooni tehingu kordumatu tunnuskoodiga (UTI-ga) „PUTI1“. Positsiooni UTI tuleks esitada ka positsioonis sisalduva tuletisinstrumenti väljal „Järgneva positsiooni UTI“, et teateid saaks seostada. Seejärel peaks vastaspool esitama tuletisinstrumenti teate toimingu liigiga „Muudatus“, et näidata, et asjaomast tuletisinstrumenti positsiooni tasandil on ajakohastatud tehingu lisamise tõttu. Esitatud teadete järjestus on allpool tabelites.

Tabel 53. Uus kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil, mis kliiritakse samal päeval või hiljem			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <New> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <NonClr> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClr> </ClrSts> </TradClr> </TxData> </pre>
2.31	Kliiritud	N	
2.151	Toimingu liik	NEWT	
2.152	Sündmuse liik	TRAD	
2.154	Tasand	TCTN	

Tabel 53. Uus kahepoolne tuletisinstrument tehingu tasandil, mis kliiritakse samal päeval või hiljem			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>

Tabel 54. Kahepoolse tuletistehingu lõpetamine tehingu tasandil kliirimise tõttu samal päeval või hiljem			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Termntn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Termntn> </pre>
2.151	Toimingute liik	TERM	
2.152	Sündmuse liik	CLRG	
2.154	Tasand	TCTN	

TABEL 55. UUS KLIIRITUD TULETISINSTRUMENT, MIS LISATAKSE VIIVITAMATA POSITSIOONILE			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI2	<pre> <PosCmpnt> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI2 </UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxIdr> </pre>
2.3	Algne UTI	UTI 1	
2.4	Järgneva positsiooni UTI	PUTI1	
2.31	Kliiritud	Y	

TABEL 55. UUS KLIIRITUD TULETISINSTRUMENT, MIS LISATAKSE VIIVITAMATA POSITSIOONILE

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.151	Toimingu liik	POSC	UTI1 </UnqTxIdr> </PrrTxId> <SbsqntTxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </SbsqntTxId> ... <TradClr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </PosCmpnt>
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	TCTN	

Tabel 56. Tuletisinstrumenti muutmise positsiooni tasandil, mis tuleneb tehingu lisamisest

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	PUTI1	<Mod> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts>
2.31	Kliiritud	Y	
2.151	Toimingu liik	MODI (muudatus)	
2.152	Sündmuse liik	INCP	
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

Tabel 56. Tuletisinstrumenti muutmine positsiooni tasandil, mis tuleneb tehingu lisamisest

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </Mod> </pre>

5.2.1.4 Kauplemiskohas sõlmitud ja samal päeval kliiritud uus tuletisinstrument, mis teatatakse positsioonikomponendina

507. Tabelis 57 ja 58 on näidatud aruandlusväljade täitmine uue tuletisinstrumenti korral, mis sõlmitakse kauplemiskohas või organiseeritud kauplemisplatvormil ja mida kliirib keskne vastaspool samal päeval ning mis lisatakse positsioonile samal päeval. Eelkõige tuleks esitada ainult tuletisinstrument selle kliiritud kujul. Positsiooni tasandil tuletistehingute näidete kontekstis identifitseeritakse need positsiooni tehingu kordumatu tunnuskooriga (UTI-ga) „PUTI1“. Positsiooni UTI tuleks esitada ka positsioonis sisalduva tuletisinstrumenti väljal „Järgneva positsiooni UTI“, et teateid saaks seostada.

Tabel 57. Kauplemiskohas sõlmitud ja keskse vastaspoole poolt samal päeval kliiritud uus tuletisinstrument, millest teatatakse positsiooni komponendiga tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <PosCmpnt> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <SbsqntTxId> <UnqTxIdr> PUTI2 </UnqTxIdr> </pre>
2.4	Järgneva positsiooni UTI	PUTI2	
2.31	Kliiritud	Y	
2.151	Toimingu liik	POSC	
2.152	Sündmuse liik		

Tabel 57. Kauplemiskohas sõlmitud ja keskse vastaspoole poolt samal päeval kliiritud uus tuletisinstrument, millest teatatakse positsiooni komponendiga tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.154	Tasand	TCTN	<pre> </SbsqntTxId> ... <TradClr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </PosCmpnt> </pre>

Tabel 58. Uus tuletisinstrument, mis teatatakse positsiooni tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	PUTI2	<pre> <New> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI2 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> </pre>
2.31	Kliiritud	Y	
2.151	Toimingu liik	NEWT ²⁵	
2.152	Sündmuse liik	INCP	
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

²⁵ Selles näites luuakse uus positsioon. Kui kliiritud tehing lisatakse olemasolevale positsioonile, teatatakse sellest kõnealuse positsiooni muudatusena (toimingu liik „MODI“), näiteks

Tabel 58. Uus tuletisinstrument, mis teatatakse positsiooni tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </New> </pre>

5.2.1.5 Tuletisinstrumenti muutmise positsiooni tasandil seoses uue tuletisinstrumenti lisamisega positsioonile

508. See näide selgitab, kuidas teatada positsiooni muutmisest, kui sellele positsioonile lisatakse uus tuletisinstrument tehingu tasandil.

Tabel 59. Tuletisinstrumenti muutmise positsiooni tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	PUTI1	<pre> <Mod> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </Mod> </pre>
2.151	Toimingu liik	MODI (muudatus)	
2.152	Sündmuse liik	INCP	
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

5.2.1.6 Tuletisinstrumenti muutmise positsiooni tasandil mitme olelusringi sündmuste tõttu

509. See näide selgitab, kuidas teatada tuletisinstrumenti muutmisest positsiooni tasandil, kui positsiooni mõjutavad mitu päeva jooksul toimunud sündmust ja ei ole võimalik täpsustada sündmuse liiki, mille tõttu muutus toimus.

Tabel 60. Tuletisinstrumenti muutmise positsiooni tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	PUTI1	<pre> <Mod> ... <TxData> <TxId> <UnqTxId> PUTI1 </UnqTxId> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </Mod> </pre>
2.151	Toimingu liik	MODI (muudatus)	
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

5.2.1.7 Tuletisinstrumenti muutmise tehingu tasandil

510. Tabel 61 selgitab teate andmeväljade täitmist juhul, kui eelnevalt tehingu tasandil teatatud tuletisinstrumenti muudetakse vastavalt vastaspoolte kokkuleppele muuta tuletisinstrumenti teatud tingimusi.

Tabel 61. Tuletisinstrumenti muutmise tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Mod> ... <TxData> <TxId> <UnqTxId> UTI1 </UnqTxId> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Mod> </pre>
2.151	Toimingu liik	MODI (muudatus)	
2.152	Sündmuse liik	TRAD	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.8 Tuletisinstrumenti parandamine tehingu tasandil

511. Tabel 62 selgitab teate andmeväljade täitmist juhul, kui tuleb parandada varem tuletisinstrumenti kohta tehingu tasandil esitatud teates valesti täidetud andmevälju.

Tabel 62. Tuletisinstrumenti parandamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Crrctn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Crrctn> </pre>
2.151	Toimingu liik	CORR	
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.9 Tuletisinstrumenti väärtuse hinnangu parandamine tehingu tasandil

512. Tabel 63 selgitab teate andmeväljade täitmist juhul, kui tuleb parandada varem tuletisinstrumenti kohta tehingu tasandil esitatud teates väärtuse hindamisega seotud valesti täidetud andmevälju. NB! Väärtuse hindamise väljade täitmist on näidatud eraldi näites jaotises 5.2.2.3.

Tabel 63. Tuletisinstrumenti parandamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Crrctn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Crrctn> </pre>
2.151	Toimingu liik	CORR	
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.10 Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine tehingu tasandil

513. Tabel 64 selgitab aruandlusväljade täitmist, kui vastaspool esitab varem tehingu tasandil teatatud tuletisinstrumenti igapäevase väärtuse hinnangu ajakohastuse. NB! Väärtuse hindamise väljade täitmist on näidatud eraldi näites jaotises 5.2.2.3.

Tabel 64. Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <ValtnUpd> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... </TxData> ... <Lvl>TCTN</Lvl> </ValtnUpd> </pre>
2.151	Toimingu liik	VALU	
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.11 Tehingu tasandil tagatud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamisest teatamine

514. Tabelis 65 on näidatud aruandlusväljade täitmine, kui vastaspool esitab kauplemistasandil varem teatatud tuletisinstrumenti võimendustagatise igapäevase ajakohastamise ja see tuletisinstrument on individuaalselt tagatud. NB! Võimendustagatise väljade täitmist on näidatud eraldi näidetes jaotises 5.3.

Tabel 65. Tehingu tasandil tagatud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.8	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	<pre> <MrgnUpd> ... <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> </pre>
3.9	Tagatisportfelli tunnuscode		

Tabel 65. Tehingu tasandil tagatud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.10	UTI	UTI1	<pre> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl> NOAP </NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> ... <MrgnUpd> </pre>
3.28	Toimingu liik	MARU	

5.2.1.12 Portfelli tasandil tagatud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamisest teatamine

515. Tabel 66 illustreerib aruandlusväljade täitmist, kui vastaspool esitab võimendustagatise igapäevase ajakohastuse portfelli tasandil tagatuse korral. NB! Võimendustagatise väljade täitmist on näidatud eraldi näidetes jaotises 5.3.

Tabel 66. Portfelli tasandil tagatud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.8	Tagatisportfelli tunnus	TRUE (tõene)	<pre> <MrgnUpd> ... <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> COLLPCODE1 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> ... </MrgnUpd> </pre>
3.9	Tagatisportfelli tunnuskood	COLLPCODE1	
3.10	UTI		
3.28	Toimingu liik	MARU	

5.2.1.13 Võimendustagatise andmete parandamine portfelli tasandil

516. Tabel 67 selgitab teate andmeväljade täitmist juhul, kui tuleb parandada varasemas tagatise teates portfelli tasandil esitatud valesti täidetud võimendustagatise andmevälju.

Tabel 67. Võimendustagatise andmete parandamine portfelli tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.8	Tagatisportfelli tunnus	TRUE (tõene)	<pre> <Crrctn> ... <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> COLLPCODE1 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> ... </Crrctn> </pre>
3.9	Tagatisportfelli tunnuskood	COLLPCODE1	
3.10	UTI		
3.28	Toimingu liik	CORR	

5.2.1.14 Tuletisinstrumenti ennetähtaegne lõpetamine tehingu tasandil

517. Tabel 68 selgitab aruandlusväljade täitmist, kui tuletisinstrument tehingu tasandil lõpetatakse enne selle lõpptähtaega pärast seda, kui vastaspoolel on kokku leppinud ennetähtaegse lõpetamise (ja mitte seepärast, et konkreetne sündmus põhjustab tuletisinstrumenti lõpetamise).

Tabel 68. Tuletisinstrumenti ennetähtaegne lõpetamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Termntn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn> </pre>
2.151	Toimingu liik	TERM	
2.152	Sündmuse liik	ETRM	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.1.15 Tuletisinstrumenti ennetähtaegne lõpetamine positsiooni tasandil

518. Tabel 69 selgitab aruandlusväljade täitmist, kui positsiooni tasandil tuletisinstrument lõpetatakse enne selle lõpptähtaega pärast seda, kui vastaspool on kokku leppinud ennetähtaegse lõpetamise (mitte konkreetse sündmuse tõttu, mis põhjustab tuletisinstrumenti lõpetamise). See võib juhtuda näiteks siis, kui positsiooni tasaarveldatakse nullini ja vastaspool eelistavad positsiooni sulgeda, selle asemel et jätkata iga päev väärtuse teatamist.

Tabel 69. Tuletisinstrumenti ennetähtaegne lõpetamine positsiooni tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	PUTI1	<pre> <Termntn> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </Termntn> </pre>
2.151	Toimingu liik	TERM	
2.152	Sündmuse liik	ETRM	
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

5.2.1.16 Tuletisinstrumenti valesti teatamine tehingu tasandil

519. Tabel 70 selgitab teate andmeväljade täitmist tervikuna valesti esitatud teate tühistamise korral, kui tuletislepingut ei sõlmitud või kui see ei kuulunud Euroopa turu infrastruktuuri määrase teatamisnõuete kohaldamisalasse, kuid sellest teatati kauplemisteabehoidlale eksituse tõttu.

Tabel 70. Tuletisinstrumenti valesti teatamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Err> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </pre>
2.151	Toimingu liik	EROR	
2.152	Sündmuse liik		

Tabel 70. Tuletisinstrumenti valesti teatamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.154	Tasand	TCTN	<pre> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Err> </pre>

5.2.1.17 Tuletisinstrumenti taastamine tehingu tasandil

520. Tabel 71 selgitab teate andmeeväljade täitmist juhul, kui tuletisinstrument, mis eksituse tõttu lõpetati või valesti teatati, taastatakse.

Tabel 71. Tuletisinstrumenti taastamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.1	UTI	UTI1	<pre> <Revi> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Revi> </pre>
2.151	Toimingu liik	REVI	
2.152	Sündmuse liik		
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.2 Muud teatamiskohustuslikud üksikasjad

5.2.2.1 Kliiritud/kliirimata tehingute teatamine

5.2.2.1.1 Kliiritud tehing avaliku pakkumise mudelis

521. Kui tehing kliiritakse avaliku pakkumise mudeli alusel, toimub kliirimine samal ajal tehingu sõlmimisega. Seega eeldatakse, et täitmise ajatempel ja kliiringu ajatempel on samad.

522. Tabelis allpool on eespool mainitud olukorra korral tabeli 2 andmeväljade täitmine keskse vastaspoole (LEI BBBBBBBBBBBB1111111111) ja vastaspoole 1 seisukohast, sest sellel juhul on see identne.

523. Täita tuleks järgmine andmeväljade rühm:

(väljale 2.31) „Kliiritud“ märgitakse „Y“;

„Kliiringu ajatempel“ (väli 2.32) on võrdne väljaga „Täitmise ajatempel“ (väli 2.42);

Väljal 2.33 „Keskne vastaspool“ märgitakse keskse vastaspoole LEI.

Tabel 72. Kliiritud tehing avaliku pakkumise mudelis			
Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
31	Kliiritud	Y	<pre> <CmonTradData> <TxData> <ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls> CCP Clearing Conditions </OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <TradClr> <ClrSts><Clrd> <Dtls> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB 1111111111 </LEI> </CCP> <ClrDtTm>2021-03- 17T15:17:00Z </ClrDtTm> </Dtls></Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> </CmonTradData> </pre>
32	Kliiringu ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	
33	Keskne vastaspool	BBBBBBBBBBBB1111111111	
34	Raamlepingu liik	OTH	
35	Muu raamlepingu liik	Keskse vastaspoole kliiring Tingimused	
43	Täitmise ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	

Tabel 72. Kliiritud tehing avaliku pakkumise mudelis

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum

5.2.2.1.2 Uuendamise mudeli alusel kliiritud tehing

524. Kui tuletisinstrument kliiritakse uuendamise mudeli alusel, toimub kliirimine pärast tehingu sõlmimist.

525. Järgmises tabelis on esitatud väljade täitmine keskse vastaspoole ja vastaspoole 1 seisukohast, kui keskne vastaspool kliirib tuletisinstrumenti uuendamise mudeli alusel.

526. Sellisel juhul tuleks täita järgmine andmeväljade rühm:

väli 2.3 „Algne UTI“ tuleks esitada algse UTI-ga (algse kahepoolse tuletisinstrumenti korral, kui on tegemist keskse vastaspoole kliiritud tuletisinstrumentidega);

(väljale 2.31) „Kliiritud“ märgitakse „Y“;

välja „Kliiringu ajatempel“ (väli 2.32) aeg on pärast väljal „Täitmise ajatempel“ (väli 2.42) märgitud aega;

väljal 2.33 „Keskne vastaspool“ märgitakse keskse vastaspoole LEI.

Tabel 73. Uuendamise mudeli alusel kliiritud tuletisinstrument

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	UTI2	<New> ... <CmonTradData> <TxDate> <TxId> <UnqTxIdr>UTI2</UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId>
3	Algne UTI	UTI1	
31	Kliiritud	Y	

Tabel 73. Uuendamise mudeli alusel kliiritud tuletisinstrument

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
32	Kliiringu ajatempel	2021-03-18T18:00:00Z	<pre> <UnqTxIdr>UTI1</UnqTxIdr> </PrrTxId> <ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls> CCP Clearing Conditions </OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> <TradClr> <ClrSts><Clrd> <Dtls> <CCP> <LEI> BBBBBBBBBB1111111111 </LEI> </CCP> <ClrDtTm> 2021-03-18T18:00:00Z </ClrDtTm> </Dtls></Clrd> </ClrSts> </TradClr> ... </TxDate> </CmonTradData> </New> </pre>
33	Keskne vastaspool	BBBBBBBBBB1111111111	
34	Raamlepingu liik	OTH	
35	Muu raamlepingu liik	CCPClearing Tingimused	
43	Täitmise ajatempel	2021-03- 17T15:17:00Z	
151	Toimingu liik	NEWT	
152	Sündmuse liik	CLRG	

Tabel 74. Varasema tuletisinstrumenti lõpetamine (alfa-tehing) uuendamise mudelis

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	UTI1	<pre> <Termntn> ... <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <EarlyTermntnDt> 2021-03-18 </EarlyTermntnDt> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> </CmonTradData> </Termntn> </pre>
45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev	18.3.2021	
151	Toimingu liik	TERM	
152	Sündmuse liik	CLRG	

5.2.2.1.3 Kliirimata tehing

527. Väljale „Kliiritud“ (väli 2.31) märgitakse „N“. Ülejäänud kliirimisega seotud välju ei täideta.

Tabel 75. Kliirimata tehing

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1	UTI	UTI1	<pre> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp> <TradClr> </pre>
2	Teate jälgimisnumber		
31	Kliiritud	N	
32	Kliiringu ajatempel		

Tabel 75. Kliirimata tehing

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
33	Keskne vastaspool		<pre> <ClrSts> <NonClr> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClr> </ClrSts> </pre>
43	Täitmise ajatempel	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> </TradClr> </TxData> </CmonTradData> </pre>

5.2.2.2 Kauplemiskoht

528. Väli 2.41 „Täitmiskoht“ tuleks täita vastavalt tuletisinstrumenti sõlmimise liigile.
529. Vastaspool peab kasutama ISO 10383 segmendi MIC-koodi tuletisinstrumentide korral, mis on täidetud kauplemiskohas, kliendi korralduste süsteemis täitjas või organiseeritud kauplemisplatvormil väljaspool liitu. Kui segmendi MIC-kood puudub, peab nad kasutama korraldaja MIC-koodi.
530. Vastaspool peab kasutama MIC-koodi „XOFF“ selliste finantsinstrumentide korral, mis on lubatud kauplemisele või mille kaubeldakse kauplemiskohas või mille kohta on esitatud tegevusloa taotlus, kui kõnealuse finantsinstrumenti tuletisinstrumenti ei täideta kauplemiskohas, kliendi korralduste süsteemis täitjas või organiseeritud kauplemisplatvormil väljaspool liitu või kui vastaspool ei tea, et ta kaupleb vastaspoolega 2, kes tegutseb kliendi korralduste süsteemis täitjana.
531. Vastaspool peab kasutama MIC-koodi „XXXX“ selliste finantsinstrumentide korral, mis ei ole lubatud kauplemisele või mille ei kaubelda kauplemiskohas või mille kohta ei ole tegevusloa taotlust esitatud ja mille ei kaubelda väljaspool liitu organiseeritud kauplemisplatvormil.

5.2.2.2.1 Näide kahest vastamisi olevast kliendi korralduse süsteemsest täitjast

532. Kaks vastaspoolt, A ja B, kes mõlemad on kliendi korralduse süsteemis täitjad, kauplevad teineteisega. Selle tuletisinstrumenti korral tegutseb vastaspool kliendi korralduse süsteemis täitjana, seega peavad mõlemad üksused teatama selle vastaspoole MIC-koodi kauplemiskohas.
533. Vastaspool A on identifitseeritud LEI-ga 12345678901234500000 ja MIC-koodiga 1234.
534. Vastaspool B on identifitseeritud LEI-ga ABCDEFGHIJKLMNOPQRST ja MIC-koodiga ABCD.

Tabel 76. Kauplemiskoha teatamine vastaspoole A seisukohast

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
4	Vastaspool 1	12345678901234500000	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> ... </CtrPty> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfrmId>1234</PltfrmId> </TxData> </CmonTradData> </pre>
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
41	Täitmiskoht	1234	

Tabel 77. Kauplemiskoha teatamine vastaspoole B seisukohast

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
4	Vastaspool 1	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> ... </CtrPty> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfrmId>1234</PltfrmId> </TxData> </CmonTradData> </pre>
9	Vastaspool 2	12345678901234500000	
41	Täitmiskoht	1234	

5.2.2.2.2 Näide Ühendkuningriigi reguleeritud turul täidetud Brexiti-järgse tuletisinstrumenti kohta

535. Tuletisinstrumente, mis on täidetud Ühendkuningriigi reguleeritud turgudel enne Brexiti, käsitatakse börsil kaubeldavate tuletisinstrumentidena.

536. Teisest küljest, loetakse tuletisinstrumente, mis on täidetud Ühendkuningriigi reguleeritud turgudel pärast Brexiti, börsivälisteks. Väli „Täitmiskoht“ tuleb ikkagi täita vastava MIC-koodiga. See mõjutaks siiski teisi välja, nt välja „Grupisisene

tehing“ ja „Kliirimiskohustus“, mis on nõutavad börsiväliste tuletisinstrumentide korral.

Tabel 78. Enne Brexitit täidetud tuletisinstrument

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
41	Täitmiskoht	XLON	<pre> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfmId>XLON</PltfmId> <ExctnTmStmp> 2020-12-31T17:00:00Z </ExctnTmStmp> ... </TxData> </CmonTradData> </pre>
43	Täitmise ajatempel	2020-12-31T17:00:00Z	
30	Kliiringu-kohustus		
37	Grupisisene tehing		

Tabel 79. Pärast Brexitit täidetud tuletisinstrument

Kirje	Väli	Näide	XML-sõnum
41	Täitmiskoht	XLON	<pre> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfmId>XLON</PltfmId> <ExctnTmStmp> 2021-01-04T15:00:00Z </ExctnTmStmp> ... <TradClr> <ClrOblgtn>>false </ClrOblgtn> <IntraGrp>>false</IntraGrp> </TradClr> ... </TxData> </CmonTradData> </pre>
43	Täitmise ajatempel	2021-01-04T15:00:00Z	
30	Kliiringu-kohustus	FALSE (väär)	
37	Grupisisene tehing	FALSE (väär)	

5.2.2.3 Väärtuse hindamistest teatamine

537. Tabel 80 illustreerib hindamisväljade täitmist, kui vastaspool esitab varem tehingu tasandil teatatud tuletisinstrumenti igapäevase väärtuse ajakohastuse.

5.2.2.3.1 Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine tehingu tasandil

538. Selles näites on vastaspool A (LEI 12345678901234500000) sellise ostuoptiooni ostja, mis on rahas ja mille väärtus on eelmisel päeval 221,100 eurot. Arvestades, et asjaomane tuletisinstrument on optioon, arvutatakse ja sisestatakse delta (0,6). Vastaspool B (LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRSTiga) on müüja.

Tabel 80. Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine tehingu tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.1	Teabe ajatempel	2023-05-16T19:15:05Z	<pre> <ValtnUpd> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> </Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> </pre>
1.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
2.8	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
2.9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
2.1	UTI	UTI1	
2.21	Väärtuse hindamise summa	221100	
2.22	Väärtuse hindamise valuuta	EUR	

Tabel 80. Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.23	Väärtuse hindamise ajatempel	2023-05-15T18:00:00Z	221100</Amt> </CtrctVal> <TmStmp> 2023-05-15T18:00:00Z </TmStmp> <Tp>MTMA</Tp> <Dlta>0.6</Dlta> </Valtn> <RptgTmStmp> 2023-05-16T19:15:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> UTI1</UnqTradIdr> </TxId> <DerivEvt> <TmStmp> 2023-05-15 </TmStmp> </DerivEvt> </TxData> </CmonTradData> <Lvl><TCTN</Lvl> </ValtnUpd>
2.24	Hindamismeetod	MTMA	
2.25	Delta	0,6	
2.151	Toimingu liik	VALU	
2.153	Sündmuse kuupäev	15.05.2023	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.2.3.2 Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine positsiooni tasandil

539. Tabel 81 selgitab intressimäära vahetuslepingu positsiooni väärtuse hindamise andmete täitmist, kui positsioon tasaarvestatakse nullini ja vastaspoolel otsustavad positsiooni avatuna hoida (ja seega esitada väärtuse iga päev).

Tabel 81. Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine positsiooni tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.1	Teabe ajatempel	2023-06-06T20:00:00Z	<ValtnUpd> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI>
1.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	

Tabel 81. Tuletisinstrumenti väärtuse hindamine positsiooni tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	<pre> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> 0</Amt> </CtrctVal> <TmStmp> 2023-06-06T20:00:00Z </TmStmp> <Tp>MTMA</Tp> </Valtn> <RptgTmStmp> 2023-05-16T19:15:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> PUTI1</UnqTradIdr> </TxId> <DerivEvt> <TmStmp> 2023-06-05 </TmStmp> </DerivEvt> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>PSTN</Lvl> </ValtnUpd> </pre>
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
2.8	Vastaspole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
2.9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
2.1	UTI	PUTI1	
2.21	Väärtuse hindamise summa	0	
2.22	Väärtuse hindamise valuuta	EUR	
2.23	Väärtuse hindamise ajatempel	2023-06-05T19:00:00Z	
2.24	Hindamismeetod	MTMA	
2.151	Toimingu liik	VALU	
2.153	Sündmuse kuupäev	5.6.2023	
2.154	Tasand	PSTN (positsioon)	

5.2.2.4 Muude maksete teatamine

5.2.2.4.1 Ettemaksest teatamine

540. Tabel 82 illustreerib aruandlusväljade täitmist, kui riski eest vastutav vastaspool A (LEI 12345678901234500000) teeb vastaspoolele B (LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) esialgse makse, et katta kõik tulevased makseviivitused, ja esitab teate tehingu tasandil.

Tabel 82. Ettemaksest teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.1	Teabe ajatempel	2021-03-06T18:20:05Z	<pre> <New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> </RptgTmStmp> </pre>
1.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
1.9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
2.1	UTI	123456	
2.73	Muu makse liik	UFRO	
2.74	Muu makse summa	100 000	
2.75	Muu makse vääring	EUR	
2.76	Muu makse kuupäev	05.03.2021	

Tabel 82. Ettemaksest teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.77	Muu makse maksja	12345678901234500000	<pre> 2023-03-06T18:20:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> 123456</UnqTradIdr> </TxId> <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 100000 </Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>UFRO</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-03-05 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> ... </TxData> </CmonTradData> <Lv1>TCTN</Lv1> </New> </pre>
2.78	Muu makse saaja	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	
2.151	Toimingu liik	NEWT	
2.152	Sündmuse liik	TRAD	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.2.4.2 Likvideerimismaksest teatamine

541. Tabel 83 selgitab aruandlusväljade täitmist, kui sama vastaspool A tühistab täieliku lõpetamise makse ja esitab teate tehingu tasandil.

Tabel 83. Likvideerimismaksest teatamine			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.1	Teabe ajatempel	2021-03-06T18:20:05Z	<pre> <Termntn> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2023-03-06T18:20:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> 456789</UnqTradIdr> </TxId> </TxData> </CmonTradData> </Termntn> </pre>
1.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
1.9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
2.1	UTI	456789	
2.45	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev	5.3.2021	
2.73	Muu makse liik	UWIN	
2.74	Muu makse summa	70 000	
2.75	Muu makse vääring	EUR	
2.76	Muu makse kuupäev	5.3.2021	
2.77	Muu makse maksja	12345678901234500000	

Tabel 83. Likvideerimismaksest teatamine

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.78	Muu makse saaja	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	<pre> <EarlyTermntnDt> 2021-03-05 </EarlyTermntnDt> <DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 70000 </Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>UWIN</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-03-05 </PmtDt> <PmtPyr> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </PmtPyr> <PmtRcvr> <Lgl> <Lgl><LEI> ABCDEFGHJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> ... </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn> </pre>
2.151	Toimingu liik	TERM	
2.152	Sündmuse liik	ETRM	
2.154	Tasand	TCTN	

5.2.2.4.3 Põhisumma vahetusest teatamine

542. Tabel 84 selgitab teate andmeväljade täitmist, kui toimub põhisumma vahetus, mis on seotud eri valuutade intressimäära vahetuslepinguga.
543. Selles näites leppisid vastaspoold A ja B kokku börsivälises tuletislepingus, mis näeb ette järgmist:
- tingliku valuuta esialgne vahetus igas eri valuutas ja selle tingliku valuuta tagasimaksmise tingimused vahetustehingu kehtivusaja jooksul;

- regulaarsete maksete vahetus, mille võrdlusaluseks on kaks intressimäära, mis on nomineeritud kahes eri valuutas.

544. Vastaspool A maksab 5 miljonit eurot ja vastaspool B maksab 4,3 miljonit naelsterlingit, mis on nende mõlema esialgne põhisumma. Vastaspooled vahetavad iga 6 kuu järel makseid kokkulepitud 3-aastase ujuv-määr-ujuv-määra-vastu-intressimääraga vahetusoptsiooni eest.

545. Samade tinglike valuutade ümbervahetamine toimub lõpptähtajal.

546. Alljärgnev tabel selgitab põhisumma vahetusmaksete aruandlust vastaspoole A seisukohast. Vastaspool esitab nii tehtud kui ka saadud maksed alg- ja lõppvahetuskuupäeval, võttes arvesse, et kõik need maksed on aruande esitamise ajal teada.

Tabel 84. Tingliku väärtuse vahetuste teatamine vastaspoole A seisukohast			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
1.1	Teabe ajatempel	2021-05-20T18:00:15Z	<pre> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </Id> <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg> TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg> MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> </pre>
1.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
1.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
1.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
1.9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
1.18	Esimese poole suund	TAKE	
1.19	Teise poole suund	MAKE	
2.1	UTI	AABB123456	
2.10	Lepingu liik	SWAP	
2.42	Täitmise ajatempel	2021-05-19T13:10:25Z	

Tabel 84. Tingliku väärtuse vahetuste teatamine vastaspoole A seisukohast

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.44	Aegumiskuupäev	18.5.2024	<pre> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-05-20T18:00:15Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> AABB123456 </UnqTradIdr> </TxId> ... <NtnlAmt> <FrstLeg><Amt> <Amt Ccy="EUR">5000000 </Amt></Amt></FrstLeg> <ScndLeg><Amt> <Amt Ccy="GBP">4300000 </Amt></Amt></ScndLeg> </NtnlAmt> <ExctnTmStmp> 2021-05-19T13:10:25Z </ExctnTmStmp> <XprtnDt> 2024-05-18 </XprtnDt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 5000000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> </pre>
2.55	Esimese poole tinglik väärtus	5000000	
2.56	Tinglik valuuta 1	EUR	
2.64	Teise poole tinglik väärtus	4 300 000	
2.65	Teise poole tinglik vääring	GBP	
2.73	Muu makse liik	PEXH	
2.74	Muu makse summa	5 000 000	
2.75	Muu makse vääring	EUR	
2.76	Muu makse kuupäev	20.5.2021	
2.77	Muu makse maksja	12345678901234500000	
2.78	Muu makse saaja	ABCDEFGHIJKLMNOPQRSTUVWXYZ	
2.73	Muu makse liik	PEXH	
2.74	Muu makse summa	4300000	
2.75	Muu makse vääring	GBP	

Tabel 84. Tingliku väärtuse vahetuste teatamine vastaspoole A seisukohast

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.76	Muu makse kuupäev	20.5.2021	2021-05-20 </PmtDt> <PmtPyr> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtPyr> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI>
2.77	Muu makse maksja	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	
2.78	Muu makse saaja	12345678901234500000	
2.73	Muu makse liik	PEXH	
2.74	Muu makse summa	4 300 000	ABCDEFGHJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="GBP"> 4300000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-20 </PmtDt> <PmtPyr> <Lgl> <LEI>
2.75	Muu makse vääring	GBP	
2.76	Muu makse kuupäev	18.5.2024	
2.77	Muu makse maksja	12345678901234500000	
2.78	Muu makse saaja	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	ABCDEFGHJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </PmtPyr> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="GBP">
2.73	Muu makse liik	PEXH	
2.74	Muu makse summa	5 000 000	
2.75	Muu makse vääring	EUR	
2.76	Muu makse kuupäev	18.5.2024	</OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="GBP">
2.77	Muu makse maksja	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	

Tabel 84. Tingliku väärtuse vahetuste teatamine vastaspoole A seisukohast

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
2.78	Muu saaja	makse 12345678901234500000	<pre> 4300000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-18 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 5000000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-18 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </pre>

Tabel 84. Tingliku väärtuse vahetuste teatamine vastaspoole A seisukohast

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
			<pre></PmtRcvr> </OthrPmt></pre>

5.3 Tabel 3. Võimendustagatise andmed

547. Vastaspoolel peaksid esitama kõik asjakohased tagatise liigid (alustamise tagatis, muutuvtagatis ja ülemäärane tagatis), esitades väärtused nii enne kui ka pärast väärtuskärbet. Iga tagatise liik tuleks esitada ühe arvuna, st kõigi antud/saadud varade väärtuste summa, väljendatuna ühes vääringus.

548. Tagatist võib esitada portfelli põhisel. Andmeid esitav vastaspool võib vabalt määrata kordumatu väärtuse, mis märgitakse väljale „Tagatisportfelli tunnuscode“, kuid see väärtus peaks olema portfelli kehtivusaja jooksul järjepidev ja seda ei tohiks sama portfelli jaoks iga päev uuesti määrata. Samal ajal võivad eri vastaspoolel kasutada sama tuletisinstrumentide kogumi korral erinevaid tagatisportfelli tunnuskoode.

5.3.1 Uue tagatiseta tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamisest teatamine

549. Tabel 85 selgitab aruandlusväljade täitmist, kui vastaspool esitab tagatiseta tuletisinstrumenti võimendustagatise teate. Täiendavaid võimendustagatise ajakohastusi ei ole vaja saata, v.a kui muutub tagatuse kategooria.

Tabel 85. Tagatiseta tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamise teade

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.8	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	<pre><Rpt> <MrgnUpd> <TxId> <UnqTxIdr> UTI3 </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtf1Cd> <Prtf1> <NoPrtf1> <Rsn>NOAP</Rsn> </NoPrtf1></pre>
3.9	Tagatisportfelli tunnuscode		
3.10	UTI	UTI3	
3.11	Tagatuse kategooria	UNCL	

Tabel 85. Tagatiseta tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamise teade			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.28	Toimingu liik	MARU	<pre> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy> UNCL </CollstnCtgy> </MrgnUpd> </Rpt> </pre>

5.3.2 Portfelli tasandil tagatud uuest tuletisinstrumenti võimendustagatisest teatamine

550. Allpool stsenaariumis on andmeid esitav vastaspool, vastaspool J (LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCC), samuti kliiriv liige. Ta teatab summas 1 000 000 eurot antud alustamise tagatisest ja 300 000 eurosest muutuvtagatisest, mis anti kesksele vastaspoolele O (LEI BBBBBBBBBBBB1111111111). Vastaspool deklareerib ka ülemäärase tagatise summas 100 000 eurot.

Tabel 86. Kliiritud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine portfelli tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.1	Teabe ajatempel	2023-07-19T18:05:45Z	<pre> <MrgnUpd> <RptgTmStmp> 2023-07-19T18:05:45Z </RptgTmStmp> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> BBBBBBBBBBBB1111111111 </LEI> </Id> </Lgl> </pre>
3.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.3	Aruandluse eest vastutav üksus	CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.5	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
3.6	Vastaspool 2	BBBBBBBBBBBB111111 1111	

Tabel 86. Kliiritud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine portfelli tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.7	Tagatise ajatempel	2023-07-18T18:00:00Z	<pre> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <EvtDt> 2023-07-18 </EvtDt> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> CODEPORTFOLIO123 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy> OWC1 </CollstnCtgy> <TmStmp> 2023-07-18T18:00:00Z </TmStmp> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">1000000 </InitlMrgnPstdPreHrcut> <InitlMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">1000000 </InitlMrgnPstdPstHrcut> <VartnMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">300000 </VartnMrgnPstdPreHrcut> <VartnMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">300000 </VartnMrgnPstdPstHrcut> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000 </XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> </MrgnUpd> </pre>
3.8	Tagatisportfelli tunnus	TRUE (tõene)	
3.9	Tagatisportfelli tunnuskood	CODEPORTFOLIO123	
3.10	UTI		
3.11	Tagatuse kategooria	OWC1	
3.12	Vastaspole 1 antud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)	1 000 000	
3.13	Vastaspole 1 antud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)	1 000 000	
3.14	Antud alustamise tagatise valuuta	EUR	
3.15	Vastaspole 1 antud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)	300 000	
3.16	Vastaspole 1 antud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)	300 000	

Tabel 86. Kliiritud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine portfelli tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.17	Antud muutuvtagatise valuuta	EUR	
3.18	Vastaspoole 1 antud ülemäärane tagatis	100 000	
3.19	Antud ülemäärase tagatise valuuta	EUR	
3.20	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)		
3.21	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)		
3.22	Võetud alustamise tagatise valuuta		
3.23	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)		
3.24	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)		

Tabel 86. Kliiritud tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine portfelli tasandil			
Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.25	Võetud muutuvtagatise valuuta		
3.26	Vastaspoole 2 poolt ülemääraselt võetud tagatis		
3.27	Võetud ülemäärase tagatise valuuta		
3.28	Toimingu liik	MARU	
3.29	Sündmuse kuupäev	18.7.2023	

5.3.3 Kliirimata tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamise teatamine üksikteingu tasandil

551. Järgmise stsenaariumi korral vahetavad kaks vastaspoolt tagatist kliirimata tuletisinstrumenti vastu. Mõlemad vastaspoolel annavad alustamise tagatise ja muutuvtagatise vastavalt tagatislepingule. Vastaspool A (LEI 12345678901234500000) andis 800 000 eurot alustamise tagatist rahas ja 220 000 eurot alustamise tagatist väärtipaberites, mille suhtes kohaldati 10% väärtuskärbet. Vastaspool B (LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRSTiga) andis 1 000 000 eurot alustamise tagatist rahas. Vastaspoolelt B oodatakse ka 100 000 euro suurust muutuvtagatist, võttes aluseks lepingu viimast väärtuse hindamist, kuid see summa on väiksem vastaspoolte vahel kokku lepitud minimaalsest ülekandesummast.

Tabel 87. Kliirimata tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine üksiku tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.1	Teabe ajatempel	2023-04-07T10:00:00Z	<pre> <MrgnUpd> <RptgTmStmp> 2023-04-07T10:00:00Z </RptgTmStmp> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <EvtDt> 2023-04-06 </EvtDt> <TxId> <UnqTxIdr>UTI1</UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrftflCd> <Prftfl> <NoPrftfl> NOAP </pre>
3.2	Teadet esitava üksuse tunnuskood	12345678901234500000	
3.3	Aruandluse eest vastutav üksus	12345678901234500000	
3.4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
3.5	Vastaspoole 2 tuvastamisviis	TRUE (tõene)	
3.6	Vastaspool 2	ABCDEFGHJKLMNOPQRST	
3.7	Tagatise ajatempel	2023-04-06T20:30:00Z	
3.8	Tagatisportfelli tunnus	FALSE (väär)	
3.9	Tagatisportfelli tunnuskood		
3.10	UTI	UTI1	
3.11	Tagatuse kategooria	FLCL	
3.12	Vastaspoole 1 antud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)	1 020 000	

Tabel 87. Kliirimata tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine üksiku tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.13	Vastaspoole 1 antud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)	998 000	<pre> </NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy> FLCL </CollstnCtgy> <TmStmp> 2023-04-06T20:30:00Z </TmStmp> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">1020000 </InitlMrgnPstdPreHrcut> <InitlMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">998000 </InitlMrgnPstdPstHrcut> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> <InitlMrgnRcvdPreHrcut Ccy="EUR"> 1000000 </InitlMrgnRcvdPreHrcut> <InitlMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 1000000 </InitlMrgnRcvdPstHrcut> <VartnMrgnRcvdPreHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPreHrcut> <VartnMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPstHrcut> </RcvdMrgnOrColl> </MrgnUpd> </pre>
3.14	Antud alustamise tagatise valuuta	EUR	
3.15	Vastaspoole 1 antud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)		
3.16	Vastaspoole 1 antud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)		
3.17	Antud muutuvtagatise valuuta		
3.18	Vastaspoole 1 antud ülemäärane tagatis		
3.19	Antud ülemäärase tagatise valuuta		
3.20	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (enne väärtuskärbet)	1 000 000	

Tabel 87. Kliirimata tuletisinstrumenti võimendustagatise ajakohastamine üksiku tehingu tasandil

Ei	Väli	Näide	XML-sõnum
3.21	Vastaspoole 1 võetud alustamise tagatis (pärast väärtuskärbet)	1 000 000	
3.22	Võetud alustamise tagatise valuuta	EUR	
3.23	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (enne väärtuskärbet)	0	
3.24	Vastaspoole 1 võetud muutuvtagatis (pärast väärtuskärbet)	0	
3.25	Võetud muutuvtagatise valuuta	EUR	
3.26	Vastaspoole 2 poolt ülemääraselt võetud tagatis		
3.27	Võetud ülemäärase tagatise valuuta		
3.28	Toimingu liik	MARU	
3.29	Sündmuse kuupäev	6.4.2023	

6 Suunised tuletisinstrumentide andmete haldamise kohta

6.1 Kauplemise hetkeseisu aruanne

6.1.1 Sissejuhatus

552. Et tagada Euroopa turu infrastruktuuri määruse ühe peamise eesmärgi – finantsstabiilsust ohustavate süsteemsete riskide seire – saavutamine, on oluline kauplemise hetkeseisu aruande korrektne koostamine kauplemisteabehoidlate poolt.
553. Kauplemisteabehoidlad peaksid kauplemise hetkeseisu aruandesse lisama kõige ajakohasema teabe täitmata tuletisinstrumentide kohta, et ametiasutustel oleks otsene ja viivitamatu juurdepääs kõige üksikasjalikumale teabele vastaspooltevaheliste olemasolevate riskipositsioonide kohta. Kauplemisteabehoidlad peaksid samuti võimaldama igal vastaspoolel selgelt mõista oma riskipositsioone iga turuosalise suhtes, kellega tal on avatud tuletisinstrument.
554. Kauplemise hetkeseisu aruande koostamise nõuded kauplemisteabehoidlatele on sätestatud andmetele juurdepääsu käsitlevate regulatiivsete tehniliste standardite artiklites 2 ja 5 ning andmekvaliteeti käsitlevate regulatiivsete tehniliste standardite artiklis 4.
555. Jaotistes 0 ja 3.6.2 esitab ESMA selgitused toimingu liikide lubatud järjestuste ning toimingu liikide ja sündmuste liikide lubatud kombinatsioonide kohta. Lisaks on jaotises 3.9 ESMA juhiseid tuletisinstrumenti sõlmimisest, muutmisest ja lõpetamisest teatamise õigeaegsuse kohta.
556. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama vastaspoolte, aruandluse eest vastutavate üksuste ja teadet esitavate üksuste esitatud teavet kauplemise hetkeseisu aruande koostamiseks. Ainus juht, kus kauplemisteabehoidlatel on lubatud ajakohastada kõige hilisemat kauplemise hetkeseisu aruannet ilma eespool nimetatud üksuste tegevuseta, on üksikasjalikult kirjeldatud jaotises 6.1.7.
557. Kui üks vastaspool kasutab oma tehingutest teatamiseks kolmandat isikut, kuid vastaspool ise teatab oma väärtuse hindamisest, peaks olema võimalik liita kogu teatatav teave kauplemise hetkeseisu aruandesse, nii et kogu asjakohane teave oleks kättesaadav kõigile osapooltele. Eelkõige peaks ametiasutustele esitatav kauplemise hetkeseisu aruanne sisaldama kogu teavet, sealhulgas kauplemise, väärtuse hindamise ja tagatise andmeid.

6.1.2 Sündmuse kuupäeva teatamine

558. Kauplemise hetkeseisu aruande koostamisel peaksid kauplemisteabehoidlad võtma arvesse olelusringi sündmusi, mis põhinevad loogilisel järjestusel, mis on

tuletatud väljade „Sündmuse kuupäev“, „Toimingu liik“ ja „Sündmuse liik“ alusel. Kauplemisteabehoidlad peaksid kauplemise hetkeseisu aruande ajakohastama asjaomase tuletisinstrumenti uusima teabe põhjal, mis saadud väljalt „Sündmuse kuupäev“. Sama sündmuse kuupäevaga väärtuse hindamise ja võimendustagatise teadete korral peaksid kauplemisteabehoidlad arvesse võtma ka välju „Väärtuse hindamise ajatempel“ ja „Tagatise ajatempel“.

559. Kui konkreetse sündmuse kuupäeva kohta on mitu olulusringi sündmust, mis mõjutavad konkreetse tuletisinstrumenti kohta esitatud andmeid, tuleks need kõik lisada selle sündmuse kuupäeva ja toimingu liiki käsitlevasse viimasesse teatesse. Kauplemisteabehoidlad peaksid seetõttu välja „Teabe ajatempel“ arvestama ainult seoses konkreetse sündmuse kuupäevaga.
560. Kauplemisteabehoidlad peaksid tagama, et tuletislepingud lõpptähtajaga konkreetsel päeval oleksid siiski lisatud selle päeva kauplemise hetkeseisu aruandesse.
561. Varem esitatud olulusringi sündmuste teave peaks üldiselt säilima kauplemise hetkeseisu aruandes, kui vastaspoolled teatavad järgnevatest olulusringi sündmustest, mille kohta ei nõuta teatud väljade täitmist (st ei kohaldata). Seevastu kauplemisteabehoidlad ei peaks ajakohastatud kauplemise hetkeseisu aruandes hoidma varasemat teavet, kui vastaspoolte esitatud järgnevad olulusringi sündmused jätavad teatud vabatahtlikud väljad tühjaks. Vastaspoolled peaksid järjepidevalt esitama vabatahtlikku teavet, et vältida kättesaadava teabe kustutamist, mis vastasel juhul võib viimases kauplemisriigis põhjustada kooskõlastava võrdlemise katkestusi ja puuduvat teavet.
562. Kauplemisteabehoidlad peaksid varem kõigi täitmata tuletisinstrumentide korral olukorda ajakohastama, samas kui mittetäitmata tuletisinstrumentide puhul peaks kauplemisteabehoidlatel olema võimalik nende seisundit ajakohastada kuni 10 aasta jooksul pärast nende lõpptähtaega või lõpetamist. See piirang on seotud Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 80 lõike 3 kohase nõudega, mille kohaselt peavad kauplemisteabehoidlad pidama tuletisinstrumentide kohta arvestust vähemalt 10 aastat pärast nende lõpptähtaega või lõpetamist.
563. Varasema hetkeseisu ajakohastamine ei tähenda, et kauplemisteabehoidlad peaksid reprodutseerima ja saatma korrigeeritud kauplemise varasema hetkeseisu aruandeid korduvalt ja automaatselt alati, kui saadakse hilinenud teateid või olulusringi sündmusi, mis viitavad minevikus toimunud sündmuste kuupäevadele. Konkreetseks kuupäevaks koostatud kauplemise hetkeseisu aruannet tuleks pidada kogu kättesaadava teabe hetkeseisuks teatud ajahetkel. Siiski on oluline, et kauplemisteabehoidlate sisemisi andmebaase tuleks selliste teadete saamisel alati vastavalt ajakohastada.
564. Kauplemisteabehoidlatel peaks olema ametiasutuste või vastaspoolte, teadete esitavate üksuste ja aruandluse eest vastutavate üksuste sihtotstarbelistel taotlustel põhinev kord varasemate korrigeeritud kauplemise hetkeseisu aruannete reprodutseerimiseks ja saatmiseks. Sellised kauplemise hetkeseisu aruanded, kui need on esitatud, peaksid sisaldama puuduvat teavet hilinenud teadetest ja

olelusringi sündmustest, mis viitavad minevikus toimunud sündmuste kuupäevadele, mis ei sisaldunud varem koostatud esialgses kauplemise hetkeseisu aruandes. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama TRACE failinime konventsiooni versioonide eesliite osa, et eristada vanu versioone uuematest versioonidest.

565. Allpool toodud tabelid selgitavad loogikat eri kasutusjuhtumite korral.

Kasutusjuhtum 1. Olelusringi sündmus „NEWT“ varasema sündmuse kuupäeva kohta

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	NEWT	T	T-3	100	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-
	T-2	-	-	-	-	-	-
	T-1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T	T-3	100	-	-
	T	NEWT	T	T-3	100	-	-

Kauplemisteabehoidla peaks täitma selle andmebaasi ajalooga alates T-3 kuni T.

Kasutusjuhtum 2. Olelusringi sündmus „MODI“ varasema sündmuse kuupäeva kohta

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	MODI (muudatus)	T	T-2	120	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T	NEWT	T-3	T-3	100		

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	MODI (muudatus)	T	T-2	120	-	-
	T-1	MODI (muudatus)	T	T-2	120	-	-
	T	MODI (muudatus)	T	T-2	120	-	-

Kauplemisteabehoidla peaks muutma tema andmebaasis olevat teavet alates T-2 kuni T.

Kasutusjuhtum 3. Olulusringi sündmus „CORR“, mis hõlmab eelmise sündmuse kuupäeva kauplemis- kui hindamisandmeid.

Olulusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1
	T	VALU	T	T	100	93	T

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toiminguliik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	CORR	T	T-2	140	110	T-2
	T-1	CORR	T	T-2	140	94	T-1
	T	CORR	T	T-2	140	93	T

Kauplemisteabehoidla peaks parandama kauplemisandmeid vahemikus T-2 kuni T ning hindamisandmeid tuleks korrigeerida ainult vahemikus T-2 kuni T-2, et säilitada väärtuse hindamise uuemad ajakohastused.

Kasutusjuhtum 4. Oletusringi sündmus „CORR“, sealhulgas nii kauplemis- kui ka hindamisandmed eelmise sündmuse kuupäeva kohta, mis jääb „NEWT“ ja muu oletusringi sündmuse vahele (nt „MODI“)

Oletusringi sündmus	Toiminguliik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toiminguliik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1
	T	MODI (muudatus)	T	T	120	94	T-1

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisuaruande kuupäev	Toiminguliik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	CORR	T	T-2	140	110	T-2
	T-1	CORR	T	T-2	140	94	T-1
	T	MODI (muudatus)	T	T	120	94	T-1

Kauplemisteabehoidla peaks parandama kauplemisandmeid vahemikus T–2 kuni T–1, et vältida varasema „MODI“ olulusringi sündmuse andmete ülekirjutamist ning hindamisandmeid tuleks korrigeerida ainult vahemikus T–2 kuni T–2, et säilitada väärtuse hindamise uuemad ajakohastused.

Kasutusjuhtum 5. Olulusringi sündmus „TERM“ varasema sündmuse kuupäeva kohta

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev
	TERM	T	T–2	-	-	T–2

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev
	T–4	-	-	-	-	-	-
	T–3	NEWT	T–3	T–3	100	-	T–3
	T–2	VALU	T–2	T–2	100	95	T–2
	T–1	VALU	T–1	T–1	100	94	T–1
	T	VALU	T	T	100	93	T

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev
	T–4	-	-	-	-	-	-
	T–3	NEWT	T–3	T–3	100	-	T–3
	T–2	TERM	-	-	-	-	-
	T–1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

Kauplemisteabehoidla peaks registreerima järelejäänud tuletisinstrumendi lõpetamise kuupäeval T–2 ja eemaldama sellest kuupäevast varasemad andmed.

Kasutusjuhtum 6. Olulusringi sündmus „VALU“ varasema sündmuse kuupäeva kohta

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	VALU	T	T–2	-	100	T–2

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T–4	-	-	-	-	-	-
	T–3	NEWT	T–3	T–3	100	-	-

	T-2	MODI (muudatus)	T-2	T-2	120	-	-
	T-1	MODI (muudatus)	T-2	T-2	120	-	-
	T	MODI (muudatus)	T-2	T-2	120	-	-

Kauplemisteabeho idla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseis u aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmu se kuupäev	Tinglik	Väärtus e hindami se summa	Väärtus e hindami se ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T	T-2	120	100	T-2
	T-1	VALU	T	T-2	120	100	T-2
	T	VALU	T	T-2	120	100	T-2

Kuna uuemat hindamisteavet ei ole, peaks kauplemisteabehoidla ajakohastama asjakohast hindamisteavet T-2-lt T-le ja mitte ainult T-2 korral, kauplemisteavet ei muudeta.

Kasutusjuhtum 7. Olelusringi sündmus „VALU“ eelmise sündmuse kuupäeva korral, mis jääb „NEWT“ ja muu „VALU“ olelusringi sündmuse vahele

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	VALU	T	T-2	-	90	T-2

Kauplemisteabeho idla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseis u aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmu se kuupäev	Tinglik	Väärtus e hindami se summa	Väärtus e hindami se ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T	VALU	T	T	100	95	T

Kauplemisteabeho idla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseis u aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmu se kuupäev	Tinglik	Väärtus e hindami se summa	Väärtus e hindami se ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T	T-2	100	90	T-2

	T-1	VALU	T	T-2	100	90	T-2
	T	VALU	T	T	100	95	T

Kauplemisteabehoidla peaks ajakohastama asjakohast hindamisteavet vahemikus T-2 kuni T-1 ja säilitama väärtuse hindamise teabe, mis on saadud „VALU“ olelusringi uuemast sündmusest.

Kasutusjuhtum 8. Olelusringi sündmus „EROR“

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	EROR	T	T	-	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T	NEWT	T-3	T-3	100	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-
	T-2	-	-	-	-	-	-
	T-1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

Sündmuse „EROR“ olelusringi sündmuse kuupäev peaks alati võrduma teatamiskuupäevaga. Kauplemisteabehoidla peaks siiski eemaldama teabe alguskuupäevast, st sündmuse „NEWT“ kuupäevast.

Kasutusjuhtum 9. Olelusringi sündmus „REVI“

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Aegumiskuupäev
	REVI	T	T	100	94	T+20

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeajaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Aegumiskuupäev
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T+20
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	94	T+20
	T-1	TERM	T-1	T-1			
	T	-	-	-	-	-	-

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeajaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Aegumiskuupäev
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	94	-
	T-1	REVI	T	T	100	94	T+20
	T	REVI	T	T	100	94	T+20

Olelusringi sündmuse „REVI“ kuupäev peaks alati võrduma teatamiskuupäevaga. Kauplemisteabehoidla peaks siiski taastama tuletislepingu alates lõpetamise kuupäevast, st käesoleval juhul T-1.

Kasutusjuhtum 10. Sama sündmuse kuupäeva kohta tehtud mitmekordsete väärtuse hindamiste teatamine

Olelusringi sündmus	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	VALU	T	T-1		95	T 18:00:00

Kauplemisteabehoidla andmebaas enne ajakohastamist	Kauplemise hetkeajaruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4						
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3 18:00:00
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2 18:00:00
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1 16:00:00
	T	VALU	T	T	100	93	T 18:00:00

Kauplemisteabehoidla andmebaas pärast ajakohastamist	Kauplemise hetkeseisu aruande kuupäev	Toimingu liik	Teabe ajatempel	Sündmuse kuupäev	Tinglik	Väärtuse hindamise summa	Väärtuse hindamise ajatempel
	T-4						
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3 18:00:00
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2 18:00:00
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	95	T-1 18:00:00
	T	VALU	T	T	100	93	T 18:00:00

Üksus on saatnud sama sündmuse kuupäeva kohta mitu väärtuse hindamise teadet. Sellisel juhul peaks kauplemisteabehoidla ajakohastama kauplemise hetkeseisu aruande kuupäeva T-1 osas, sest teises teates esitatud väärtuse hindamise ajatempel on hilisem kui esimeses teates esitatud hindamise ajatempel.

Sama loogikat tuleks kohaldada juhul, kui sama sündmuse kuupäeva kohta esitatakse mitu võimendustagatise teadet – sellisel juhul peaksid kauplemisteabehoidlad kaaluma tagatise ajatemplit.

6.1.3 Tuletisinstrumentide ja eriväljade unikaalsus

566. Tuletisinstrumenti unikaalsus kuni muudetud aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite kohaldamiseni oli tagatud kombinatsiooni LEI1-LEI2-UTI tasandil. Tuleb märkida, et kauplemisteabehoidlad kasutasid seda unikaalset kombinatsiooni tuletisinstrumenti mis tahes muudatuse või lõpetamise lisamiseks.
567. Alates Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase muudetud aruandluse tehniliste standardite kohaldamise kuupäevast tuleks pärast seda kuupäeva sõlmitud tuletisinstrumentide kordumatus tagada ühtse investeerimislepingu tasandil, st pärast seda kuupäeva sõlmitud tuletisinstrumentide korral ei tohiks olla kahte sama ühtset kordumatut tunnuskoodi, olenemata vastaspoolte kombinatsioonist. See on muidugi hoolimata sellest, et kahepoolsete teadete korral (st kui mõlemad pooled esitavad Euroopa turu infrastruktuuri määruse alusel teateid) ilmub sama UTI kaks korda, mille teatab kumbki vastaspool.
568. Sellest kuupäevast alates peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama kogu kolmikut (LEI1-LEI2-UTI) ainult selleks, et ajakohastada enne aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite kohaldamise kuupäeva sõlmitud tuletisinstrumentide seis. Pärast aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite kohaldamise kuupäeva sõlmitud tuletisinstrumentide seis ajakohastamiseks võivad kauplemisteabehoidlad kasutada kombinatsiooni LEI1-UTI. Lihtsuse huvides võivad kauplemisteabehoidlad kasutada tuletisinstrumenti seisundi (sh pärast aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite kohaldamise kuupäeva)

ajakohastamiseks kõikidel juhtudel täielikku kolmikut. Uute teatatud UTI-de ainulaadsuse peaksid tagama vastaspoolled ja aruandluse eest vastutavad üksused teadete esitamisel ning kauplemisteabehoidlad teadete kontrollimisel kooskõlas valideerimiseeskirjadega.

569. Vastaspooltele ja kauplemisteabehoidlatele tuleks meelde tuletada, et aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artiklis 8 sätestatud nõue on ainus viis, kuidas teatada vastaspooltest ja aruandluse eest vastutavatest üksustest kahe LEI ajakohastamiseks.
570. Vastaspoolled ei tohiks muuta varasemate teadete välju 1.4 „Vastaspool 1“, 1.9 „Vastaspool 2“ ja 2.1 „UTI“, esitades teate toiminguga „CORR“ ning kauplemisteabehoidlad ei tohiks selliselt esitatud teateid aktsepteerida. Lisaks ei ole võimalik parandada väljadel „Sündmuse kuupäev“, „Sündmuse liik“, „Teabe ajatempel“ ja „Toiminguga liik“ esitatud teavet, sest aruandes esitatud teave, mille toiminguga liik on „CORR“, viitab parandusele, mitte varasematele teadetele.

6.1.4 Toiminguga liigi „Taastamine“ käsitlemine

571. Kui vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus esitab teate toiminguga liigiga „Taastamine“, peaks kauplemisteabehoidla teadet töötleva ja väljadel „Aegumiskuupäev“ või „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“ sisalduva teabe põhjal hindama, kas lisada see uuesti kauplemise hetkeseisu aruandesse või lihtsalt uuendada oma siseandmebaasi selle tuletisinstrumentiga seoses (vt ka näide kauplemise hetkeseisu aruande ajakohastamise kohta pärast teadet toiminguga liigiga „Taastamine“ jaotises 6.1.2).
572. Andmeid esitav vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus peaks esitama täieliku teabe tuletisinstrumenti aegumiskuupäeva ja ennetähtaegse lõpetamise kuupäeva kohta. Esitatud teave peaks vastama valideerimiseeskirjadesse lisatud loogilisele ajakavale. Eelkõige ei tohiks ennetähtaegse lõpetamise kuupäev olla tulevikus.
573. Väli „Sündmuse kuupäev“ ja välja „Teabe ajatempel“ kuupäeva osa peaks aruannete korral, mille toiminguga liik on „Taastamine“, olema sama.
574. Kui tuletisinstrumenti teate aegumiskuupäev on tulevikus või see ei ole täidetud ja ennetähtaegse lõpetamise kuupäeva ei ole märgitud, peaks kauplemisteabehoidla lisama tuletisinstrumenti kauplemise hetkeseisu aruandesse koos kõigi väärtustega, mis on esitatud teates toiminguga liigiga „Taastamine“.
575. Kui aegumiskuupäev või ennetähtaegse lõpetamise kuupäev on mõlemad varem, peaks kauplemisteabehoidla ajakohastama oma dokumente, kuid mitte kauplemise hetkeseisu aruannet.
576. Kui aegumiskuupäev on tulevikus, kuid ennetähtaegse lõpetamise kuupäev on möödunud, peaks kauplemisteabehoidla ajakohastama oma dokumente, kuid mitte kauplemise hetkeseisu aruannet.

577. Kui ennetähtaegse lõpetamise kuupäeva täidetakse sündmuse kuupäevast hilisema kuupäevaga või kui see täidetakse aegumiskuupäevaga võrdse või hilisema kuupäevaga, ei mõjutaks selline teade kauplemise hetkeseisu aruannet, sest see lükataks tagasi valideerimiseeskirjade rikkumise tõttu. Alljärgnevas tabelis on kokkuvõte asjakohastest juhtumitest.

Tabel 88. Kauplemise hetkeseisu aruande ja toimingu liigiga „Taastamine“ teadete koostoime		
Aegumiskuupäev	Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele
Varasem kui sündmuse kuupäev	Varasem kui sündmuse kuupäev	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele puudub, tuleb ajakohastada ainult siseandmebaasi
Võrdne sündmuse kuupäevaga	Tühi	Ajakohastada kauplemise hetkeseisu aruannet ja siseandmebaasi
Võrdne sündmuse kuupäevaga	Varasem kui sündmuse kuupäev	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele puudub, tuleb ajakohastada ainult siseandmebaasi
Hilisem kui sündmuse kuupäev või tühi	Tühi	Ajakohastada kauplemise hetkeseisu aruannet ja siseandmebaasi
Hilisem kui sündmuse kuupäev või tühi	Võrdne sündmuse kuupäevaga või varasem	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele puudub, tuleb ajakohastada ainult siseandmebaasi
Hilisem kui sündmuse kuupäev või tühi	Varasem kui aegumiskuupäev, kuid hilisem kui sündmuse kuupäev	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele puudub (lükatakse tagasi)
Varasem, võrdne või hilisem kui sündmuse kuupäev	Võrdne aegumiskuupäevaga või hilisem	Mõju kauplemise hetkeseisu aruandele puudub (lükatakse tagasi)

6.1.5 Teatamine toimingu liikidega „EROR“ ja „REVI“

578. Kui vastaspool saadab tuletisinstrumendi poole kohta teate „EROR“, peaks sellise teate saanud kauplemisteabehoidla eemaldama selle vastaspoole teatatud tuletisinstrumendi kauplemise hetkeseisu aruandest. Kauplemisteabehoidla peaks seda tegema isegi siis, kui teine vastaspool teatab samale kauplemisteabehoidlale ja ei ole esitanud sama teadet. Vastaspooled peaksid vastutama mis tahes ebakõlade lahendamise eest, mis tulenevad „EROR“-teadete kasutamisest.
579. Kauplemisteabehoidla peaks taastama tuletisinstrumendi kauplemise hetkeseisu aruandes, kui on saadud teade toimingu liigiga „Taastamine“ ning see on kooskõlas valideerimiseeskirjade ja punkti 576 tabelis esitatud loogikareeglitega. Kauplemisteabehoidla peaks seda tegema isegi siis, kui teine vastaspool teatab samale kauplemisteabehoidlale ja ei ole esitanud sama teadet. Vastaspooled peaksid vastutama mis tahes ebakõlade lahendamise eest, mis tulenevad „REVI“-teadete kasutamisest.

6.1.6 Graafiku teabe lisamine kauplemise hetkeseisu aruandesse

580. Aruandluse regulatiivsetes tehnilistes standardites ja rakenduslikes tehnilistes standardites esitatakse üksikasjalikud tingliku väärtuse graafikutest ja muudest maksetest teatamise nõuded.
581. Kauplemisteabehoidlad peaksid kauplemise hetkeseisu aruandesse lisama graafikutest ainult hetkeväärtuse kõigi graafiku väärtuste lisamise asemel. Seda tuleks kohaldada graafiku järgmiste väljade korral: 2.50–2.52 („Hind“), 2.57–2.59 („Esimese poole tinglik väärtus“), 2.61–2.63 („Esimese poole tinglik kogus“), 2.66–2.68 („Teise poole tinglik väärtus“), 2.70–2.72 („Teise poole tinglik kogus“) ja 2.135–2.137 („Täitmishind“). See vähendab ametiasutustele esitatavate andmete hulka ja hõlbustab riskipositsioonide kohest hindamist.
582. Kauplemise hetkeseisu aruandes tuleks kasutada kuupäevavälju, mis viitavad graafikus sisalduva teabe jõustumiskuupäevale ja lõppkuupäevale, et määrata, mis andmepunktid lisada kauplemise hetkeseisu aruandesse. Näiteks esitatakse graafik, millel on järgmised omadused: „väärtus“ {100, 150, 200}, „jõustumiskuupäev“ {T, T+10, T+20}, „lõppkuupäev“ {T+9, T+19, T+29}. Teatamispäeval T kuni T+9 genereeritud kauplemise hetkeseisu aruanded peaksid kajastama väärtust 100, teatamiskuupäevade T+10 kuni T+19 kohta koostatud kauplemise hetkeseisu aruannetes peaks olema väärtus 150 ning lõpuks peaksid teatamiskuupäevade T+20 kuni T+29 jaoks koostatud kauplemise hetkeseisu aruanded näitama väärtust 200.
583. Väljade 2.73–2.78 korral, mis viitavad muudele maksetele, peaksid kauplemisteabehoidlad lisama kauplemise hetkeseisu aruandesse kõik asjakohased maksed. Eri liiki makseid ei tohiks üle kirjutada. See tähendab, et kui vastaspool esitab sama makseliigi mitu korda (eri teadetes), peaks kauplemise hetkeseisu aruanne seda väärtust ajakohastama. Allpool toodud näide illustreerib loogikat:

Sündmuse kuupäev	Vastaspole teated	Selle päeva kauplemise hetkeseisu aruanne
T	UFRO, 100	UFRO, 100
T+1	PEXH, 150; PEXH, 200	UFRO, 100; PEXH, 150; PEXH, 200
T+2	PEXH, 250; PEXH, 300	UFRO, 100; PEXH, 250; PEXH, 300
T+3	UWIN, 50	UFRO, 100; PEXH, 250; PEXH, 300; UWIN, 50

584. Kaupadele viitavate väljade 2.122–2.131 korral peaksid kauplemisteabehoidlad lisama kogu teabe, mida vastaspooled esitavad.

585. Kõige ajakohasemad seotud tunnused tuleks kauplemise hetkeseisu aruandes säilitada, kui vastaspool teatab olulusringi sündmusest, kus neid välja ei ole kohaldada. Seevastu ei peaks seotud tunnuseid säilitama kauplemise hetkeseisu aruandes, kui vastaspool teatab olulusringi sündmusest, kus need väljad on vabatahtlikud ja esitatakse tühjana. Sama lähenemisviisi tuleks kohaldada ka sellistele väljadele nagu „Sündmuse liik“.

6.1.7 „Surnud“ tuletisinstrumendid

586. Kui vastaspool lakkab olemast, ilma et ta oleks üle võetud või ühinenud, ei tohiks kauplemisteabehoidlasse jääda ühtegi täitmata tuletisinstrumenti.

587. Kui andmeid esitav vastaspool teatab otse kauplemisteabehoidlale ja teatab kauplemisteabehoidlale oma liikmelisuse lõpetamisest, peaks kauplemisteabehoidla tegema koostööd andmeid esitava vastaspoolega, et lõpetada asjaomased tuletisinstrumendid seni, kuni ta on veel aktiivne, esitades aruanded toiminguga „TERM“, kus lõpetamise kuupäev on hiljemalt andmeid esitava vastaspoole lõpetamise kuupäev.

588. Kui andmeid esitav vastaspool ei teata otse kauplemisteabehoidlale ja aruandluse eest vastutav üksus või teadet esitav üksus teavitab kauplemisteabehoidlat, peaks kauplemisteabehoidla tegema kõnealuse üksusega koostööd, et aruandluse eest vastutav üksus või teadet esitav üksus lõpetaks asjaomased tuletisinstrumendid, samal ajal kui andmeid esitav vastaspool on veel aktiivne, esitades aruanded toiminguga „TERM“, kui lõpetamise kuupäev on hiljemalt andmeid esitava vastaspoole lõpetamise kuupäev.

589. Kui andmeid esitav vastaspool on lakanud eksisteerimast ja ei ole lõpetanud tuletisinstrumente ja kauplemisteabehoidla saab sellest olukorrast teada, tuleks järgida järgmist kaskaadmenetlust:

- Kui aruandluse eest vastutav üksus erineb andmeid esitavast vastaspoolest ja aruandluse eest vastutav üksus ei ole kasutanud teadet esitavat üksust, peaks kauplemisteabehoidla pöörduma aruandluse eest vastutava üksuse poole,

nõudma teadete esitamist toimingu liigiga „TERM“, kui lõpetamise kuupäev on hiljemalt andmeid esitava vastaspoole lõpetamise kuupäev ja samaaegselt edastama küsimuse andmeid esitava vastaspoole riiklikule pädevale asutusele. Kui andmeid esitav vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus on kasutanud teadet esitavat üksust ja see üksus on endiselt aktiivne teadet esitav üksus kauplemisteabehoidlas, peaks kauplemisteabehoidla pöörduma teadet esitava üksuse poole, nõudma teadete esitamist toimingu liigiga „TERM“, kui lõpetamise kuupäev on hiljemalt andmeid esitava vastaspoole lõpetamise kuupäev ja samaaegselt edastama küsimuse andmeid esitava vastaspoole riiklikule pädevale asutusele.

- b. Kui eelmine samm punktis a ei ole kohaldatav, peaks kauplemisteabehoidla hindama lõpetatavate tuletisinstrumentide lõpptähtaega, et hinnata, kas nende kehtivusaeg lõpeb loomulikult järgneva kaheteistkümne kuu jooksul. Kui see on nii, ei peaks kauplemisteabehoidla võtma täiendavaid meetmeid. Selle eesmärk on lihtsustada kauplemisteabehoidla tööd ja minimeerida riske, mis on seotud „surnud“ tuletisinstrumentide väljajätmise protsessiga.
 - c. Kui eelmine samm punktis b ei ole kohaldatav, peaks kauplemisteabehoidla võtma ühendust täitmata tuletisinstrumentide teis(t)e vastaspool(t)ega, kui need üksused teatavad otse kauplemisteabehoidlale, ja paluma neil lõpetada täitmata tuletisinstrumentid andmeid esitava vastaspoole nimel, kuid võimalusel peaks ta pöörduma riiklike pädevate asutuste poole, et nad võtaksid teis(t)e vastaspoole(te) suhtes järelmeetmeid.
 - d. Kui ükski eespool nimetatust ei ole kohaldatav, peaks kauplemisteabehoidla pärast riikliku pädeva asutusega kinnitamist ja ESMA teavitamist märgistama asjaomased tuletisinstrumentid vastavalt ning mitte võtma neid arvesse kauplemise hetkeseisu aruande, kooskõlastava võrdlemise või mis tahes järgnevate agregeerimiste jaoks, näiteks positsiooniaruannete korral.
590. Tuletisinstrumentide korral, mis on uute teatamiskoostööde kohaldamise kuupäevaks veel täitmata, peaksid kauplemisteabehoidlad tegema punktis 589 osutatud protsessi esimesel võimalusel ja hiljemalt üleminekuperioodi lõpuks.

6.2 Kooskõlastav võrdlemine

6.2.1 Kooskõlastatava võrdlemise andmete ulatus

591. Kauplemisteabehoidlad peaksid tagama kooskõlastava võrdlemise andmete ulatuse järjepideva määramise. Seepärast peaksid kauplemisteabehoidlad kaasama tuletisinstrumentid nii kauplemis- kui ka positsioonitasandil kooskõlastava võrdlemise protsessi ainult siis, kui on täidetud kõik allpool esitatud tingimused:
- a. Vastaspoolel 1 on teatamiskohustus, st see on ELis asutatud vastaspool või AIF, mille AIFI valitseja on GLEIFI põhjal asutatud ELis.

- b. Vastaspoolel 2 on märgitud teatamiskohustus, kui ta on asutatud ELis või kui see on AIF, mille AIFI valitseja on GLEIFI põhjal asutatud ELis, või kui väljal 1.14 „Vastaspoole 2 teatamiskohustus“ on märgitud „Tõene“.
- c. Tuletisinstrumenti kohta ei ole esitatud teavet toiminguga „EROR“, v.a kui sellele on järgnenud teade toiminguga „REVI“.
- d. Tuletisinstrument on täitmata, nagu on osutatud aruandluse rakenduslike tehniliste standardite artikli 2 lõike 2 punktides a ja b, või see on olnud täitmata viimase 30 kalendripäeva jooksul.
592. Kauplemisteabehoidlad peaksid hilinevad tuletisinstrumentide teated lisama kooskõlastava võrdlemise protsessi, kui hilinevad teade viitab täitmata tuletisinstrumentidele, mille suhtes kohaldatakse kooskõlastavat võrdlemist.
593. Kauplemisteabehoidlad peaksid eemaldama tuletisinstrumente, mis on olnud mittetäitmata 31 kalendripäeva või kauem, ning see tuleks kindlaks määrata varaseima kuupäeva alusel, mis on esitatud kas väljal „Aegumiskuupäev“ või väljal „Ennetähtaegse lõpetamise kuupäev“. Lisaks sellele tuleks eemaldada ka tuletisinstrumente, mille kohta on esitatud teade toiminguga „EROR“.
594. On oluline meelde tuletada, et kauplemisteabehoidlad peaksid tegema andmete kooskõlastava võrdlemise kooskõlas asjakohaste kooskõlastava võrdlemise lubatud kõrvalekallete ja asjakohase alguskuupäevaga, nagu on esitatud andmekvaliteedi reguleerivate tehniliste standardite lisa tabelis 2.

6.2.2 Positsiooni tasandi ja tehingu tasandi kooskõlastav võrdlemine

595. Seepärast peaksid kauplemisteabehoidlad tegema kooskõlastava võrdlemise nii positsiooni kui ka tehingu tasandi teadete korral vastavalt viimasele kohaldatavale sündmuse kuupäevale, mis peaks olema kaks tööpäeva enne kooskõlastava võrdlemise kuupäeva. Näiteks juhul, kui kooskõlastav võrdlemine toimub kolmapäeviti, peaksid kauplemisteabehoidlad lisama tuletisinstrumente, mille sündmuse kuupäev on esmaspäev või varasem. Juhul, kui kooskõlastav võrdlemine toimub esmaspäeval, peaksid kauplemisteabehoidlad lisama tuletisinstrumente, mille sündmuse kuupäev on neljapäev või varasem. Tööpäevade kindlaksmääramiseks tuleks kasutada TARGET 2 kalendrit.

Tabel 89. Teabevoos asümmeetria 2-päevase viivitusega tehtud kooskõlastava võrdlemise ja kauplemise hetkeseisu aruande vahel

Tööpäev	Sündmuse kuupäev	Sündmused
T	T	Vastaspoolel 1 ja 2 sõlmivad uue tuletislepingu sündmuse kuupäeval T

		Vastaspool 1 saadab teate kauplemisteabehoidlale tööpäeval T
T+1	T+1	- Vastaspool 2 saadab teate kauplemisteabehoidlale tööpäeval T+1 <u>Kauplemise hetkeseisu aruanne</u>, mis on edastatud tööpäeval T+1 hiljemalt kell 06.00 (UTC) üksustele / kell 12.00 (UTC) ametiasutustele, sisaldab teatatud tuletisinstrumentide viimast seisust tööpäeval T sündmuse kuupäevaga T-1 või varasemaga, st tuletisinstrumenti ei ole lisatud. <u>Kooskõlastava võrdlemise aruanne</u>, mis esitatakse tööpäeval T+1 hiljemalt kell 06.00 (UTC) üksustele / kell 12.00 (UTC) ametiasutustele seoses sündmuse kuupäevaga T-2 või varasemaga, ei sisalda eespool nimetatud tuletisinstrumenti. - Kooskõlastava võrdlemise protsess kestab kuni keskööni (UTC) teatatud tuletisinstrumentide suhtes tööpäeval T või varasemal tööpäeval sündmuse kuupäevaga T-1 või varasemaga.
T+2	T+2	596. <u>Kauplemise hetkeseisu aruanne</u>, mis esitatakse tööpäeval T+2 hiljemalt kell 06.00 (UTC) üksustele / kell 12.00 (UTC) ametiasutustele, sisaldab tuletisinstrumentide viimast seisundit tööpäeval T+1 sündmuse kuupäevaga T või varasem, st eespool nimetatud tuletisinstrument on <u>lisatud</u>, kuid <u>sellele ei ole veel kohaldatud kooskõlastavat võrdlemist</u> (<u>kooskõlastava võrdlemise lipp = „NA“</u>). <u>Kooskõlastava võrdlemise aruanne</u>, mis esitatakse tööpäeval T+2 hiljemalt kl 06.00 (UTC) üksustele / kl 12.00 (UTC) ametiasutustele seoses sündmuse kuupäeva T-1 või varasemaga, ei sisalda eespool nimetatud tuletisinstrumenti. - Kooskõlastava võrdlemise protsess kestab kuni keskööni (UTC) teatatud tuletisinstrumentide kohta tööpäeval T+1 või varasemal tööpäeval sündmuse kuupäevaga T või varasem.
T+3	T+3	597. <u>Kauplemise hetkeseisu aruanne</u>, mis esitatakse tööpäeval T+3 hiljemalt kell 06.00 (UTC) üksustele / kell 12.00 (UTC) ametiasutustele, sisaldab

		tuletisinstrumentide viimast seisundit tööpäeval T+2 sündmuse kuupäevaga T+1 või varasem, st eespool nimetatud tuletisinstrument <u>on lisatud ja sellele on kohaldatud kooskõlastavat võrdlemist (kooskõlastava võrdlemise lipp on ajakohastatud vastavalt)</u> • <u>Kooskõlastava võrdlemise teade</u>, mis esitati tööpäeval T+3 hiljemalt kell 06.00 (UTC) üksustele / kell 12.00 (UTC) ametiasutustele sündmuse kuupäeva T või varasema kohta, sisaldab eespool nimetatud tuletisinstrumenti.
--	--	--

6.2.3 Väärtuse kooskõlastav võrdlemine

598. Väärtuse hindamise kooskõlastaval võrdlemisel tehingu või positsiooni tasandi seisukohast tuleks järgida juhiseid jaotises 6.2.2.
599. Kui üks tuletisinstrumenti vastaspooltest on alla kliirimiskünnist jääv finantssektoriväline vastaspool, ei ole see üksus kohustatud esitama väärtuse hindamise andmeid. Isegi kui üksus, kes ei ole kohustatud väärtuse hindamise teavet esitama, seda teeb, peaksid kauplemisteabehoidlad sellise teabe kooskõlastava võrdlemise protsessist välja jätma.
600. Kui mõlemal vastaspooltel on kohustus esitada väärtuse hinnanguid, peaksid kauplemisteabehoidlad lisama kõik asjakohased väärtuse hindamise andmed kooskõlastava võrdlemise protsessi ja tähistama tuletisinstrumentid, mille korral üks vastaspooltest ei ole väärtuse hindamisest teatanud või mille teabes esineb kooskõlastava võrdlemise lünki, kui kooskõlastavalt võrdlemata.
601. Vt jaotis 6.3.3, mis käsitleb väärtuse hindamise seisund ja tuletisinstrumenti kooskõlastava võrdlemise koosmõju.

6.2.4 Kahe poolega tuletisinstrumentid

1. Kauplemisteabehoidlad peaksid võrdlema kahe poolega tuletisinstrumente, võrreldes kooskõlastavalt iga vastaspoolte teatatud poolt.
602. Väärib märkimist, et enamiku tuletisinstrumentide korral, millel on kaks poolt, nagu intressimäära vahetustehingud, eri valuutade intressimäära vahetuslepingud ja valuuta vahetustehingud, ei saa üheselt määratleda poolte järjestust, sest puudub ühe poole konkreetne ülimuslikkus teise poole suhtes. Seega, kui vastaspoolel teatavad tuletisinstrumenti kahest poolest ebajärjekindlalt, peaks kauplemisteabehoidla kavandama kahe poole sobitamist, olenemata järjestusest, võttes arvesse kahe vastaspoole poolt andmeväljal „Esimese poole suund“ esitatud väärtusi, sobitades pooli vastupidiste väärtustega. Kui vastaspool 1 on teatanud endast kui maksjast, peaks kauplemisteabehoidla võrdlema seda poolega, kes on määratletud kui „saaja“, või poolega, keda ei ole identifitseeritud, kui esimene pool on identifitseeritud kui maksja.

603. Kui täitmata positsioon tuleneb positsiooni tasaarveldamisest nullini ($tase = P$ ja $kogus=0$), peaks kauplemisteabehoidla jätma kooskõlastavast võrdlemisest välja väljad „Suund“, „Esimese poole suund“ ja „Teise poole suund“.

6.2.5 Graafiku teabe kooskõlastav võrdlemine

604. Kauplemisteabehoidlad peaksid kooskõlastavalt võrdlema ainult nende graafikuväljade andmeid, mis lisatakse kauplemise hetkeseisu aruandesse. See lähenemisviis on kooskõlas sellega, mida on kirjeldatud jaotises 6.1.6 „Graafiku teabe lisamine kauplemise hetkeseisu aruandesse“.

6.3 Andmekvaliteedi tagasiside

6.3.1 Tagasilükkamise tagasiside

605. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõike 1 kohaselt peavad kauplemisteabehoidlad kontrollima andmeid, mida nad saavad teadet esitavatelt üksustelt nende kättesaamisel. Kooskõlas andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõikega 3 esitavad kauplemisteabehoidlad teadet esitavatele üksustele üksikasjaliku teabe andmete kontrollimise tulemuste kohta. Kohene tagasilükkamise tagasiside edastatakse asjaomasele teadet esitavale üksusele 60 minuti jooksul alates andmete kättesaamisest, st hetkest, mil esitatud fail siseneb kauplemisteabehoidla süsteemi.

606. Lisaks sellele, et teadet esitavale üksusele antakse kohese tagasilükkamise vastus, võib kauplemisteabehoidla anda selle tagasiside ka andmeid esitavatele vastaspooltele ja aruandluse eest vastutavatele üksustele, kui neil on juurdepääs kauplemisteabehoidlale ja nad väljendavad huvi kohese tagasilükkamise vastuse saamiseks.

607. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõikes 1 on esitatud loetelu konkreetsetest kontrollidest, mida kauplemisteabehoidlad peaksid tegema. Artikli 1 lõike 1 punkti a kohane autentimine peaks toimuma eelnevalt, mistõttu ei tohiks selle esimese kontrollietapi kohta anda konkreetset tagasilükkamise tagasisidet. Ülejäänud kontrollid tuleks teha teate esitamise kohas ja anda tagasilükkamise kohta tagasisidet vastavalt järgmistele tagasilükkamise kategooriatele:

- a. esitatud teabe skeemi valideerimine vastavalt artikli 1 lõike 1 punktile b;
- b. teadet esitava üksuse volitus/luba vastavalt artikli 1 lõike 1 punktile c;
- c. esitatud teabe loogiline valideerimine vastavalt artikli 1 lõike 1 punktidele d–k;
- d. ärireeglid või esildise sisu kinnitamine vastavalt artikli 1 lõike 1 punktile l, nagu on selgitatud käesolevates suunistes.

608. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõike 2 kohaselt „lükkab kauplemisteabehoidla tagasi tuletisinstrumenti teate, mis ei vasta ühele

lõikes 1 sätestatud nõudest, ja määrab sellele ühe eespool nimetatud tagasilükkamise kategooriast“.

609. Nende kontrollide rakendamiseks peaksid kauplemisteabehoidlad kohaldama valideerimiseeskirju tagamaks, et teatamine toimub vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse korrale, sealhulgas tehniliste standardite spetsifikatsioonidele, nagu on selgitatud käesolevates suunistes. Sellest tulenevalt peaksid andmeid esitavad vastaspoolad või teateid esitavad üksused täitma teatamisnõudeid, mis on sätestatud valideerimiseeskirjades, mis avaldatakse koos käesolevate suunistega ESMA veebilehel.
610. Et andmekvaliteedinõuete tehnilised aspektid oleksid asjakohased ja korrektsed, ajakohastab ESMA valideerimiseeskirju, kui see on vajalik või asjakohane. Valideerimiseeskirjade ajakohastamisel määrab ESMA ajakohastatud valideerimiseeskirjade kohaldamise alguskuupäeva ning kauplemisteabehoidlad peaksid tagama, et nad rakendavad muudatusi määratud ajakava kohaselt ja alustavad kontrolle vastavalt ajakohastatud valideerimiseeskirjadele määratud kohaldamiskuupäeval.
611. Samuti peaksid andmeid esitavad vastaspoolad, aruandluse eest vastutavad üksused või teadet esitavad üksused ajakohastama oma aruandlussüsteeme nii, et esitatud teated vastaksid määratud kohaldamiskuupäeval uutele valideerimiseeskirjadele.
612. Valideerimiseeskirjad sisaldavad konkreetset veakoodi ja veateadet, mis sisaldab iga valideerimiseeskirja xml-teed, ning kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama neid veakoode ja -teateid, et täpsustada tagasilükkamise põhjust tagasilükkamisest teatamisel asjaomastele pooltele. Kui tuletisinstrumenti käsitlev teade lükatakse tagasi, peaks tagasilükkamise vastus sisaldama kõiki valideerimiseeskirjade veakoode, mille tõttu esitatud tuletisinstrumenti käsitlev teade ebaõnnestus. Seepärast tuleks teave veakoodide kohta esitada teate tasandil.
613. Kui esitatud teade on õige ja vastab kõigile teatamisnõuetele ning valideerimiseeskirjade tehnilistele kirjeldustele, peaks tagasiside näitama, et tuletisinstrumenti teade on aktsepteeritud.
614. Kauplemisteabehoidla peaks kontrollima failide vastavust XML-skeemile (kogu faili ja konkreetsete tuletisinstrumentide kohta edastatud teadete süntaks). Kui fail on mittevastav, lükatakse tagasi kogu fail (kõik failis sisalduvad tuletisinstrumentid) ja põhjuseks on asjaolu, et fail on vigane. Statistikas tuleks sellest teatada 1 faili tagasilükkamisena, isegi kui fail on mitmel juhul vastuolus XML-skeemiga.
615. Kui fail vastab siiski XML-skeemile ja sisaldab näiteks 3 tuletisinstrumenti, kuid kõigi tuletisinstrumentide valideerimisel tuvastatakse puudusi, tuleks statistikast näidata, et fail on aktsepteeritud 3 tagasilükatud ja 0 aktsepteeritud tuletisinstrumentiga.
616. Pärast viivitamatu tagasilükkamise vastuse saamist peaksid andmeid esitavad vastaspoolad või aruandluse eest vastutavad üksused kas otse või teadet esitava

üksuse kaudu esitama tähtajaks õiged ja täielikud teated, et tagada Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 9 kohase teatamiskohustuse täitmine.

617. Pärast kohese tagasilükkamise tagasiside saamist nõutakse andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktis c, et kauplemisteabehoidlad teeksid andmeid esitavatele vastaspooltele, teadet esitavatele üksustele, aruandluse eest vastutavatele üksustele ja kolmandatele isikutele, kellele on antud juurdepääs Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohastele andmetele Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 78 lõike 7 alusel, kättesaadavaks tuletisinstrumentide päevalõputeated, mis on sel päeval tagasi lükatud. Nagu on täpsustatud andmekvaliteedi regulatiivsetes tehnilistes standardites, tehakse see aruanne üksustele kättesaadavaks hiljemalt kell 18.00 (UTC) ja asutustele järgmisel tööpäeval kell 12.00 (UTC). Tööpäevade kindlaksmääramiseks tuleks kasutada TARGET 2 kalendrit.
618. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama kõiki kogutud andmeid, et teha kindlaks, mis teavet nad peaksid esitama ning millistele teadet esitavatele üksustele, aruandluse eest vastutavatele üksustele ja vastaspooltele. Teave kogu failiga seotud vigade kohta tuleks teha kättesaadavaks teadet esitavale üksusele, kes faili esitas, ning kõigile aruandluse eest vastutavatele üksustele ja vastaspooltele, kes on kantud tagasilükatud faili väljadele 1.3 ja 1.4, eeldades, et teavet on võimalik lugeda tagasilükatud failist. Teave konkreetse kirjega seotud vigade kohta tuleks teha kättesaadavaks selles kirjes esitatud teadet esitavale üksusele, aruandluse eest vastutavale üksusele ja vastaspoolele 1, kui üksused on aruandesse lisatud.
619. Seoses (kohese ja päevalõpu) tagasilükkamise vastuse esitamise tähtaegadega eriolukorras, näiteks seoses plaanilise või plaanivälise hooldusega, peaksid kauplemisteabehoidlad samamoodi järgima olemasolevaid suuniseid andmetele juurdepääsuga seotud tegevusaspektide kohta, nagu on üksikasjalikult kirjeldatud jaotises 6.4.1.

6.3.1.1 Kohene tagasiside esitatud teabe tagasilükkamise korral

620. Kauplemisteabehoidlad esitavad andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 1 lõike 3 kohaselt viivitamata tagasilükkamise vastuse standarditud vastusesõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule, eelkõige XSD skeemile. See peab sisaldama järgmist teavet:

Tabel 90. Kohene tagasiside esitatud teabe tagasilükkamise korral			
Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Faili identifitseerimine	Tekstiline väärtus	... <RjctnSttstcs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty>
2	Tagasilükkamise põhjus	Veakood	
3	Tagasilükkamise kirjeldus	Vea kirjeldus	
4	Saadud tuletisinstrumentide arv	10	

Tabel 90. Kohene tagasiside esitatud teabe tagasilükkamise korral

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
5	Aktsepteeritud tuletisinstrumentide arv	9	<pre> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <RptSttstcs> <Tt1NbOfRpts>1</Tt1NbOfRpts> <Tt1NbOfRptsAccptd>1 </Tt1NbOfRptsAccptd> <Tt1NbOfRptsRjctd>0 </Tt1NbOfRptsRjctd> </RptSttstcs> <DerivSttstcs> <DtldSttstcs> <Tt1NbOfTxs>10 </Tt1NbOfTxs> <Tt1NbOfTxsAccptd>9 </Tt1NbOfTxsAccptd> <Tt1NbOfTxsRjctd>1 </Tt1NbOfTxsRjctd> <TxsRjctnsRsn> <TxId> <ActnTp>NEWT</ActnTp> <RptgTmStmp> 2025-0407T10:00:00Z </RptgTmStmp> <DerivEvtTp>TRAD </DerivEvtTp> <EvtTmStmp><Dt> 2025-04-07 </Dt></EvtTmStmp> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>EMIR-VR-1001-6</Id> <Desc>Xpath of the Erroneous field</Desc> </DtldVldtnRule> </TxsRjctnsRsn> </DtldSttstcs> </pre>
6	Tagasilükatud tuletisinstrumentide arv	1	
7	Tuletisinstrumentide identifitseerimine		
8	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
9	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
10	UTI	UTI1	
11	Teabe ajatempel	2025-04-07T10:00:00Z	
12	Sündmuse kuupäev	7.4.2025	
13	Sündmuse liik	TRAD	
14	Toimingu liik	NEWT	
15	Seisund aktsepteeritud	ACPT	
16	Seisund tagasilükatud	RJCT	
17	Tagasilükkamise põhjus	EMIR-VR-1001-6	

Tabel 90. Kohene tagasiside esitatud teabe tagasilükkamise korral

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
18	Tagasilükkamise kirjeldus	Vigase välja X-tee	

621. Kui tagasilükkamine on seotud väljaga 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ või väljaga 1.9 „Vastaspool 2“, ei pruugi neid välja tagasilükkamisteates täita.

6.3.1.2 Päevalõpu tagasilükkamisteade

622. Kauplemisteabehoidlad esitavad päevalõpu tagasilükkamisteate standarditud vastussõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule vastavalt andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktile c, eelkõige XSD-skeemile. See peab sisaldama järgmist teavet:

Tabel 91. Päevalõpu tagasilükkamisteade

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Saadud failide arv	3	<pre> ... <RjctnSttstcs> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <RptSttstcs> <Tt1NbOfRpts>3</Tt1NbOfRpts> <Tt1NbOfRptsAccptd>2 </Tt1NbOfRptsAccptd> <Tt1NbOfRptsRjctd>1 </Tt1NbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <Dt1dNb>1</Dt1dNb> <RptSts> <MsgRpId>REPORT1</MsgRpId> <Sts>CRPT</Sts> </RptSts> </NbOfRptsRjctdPerErr> </RptSttstcs> <DerivSttstcs> <Dt1dSttstcs> </pre>
2	Aktsepteeritud failide arv	2	
3	Tagasilükatud failide arv	1	
4	Faili identifitseerimine	REPORT1	
5	Tagasilükkamise põhjus	CRPT	
6	Tagasilükkamise kirjeldus	Fail on rikutud	
7	Saadud tuletisinstrumentide arv	10	
8	Aktsepteeritud tuletisinstrumentide arv	9	
9	Tagasilükatud tuletisinstrumentide arv	1	
10	Tuletisinstrumentide identifitseerimine		
11	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
12	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
13	UTI	UTI1	

Tabel 91. Päevalõpu tagasilükkamisteade

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
			<pre> <TtlNbOfTxs>10 </TtlNbOfTxs> <TtlNbOfTxsAccptd>9 </TtlNbOfTxsAccptd> <TtlNbOfTxsRjctd>1 </TtlNbOfTxsRjctd> <TxsRjctnsRsn> <TxId> <ActnTp>NEWT</ActnTp> <RptgTmStmp> 2025-0407T10:00:00Z </RptgTmStmp> <DerivEvtTp>TRAD </DerivEvtTp> <EvtTmStmp><Dt> 2025-04-07 </Dt></EvtTmStmp> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>EMIR-VR-1001-6</Id> <Desc>Xpath of the erroneous field</Desc> </DtldVldtnRule> </TxsRjctnsRsn> </DtldSttstcs> </pre>
14	Teabe ajatempel	2025-04-07T10:00:00Z	...
15	Sündmuse kuupäev	7.4.2025	
16	Sündmuse liik	TRAD	
17	Toimingu liik	NEWT	
18	Seisund aktsepteeritud	ACPT	
19	Seisund tagasilükatud	RJCT	
20	Tagasilükkamise põhjus	EMIR-VR-1001-6	
21	Tagasilükkamise kirjeldus	Vigase välja X-tee	

623. Kui tagasilükkamine on seotud väljaga 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ või väljaga 1.9 „Vastaspool 2“, ei pruugi neid välju tagasilükkamisteates täita.
624. Päevalõpu tagasilükkamisteade tuleks esitada elektrooniliselt ISO 20022 XML-sõnumis. Lisaks võiksid kauplemisteabehoidlad kasutada muud liidest, et näiteks juhul, kui andmeid esitav vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus ei esita andmeid otse kauplemisteabehoidlale, vaid tal on ainult vaatamisõigusega konto, on tal võimalik saada üksikasjalikku teavet selle kohta, kuidas ta täidab Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohast teatamiskohustust.

6.3.2 Hoiatuste tagasiside

625. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktide e–g kohaselt peavad kauplemisteabehoidlad tegema andmeid esitavatele vastaspooltele, teadet esitavatele üksustele, aruandluse eest vastutavatele üksustele ja kolmandatele isikutele, kellele on antud juurdepääs Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohastele andmetele Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 78 lõike 7 alusel, kättesaadavaks päevalõputeated täitmata tuletisinstrumentide puuduvate väärtuse hinnangute, puuduva võimendustagatisteabe ja väljadel esitatud normist erinevate väärtuste kohta.
626. Need päevalõputeated tehakse üksustele kättesaadavaks hiljemalt kell 18.00 (UTC) ja ametiasutustele järgmisel tööpäeval kell 12.00 (UTC). Tööpäevade kindlaksmääramiseks tuleks kasutada TARGET 2 kalendrit.
627. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama kõiki kogutud andmeid, et teha kindlaks, mis teavet nad peaksid esitama ning millistele teadet esitavatele üksustele, aruandluse eest vastutavatele üksustele ja vastaspooltele.
628. Tuletisinstrumentide lisamine päevalõpu hoiatuste tagasiside aruandesse puuduvate väärtuse hinnangute ja võimendustagatisteabe kohta peaks järgima samu eeskirju kui tuletisinstrumentide lisamine kauplemise hetkeseisu aruandesse, mida on üksikasjalikult kirjeldatud jaotises 6.1. Seetõttu tuleks hoiatused esitada kauplemise hetkeseisu aruande alusel ja näiteks „surnud“ tuletisinstrumentid tuleks välja jätta (nagu on selgitatud jaotises 6.1.7).
629. Tuletisinstrumentide lisamine päevalõpu hoiatuste tagasiside aruandesse normist erinevate väärtuste kohta peaks põhinema hoopis TAR-il, kus selleks tuleks kasutada teateid, mis on saadud toimingu liigiga „Uus“, „Positsiooni komponent“, „Muudatus“ või „Parandus“.
630. Hoiatuste tagasiside aruannetes sisalduvate tuletisinstrumentide arvu tuleks hinnata vastaspoole 1 seisukohast.
631. Päevalõpu hoiatuste tagasiside aruannetest puuduvate hinnangute ja võimendustagatise kohta tuleks välja jätta andmed, mis on seotud vastaspooltega, kes ei ole kohustatud esitama igapäevaseid väärtuse hinnanguid ja tagatist käsitlevat teavet täitmata tuletisinstrumentide kohta. Need kohaldamisalasse mittekuuluvad kirjed tuleks kindlaks teha, filtrides välja 1.5 „Vastaspoole 1 liik“ =

„N“ ja välja 1.7 „Vastaspole 1 kliirimiskünnis“ = „Väär“. Hoiatuste tagasiside aruandest puuduva võimendustagatisteabe kohta tuleks välja jätta tagatiseta tehingud. Kohaldamisalasse mittekuuluvad tagatiseta kirjed tuleks kindlaks teha, filtrides välja 3.11 „Tagatuse kategooria“ = „UNCL“.

632. Kauplemisteabehoidlad peaksid esitama asjakohased andmed hoiatuste tagasiside aruannete jaoks asjaomastele teadet esitavatele üksustele ning kõigile aruandluse eest vastutavatele üksustele ja vastaspooltele, kui see on asjakohane.

633. Päevalõputeated, mis annavad teavet puuduvate või normist erinevate andmete kohta, ei tähenda tuletisinstrumentide aruannete tagasilükkamist, vaid on informatiivse iseloomuga ja peaksid hoiatama asjaomaseid osapooli võimalikest vigadest aruandluses. Vaatamata informatiivsele laadile peaksid andmeid esitavad vastaspoolel, aruandluse eest vastutavad üksused ja teadet esitavad üksused alati uurima tuvastatud probleeme ning kui valeandmete esitamine leiab kinnitust, tuleks andmed põhjendamatu viivitusega parandada või esitada puuduvad andmed.

634. Seoses päevalõpu hoiatuste tagasiside andmise tähtaegadega eriolukorras, näiteks seoses plaanilise või plaanivälise hooldusega, peaksid kauplemisteabehoidlad samamoodi järgima olemasolevaid suuniseid andmetele juurdepääsuga seotud tegevusaspektide kohta, mis on esitatud jaotises 6.4.1.

635. Päevalõpu hoiatuste tagasiside aruanded tuleks esitada elektrooniliselt standarditud vastusesõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule. Lisaks võiksid kauplemisteabehoidlad kasutada muud liidest, et näiteks juhul, kui andmeid esitav vastaspool või aruandluse eest vastutav üksus ei esita aruandeid otse kauplemisteabehoidlale, vaid tal on ainult vaatamisõigusega konto, on tal võimalik saada üksikasjalikku teavet, kuidas ta täidab Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohase aruandluse kohustust.

6.3.2.1 Puuduvate väärtuse hinnangute teade

636. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punkti e kohaselt lisatakse puuduvate väärtuste hinnangute päevalõputeatesse täitmata tuletisinstrumentid, mille kohta ei ole väärtuse hinnangut esitatud või esitatud väärtuse hinnangu kuupäev on teate koostamise päevast rohkem kui 14 kalendripäeva varasem. Puuduvate väärtuse hinnangute kohta tagasiside andmiseks peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama viitena jaotise 6.1 kohaselt koostatud kauplemise hetkeseisu aruannet.

637. Seetõttu peaks käesolev teade sisaldama järgmist:

- a) mis tahes täitmata tuletisinstrument, mis kuulub väärtuse hindamisest teatamise nõuete kohaldamisalasse, mille kohta välja 2.21 „Väärtuse hindamise summa“ ei ole kunagi teatatud, ning
- b) mis tahes täitmata tuletisinstrument, mis kuulub väärtuse hindamisest teatamise nõuete kohaldamisalasse, mille kohta on välja 2.21 „Väärtuse hindamise summa“ teatatud vähemalt üks kord, kuid selle välja kõige hilisemal väärtusel, st viimasel

väljal 2.23 „Väärtuse hindamise ajatempel“, on selle ajatempli väärtus üle 14 kalendripäeva varasem kui päev, mille kohta teade koostatakse.

638. Päevalõputeade puuduvate väärtuse hinnangute kohta, mille kauplejasteabehoidlad esitavad standarditud vastusesõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule, eelkõige XSD-skeemile, peaks sisaldama tabelis 92 täpsustatud teavet.

Tabel 92. Päevalõputeade puuduvate väärtuse hinnangute kohta			
Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Täitmata tuletisinstrumentide arv	10	<pre> <MsgValtn> <Rpt> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn> <NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn> <Wrngs> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn> <NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn> <TxDtls> <TxId> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <UnqIdr> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </UnqIdr> </TxId> </TxDtls> </pre>
2	Puuduva väärtuse hinnanguga täitmata tuletisinstrumentide arv	1	
3	Aegunud väärtuse hinnanguga täitmata tuletisinstrumentide arv	0	
4	Tuletisinstrumentide identifitseerimine		
5	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
6	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
7	UTI	UTI1	
8	Väärtuse hindamise summa	5 000 000 eurot	
9	Väärtuse hindamise ajatempel	2023-04-07T10:00:00Z	

			</TxId> <ValtnAmt><Amt Ccy="EUR">5000000 </Amt></ValtnAmt> <ValtnTmStmp> 2023-04-07T10:00:00Z </ValtnTmStmp> </TxDtls> </Wrngs> </MssngValtn>
--	--	--	---

6.3.2.2 Puuduva võimendustagatisteabe teade

639. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punkti f kohaselt lisatakse puuduva võimendustagatisteabe teatesse need täitmata tuletisinstrumentid, mille kohta ei ole esitatud võimendustagatise teavet, või kui esitatud võimendustagatise kuupäev on teate koostamise päevast rohkem kui 14 kalendripäeva varasem. Puuduva võimendustagatisteabe esitamiseks peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama viitena jaotise 6.1 kohaselt koostatud kauplemise hetkeseisu aruannet.

640. Seetõttu peaks käesolev teade sisaldama järgmist:

- mis tahes täitmata tuletisinstrument, mis kuulub võimendustagatise teatamisnõuete kohaldamisalasse, mille kohta võimendustagatise teadet ei esitatud asjaomase UTI toimingu liigiga „MARU“ (või sellest teatati, kuid seejärel tehti viga UTI-s koos vastava võimendustagatise ja pärast tuletisinstrumenti taastamist ei esitatud võimendustagatise teavet) ja
- võimendustagatise teatamisnõuete kohaldamisalasse kuuluvad mis tahes täitmata tuletisinstrumentid, mille kohta esitati võimendustagatise teade vähemalt üks kord, kuid kõige hilisemas teates, st kõige hilisema väljaga 3.7 „Tagatise ajatempel“, on selle ajatempli kuupäev teate koostamise päevast rohkem kui 14 kalendripäeva varasem.

641. Päevalõputeade puuduva võimendustagatisteabe kohta, mille kauplemisteabehoidlad on esitanud standarditud vastusesõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule, eelkõige XSD-skeemile, peaks sisaldama alljärgnevas tabelis esitatud teavet.

Tabel 93. Päevalõputeade puuduva võimendustagatisteabe kohta

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Täitmata tuletisinstrumentide arv	10	<MssngMrgnInf> <Rpt> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>
2	Puuduva võimendustagatisteabega täitmata tuletisinstrumentide arv	1	

Tabel 93. Päevalõputeade puuduva võimendustagatisteabe kohta

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
3	Aegunud võimendustagatisteabega täitmata tuletisinstrumentide arv	0	<pre><NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf> <Wrngs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf> <NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf> <TxDtls> <TxId> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <UnqIdr> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </UnqIdr> </TxId> <CollTmStmp> 2023-04-07T10:00:00Z </CollTmStmp> </TxDtls> </Wrngs> </MssngMrgnInf></pre>
4	Tuletisinstrumentide identifitseerimine		
5	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
6	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
7	UTI	UTI1	
8	Tagatise ajatempel	2023-04-07T10:00:00Z	

6.3.2.3 Normist erinevate väärtuste teade

642. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punkti g kohaselt lisatakse päevalõputeatesse normist erinevate väärtuste kohta tuletisinstrumendid, mis on saadud toimingu liigiga „Uus“, „Positsiooni komponent“,

„Muudatus“ või „Parandus“, mille tinglik väärtus on suurem kui selle tuletisinstrumentide klassi künnis.

643. Tuletisinstrumentide teated, mis on saadud tööpäeval, mis eelneb tööpäevale, mil hiljemalt kell 6 (UTC) genereeritakse tagasiside, tuleks lisada asjaomase päeva hoiatuste tagasiside aruandesse. Kui kauplemisteabehoidla aktsepteerib teateid ka väljaspool tööpäevi, peaks hoiatuste tagasiside aruanne sisaldama ka teateid, mis on saadud tagasiside genereerimise tööpäevale eelneval tööpäeval (nt esmaspäeva hoiatuste tagasiside aruannete korral reedel, laupäeval ja pühapäeval saadud teated).
644. Normist erinevad väärtused (erindid) tuleks märkida järgmiste väljade korral:
- c. 2.55 „Esimese poole tinglik väärtus“,
 - d. 2.59 „Tinglik väärtus, mis kehtib esimese poole seotud jõustumiskuupäeval“,
 - e. 2.60 „Esimese poole tinglik üldkogus“
 - f. 2.63 „Tinglik kogus, mis kehtib esimese poole seotud jõustumiskuupäeval“,
 - g. 2.64 „Teise poole tinglik väärtus“
 - h. 2.68 „Tinglik väärtus, mis kehtib teise poole seotud jõustumiskuupäeval“,
 - i. 2.69 „Teise poole tinglik üldkogus“
 - j. 2.72 „Tinglik kogus, mis kehtib teise poole seotud jõustumiskuupäeval“.
645. Hoiatuste tagasiside aruandesse tuleks lisada tuletisinstrumentide teade juhul, kui vähemalt ühel loetletud väljadest oli märgitud normist erinev väärtus. Kui tuletisinstrumenti teade sisaldab normist erinevaid väärtusi rohkem kui ühe välja kohta, tuleks tagasisides näidata kõik need normist erinevad väärtused.
646. Nende väljade väärtused tuleks normist erinevate väärtuste avastamiseks konverteerida eurole vastavateks summadeks.
647. Normist erinevad väärtused tuleks märkida iga tuletisinstrumentide klassi ja taseme (krediit, kaup, vääring, omakapital, intressimäärad) korral eraldi väljal 2.11 „Varaklass“ ja väljal 2.154 „Tasand“.
648. Et tagada vastavus andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktile g, peaks kauplemisteabehoidla teavitama ESMA-t erindite määramise meetodist ja selle konkreetse meetodi suhtes kohaldatavatest piirmääradest.
649. Kauplemisteabehoidla peaks samuti tegema kättesaadavaks erindite määramise meetodi ja künniste teabe asjaomastele üksustele, kes saavad päevalõputeateid normist erinevate väärtuste kohta, et nad oleks täielikult teadlikud nende teadete sisust.
650. Normist erinevate väärtuste päevalõputeade, mille kauplemisteabehoidlad esitavad standarditud vastusesõnumites, mis vastavad ISO 20022 vormingule, eelkõige XSD-skeemile, peaks sisaldama alljärgnevas tabelis esitatud teavet.

Tabel 94. Päevalõputeade normist erinevate väärtuste kohta

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Tuletisinstrumentide arv, mis on teatatud märkega NEWT, POSC, MODI, CORR	10	<pre> <AbnrmlVals> <Rpt> <NbOfDerivsRptd>10 </NbOfDerivsRptd> <NbOfDerivsRptdWthOtlrs>1 </NbOfDerivsRptdWthOtlrs> <Wrngs> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <NbOfDerivsRptd>10 </NbOfDerivsRptd> <NbOfDerivsRptdWthOtlrs>1 </NbOfDerivsRptdWthOtlrs> <TxDtls> <TxId> <ActnTp>NEWT</ActnTp> <RptgTmStmp> 2025-0407T10:00:00Z </RptgTmStmp> <DerivEvtTp>TRAD </DerivEvtTp> <DerivEvtTmStmp><Dt> 2025-04-07 </Dt></DerivEvtTmStmp> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> </TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt> <Amt Ccy="EUR">10000</Amt> </Amt> </FrstLeg> </NtnlAmt> <SchdlPrd> </pre>
2	Erinditega teatatud tuletisinstrumentide arv	1	
3	Tuletisinstrumentide identifitseerimine		
4	Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)	12345678901234500000	
5	Vastaspool 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
6	UTI	UTI1	

			<Amt> <Amt Ccy="EUR">10000</Amt> </Amt> </SchdlPrd> </FrstLeg> <ScndLeg> <Amt> <Amt Ccy="GBP">3000</Amt> </Amt> <SchdlPrd> <Amt> <Amt Ccy="EUR">3000</Amt> </Amt> </SchdlPrd> </ScndLeg> </NtnlAmt> </TxDtls> </Wrngs> </AbnrmlVals>
7	Teabe ajatempel	2025-04-07T10:00:00Z	
8	Sündmuse kuupäev	7.4.2025	
9	Sündmuse liik	TRAD	
10	Toimingu liik	NEWT	
11	Esimese poole tinglik väärtus	Väli 2.55 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
12	Tinglik väärtus, mis kehtib esimese poole seotud jõustumiskuupäeval	Väli 2.59 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
13	Esimese poole tinglik üldkogus	Väli 2.60 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
14	Tinglik kogus, mis kehtib esimese poole seotud jõustumiskuupäeval	Väli 2.63 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
15	Teise poole tinglik väärtus	Väli 2.64 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
16	Tinglik väärtus, mis kehtib teise poole seotud jõustumiskuupäeval	Väli 2.68 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
17	Teise poole tinglik üldkogus	Väli 2.69 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	
18	Tinglik kogus, mis kehtib teise poole seotud jõustumiskuupäeval	Väli 2.72 või tühi, kui erindit ei ole tuvastatud	

6.3.3 Kooskõlastava võrdlemise tagasiside

651. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite lisa tabelisse 3 on ESMA lisanud tuletisinstrumenti staatuse eri kategooriad järgmiselt:

Tabel 95	
Kooskõlastava võrdlemise kategooriad	Lubatavad väärtused
Mõlema vastaspoole teatamisnõue	Jah/ei
Aruandluse liik	Ühepoolne/kahepoolne
Sobitamine	Sobitatud/sobitamata
Kooskõlastav võrdlemine	Kooskõlastatavalt võrreldud/võrdlemata
Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine	Kooskõlastatavalt võrreldud/võrdlemata
Taastatud	Jah/ei
Täiendavad muudatused:	Jah/ei

652. Kauplemisteabehoidla peaks täitma kategooria „Mõlema vastaspoole teatamisnõue“ andmeväljal 1.14 esitatud teabe põhjal. Kui väljale märgitakse „Tõene“, siis peaks kooskõlastava võrdlemise kategooria staatus olema „Jah“, vastasel juhul peaks see olema „Ei“.

653. Kategooria „Aruandluse liik“ tuleks märkida „Ühepoolne“, kui kauplemisteabehoidla on saanud ainult ühe tuletisinstrumentide poole, ja „Kahepoolne“, kui mõlemad vastaspooled on teatanud samale kauplemisteabehoidlale.

654. Kategooria „Sobitamine“ tuleks märkida „Sobitatud“, kui kauplemisteabehoidla on suutnud tuvastada sama tuletisinstrumenti kaks poolt või „Sobitamata“, kui ta ei ole veel suutnud seda teha. Kui kauplemisteabehoidla tuvastab kategoorias „Aruandluse liik“ tuletisinstrumenti „Kahepoolseks“, peaks ta selle kategoorias „Sobitamine“ tähistama ainult kui „Sobitatud“.

655. Kooskõlastav võrdlemine on võimalik ainult nende tuletisinstrumentide korral, mis on sobitatud. Seepärast peaks kauplemisteabehoidla määrama staatuse „Kooskõlastatavalt võrreldud“ kas kategooriale „Kooskõlastav võrdlemine“ või kategooriale „Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine“ ainult selliste tuletisinstrumentide korral, mis on märkega „Sobitatud“.

656. Kauplemisteabehoidlad peaksid võtma arvesse seda, et börsil kaubeldavate tuletisinstrumentidega kauplemise väärtuse hindamise ajakohastusi kajastatakse positsiooni tasandil ja et alla kliirimiskünnist jäävad finantssektorivälised vastaspooled ei ole kohustatud esitama oma tuletisinstrumentide väärtuse hindamise ajakohastusi. Need juhtumid tuleks skeemis märkida kui „Ei kohaldada“, mitte liigitada neid kui „Kooskõlastatavalt võrdlemata“.

657. Kauplemisteabehoidlad peaksid tuvastama kui „Kooskõlastavalt võrreldud“ ainult need tuletisinstrumendid, mille korral kõik võrreldavad väljad jäävad kooskõlastava võrdlemise lubatud hälvete piiridesse.

658. Lõpuks on kategooriate „Taastatud“ ja „Täiendavad muudatused“ täitmine kooskõlastava võrdlemise ülejäänud kategooriatest sõltumatu. Kategooria „Täiendavad muudatused“ peaks olema märkega „Jah“, kui saadakse muu olulusringi sündmus kui „NEWT“, ning seda väärtust tuleks säilitada seni, kuni ajakohastatud tuletisleping on kooskõlastavalt võrreldud. Kategooria „Taastamine“ peaks olulusringi sündmuse „REVI“ saamisel olema märkega „Jah“ ning seda väärtust tuleks säilitada seni, kuni tuletisleping ei ole enam täitmata.

659. Allpool tabelis on esitatud kõik lubatavad kombinatsioonid. Kauplemisteabehoidla peaks kasutama allpool esitatud kombinatsioone ainult kooskõlastava võrdlemise tagasiside andmisel.

Tabel 96						
Mõlema vastaspoole teatamisnõue	Aruandluse liik	Sobitamine	Kooskõlastav võrdlemine	Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine*	Taastatud	Täiendavad muudatused
Ei	Ühe poolega	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Ei	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Ei	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah
Ei	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitamata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah

Tabel 96

Mõlema vastaspoole teatamisnõue	Aruandluse liik	Sobitamine	Kooskõlastav võrdlemine	Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine*	Taastatud	Täiendavad muudatused
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Ei
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Jah
Jah	Ühepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Ei	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Jah	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastavalt võrreldud	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Ei
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Ei	Jah
Jah	Kahepoolne	Sobitatud	Kooskõlastatavalt võrdlemata	Kooskõlastavalt võrreldud	Jah	Jah

Tabel 96						
Mõlema vastaspoole teatamisnõue	Aruandluse liik	Sobitamine	Kooskõlastav võrdlemine	Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine*	Taastatud	Täiendavad muudatused
* Teatud juhtudel tuleks märkida „Ei kohaldata“ vastavalt punktile 656.						

6.3.3.1 Kohene tagasiside

660. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 3 lõike 5 kohase kohase kooskõlastava võrdlemise tagasiside andmisel esitavad kauplemisteabehoidlad teabe ainult nende tuletisinstrumentide kohta, mille suhtes on asjaomases kooskõlastava võrdlemise tsükli kohaldatud kooskõlastavat võrdlemist.

661. Kooskõlastava võrdlemise tagasisidesse tuleks lisada järgmine teave:

Tabel 97. Kooskõlastava võrdlemise tagasiside			
Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
1	Andmeid esitav vastaspool	12345678901234500000	<pre> <Rpt> ... <RcncltnCtgrs> <RptgRqrmnt> <RptgTp>TWOS</RptgTp> <Paing>PARD</Paing> <Rcncltn>RECO</Rcncltn> <ValtnRcncltn>RECO </ValtnRcncltn> <Rvvd>true</Rvvd> <FrthrMod>true</FrthrMod> </RptgRqrmnt> </RcncltnCtgrs> <Tt1NbOfTxs>10</Tt1NbOfTxs> <TxDtls> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </RptgCtrPty> ... </CtrPtyId> <Tt1NbOfTxs>10</Tt1NbOfTxs> <RcncltnRpt> <TxId> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </pre>
2	UTI	Väli 2.1	
3	Teine vastaspool	Väli 1.11	
4	Mõlema vastaspoole teatamisnõue	Tõene	
5	Aruandluse liik	Kahepoolne	
6	Sobitamine	Sobitatud	
7	Kooskõlastav võrdlemine	Kooskõlastavalt võrreldud	
8	Väärtuse hinnangute kooskõlastav võrdlemine	Kooskõlastavalt võrreldud	
9	Taastatud	Tõene	
10	Täiendavad muudatused	Tõene	

Tabel 97. Kooskõlastava võrdlemise tagasiside

Nr	Väli	Esitatavad andmed	XML-sõnum
			<pre> </OthrCtrPty> <UnqIdr> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </UnqIdr> </TxId> <MtchgCrit> ... </MtchgCrit> </RcncltnRpt> </TxDtIs> </Rpt> </pre>

6.3.3.2 Kooskõlastava võrdlemise päevalõputeave

662. Andmekvaliteedi regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktis d sisalduva kooskõlastava võrdlemise päevalõputeabe esitamisel peaks kauplemisteabehoidla andma teavet kõigi tuletisinstrumentide kohta, mis on kooskõlastava võrdlemise protsessi kohaldamisalas.

6.4 Juurdepääs andmetele

6.4.1 Korralduslikud aspektid

663. Juurdepääsu andmisel tehinguandmetele kooskõlas andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikliga 2 peaksid kauplemisteabehoidlad hõlmama kõik tuletisinstrumentide üksikasjad, olenemata sellest, kas kauplemisteabehoidla on tuletisinstrumenti käsitleva teate heaks kiitnud või tagasi lükanud. Täiendavad selgitused andmetele juurdepääsu regulatiivsetes tehnilistes standardites sätestatud nõude kohta on esitatud järgmistes punktides.

664. Liidu pädeval asutusel (sh ELi liikmesriikide pädevatel ametiasutustel) on juurdepääs kõigile tehinguandmetele kõigi tuletisinstrumentide kohta, mille on sõlminud vastaspool, mis kuulub kõnealuse asutuse kohaldamisalasse, kui sellist vastaspoolt kajastatakse andmeväljal 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ või andmeväljal 1.9 „Vastaspool 2“.

665. Liikmesriigi pädeval asutusel on juurdepääs kõigile tehinguandmetele kõigi tuletisinstrumentide kohta, mille on sõlminud samast liikmesriigist pärit vastaspool, kui kõnealustele pädevatele asutustele tuleks anda juurdepääs andmetele vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikele 3.

666. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõike 3 punktis j osutatud liidu väärtipaberi- ja turuasutustele tuleks anda juurdepääs kõigile

tuletisinstrumentidega seotud tehinguandmetele, kui ta on FIRDSi kohaselt asjaomane pädev asutus (RCA) kas seoses tuletisinstrumendi endaga (väli 2.7) või alusvaraga (väli 2.14). Võttes arvesse, et asjaomane pädev asutus võib aja jooksul muutuda, eeldatakse, et kauplemisteabehoidlad annavad aruande koostamise ajal juurdepääsu asjaomaseks pädevaks asutuseks määratud asutusele.

667. Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõike 3 punktis j osutatud liidu väärtpaberi- ja turuasutustele tuleks anda juurdepääs kõigile tuletisinstrumentidega seotud tehinguandmetele, kui väljale „Alusvara identifitseerimise viis“ (väli 2.13) märgitakse „X“ või „B“ ja väljale „Alusvara identifitseerimisandmed“ (väli 2.14) märgitakse kas:
- a. aluseks oleva indeksi ISIN-kood või mõnesse alusvara korvi kuuluva üksiku komponendi ISIN-kood, mille kaks esimest tähte esindavad selle pädeva asutuse riigi koodi, või ISIN-kood, mis kuulub korvi mis tahes üksikkomponendile, kui FIRDSi andmebaasis määratud asjaomane pädev asutus on kõnealune pädev asutus, või
 - b. aluseks oleva indeksi ISIN-kood või aluseks olevate indeksite korvi mis tahes üksikkomponendi ISIN-kood, mille kaks esimest tähte ei kajasta selle pädeva asutuse riigi koodi, kuid mis on kõnealuse asutuse ülesannete ja volituste täitmiseks siiski vajalikud, või
 - c. täisnimed (mille on määranud indeksi koostajad) või standarditud 4-tähelised täiendavate indeksite koodid, mida ei ole ISIN-koodiga identifitseeritud, kuid mida on vaja selle ametiasutuse ülesannete ja volituste täitmiseks.
668. Sellega seoses võib iga pädev asutus esitada ESMA-le ajakohastatud loetelu nendest ISIN-koodidest ja/või alusindeksi täiendavate indeksite ja/või näitajate (mille on määranud indeksi koostajad) täisnimedest, mille korral kõnealune asutus taotleb juurdepääsu tehinguandmetele, kui aruandes on märgitud, et asjaomane indeks on alusindeks või alusvara osa, või loetelu põhimõtetest, nt tuletisinstrumendid, mis viitavad liikmesriigis emiteeritud aktsiatele, kui tuletisinstrumentide liikide või alusvarade üksikasjaliku loetelu koostamine ei ole teostatav ja võib põhjustada andmetele juurdepääsu põhjendamatut piiramist. ESMA peaks seda loetelu pidama ametiasutuste esitatud teabe põhjal ja tegema selle kättesaadavaks kauplemisteabehoidlatele. Kauplemisteabehoidlad peaksid indeksite loetelu filtrima arvestamata teatatud märkide tõstutundlikkust.
669. UPI-põhise juurdepääsu võimaldamise seisukohast peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama ANNA-DSB avaldatud kättesaadavat teavet.
670. Kauplemisteabehoidlad peaksid kehtestama kolmandate riikide ametiasutuste andmetele juurdepääsu kooskõlas andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikliga 3.
671. Andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 5 lõigetes 7 ja 8 ei viidata tähtaegadele, mida kauplemisteabehoidlad peaksid järgima selliste plaaniliste hooldustööde tegemisel, mis mõjutavad andmetele juurdepääsuga

seotud kauplemisteabehoidla teenuseid, olenemata kasutatavast kanalist või vormingust.

672. Kauplemisteabehoidlad peaksid hoolikalt kavandama plaanilisi hooldustöid, mis mõjutavad andmetele juurdepääsuga seotud kauplemisteabehoidla teenuseid, et need tööd ei langeks tööpäevadele, mis määratakse kindlaks vastavalt liidus järjekindlalt kokkulepitud kalendritele, näiteks TARGET2 kalendritele. Kui need hooldustööd satuvad erandlike asjaolude korral sellisele tööpäevale, tuleks plaanilisi hooldustöid teha väljaspool tavapärast tööaega, st kas väga vara hommikul või väga hilja õhtul. Kauplemisteabehoidlad peaksid veenduma, et eelnimetatud plaanilisi hooldustöid ei tehta viisil, mis takistab tuletisinstrumentide teabe õigeaegset kättesaadavust ametiasutustele.
673. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama elektroonilisi vahendeid, et teavitada kõiki ametiasutusi plaaniliste hooldustööde alustamise ja lõpetamise kuupäevadest ning kellaaegadest nii kiiresti, kui see on tehniliselt võimalik.
674. Kui plaanilisi hooldustöid, mis mõjutavad andmetele juurdepääsuga seotud kauplemisteabehoidla teenuseid, kavandatakse kauplemisteabehoidlas igal aastal, võiks kauplemisteabehoidla teavitada kõiki ametiasutusi sellisest kavandamisest igal aastal ja vähemalt kolm tööpäeva ette. Lisaks tuleks võimalikke täiendavaid teateid andmetele juurdepääsuga seotud kauplemisteabehoidla teenuseid mõjutavate plaaniliste hooldustööde kohta, millest ei teatata igal aastal, edastada võimalikult kiiresti ja vähemalt kolm tööpäeva enne selliste plaaniliste hooldustööde alguskuupäeva.
675. Kauplemisteabehoidlad peaksid pidama nimetatud teadete registrit, mille saab taotluse alusel ESMA-le kättesaadavaks teha. Plaaniliste hooldustööde teadete andmed peaksid sisaldama vähemalt järgmist teavet: teate ajatempel, andmetele juurdepääsuga seotud kauplemisteabehoidla teenuseid mõjutavate plaaniliste hooldustööde algus ja lõpp ning teavitatud kasutajate loetelu.
676. Andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 5 lõike 8 kohaselt päringute kontrollimisel peaksid kauplemisteabehoidlad kinnitama andmetele juurdepääsu taotluse saamist ning kontrollima selle nõuetekohasust ja täielikkust esimesel võimalusel, kuid hiljemalt 60 minuti jooksul pärast andmetele juurdepääsuga seotud kauplemisteabehoidla teenuseid mõjutavate plaaniliste hooldustööde lõppu.
677. Plaanivälise hoolduse korral peaksid kauplemisteabehoidlad järgima andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 5 lõigetes 7 ja 8 sätestatud tähtaegu ning nende tähtaegade järgimisest lähtutakse kauplemisteabehoidla nõuetelevastavuse hindamisel.
678. Kauplemisteabehoidlad peaksid ESMA-le ja Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksustele, kellel on andmetele juurdepääs kõnealuses kauplemisteabehoidlas, teavitama plaanivälisest hooldusest vastavalt oma menetlustele.

6.4.2 Andmete juurdepääsu taotluse vorm

679. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama järgmist vormi, mis on esitatud järgmistes alajaotistes, et luua juurdepääs tuletisinstrumentide andmetele vastavalt andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artiklile 4.
680. Et ametikohad ja ülesanded võivad muutuda, peaks Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksus sätestama üksnes oma volitused, kuid mitte teavet oma sisemise organisatsiooni kohta.
681. Kauplemisteabehoidlad peaksid tagama ametiasutuste andmetele juurdepääsu korrapärase läbivaatamise kohe, kui nad saavad teada muudatusest, ja vähemalt kord aastas ning ajakohastama andmetele juurdepääsu vastavalt andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 kohase juurdepääsu esialgsele kehtestamisele.
682. Andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punkti d kohaselt peaksid kauplemisteabehoidlad tagama Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksuste jaoks juurdepääsu tuletisinstrumentide tehinguandmete üksikasjadele, tuginedes andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõikes 2 osutatud vormis esitatud teabele. Seetõttu on oluline, et vormis esitatud teave oleks võimalikult täpne ja täielik ning selleks peaksid kauplemisteabehoidlad ametiasutustega ennetavalt suhtlema. Eelkõige juhul, kui kauplemisteabehoidla leiab kogutud ja analüüsitud teabe põhjal, et vormis on vigu või puudusi (nt asutus ei ole tähistanud konkreetse volituse märkeruutu), peaks kauplemisteabehoidla võtma asutusega ühendust ja kinnitama tema volituste ulatust võimalikult kiiresti ning eesmärgiga tagada juurdepääs vastavalt andmetele juurdepääsu regulatiivsete tehniliste standardite artikli 4 lõike 1 punktis f sätestatud ajakavale. Kauplemisteabehoidlad peaksid kasutama avalikult kättesaadavaid andmeid, näiteks ESMA registreid kesksete vastaspoolte ja kauplemiskohtade kohta, et kinnitada teavet, mille asutused on lisanud andmetele juurdepääsu vormi, ning jälgida nende volituste võimalikke ajakohastusi.
683. Ametiasutustele juurdepääsu võimaldamiseks vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõike 3 punktile f peaks iga ametiasutus esitama kauplemisteabehoidlatele juurdepääsuvormis tema järelevalve all olevate MIC-koodide loetelu.
684. Euroopa turu infrastruktuuri määruse väljade loetelu, mida kauplemisteabehoidlad peavad kasutama andmete filtrimiseks iga Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud volituse korral, on esitatud allpool tabelis 96. Kui vähemalt üks väli sisaldab teavet, mille põhjal on võimalik kindlaks teha, et asutusel on õigus andmeid saada, tuleks need andmed teha kõnealusele asutusele kättesaadavaks.
685. Seoses arvestusliku positsiooni andmetele juurdepääsuga peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama iga konkreetset regulatiivset välja, et teha kindlaks, millised positsiooni andmed tuleks ametiasutustele kättesaadavaks teha, nt väeringute kaupa. Positsiooni tasandil teatatud tuletisinstrumentide

juurdepääsu tagamiseks peaksid kauplemisteabehoidlad järgima samu eeskirju nagu tehingu tasandil teatatud tuletisinstrumentide korral.

686. Ülevõtmispakkumiste korral peaksid kauplemisteabehoidlad hankima andmeid kõigi asjaomaste osapoolte kohta, näiteks ülevõtmispakkumiste/pakkumiste/väärtpaberite kohta, nagu on määratletud direktiivi 2004/25/EÜ artiklis 2.

6.4.2.1 Kontaktandmed

TABEL 98

Reguleerimisasutuse teave ja allkirjaõigusega isik	
Üksuse täielik nimi (ingliseelse tõlkega, kui asjakohane)	
Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksuse veebikoht	
Allkirjaõigusega isiku kontaktnimi	
Allkirjaõigusega isiku postiaadress	
Allkirjaõigusega isiku e-postiaadress	

6.4.2.2 Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksuse kauplemisteabehoidla andmete kasutaja (või rühma) kontaktandmed oluliste teadete saamiseks

TABEL 99

Kontaktisiku nimi	
E-posti aadress	
Telefoninumber	
Turvalise SSH FTP ühenduse andmed	
Ametiasutuse TRACE-kood	
Asutuse võti	
Mis tahes muu tehniline teave, mis on oluline üksuse juurdepääsuks tuletisinstrumentide üksikasjadele.	

6.4.2.3 Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud konkreetse üksuse suhtes kohaldatavad Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohased volitused

TABEL 100

(EL) nr 648/2012, artikli 81 lõige 3	Märkused (märkige kõik volitused, mis teie arvates võimaldavad juurdepääsu andmetele, ning seosed selliste volituste ja taotletud andmete vahel. Märkuste osas märkige teie jurisdiktsioonis kohaldatav või võimaldav õigusakt, milles on sätestatud asjakohane volitus).	
Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksus	Märkused	Tähistage märke ruut

(A) ESMA		☐
(B) EBA		☐
(C) EIOPA		☐
(D) ESRB		☐

Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 loetletud üksus	Märkused	Tähistage märkeruut
(E)Pädev asutus, kes teeb järelevalvet selliste kesksete vastaspoolte üle, kellel on juurdepääs kauplemisteabehoidlatele		☐
(F) Pädev asutus, kes teeb järelevalvet teatatud lepingute kauplemiskohtade üle		☐
(G1) EKPSi liige, kelle valuuta on euro		☐
(G2) EKPSi liige, kelle valuuta ei ole euro		☐
(G3) EKP		☐
(H) Liiduga artiklis 75 osutatud rahvusvahelise lepingu sõlminud kolmanda riigi asjaomased asutused.		☐
(I) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2004/25/EÜ artikli 4 kohaselt määratud järelevalveasutused.		☐
(J) Euroopa Liidu asjaomased väärtpaberi- ja turuasutused, kelle vastavad järelevalveülesanded ja -volitused hõlmavad lepinguid, turge, võrdlusaluseid, turuosalisi ja alusvarasid, mis kuuluvad Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaldamisalasse.		☐
(K) ESMA-ga artiklis 76 osutatud koostöökorra kokku leppinud kolmanda riigi asjaomased asutused		☐
(L) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EÜ) nr 713/2009 loodud Energeetikasektori Reguleerivate Asutuste Koostööamet		☐

(M) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/59/EL artikli 3 kohaselt määratud kriisilahendusasutused		☐
(N) Määrusega (EL) nr 806/2014 loodud Ühtne Kriisilahendusnõukogu		☐
(O) Pädevad asutused või riiklikud pädevad asutused määruste (EL) nr 1024/2013 ja (EL) nr 909/2014 ning direktiivide 2003/41/EÜ, 2009/65/EÜ, 2011/61/EL, 2013/36/EL ja 2014/65/EL tähenduses ning järelevalveasutused direktiivi 2009/138/EÜ tähenduses		☐
(P) Käesoleva määruse artikli 10 lõike 5 kohaselt määratud pädevad asutused.		☐
(Q) Selle kolmanda riigi asjaomased asutused, kelle suhtes on vastu võetud artikli 76a kohane rakendusakt.		☐
(R) Määruse (EL) 2021/23 artikli 3 kohaselt määratud kriisilahendusasutused		☐

6.4.2.4 Asjakohased andmeväljad filtrimiseks

TABEL 101

Taotleja on pädev oma liikmesriigis, euroalal või liidus asuvate vastaspoolte suhtes.		☐
Vastaspoolte liigid, mille korral üksus on pädev aruandluse regulatiivsete tehniliste standardite I lisa tabelis 1 esitatud liigituse kohaselt		☐
Asutuse pädevusvaldkonda kuuluvate tuletisinstrumentide alusvara liigid		☐
Kauplemiskohad, mille üle üksus teeb järelevalvet (nende olemasolul)		☐
Kesksed vastaspoole, mille üle üksus teeb järelevalvet (nende olemasolul)		☐
Üksuse emiteeritav vääring (selle olemasolul)		☐

Tarne- ja ühenduspunktid		☐
Liidus kasutatavad võrdlusalusused, mille halduri suhtes üksus on pädev		☐
Selle üksuse järelevalve all olevate alusvarade omadused		☐
Asjaomased kliirivad liikmed, maaklerid ja aluseks olev üksus		☐

Allkirjaõigusega esindaja:

Nimi:

Ametinimetus:

Allkiri:

Kuupäev (pp/kk/aaaa):

6.4.3 Euroopa turu infrastruktuuri määruse väljad andmete filtrimiseks

687. Vastavalt Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikele 3 teeb kauplemisteabehoidla vajaliku teabe kättesaadavaks järgmistele üksustele, et nad saaksid täita oma vastavaid kohustusi ja volitusi. Sellega seoses peaksid kauplemisteabehoidlad kasutama järgmises tabelis esitatud selgitusi. Osutatud väljad põhinevad olemasolevatel volitustel käesolevate suuniste koostamise ajal, seega ei peaks kauplemisteabehoidlad olema seotud käesolevates suunistes esitatud selgitustega, vaid nad peaksid ennetavalt jälgima asjakohaste kohustuste ja volituste arengut ning kohandama ametiasutuste juurdepääsu vastavalt. Enne kohanduse rakendamist peaksid kauplemisteabehoidlad kinnitama selle ESMA ja asjaomase asutusega.

TABEL 102.

Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 81 lõikes 3 esitatud üksuste loetelu	Filtrimisväljad	Filtrimisväärtused
a) ESMA	Ei kohaldata	Ei kohaldata
b) EBA	Ei kohaldata	Ei kohaldata
c) EIOPA	Ei kohaldata	Ei kohaldata
d) ESRB	Ei kohaldata	Ei kohaldata
e) Pädev asutus, kes teeb järelevalvet selliste kesksete vastaspoolte üle, kellel on juurdepääs kauplemisteabehoidlatele	Väli 2.33 „Keskne vastaspool“	Ametiasutuse esitatud LEI-koodide loend
	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“	Ametiasutuse esitatud LEI-koodide loend
	Väli 1.9 „Vastaspool 2“	Ametiasutuse esitatud LEI-koodide loend
f) Pädev asutus, kes teostab järelevalvet teatatud lepingute kauplemiskohtade üle	Väli 2.41 „Täitmiskoht“	ISO MIC-koodide loetelu, ametiasutuse antud riigi kood
g) EKPSi asjaomased liikmed, sealhulgas EKP oma ülesannete täitmisel ühtse järelevalvemehhanismi raames vastavalt nõukogu määrusele (EL) nr 1024/2013	Väli 2.144 „Aluseks olev üksus“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala järgi, ja nende üksuste loetelu euroalavälistes liikmesriikides, mille suhtes kohaldatakse EKP ühtset järelevalvemehhanismi (vastavalt vajadusele)
	Väli 2.14 „Alusvara identifitseerimisandmed“	Liikmesriigi eesliide, EL, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala järgi, ja nende üksuste loetelu euroalavälistes liikmesriikides, mille suhtes kohaldatakse EKP ühtset järelevalvemehhanismi (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.9 „Vastaspool 2“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala järgi, ja nende üksuste loetelu euroalavälistes liikmesriikides, mille suhtes kohaldatakse EKP ühtset järelevalvemehhanismi (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.15 „Maakleri tunnuskood“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala järgi, ja nende üksuste loetelu euroalavälistes liikmesriikides, mille suhtes kohaldatakse EKP ühtset järelevalvemehhanismi (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.16 „Kliiriv liige“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala järgi, ja nende üksuste loetelu euroalavälistes liikmesriikides, mille suhtes kohaldatakse EKP ühtset järelevalvemehhanismi (vastavalt vajadusele)
h) Liiduga artiklis 75 osutatud rahvusvahelise lepingu sõlminud kolmanda riigi asjaomased asutused	Ei kohaldata	Ei kohaldata
i) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2004/25/EÜ artikli 4 kohaselt määratud järelevalveasutused	Väli 2.14 „Alusvara identifitseerimisandmed“	Liikmesriigi eesliide, EL, EZ, XS, XA, XB, XC, XD ja ametiasutuse esitatud ISIN-koodide loetelu

j) Liidu asjaomased väärtpaberi- ja turuasutused, kelle vastavad järelevalveülesanded ja -volitused hõlmavad lepinguid, turge, võrdlusaluseid, turuosalisi ja alusvarasid, mis kuuluvad Euroopa turu infrastruktuuri määruse kohaldamisalasse	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala või euroalasse mittekuuluvate liikmesriikide kaupa (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.9 „Vastaspool 2“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala või euroalasse mittekuuluvate liikmesriikide kaupa (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.15 „Maakleri tunnuscode“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala või euroalasse mittekuuluvate liikmesriikide kaupa (vastavalt vajadusele)
	Väli 1.16 „Kliiriv liige“	GLEIFI andmebaas, mis on filtritud euroala või euroalasse mittekuuluvate liikmesriikide kaupa (vastavalt vajadusele)
	Väli 2.14 „Alusvara identifitseerimisandmed“	Asjaomane pädev asutus (RCA) FIRDSi andmebaasist, liikmesriigi eesliide, EL, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Väli 2.7 „ISIN-kood“	Asjaomane pädev asutus (RCA) FIRDSi andmebaasist, liikmesriigi eesliide, EL, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Väli 2.41 „Täitmiskoht“	ISO MIC-koodide loetelu, ametiasutuse antud riigi kood
	Väli 2.8 „Toote kordumatu tunnuscode (UPI)“	Ametiasutuse esitatud UPI-koodide loetelu ²⁶
	Väli 2.15 „Aluseks oleva indeksi tähis“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.16 „Aluseks oleva indeksi nimi“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.83 „Esimese poole ujuva intressi tunnus“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.84 „Esimese poole ujuva intressi tähis“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.85 „Teise poole ujuva intressi nimi“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.99 „Teise poole ujuva intressi tunnus“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.100 „Teise poole ujuva intressi tähis“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
	Väli 2.101 „Teise poole ujuva intressi nimi“	Ametiasutuse esitatud võrdlusaluste loetelu
k) ESMA-ga artiklis 76 osutatud koostöökorra kokku leppinud kolmanda riigi asjaomased asutused;	Ei kohaldata	Ei kohaldata

²⁶ Juurdepääs UPI-põhistele andmetele lisandub mis tahes muudele volitustele

l) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EÜ) nr 713/2009 asutatud Energeetikasektorit Reguleerivate Asutuste Koostööamet;	Väli 2.116 „Põhitooode“ Väli 2.117 „Alamtoode“	[(väli 2.16 „Põhitooode“ = „NRGY“) ja (väli 2.17 „Alamtoode“ = „ELEC“ või väli 2.17 „Alamtoode“ = „NGAS“)] või [(väli 2.16 „Põhitooode“ = „ENVR“ ja väli 2.17 „Alamtoode“ = „EMIS“]
m) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/59/EL artikli 3 kohaselt määratud kriisilahendusasutused;	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ Väli 1.6 „Vastaspole 1 tegevusvaldkond“ Väli 1.9 „Vastaspool 2“ Väli 1.12 „Vastaspole 2 tegevusvaldkond“ Väli 1.15 „Maakleri tunnuskood“ Väli 1.16 „Kliiriv liige“	Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas, kus andmeväli 1.6 „Vastaspole 1 tegevusvaldkond“ on direktiivi 2014/65/EL kohaselt tegevusloa saanud investeerimisühing „INVF“ või direktiivi (EL) 2013/36/EL kohaselt tegevusloa saanud krediidasutus „CDTI“ Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas, kus andmeväli 1.12 „Vastaspole 2 tegevusvaldkond“ on direktiivi 2014/65/EL kohaselt tegevusloa saanud investeerimisühing „INVF“ või direktiivi (EL) 2013/36/EL kohaselt tegevusloa saanud krediidasutus „CDTI“ Ametiasutuse esitatud LEI-koodide loend Ametiasutuse esitatud LEI-koodide loend
n) määrusega (EL) nr 806/2014 asutatud Ühtne Kriisilahendusnõukogu;	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ Väli 1.9 „Vastaspool 2“ Väli 1.15 „Maakleri tunnuskood“ Väli 1.16 „Kliiriv liige“	SRB esitatud LEI-de loetelu, mis alluvad SRB-le SRB esitatud LEI-de loetelu, mis alluvad SRB-le SRB esitatud LEI-de loetelu, mis alluvad SRB-le SRB esitatud LEI-de loetelu, mis alluvad SRB-le
o) pädevad asutused või riiklikud pädevad asutused määruste (EL) nr 1024/2013 ja (EL) nr 909/2014 ning direktiivide 2003/41/EÜ, 2009/65/EÜ, 2011/61/EL, 2013/36/EL ja 2014/65/EL tähenduses ning järelevalveasutused direktiivi 2009/138/EÜ tähenduses;	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ Väli 1.6 „Vastaspole 1 tegevusvaldkond“	Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas, kus andmeväli 1.6 „Vastaspole 1 tegevusvaldkond“ on järgmine: „CDTI“ – krediidasutus, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile (EL) 2013/36/EL; või „CSDS“ – väärtpaberite keskedepositoorium, kellele on antud tegevusluba vastavalt määrusele (EL) nr 909/2014; või „INVF“ – investeerimisühing, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2014/65/EL; või „INUN“ – kindlustusandja või edasikindlustusandja, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2009/138/EÜ; või „AIFD“ – direktiivis 2011/61/EL määratletud alternatiivne investeerimisfond; või „Eurofond“ – eurofond ja vajaduse korral selle fondivalitseja, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2009/65/EÜ; või „ORPI“ – direktiivis 2016/2341 määratletud tööandja kogumispensioni asutus (IORP)

	Väli 1.9 „Vastaspool 2“ Väli 1.12 „Vastaspole 2 tegevusvaldkond“	Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas, kus andmeväli 1.12 „Vastaspole 2 tegevusvaldkond“ on järgmine: „CDTI“ – krediidasutus, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile (EL) 2013/36/EL; või „CSDS“ – väärtpaberite keskodepositoorium, kellele on antud tegevusluba vastavalt määrusele (EL) nr 909/2014; või „INVF“ – investeerimisühing, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2014/65/EL; või „INUN“ – kindlustusandja või edasikindlustusandja, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2009/138/EÜ; või „AIFD“ – direktiivis 2011/61/EL määratletud alternatiivne investeerimisfond; või „Eurofond“ – eurofond ja vajaduse korral selle fondivalitseja, kellele on antud tegevusluba vastavalt direktiivile 2009/65/EÜ; või „ORPI“ – direktiivis 2016/2341 määratletud tööandja kogumispensioni asutus (IORP)
	Väli 2.10 „Vastaspole 2 riik“	Filtrib liikmesriik
p) Euroopa turu infrastruktuuri määruse artikli 10 lõike 5 kohaselt määratud pädevad asutused	Väli 1.4 „Vastaspool 1 (andmeid esitav vastaspool)“ Väli 1.15 „Vastaspole 1 liik“	Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas ning „Vastaspole 1 liik“ = „N“, kus „N“ tähistab finantssektorivälist vastaspoolt
	Väli 1.9 „Vastaspool 2“ Väli 1.15 „Vastaspole 2 liik“	Liikmesriigi kaupa filtritud GLEIFI andmebaas ning „Vastaspole 2 liik“ = „N“, kus „N“ tähistab finantssektorivälist vastaspoolt
q) selle kolmanda riigi asjaomased asutused, kelle suhtes on vastu võetud artikli 76a kohane rakendusakt	Ei kohaldata	Ei kohaldata