23 October 2023
ESMA74-362-2281

Gairės

dėl duomenų teikimo pagal ERIR

Turinys

Priedas. Gairės dėl duomenų teikimo pagal ERIR 6
1 Nuorodos į teisės aktus, santrumpos ir sąvokų apibrėžtys 6
1 Taikymo sritis 10
2 Tikslas 10
3 Bendrieji principai 12
3.1 Perėjimas prie duomenų teikimo pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS 12
3.2 Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias reikia pranešti, skaičiaus nustatymas 14
3.2.1 Produktai, apie kuriuos reikia pranešti 14
3.2.2 Prekyboje dalyvaujančių šalių prievolė teikti duomenis 17
3.2.3 Duomenų teikimas pagal konkrečius scenarijus 19
3.3 Prievolės teikti duomenis išimtis vykdant sandorius grupės viduje 21
3.4 Atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymas 26
3.4.1 Bendro pobūdžio paaiškinimai 26
3.4.2 Finansų sandorio šalių prekyba su ne finansų sandorio šalimis 27
3.4.3 Pagrindinės sandorio šalis 33
3.4.4 Fondai (KIPVPS, AIF ir PPĮ, kurie pagal nacionalinę teisę neturi juridinio asmens statuso) 34
3.5 Prievolės teikti duomenis delegavimas 36
3.6 Pranešimas apie gyvavimo ciklo įvykius 37
3.6.1 Veiksmų rūšys 37
3.6.2 Veiksmų rūšių ir įvykių rūšių deriniai 41
3.6.3 Gyvavimo ciklo įvykiai ir susiejimo ID naudojimas (ankstesnis UTI, PPRM ID, vėlesnės pozicijos UTI) 48
3.7 Duomenų teikimas pozicijos lygmeniu 49
3.8 Duomenų teikimas apie prekybos vietos išvestines finansines priemones 53
3.9 Savalaikis pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą, pakeitimą ir nutraukimą 59
3.9.1 Išvestinės finansinės priemonės sudarymas 59
3.9.2 Išvestinės finansinės priemonės keitimas ar ištaisymas 60
3.9.3 Pranešimas apie garantinės įmokos ir vertinimo atnaujinimus 60
3.9.4 Išvestinės finansinės priemonės nutraukimas 61

3.10 Verslo įvykių susiejimas su veiksmų rūšimis ir lygiais 62
3.11 UTI generavimas 72
3.12 Sandorio šalies pobūdžio nustatymas 76
3.13 Sandorio šalių identifikavimas 77
3.14 Procedūra, taikoma, kai sandorio šaliai įvyksta bendrovės įvykis 80
3.15 Produktų identifikavimas ir klasifikavimas 83
3.16 Pagrindinės finansinės priemonės identifikavimas 84
3.17 Kainos, tariamosios sumos ir kiekio laukeliai 84
3.18 Vertinimų nurodymas 87
3.19 Garantinių įmokų nurodymas 92
3.20 Prekybos vietos identifikavimas 98
3.21 Su tarpuskaita susiję laukeliai 99
3.22 Su patvirtinimu susiję laukeliai 101
3.23 Su atsiskaitymu susiję laukeliai 101
3.24 Pranešimas apie nuolatinius mokėjimus 102
3.25 Pranešimas apie kitus mokėjimus 102
3.26 Datos ir laiko žymų laukeliai 103
3.27 Pranešimas apie kriptoturto išvestines finansines priemones 105
3.28 Pranešimas apie sudėtinius produktus 105
3.29 Sandorio šalių duomenų kokybės užtikrinimas 108
4 Duomenų teikimas pagal produkto rūšį 114
4.1 Pranešimas apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius 115
4.2 Pranešimas apie pasirinkimo sandorius dėl apsikeitimo sandorių 117
4.2.1 Pasirinkimo sandoris dėl apsikeitimo sandorio palūkanų normų apsikeitimo sandoriais su fiksuota arba kintamąja palūkanų norma 118
4.3 Pranešimas apie kitus palūkanų normos mokėjimus 124
4.4 Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorius ir išankstinius sandorius 125
4.4.1 Valiutų apsikeitimo sandoriai (neatidėliotini-išankstiniai ir išankstiniai-išankstiniai) 125
4.4.2 Valiutų apsikeitimo sandorio artimesnio atsiskaitymo suspaudimas 133
4.4.3 Užsienio valiutos pasirinkimo sandoris 142
4.4.4 Papildomos nuostatos dėl pranešimų apie valiutas 144
4.5 Pranešimų teikimas apie išankstinius sandorius be apsikeitimo pagrindinė suma 145
4.5.1 Išankstiniai sandoriai be apsikeitimo pagrindine suma 145
4.6 Pranešimas apie sutartis dėl kainų skirtumo 147

4.6.1 Sutartys dėl kainų skirtumo 148
4.7 Pranešimas apie akcijų išvestines finansines priemones 150
4.7.1 Dividendų apsikeitimo sandoris 151
4.8 Pranešimas apie kredito išvestines finansines priemones 156
4.8.1 Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai 158
4.9 Pranešimas apie biržos prekių išvestines finansines priemones 163
4.9.1 Ateities sandoris dėl elektros energijos 163
5 ERIR laukelių lentelės 165
5.1 1 lentelė. Sandorio šalių duomenys 166
5.1.1 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta (biržinė išvestinė finansinė priemonė) 167
5.1.2 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, su savanoriško pavedimo susitarimu (biržinė išvestinė finansinė priemonė) 169
5.1.3 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta 170
5.1.4 Ne finansų sandorio ir finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris 172
5.1.5 Ne finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris 174
5.1.6 Sutarties dėl ne biržos sandorio rūšis, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“ 176
5.2 2 lentelė. Bendrieji duomenys 177
5.2.1 Pranešimas apie veiksmų rūšis sandorio lygmeniu ir pozicijos lygmeniu 177
5.2.2 Kita teiktina informacija 194
5.3 3 lentelė. Garantinės įmokos duomenys 213
5.3.1 Pranešimas apie įkaitu neužtikrintos išvestinės finansinės priemonės garantinės įmokos atnaujinimą 213
5.3.2 Pranešimas apie portfelio lygmeniu įkaitu užtikrintos naujos išvestinės finansinės priemonės garantinę įmoką 214
5.3.3 Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu 218
6 Išvestinių finansinių priemonių duomenų tvarkymo gairės 222
6.1 Pranešimas apie prekybos sandorio būseną 222
6.1.1 Įvadas 222
6.1.2 Įvykio datos duomenų tvarkymas 222
6.1.3 Išvestinių finansinių priemonių unikalumas ir specialieji laukeliai 230
6.1.4 Veiksmo rūšies „Atkurti“ tvarkymas 231
6.1.5 Pranešimas su nurodyta veiksmo rūšimi „EROR“ ir „REVI“ 233
6.1.6 Grafiko informacijos įtraukimas į pranešimą apie prekybos sandorio būseną 233

6.1.7 Neveikiančios išvestinės finansinės priemonės 234
6.2 Suderinimas 235
6.2.1 Derintinų duomenų apimtis 235
6.2.2 Suderinimas pozicijos lygmeniu ir prekybos sandorio lygmeniu 236
6.2.3 Vertinimo suderinimas 237
6.2.4 Dviejų dalių išvestinės finansinės priemonės 238
6.2.5 Grafiko informacijos suderinimas 238
6.3 Atsakymas dėl duomenų kokybės 238
6.3.1 Informavimas apie atmetimą 238
6.3.2 Atsakymas su įspėjimais 244
6.3.3 Atsakymas dėl suderinimo 252
6.4 Prieiga prie duomenų 256
6.4.1 Veiklos aspektai 256
6.4.2 Prieigos prie duomenų šablono forma 258
6.4.3 ERIR laukeliai duomenims filtruoti 263

Priedas. Gairės dėl duomenų teikimo pagal ERIR

1 Nuorodos į teisės aktus, santrumpos ir sąvokų apibrėžtys

Nuorodos į teisės aktus

ERIR	Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų – Europos rinkos infrastruktūros reglamentas[1]
VPĮFSR	2015 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2015/2365 dėl vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių ir pakartotinio naudojimo skaidrumo ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012[2] – Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių reglamentas
Duomenų teikimo TRS	2022 m. birželio 10 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 2022/1855, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomi būtiniausi sandorių duomenų saugykloms pateiktini duomenys ir teiktinų pranešimų rūšis[3]
Duomenų teikimo TĮS	2022 m. birželio 10 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2022/1860, kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų taikymo techniniai įgyvendinimo standartai, susiję su duomenų teikimo standartais, formatais, dažnumu, metodais ir tvarka, ir panaikinamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 1247/2012[4]

[1] OL L 201, 2012 7 27, p. 1.
[2] OL L 337, 2015 12 23, p. 1.
[3] OL L 262, 2022 10 7, p. 1.
[4] OL L 262, 2022 10 7, p. 68.

Registracijos TRS	2012 m. gruodžio 19 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 150/2013, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų yra papildomas nuostatomis dėl techninių reguliavimo standartų, kuriuose išsamiai nustatomi sandorių duomenų saugyklos registracijos paraiškoje pateiktini duomenys, su pakeitimais, padarytais 2018 m. gruodžio 13 d. Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2019/362 [5] ir Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2022/1857[6]
Duomenų kokybės TRS	2022 m. birželio 10 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2022/1858, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomos sandorių duomenų saugyklų duomenų tarpusavio suderinimo procedūros ir sandorių duomenų saugyklos taikytinos tikrinimo, ar duomenis teikianti sandorio šalis arba subjektas atitinka duomenų teikimo reikalavimus ir ar pateikti duomenys yra išsamūs ir teisingi, procedūros[7]
Prieigos prie duomenų TRS	2012 m. gruodžio 19 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 151/2013, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų yra papildomas nuostatomis dėl techninių reguliavimo standartų, kuriais patikslinami sandorių duomenų saugyklų skelbtini ir teiktini duomenys ir nustatomi veiklos standartai, susiję su sandorių duomenų saugyklų duomenų apibendrinimu, palyginimu ir prieiga, su pakeitimais, padarytais Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2017/1800 ir Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2019/361, su pakeitimais, padarytais Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2022/1856[8]

[5] OL L 52, 2013 2 23, p. 25.
[6] OL L 262, 2022 10 7, p. 68
[7] OL L 262, 2022 10 7, p. 46.
[8] OL L 262, 2022 10 7, p. 34.

Organizacinių reikalavimų TRS	2016 m. balandžio 25 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2017/565, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES papildoma nuostatomis dėl investicinių įmonių organizacinių reikalavimų bei veiklos sąlygų ir toje direktyvoje apibrėžtų terminų

Santrumpos

CCP	Pagrindinė sandorio šalis
CFI kodas	Finansinių priemonių klasifikavimo kodas
CPMI	Mokėjimo ir rinkos infrastruktūrų komitetas
ECB	Europos Centrinis Bankas
ECBS	Europos centrinių bankų sistema
EEE	Europos ekonominė erdvė
EK	Europos Komisija
ERR	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas
ES	Europos Sąjunga
ESMA	Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija
FIRDS	Finansinių priemonių bazinių duomenų sistema
FST	Finansinio stabilumo taryba

Galutinė ataskaita dėl TRS / TĮS	Galutinė ataskaita dėl duomenų teikimo, duomenų kokybės, prieigos prie duomenų ir sandorių duomenų saugyklų registravimo techninių standartų pagal ERIR REFIT[9]
IOSCO	Tarptautinė vertybinių popierių komisijų organizacija
ISIN kodas	Tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris
ISO	Tarptautinė standartizacijos organizacija
KD	Konsultacijų dokumentas dėl duomenų teikimo gairių pagal ERIR
Klausimai ir atsakymai	Klausimai ir atsakymai
Konsultacijų dokumentas dėl TRS / TĮS	Konsultacijų dokumentas dėl duomenų teikimo, duomenų kokybės, prieigos prie duomenų ir sandorių duomenų saugyklų registravimo techninių standartų pagal ERIR REFIT[10]
LEI	Juridinio asmens identifikatorius
MIC	Rinkos identifikavimo kodas
NKI	Nacionalinė kompetentinga institucija
OL	Europos Sąjungos oficialusis leidinys
OTC	Ne biržos
RSE	Pranešimą teikiantis subjektas
SDS	Sandorių duomenų saugykla
SWIFT	Pasaulinė tarpbankinių finansinių telekomunikacijų organizacija

[9] 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

[10] 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

TĮS	Techniniai įgyvendinimo standartai
TN	Tarpuskaitos narys
TRS	Techniniai reguliavimo standartai
UTI	Unikalus sandorio identifikatorius
XML	duomenų struktūrų ir turinio aprašomoji kalba.
XSD	XML schemos apibrėžtis

1 Taikymo sritis

Kam taikomos šios gairės?

1. Šios gairės bus taikomos finansinėms ir nefinansinėms išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kaip apibrėžta ERIR 2 straipsnio 8 ir 9 dalyse, sandorių duomenų saugykloms (TR), kaip apibrėžta ERIR 2 straipsnio 2 dalyje, ir kompetentingoms institucijoms.

Kas reguliuojama šiomis gairėmis?

2. Šios gairės bus taikomos vykdant ERIR 9 straipsnyje nustatytą prievolę teikti duomenis apie išvestines finansines priemones ir sandorių duomenų saugyklų prievoles pagal ERIR 78 ir 81 straipsnius.

Nuo kada taikomos šios gairės?

3. Šios gairės taikomos nuo 2024 m. balandžio 29 d.

2 Tikslas

4. Šių gairių teisinis pagrindas – ESMA reglamento 16 straipsnio 1 dalis. Jomis siekiama keleto duomenų teikimo pagal ERIR suderinimo ir standartizavimo tikslų. Tai labai svarbu siekiant užtikrinti aukštą duomenų, reikalingų veiksmingai sisteminės rizikos stebėsenai, kokybę. Be to, labiau suderinus ir standartizavus duomenų teikimą, galima apriboti išlaidas visoje duomenų teikimo grandinėje – duomenis teikiančioms sandorio šalims, sandorių duomenų saugykloms, kuriose įdiegiamos duomenų išsamumo ir tikslumo tikrinimo procedūros, ir ERIR 81 straipsnio 3 dalyje apibrėžtoms institucijoms, kurios naudoja duomenis priežiūros ir reguliavimo tikslais. Gairėse išaiškinami šie aspektai:

a. perėjimas prie duomenų teikimo pagal naująsias taisykles;

b. išvestinių finansinių priemonių, apie kurias reikia pranešti, skaičius;

c. grupės vidaus išvestinėms finansinėms priemonėms taikomas atleidimas nuo prievolės teikti duomenis;

d. prievolės teikti duomenis delegavimas ir atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymas;

e. duomenų teikimo logika ir duomenų teikimo laukelių pildymas,

f. duomenų apie įvairių rūšių išvestines finansines priemones teikimas,

g. sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų duomenų kokybės užtikrinimas,

h. pranešimo apie prekybos sandorio būseną rengimas ir išvestinių finansinių priemonių duomenų suderinimas sandorių duomenų saugyklose,

i. prieiga prie duomenų.

3 Bendrieji principai

3.1 Perėjimas prie duomenų teikimo pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS

5. Visi pranešimai, kuriuos sandorio šalys sandorių duomenų saugyklai pateiks įsigaliojus atnaujintiems Duomenų teikimo TRS ir TĮS, turės atitikti iš dalies pakeistus reikalavimus. Tai taikoma pranešimams apie išvestines finansines priemones, kurių sutartys sudaromos po to, kai įsigaliojo naujieji duomenų teikimo standartai, ir bet kokiems po tos datos pranešamiems išvestinių finansinių priemonių sutarčių pakeitimams arba nutraukimams, neatsižvelgiant į tai, kada sudaryta išvestinės finansinės priemonės sutartis.
6. Apskritai apie bet kokį gyvavimo ciklo įvykį, apie kurį reikia pranešti, reikės pranešti pagal atnaujintus reikalavimus.
7. Pagal Duomenų teikimo TĮS 10 straipsnį per 180 kalendorinių dienų nuo pirmosios duomenų teikimo pagal naujuosius standartus dienos sandorio šalys turėtų atnaujinti visas savo neužbaigtas išvestines finansines priemones, kad jos atitiktų atnaujintus duomenų teikimo reikalavimus, pateikdamos pranešimą su nurodyta veiksmo rūšimi „Atnaujinti“, nebent per šį laikotarpį jos pateikia pranešimą apie tokias išvestines finansines priemones su nurodyta veiksmo rūšimi „Pakeisti“ arba „Ištaisyti“ (ir ištaiso sandorio duomenis[11]) (nurodant veiksmo rūšis „Pakeisti“ ir „Ištaisyti“, reikia pateikti išsamų pranešimą, t. y. visus atitinkamus tos išvestinės finansinės priemonės duomenis).
8. Jei sandorio šalis per 180 dienų pereinamąjį laikotarpį nepateikia jokių duomenų išvestinei finansinei priemonei pakeisti arba ištaisyti, ji turėtų pateikti pranešimą, nurodydama veiksmo rūšį „pakeisti“ ir įvykio rūšį „atnaujinimas“ ir pateikti visus reikiamus duomenis pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS.
9. Net jei sandorio šalis apie įkaito ir vertinimo atnaujinimus praneša kasdien, bet pereinamuoju laikotarpiu nepranešė apie tam tikros išvestinės finansinės priemonės pakeitimą ar ištaisymą, ji tą išvestinę finansinę priemonę turėtų atnaujinti.
10. Jei pereinamuoju laikotarpiu sueina išvestinės finansinės priemonės terminas arba ji nutraukiama, sandorio šalims nereikia siųsti pranešimo su nurodyta įvykio rūšimi „Atnaujinimas“, jei nėra jokio pasikeitimo, apie kurį reikia pranešti.
11. Visos neužbaigtos išvestinės finansinės priemonės turėtų būti atnaujinamos ir sandorio, ir pozicijos lygmeniu. Į poziciją įtrauktos išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu nėra neužbaigtos, todėl neturėtų būti atnaujinamos. Turėtų būti

[11] Veiksmo rūšis „Ištaisyti“ suteikia galimybę ištaisyti sandorio duomenis, sandorio ir vertinimo duomenis arba garantinės įmokos duomenis. Tik pranešimas, kuriame nurodyta sandorio duomenims arba sandorio ir vertinimo duomenims taikomo veiksmo rūšis „Ištaisyti“, užtikrins visų atitinkamų išvestinės finansinės priemonės laukelių atnaujinimą. Vertinimo ir garantinės įmokos duomenys visada atnaujinami siunčiant kasdienius vertinimo ir garantinės įmokos duomenų pranešimus (atitinkamai veiksmų rūšys „Vertinimas“ ir „Garantinės įmokos atnaujinimas“).

atnaujinama tik atitinkama išvestinė finansinė priemonė pozicijos lygmeniu tiek, kiek ji yra neužbaigta duomenų teikimo pradžios dieną.

12. Nutrauktų sandorių arba sandorių, kurių terminas yra suėjęs, atnaujinti nereikia ir apie juos nereikia pranešti iš naujo. Tai netaikoma pranešimų, pavyzdžiui, apie nutrauktų sandorių arba sandorių, kurių terminas yra suėjęs, buvusių įvykių pakeitimus ir ištaisymus, siuntimui (jei tai aktualu).

13. Jei pereinamuoju laikotarpiu arba vėliau sandorio šalis atnaujina neatnaujintą išvestinę finansinę priemonę nurodydama veiksmo rūšį „Atkurti“, ji turėtų pateikti visus svarbius duomenis apie išvestinę finansinę priemonę atkūrimo dieną, kaip ir bet kuriame kitame pranešime apie „Atkūrimą“.

14. Pereinamasis laikotarpis neturi jokios įtakos ERIR 9 straipsnyje numatytai prievolei apie atitinkamus įvykius pranešti ne vėliau kaip T+1. Todėl apie bet kokios išvestinės finansinės priemonės sutarties sudarymą, pakeitimą ar nutraukimą, įvykusį po duomenų teikimo pradžios datos, reikėtų atitinkamai pranešti iki kitos darbo dienos pabaigos (T+1), taip pat jei tai įvyksta per 6 mėnesių pereinamąjį laikotarpį.

15. Pereinamuoju laikotarpiu SDS į suderinimo procesą turėtų įtraukti visas neužbaigtas išvestines finansines priemones, neatsižvelgdama į tai, ar jos buvo atnaujintos, ar ne. Pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS privalomuose laukeliuose duomenys derinami, kaip nurodyta Duomenų kokybės TRS priede. Laukeliai, kuriuose anksčiau buvo teikiami duomenys, bet kurių nebereikia pildyti pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS, nebus derinami.

16. Sandorio šalys neturėtų kurti naujo UTI neužbaigtoms išvestinėms finansinėms priemonėms, net jei pradinis UTI nevisiškai atitinka naujojo formato reikalavimus pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS. Tai taip pat taikoma 2.3 laukeliui „Ankstesnis UTI“ ir 2.4 laukeliui „vėlesnės pozicijos UTI“.

17. Pagal ERIR patvirtinimo taisykles SDS neturėtų būti atmetami pranešimai dėl UTI, kurie nevisiškai atitinka naujuosius reikalavimus toms išvestinėms finansinėms priemonėms, kurios buvo sudarytos iki duomenų teikimo pagal Duomenų teikimo TRS ir TĮS pradžios datos.

18. Prieš perduodant duomenis iš vienos sandorių duomenų saugyklos į kitą, SDS turėtų užtikrinti, kad SDS dalyviai atnaujintų neužbaigtas išvestines finansines priemones, kurių duomenys perduodami, taip, kad jos atitiktų naujausius duomenų teikimo reikalavimus[12].

[12] Žr. Gairių dėl duomenų perdavimo tarp sandorių duomenų saugyklų pagal ERIR ir VPĮFSR 11 gairę ESMA74-362-2351 Guidelines on transfer of data between Trade Repositories under EMIR and SFTR.

3.2 Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias reikia pranešti, skaičiaus nustatymas

3.2.1 Produktai, apie kuriuos reikia pranešti

19. ERIR 9 straipsnio 1 dalyje nustatyta: „sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys užtikrina, kad visų jų sudarytų išvestinių finansinių priemonių sutarčių, jų pakeitimų ar nutrauktų sutarčių duomenys būtų pateikiami <...> sandorių duomenų saugyklai“. Išvestinių finansinių priemonių sutartis arba išvestinė finansinė priemonė apibrėžta ERIR 2 straipsnio 5 dalyje kaip finansinė priemonė, nustatyta FPRD I priedo C skirsnio 4–10 punktuose. Per pastaruosius kelerius metus buvo neaiškumų dėl tam tikrų sutarčių priskyrimo išvestinėms finansinėms priemonėms. Šio skirsnio tikslas – pateikti paaiškinimus rinkos dalyviams, atsižvelgiant į dabartinę reglamentavimo padėtį.

Valiutų išvestinės finansinės priemonės

20. FPRD techninių reguliavimo standartų dėl organizacinių reikalavimų investicinėms įmonėms[13] 10 straipsnyje išaiškinamos kitų išvestinių finansinių priemonių sutarčių, susijusių su valiutomis, ypatybės, kurios padeda atskirti neatidėliotinas sutartis, kurios nėra išvestinės finansinės priemonės, nuo išankstinių sandorių, kurie yra išvestinių finansinių priemonių sutartys. Iš esmės, ypač pagrindinių valiutų porų atveju, užsienio valiutos sandoris laikomas išvestine finansine priemone, jei pateikimą numatyta atlikti per ne mažiau kaip 3 prekybos dienas nuo sutarties įvykdymo, nors tam tikromis aplinkybėmis šis laikotarpis gali būti pratęstas remiantis standartine rinkos praktika. Remiantis pirmiau minėtais principais, apie išankstinius užsienio valiutos sandorius pagal ERIR reikia pranešti, o apie neatidėliotinus užsienio valiutos sandorius – ne.

21. Pavyzdžiui, užsienio valiutos keitimo sandoris, pagal kurį parduodama X EUR, o perkama Y USD, sudarytas 2021 m. sausio 4 d. (pirmadienį), o atsiskaitymas įvykdomas 2021 m. sausio 7 d. (ketvirtadienį), yra išankstinis sandoris ir apie jį pagal ERIR privaloma pranešti. Panašus užsienio valiutos keitimo sandoris, sudarytas 2021 m. sausio 4 d. (pirmadienį), už kurį atsiskaitoma 2021 m. sausio 6 d. (trečiadienį), yra neatidėliotinas sandoris, apie kurį pagal ERIR pranešti neprivaloma.

22. Užsienio valiutos keitimo sandoris, pagal kurį parduodama X EUR ir perkama Z ZAR, kuris sudaromas 2021 m. sausio 4 d. (pirmadienį), o atsiskaitoma 2021 m. sausio 6 d. (trečiadienį), kai sandoris sudaromas siekiant įsigyti nuosavybės vertybinių popierių, kuriais prekiaujama JSE[14] biržoje, o atsiskaitymo ciklas T+3, nėra išvestinė finansinė priemonė, todėl apie jį neprivaloma pranešti pagal ERIR, todėl, kad kai užsienio valiutos keitimo sandoris yra susijęs su perleidžiamų vertybinių popierių ar kolektyvinio investavimo subjekto vienetų pirkimu, ji laikoma

[13] 2016 m. balandžio 25 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2017/565, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES papildoma nuostatomis dėl investicinių įmonių organizacinių reikalavimų bei veiklos sąlygų ir toje direktyvoje apibrėžtų terminų (Tekstas svarbus EEE)

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

išvestine finansine priemone, kai pateikimas atliekamas pasibaigus pateikimo laikotarpiui rinkoje, kurioje prekiaujama perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais arba kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjekto (KIPVPS) investiciniais vienetais, arba po 5 dienų, atsižvelgiant į tai, kuris laikotarpis yra trumpesnis.

23. Be to, 10 straipsnyje numatyta, kad „sutartis nelaikoma neatidėliotina sutartimi, jeigu, neatsižvelgiant į jos aiškias sąlygas, sutarties šalys yra susitarusios, kad pagrindinės priemonės pateikimas turi būti atidėtas ir neatliekamas per“ pirmiau minėtose dalyse nurodytą laikotarpį.

24. Kalbant apie apsikeitimo sandorius, pirma reikia atskirti skirtingų valiutų apsikeitimo sandorius ir valiutų apsikeitimo sandorius. Skirtingų valiutų apsikeitimo sandoriai – tai sandoriai, kuriuose veikia palūkanų normos veiksnys ir valiutos veiksnys. Jie laikomi palūkanų normos išvestinėmis priemonėmis ir pagal ERIR apie juos reikėtų pranešti kaip apie tokias. Priešingai, valiutų apsikeitimo sandoriai susiję tik su valiutos veiksniu (t. y. paprastai tarpiniai mokėjimai neatliekami). Užsienio valiutų apsikeitimo sandoris yra išvestinė finansinė priemonė, kurią sudaro dvi dalys: artimoji ir tolimoji. Nepriklausomai nuo to, ar artimoji dalis yra neatidėliotinas sandoris, ar išankstinis sandoris, apie valiutų apsikeitimo sandorį reikėtų pranešti kaip apie vieną išvestinę finansinę priemonę, o ne kaip apie išvestinių finansinių priemonių derinį. Išsamesnė informacija apie tai, kaip pranešti apie šias išvestines finansines priemones, pateikiama 4.4 skirsnyje.

Kriptoturto išvestinės finansinės priemonės

25. Numatoma, kad duomenys bus teikiami tik apie išvestines kriptoturto priemones, kurios atitinka „išvestinės finansinės priemonės“ arba „išvestinių finansinių priemonių sutarties“ apibrėžtį pagal ERIR.

26. Teikdamos duomenis apie išvestines finansines priemones, sandorio šalys turėtų remtis galiojančiais teisės aktais. Todėl, jei kriptoturto išvestinė finansinė priemonė laikoma finansine priemone pagal FPRD, apie ją turėtų būti pranešama pagal jos ypatybes.

27. Jei sandorio šalis sudaro išvestinės finansinės priemonės sutartį, kurios pagrindinė priemonė yra kriptoturtas, ji turėtų užpildyti 2.12 laukelį „Kriptoturtu grindžiama išvestinė finansinė priemonė“ įrašydama „TRUE“.

Apsikeitimo grąžomis sandoriai, likvidumo apsikeitimo sandoriai arba užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai (pagal VPĮFSR)

28. Kai kurios su bendrosios grąžos apsikeitimo sandoriais (TRS) susijusios prievolės numatytos VPĮFSR, būtent IV skyriuje, susijusiame su skaidrumu investuotojams. Vis dėlto TRS yra išvestinės finansinės priemonės, todėl apie jas privaloma pranešti pagal ERIR, o ne pagal VPĮFSR. VPĮFSR 3 straipsnio 18 dalyje pateiktoje apibrėžtyje aiškiai nurodyta, kad TRS „išvestinių finansinių priemonių sutartis, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 648/2012 2 straipsnio 7 punkte, pagal kurią viena sandorio šalis kitai sandorio šaliai perduoda visą susijusio įsipareigojimo ekonominį rezultatą, įskaitant pajamas iš palūkanų ir mokesčius, pelną arba nuostolius dėl kainų pasikeitimų ir kredito nuostolius“. Pažymėtina, kad,

priklausomai nuo pagrindinės priemonės, apie TRS turi būti pranešama kaip apie kredito išvestines finansines priemones arba kaip apie nuosavybės išvestines finansines priemones. Išsamią informaciją apie tai, kaip pranešti apie tokius sandorius, galima rasti 4.7 ir 4.8 skirsniuose.

29. Be to, VPĮFSR 7 konstatuojamojoje dalyje paaiškinta, kad kai kurie sandoriai, kurie paprastai vadinami likvidumo apsikeitimo sandoriais ir užtikrinimo priemone padengtais apsikeitimo sandoriais, kurie nepatenka į „išvestinių finansinių priemonių sutarčių“ apibrėžtį pagal ERIR, patenka į VPĮFSR taikymo sritį. Apie šias sutartis nėra privaloma pranešti pagal ERIR.

Sudėtingos sutartys

30. Jei sutartis sudaroma iš kitos sutarties (pvz., pasirinkimo sandoris dėl ateities sandorio), pirmoji sutartis nustoja galioti prieš atsirandant antrajai sutarčiai, kuri iš esmės skiriasi nuo pirmosios. Apie abi sutartis turėtų būti pranešama atskirai, t. y. apie antrąją sutartį turėtų būti pranešama tik tada, kai nutraukiama pirmoji sutartis. Todėl, nors šios dvi sutartys yra susijusios dėl jų sudarymo būdo, apie jas turėtų būti pranešama dviem atskirais pranešimais. Jei sudaryta sutartis nelaikoma „išvestine finansine priemone“ arba „išvestinės finansinės priemonės sutartimi“, kaip apibrėžta ERIR 2 straipsnio 5 dalyje, apie sudarytą sutartį neturėtų būti pranešama.

31. Jei išvestinė finansinė priemonė turi dvi ar daugiau dalių (pvz., vienas išvestinės finansinės priemonės sutartis, atspindinti strategiją, turinčią kelių sutarčių požymių), visos sutarties dalys turėtų būti pateikiamos viename pranešime, jei įmanoma tai padaryti pagal laukelių kombinaciją. Priešingu atveju turėtų būti pateikiamas po vieną pranešimą už kiekvieną dalį, o šie pranešimai turėtų būti susieti naudojant tą patį sudėtinio sandorio identifikatorių 2.6 laukelyje.

Rinkos sandoriai, nepatenkantys į išvestinės finansinės priemonės apibrėžtį

32. Toliau nurodyti sandoriai nepatenka į išvestinių finansinių priemonių apibrėžtį pagal ERIR, todėl apie juos pagal ERIR pranešti nereikia:

    a. Finansinės priemonės su įterptosiomis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis (pvz., konvertuojamosios obligacijos): kai kurios finansinės priemonės išleidžiamos su tokiomis ypatybėmis, kurios gali būti laikomos išvestinėmis priemonėmis, įterptomis į pačios priemonės struktūrą. Taip yra, pavyzdžiui, konvertuojamųjų obligacijų atveju, kurios pagal TRS 2017/583 III priedo 2.2 lentelę reiškia „finansinę priemonę, kurią sudaro obligacija ar skolos vertybinis popierius, apimantis įterptąją išvestinę finansinę priemonę, kaip antai pasirinkimo sandorį dėl pagrindinio nuosavo kapitalo įsigijimo“.

    b. Struktūrizuoti finansiniai produktai ar struktūrizuoti produktai FPRR 2 straipsnio 1 dalies 28 punkte apibrėžiami kaip „vertybiniai popieriai, sukurti tam, kad jais būtų galima pakeisti ir perkelti su finansinio turto fondu susijusią kredito riziką, suteikiant teisę vertybinių popierių turėtojui gauti nuolatinius mokėjimus, kurie priklauso nuo pinigų srauto iš pagrindinio turto“.

c. Vertybiniais popieriais pakeistos išvestinės finansinės priemonės apibrėžiamos TRS 2017/583 priedo 4.1 lentelėje kaip „perleidžiamasis vertybinis popierius, kaip apibrėžta Direktyvos 2014/65/ES 4 straipsnio 1 dalies 44 punkto c papunktyje, kuris skiriasi nuo struktūrizuotų finansinių produktų“. Jie apima bent:

- paprastuosius padengtus varantus;
- sverto sertifikatus;
- egzotinius padengtus varantus;
- perleidžiamąsias teises;
- investicijų sertifikatus.

3.2.2 Prekyboje dalyvaujančių šalių prievolė teikti duomenis

33. Apie grupės vidaus išvestines finansines priemones, kurioms netaikoma išimtis, turėtų būti pranešama kaip apie bet kurias kitas išvestines finansines priemones, o atitinkamame 2.37 laukelyje „Grupės vidaus sandoriai“ turėtų būti įrašoma „TRUE“. Tačiau ERIR 9 straipsnio 1 dalyje numatyta, kad grupės vidaus išvestinėms finansinėms priemonėms netaikoma prievolė teikti duomenis, jei tenkinamos atitinkamos sąlygos. Tokiais atvejais abi sandorio šalys turėtų toliau teikti duomenis, kol išimties taikymo sąlygos gali būti įvykdytos ir išimtį leidžiama taikyti (išsamesni paaiškinimai dėl išimties pateikiami 3.3 skirsnyje).
34. Apie išvestines finansines priemones tame pačiame juridiniame asmenyje (pvz., tarp dviejų skyrių arba tarp dviejų to paties subjekto filialų) pagal ERIR pranešti nereikia, nes tai nėra sandoris tarp dviejų sandorio šalių. Vienintelė išimtis – situacija, kai tarpuskaitos narys neįvykdo įsipareigojimų ir pagrindinė sandorio šalis laikinai perima abi neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių sutarčių puses.
35. Taip pat ir grupės, kurios patronuojančioji įmonė yra įsisteigusi Sąjungoje, ne ES patronuojamosios įmonės neprivalo pranešti apie savo išvestines finansines priemones pagal ERIR. ES sandorio šalies ir ne ES sandorio šalies sutarčių atveju apie tokias sutartis turės pranešti ES sandorio šalis.
36. Pagal ERIR reikalaujama, kad sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys teiktų pranešimus. Pagrindinės sandorio šalys apibrėžtos ERIR 2 straipsnio 1 dalyje. Sandorio šalys apibrėžiamos kaip finansų sandorio šalys (FC), jei subjektas patenka į bet kurią iš ERIR apibrėžtų finansų sandorio šalių kategorijų, arba kaip ne finansų sandorio šalys (NFC), jei tai Sąjungoje įsteigta įmonė, kuri nėra pagrindinė sandorio šalis arba finansų sandorio šalis. Įmonės sąvoka ERIR neapibrėžta. Tačiau Europos Komisija savo DUK [15] II.14 klausime pateikia pagrindimą, kad *„įmonės sąvoka yra platesnė nei „bendrovės ar firmos“, todėl neapsiriboja juridinio asmens statusą turinčiais ar pelno siekiančiais subjektais (SESV 54 straipsnis)“.* Pažymėtina, kad asmenys, nevykdantys ekonominės

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

veiklos, nelaikomi įmonėmis, todėl jiems netaikoma prievolė teikti duomenis pagal ERIR.

37. Todėl, jei labdaros ar kitokio pobūdžio ne pelno subjekto vykdoma veikla patenka į ekonominės veiklos apibrėžtį, pagal kurią jis laikomas labdaros ar ne pelno subjektu, jam būtų taikomi įsipareigojimai, taikomi ne finansų sandorio šalims dėl sudarytų išvestinių finansinių priemonių, įskaitant prievolę teikti duomenis.

38. Investicinių fondų (pvz., KIPVPS, AIF, neregistruotų fondų, PPĮ) atveju išvestinės finansinės priemonės sandorio šalis paprastai yra fondas (arba skėtinių fondų atveju – subfondas). Kai fondo valdytojas tuo pačiu metu įvykdo sutartį skirtingiems fondams (pvz., didelio masto tiesioginę prekybą), jis turėtų nedelsdamas priskirti atitinkamą tos sutarties dalį atitinkamiems fondams ir atitinkamai pranešti. Todėl kitos sandorio šalies ID turėtų būti fondo, o ne fondo valdytojo ID. Pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalies b–d punktus duomenis apie ne biržos išvestines finansines priemones fondų vardu teikia fondo valdytojas. Fondo valdytojo ID turėtų būti įtrauktas kaip subjekto, atsakingo už duomenų teikimą, o tais atvejais, kai jis teikia tiesioginius pranešimus, – kaip pranešimus teikiančio subjekto. Pažymėtina, kad retais atvejais fondo valdytojas vykdo sandorius savo sąskaita, o ne savo valdomų fondų vardu. Tokiu atveju sandorio šalis būtų fondo valdytojas.

39. Ne ES AIF, kurie įsteigti tik tam, kad padėtų įgyvendinti vieną ar daugiau darbuotojų akcijų pirkimo planų, arba kurie yra specialios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektai, kaip nurodyta Direktyvos 2011/61/ES 2 straipsnio 3 dalies g punkte, nepriskiriami nei prie finansų sandorių pagal 2 straipsnio 8 dalį, nei prie ne finansų sandorių pagal 2 straipsnio 9 dalį. Kaip tokiems, šiems AIF netaikoma prievolė teikti duomenis, todėl pagal ERIR apie išvestines finansines priemones jie pranešti neprivalo. Tačiau jei kitai sandorio šaliai pagal ERIR taikoma prievolė teikti duomenis, ta sandorio šalis turėtų pranešti apie išvestines finansines priemones, sudarytas su tokiais ne ES AIF.

40. Apskritai kalbant apie fondus, ypač kai AIFV valdo AIF, kurių buveinės vieta yra Sąjungoje, ir AIF, kurių buveinės vieta yra trečiosiose šalyse, fondo valdytojas turėtų nustatyti, ar pagal ERIR 2 straipsnio 8 dalį AIF gali būti laikomas finansų sandorio šalimi. Jei AIF laikomas finansų sandorio šalimi, AIF valdytojas, kuriam suteiktas leidimas arba kuris yra registruotas pagal AIFVD, turėtų užtikrinti, kad apie išvestines finansines priemones būtų pranešta.

41. Galiausiai, pagal ERIR 1 straipsnio 4 dalį tam tikri konkrečių šalių subjektai apskritai nepatenka į ERIR taikymo sritį, pavyzdžiui, TAB, centriniai bankai arba viešosios įstaigos, kurios įpareigotos valdyti arba dalyvauja valdant valstybės skolą. Tačiau pagal 1 straipsnio 5 dalį prievolė teikti duomenis yra vienintelė ERIR nustatyta prievolė, taikoma daugiašaliams plėtros bankams, kai kuriems viešojo sektoriaus subjektams, Europos finansinio stabilumo fondui ir Europos stabilumo mechanizmui.

42. Investicinės įmonės, teikiančios investicines paslaugas (pavyzdžiui, pavedimų vykdymą arba pavedimų priėmimą ir perdavimą) ir netapusios išvestinės finansinės priemonės sandorio šalimi, veikdamos kaip pagrindinės sandorio šalys, pagal ERIR neprivalo teikti duomenų. Tačiau jei investicinė įmonė veikia kaip

investicinio fondo valdytoja, kaip apibrėžta ERIR 9 straipsnio 1b, 1c arba 1d punkte, ji yra atsakinga ir teisiškai privalo teikti pranešimus kitos sandorio šalies vardu ir 1.3 laukelyje „Už duomenų teikimą atsakingas subjektas“ nurodyti savo juridinio asmens identifikatorių (LEI).

43. Panašiai, kai valdymo įmonė klientui teikia portfelio valdymo paslaugą (kaip apibrėžta FPRD 4 straipsnio 8 dalyje) ir taip sudaro išvestinių finansinių priemonių sutartis, klientas turėtų būti laikomas išvestinės finansinės priemonės sandorio šalimi, išskyrus atvejus, kai valdymo įmonei tenka išvestinės finansinės priemonės sutarties rizika, todėl ji laikoma sandorio šalimi. Valdymo įmonė gali teikti duomenis SDS savo klientų vardu, nepažeisdama kliento atsakomybės už prievolės teikti duomenis įvykdymą. Tokiu atveju valdymo įmonės ID turėtų būti nurodytas kaip duomenis teikiančio subjekto ID.

44. Jei išvestinės finansinės priemonės sandorio šalis yra makleris, jis turėtų pranešti apie išvestinę finansinę priemonę ir nurodyti save kaip sandorio šalį. Pagal Duomenų teikimo TRS šiuo atveju makleris neprivalo nurodyti savo LEI 1.15 laukelyje „Maklerio identifikatorius“, tačiau jei jis tik tarpininkauja 1 sandorio šaliai, laukelyje „Maklerio identifikatorius“ turi būti nurodytas maklerio LEI.

3.2.3 Duomenų teikimas pagal konkrečius scenarijus

45. Duomenų teikimas pagal ERIR yra dviejų šalių vykdomas procesas, t. y. duomenis privalo teikti abi išvestinių finansinių priemonių sandorio šalys, jei jos patenka į ERIR taikymo sritį. Todėl apie dviejų sandorio šalių, kurioms taikomas ERIR, sudarytą išvestinės finansinės priemonės sutartį turi būti pranešta du kartus – po vieną kartą kiekvienos sandorio šalies vardu, ir išvestinės finansinės priemonės duomenys abiejuose pranešimuose turi sutapti.

46. 9 straipsnio 1e dalyje nustatyta, kad sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys turi užtikrinti, kad tokie duomenys būtų pateikiami teisingai ir jų nedubliuojant. Atsižvelgdamos į šį reikalavimą, sandorio šalys arba kiti už duomenų teikimą atsakingi subjektai turėtų įdiegti procesus ir kontrolės priemones, kad išvengtų duomenų teikimo dubliavimo. Tai ypač svarbu: i) pasikeitus SDS (užtikrinti, kad pranešimai būtų teikiami tinkamai SDS), ii) įvykus įvykiui įmonėje, pavyzdžiui, susijungimui ar įsigijimui (išvengti, kad apie tą pačią išvestinę finansinę priemonę būtų pranešama netinkamo subjekto vardu) arba iii) pasikeitus įgaliojimams (užtikrinti, kad apie išvestinę finansinę priemonę praneštų tik vienas įgaliotasis subjektas). Nustačiusi, kad pranešimas dubliuojasi, sandorio šalis turėtų nedelsdama imtis reikiamų priemonių problemai išspręsti.

47. Novacijos atveju, kai sandorio šalis (kuri yra pagrindinė sandorio šalis arba kita sandorio šalis) prisijungia prie išvestinės finansinės priemonės ir tampa nauja išvestinės finansinės priemonės sandorio šalimi (šis punktas netaikomas tarpuskaitos atvejams), apie išvestinę finansinę priemonę turėtų pranešti abi sandorio šalys, t. y. tiek naujoji prisijungianti sandorio šalis, tiek sandorio šalis, kuri nesikeičia, nurodydamos veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Laipsniškas įtraukimas“. Pirminio pranešimo, susijusio su esama išvestine finansine priemone, atveju abi sandorio šalys turėtų siųsti pranešimą, nurodydamos veiksmo rūšį

„Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Laipsniškas įtraukimas“, užpildydamos 2.45 laukelį „Pirmalaikio nutraukimo data“.

48. Kalbant apie didelio masto tiesioginę prekybą, būtina atskirti i) scenarijus, kai didelio masto tiesioginę prekybą vykdė investicinė įmonė, o po to ją paskirstė klientams, ir ii) scenarijus, kai didelio masto tiesioginę prekybą vykdė fondo valdytojas, kuriam nenumatyta prievolė teikti duomenis, o po to ją paskirstė atskiriems fondams.

49. Pirmuoju atveju apie didelio masto tiesioginę prekybą pirmiausia turėtų pranešti investicinė įmonė. Po to investicinė įmonė turėtų pranešti apie paskirstymą individualiems klientams.

50. Antruoju atveju apie didelio masto tiesioginę prekybą, kuri vėliau paskirstoma atskiriems fondams sandorio dieną, pranešti nereikia. Tokiais atvejais išvestinės finansinės priemonės sandorio šalis yra atskiras fondas, todėl apie paskirstymus turėtų būti pranešama: a) nurodant atitinkamą atskirą fondą (kurio vardu fondo valdytojas sudarė grupinį sandorį) kaip minėto sandorio sandorio šalį ir b) nurodant atitinkamos sandorio dalies paskirstymą atitinkamam atskiram fondui. Apie visą didelio masto tiesioginę prekybą, kuri sandorio dieną nėra paskirstyta, turėtų būti pranešama nurodant fondo valdytoją kaip sandorio šalį. Tokia duomenų teikimo logika taikoma tik tais atvejais, kai paskirstymas po sandorio datos leidžiamas pagal taikomus nacionalinius teisės aktus.

51. Jei susitarime dėl įkaito leidžiama padengti pozicijas sandoriais, apie kuriuos pagal ERIR nereikia pranešti, įkaitas, apie kurį pranešama, turėtų būti tik tas, kuriuo padengiama su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis susijusi pozicija, apie kurią pranešama pagal ERIR. Jei įkaito grupėje neįmanoma atskirti sumos, susijusios su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, apie kurias reikia pranešti pagal ERIR, nuo sumos, susijusios su kitais sandoriais, įkaitas, apie kurį pranešama, gali atspindėti faktiškai pateiktą ir (arba) gautą įkaitą, skirtą platesniam sandorių paketui. Todėl, jei nė apie vieną iš pranešime nurodytų sandorių nereikia pranešti pagal ERIR, apie įkaitą pranešti neprivaloma.

52. 2019 m. gegužės 20 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/834, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012, iš ERIR 9 straipsnio išbrauktas reikalavimas pranešti apie neįvykdytas pozicijas, todėl apie iki 2014 m. vasario 12 d. sudarytas ir užbaigtas išvestines finansines priemones pranešti neprivaloma.

53. Jei kelias dienas jokios sutartys nesudaromos, nepakeičiamos ar nenutraukiamos, jokių pranešimų teikti nereikia, išskyrus, jei reikia, duomenis apie atnaujintus neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių vertinimus ar įkaitą. Kadangi prievolė pranešti turėtų būti įvykdyta iki T+1 (T yra sutarties sudarymo / pakeitimo / nutraukimo data), jei sutartis nesudaroma, nekeičiama ar nenutraukiama, pranešimų siųsti kasdien nereikia.

54. Apie sudarytas išvestines finansines priemones, kurios tą pačią dieną yra užskaitomos arba nutraukiamos dėl kitų priežasčių, turėtų būti pranešama SDS. Jei sandoris nutraukiamas tą pačią dieną, turėtų būti siunčiami bent du pranešimai: pranešimas su nurodyta veiksmo rūšimi „Naujas“ ir antrasis pranešimas su

veiksmo rūšimi „Nutraukti“ ir atitinkama įvykio rūšimi, išskyrus atvejus, kai apie išvestinę finansinę priemonę pranešama nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, tokiu atveju ji bus įskaičiuota į vėlesnę poziciją (žr. 3.7 skirsnį, kuriame aprašomi pozicijų lygmens pranešimų ypatumai).

55. Kalbant apie išvestines finansines priemones, kurių tarpuskaita atliekama, Duomenų teikimo TRS 2 straipsnyje išsamiai nurodyta, kaip turėtų būti pranešama apie sandorius, kurių tarpuskaita atliekama. Todėl, jei pagrindinė sandorio šalis tą pačią dieną neatlieka išvestinės finansinės priemonės tarpuskaitos arba jei išvestinė finansinė priemonė sudaroma ne prekybos vietoje, apie išvestinę finansinę priemonę pirmiausia turėtų būti pranešama jos pradinėje būsenoje, o tada, kai jos tarpuskaita atliekama, pradinė išvestinė finansinė priemonė turėtų būti nutraukta nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“. Apie vėlesnę išvestinę finansinę priemonę turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“ arba, jei aktualu, nurodant įvykio rūšį „Pozicijos komponentas“.

3.3 Prievolės teikti duomenis išimtis vykdant sandorius grupės viduje

56. ERIR 9 straipsnio 1 dalyje, iš dalies pakeistoje Reglamentu 2019/834, nurodytas trijų mėnesių laikotarpis, per kurį institucijos gali nesutikti, kad pirmiau nurodytos sąlygos įvykdytos, prasideda kitą kalendorinę dieną po to, kai atitinkama (-os) NKI gauna pranešimą (-us).

57. Išimtis turėtų galioti nuo tos dienos, kai NKI kitai (-oms) sandorio šaliai (-ims) patvirtina, kad išimties taikymo sąlygos yra įvykdytos, arba, jei NKI nepraneša apie sprendimą, išimtis galioja nuo trijų mėnesių neprieštaravimo laikotarpio pabaigos. Jei dėl pasikeitusių sandorio šalių ypatybių nebegalima įvykdyti ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje, iš dalies pakeistoje Reglamentu 2019/834, nurodytų sąlygų, sandorio šalys turi informuoti atitinkamą (-as) NKI. Nepažeidžiant galiojančios išimties, NKI gali prieštarauti išimties taikymui, jei sąlygos nebetenkinamos. Nuo to momento, kai NKI pareiškia prieštaravimą dėl išimties taikymo, išimtis nebegalioja.

58. Pažymėtina, kad sandorio šalys turėtų pranešti apie išvestines finansines priemones per tris mėnesius, išskyrus atvejus, kai NKI sandorio šaliai (-ims) praneša, kad dėl sąlygų įvykdymo susitarė prieš pasibaigiant trijų mėnesių laikotarpiui.

59. Dėl „patronuojančiosios įmonės“ taikant išimties pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalį, iš dalies pakeistą Reglamentu (ES) 2019/834, sąlygas, reikėtų manyti, kad:

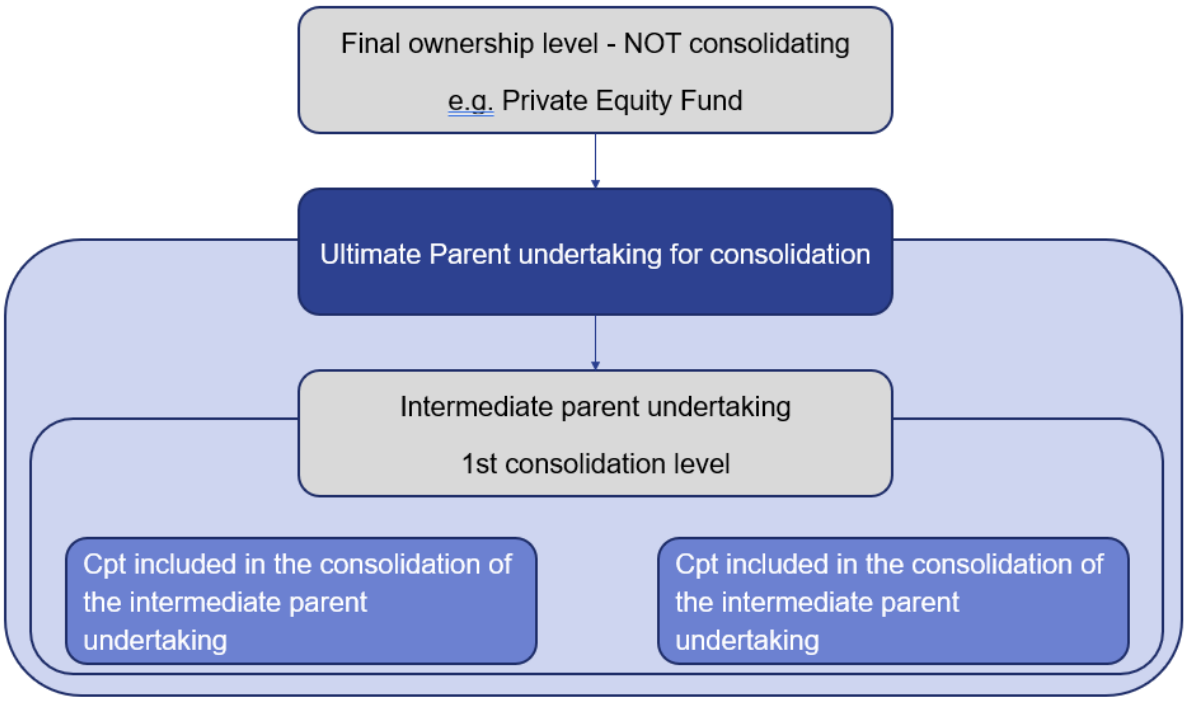
a) grupės pagrindinė patronuojančioji įmonė[16] laikytina visiškai įtraukta į konsolidavimo procesą tuo tikslu yra patronuojančioji įmonė ir

b) centralizuoto rizikos įvertinimo, nustatymo ir kontrolės procedūros turėtų būti taikomos sandorio šalims, pranešančioms apie atleidimą nuo pareigos pranešti. Jos nebūtinai turi būti nustatytos visos pagrindinės įmonės grupės lygmeniu.

60. Pagrindinės patronuojančiosios įmonės sąvoka pagal a punktą turi būti suprantama kaip aukščiausias konsoliduojantis subjektas grupėje. 1 schemoje pavaizduotas bendrinis atvejis.

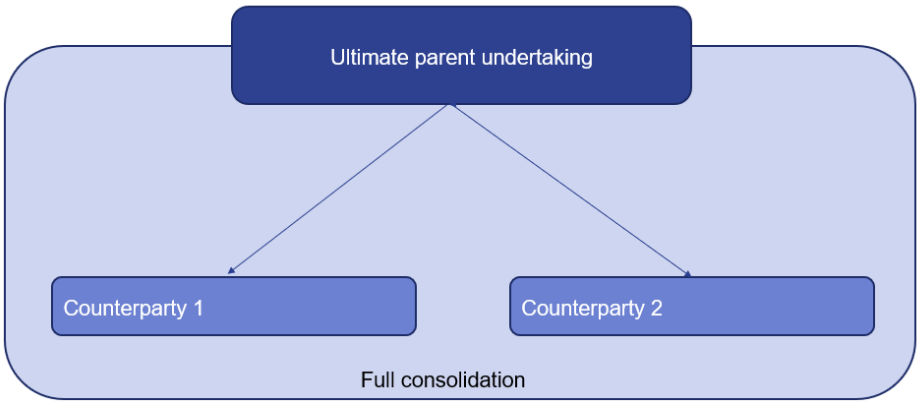
[16] Europos Komisija patikslino, kad ERIR 9 straipsnio 1 dalyje numatyta išimtis netaikoma grupės vidaus sandoriams, kurių patronuojančioji įmonė yra įsisteigusi trečiojoje šalyje, net jei sandoris sudaromas tarp dviejų sandorio šalių, kurios abi yra įsisteigusios ES. (žr. ESMA ERIR klausimų ir atsakymų SDS 51 atsakymo m punktą).

1 SCHEMA. DVIEJŲ SLUOKSNIŲ GRUPĖS STRUKTŪROS PAVYZDYS

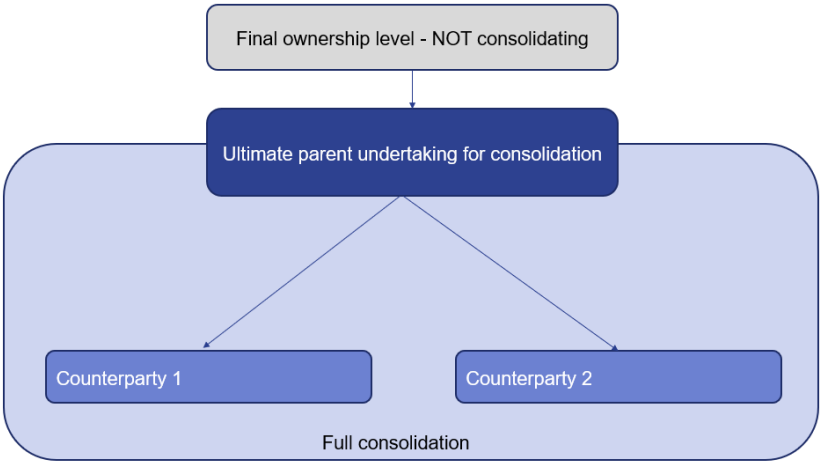


61. Kai kurie konkretūs naudojimo atvejai išsamiai aprašyti 2 schemoje, 3 schemoje, 4 schemoje ir 5 schemoje.

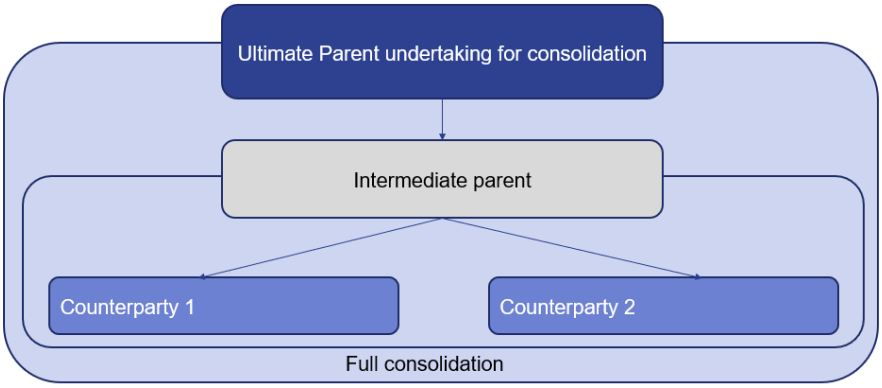
2 SCHEMA. VISIŠKAS PAGRINDINĖS PATRONUOJANČIOSIOS ĮMONĖS KONSOLIDAVIMAS



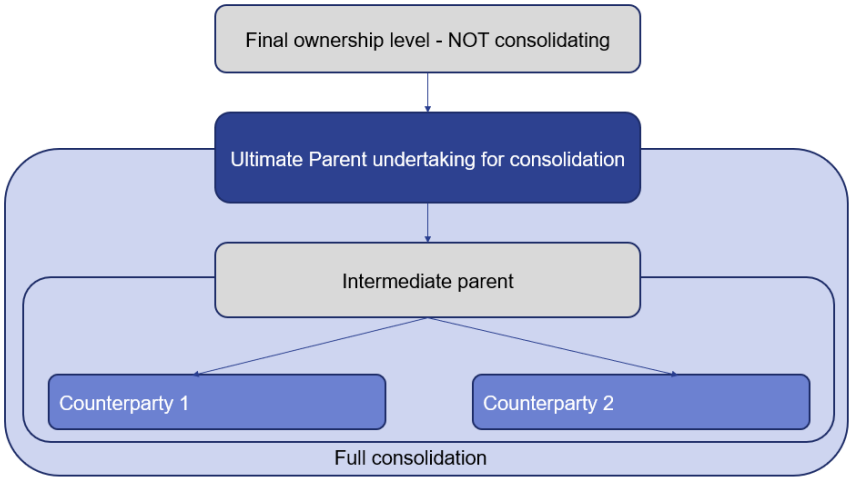
3 SCHEMA. VISIŠKAS PAGRINDINĖS PATRONUOJANČIOSIOS ĮMONĖS KONSOLIDAVIMAS SU KITU SUBJEKTU, TURINČIU VISIŠKĄ NUOSAVYBĖS TEISĘ



4 SCHEMA. VISIŠKAS PAGRINDINĖS PATRONUOJANČIOSIOS ĮMONĖS KONSOLIDAVIMAS SU TARPINE PATRONUOJANČIA ĮMONE



5 SCHEMA. VISIŠKAS PAGRINDINĖS PATRONUOJANČIOSIOS ĮMONĖS KONSOLIDAVIMAS SU TARPINE PATRONUOJANČIA ĮMONE IR KITU SUBJEKTU, TURINČIU VISIŠKĄ NUOSAVYBĖS TEISĘ



62. Sandorio šalys turėtų teikti pranešimus savo atitinkamoms NKI (atskiri pranešimai turėtų būti siunčiami kiekvienai NKI, kurioje įsisteigusi sandorio šalis), laikydamosi tų NKI kiekvienoje valstybėje narėje patvirtintos tvarkos. Jei tai priimtina atitinkamai NKI, pagrindinė patronuojančioji įmonė (kaip nurodyta šių gairių 59 dalyje) arba subjektas, atsakingas už centralizuotas rizikos įvertinimo, nustatymo ir kontrolės procedūras, susijusias su sandorio šalimis, kurioms prašoma taikyti išimtį, gali pateikti vieną pranešimą, kuriame nurodomas kiekvienas jos grupės subjektas, esantis toje valstybėje narėje, kuriai prašoma taikyti išimtį. Nebūtina, kad pagrindinė patronuojančioji įmonė arba subjektas, susijęs su centralizuoto rizikos įvertinimo, nustatymo ir kontrolės procedūromis, susijusiomis su sandorio šalimis, kurioms taikoma išimtis, būtų išvestinių finansinių priemonių sutarties sandorio šalis, taip pat nebūtina, kad ji būtų įsikūrusi valstybėje narėje, kurioje ji teikia pranešimą.

63. Pranešdama apie savo ketinimą taikyti prievolės teikti duomenis išimtį pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalį, pranešančioji sandorio šalis turėtų nurodyti, kad ji atitinka ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nustatytas sąlygas, ir, jei taikytina, nurodyti kitas NKI, kurioms pranešta apie pranešime nurodytą (-as) sandorio šalį (-is). NKI gali paprašyti papildomos informacijos ir (arba) dokumentų, kad galėtų įvertinti, ar įvykdytos ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nustatytos sąlygos.

64. Sandorio šalys gali pranešti apie savo ketinimą taikyti grupės vidaus išimtį, net jei sandorio šalys dar nėra sudariusios jokių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, ir atitinkamai taikyti išimtį, išskyrus atvejus, kai viena iš NKI prieštarauja išvestinėms finansinėms priemonėms, sudarytoms po išimties suteikimo. Vis dėlto pranešimas turėtų būti pateiktas tik tada, kai įvykdomos visos ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nurodytos sąlygos.

65. Kai tos pačios grupės sandorio šalys, įsteigtos bent dviejose skirtingose valstybėse narėse, praneša savo NKI apie ketinimą taikyti ERIR 9 straipsnio 1 dalyje numatytą išimtį, kiekviena NKI turi apsvarstyti, ar tenkinamos 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nustatytos sąlygos. NKI gali nesutarti dėl šių sąlygų įvykdymo. Jei viena iš NKI mano, kad sąlygos neįvykdytos, ji turėtų apie tai pranešti savo valstybės narės kitai sandorio šaliai ir kitai (-oms) NKI per tris mėnesius nuo pranešimo gavimo dienos ir nurodyti priežastis.

66. Jei sandorio šalys nori pasinaudoti prievolės teikti duomenis išimtimi ir jei mano, kad pašalino nepritarusios (-ių) NKI pareikštą (-us) prieštaravimą (-us), jos turėtų iš naujo atitinkamai pranešti apie savo ketinimą taikyti prievolės teikti duomenis išimtį pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalį.

67. Išvestinių finansinių priemonių sutartis tarp finansų sandorio šalies ir ne finansų sandorio šalies, kai:

    a. finansų sandorio šalis priklauso ir įmonių grupei, nurodytai Direktyvos 2006/48/EB (KRD) 3 straipsnio 1 dalyje arba 80 straipsnio 7 ir 8 dalyse, ir kitai grupei, nurodytai Direktyvos 83/349/EEB 1 ir 2 straipsniuose, ir

    b. ne finansų sandorio šalis priklauso tik Direktyvos 83/349/EEB 1 ir 2 straipsniuose nurodytai grupei,

c. gali būti taikoma prievolės teikti duomenis išimtis vykdant sandorius grupės viduje. Pažymėtina, kad pagal ERIR 2 straipsnio 16 dalyje, iš dalies pakeistoje Reglamentu 2019/834, pateiktą „grupės“ apibrėžtį, tokiai sutarčiai gali būti taikoma grupės vidaus išimtis, jei ne finansų sandorio šalis, nors ir nekonsoliduota pagal KRD, priklauso tai pačiai konsoliduotai nefinansinei grupei kaip ir finansų sandorio šalis.

68. Kad nekiltų abejonių, jei sandorio šalys praneša savo atitinkamoms NKI skirtingomis datomis, jos turėtų palaukti, kol pasibaigs vėlesnis iš dviejų-trijų mėnesių laikotarpių, ir tik tada pasinaudoti išimtimi (jei nė viena NKI neprieštarauja) arba kol visos atitinkamos NKI susitars dėl to, kad įvykdytos ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nustatytos sąlygos. Prievolės teikti duomenis apie atitinkamų sandorio šalių sudarytas išvestinių finansinių priemonių sutartis išimtis negalioja, jei tam prieštarauja viena NKI. Todėl apie sandorio šalių sudarytas išvestines finansines priemones, kurios įtrauktos į pranešimą, ir toliau turėtų būti pranešama.

69. Įsigaliojus prievolės teikti duomenis išimčiai, sandorio šalys, kurioms ji taikoma, turėtų siųsti pranešimus su nurodyta veiksmo rūšimi „Klaida“ apie visas išvestines finansines priemones, nurodytas Duomenų teikimo TĮS sandorio šalims, kurioms galioja prievolės teikti duomenis išimtis, 2 straipsnio 2 dalies a ir b punktuose.

70. Jei pranešimo išimtis nustojo galioti dėl to, kad nesilaikoma kurios nors iš ERIR 9 straipsnio 1 dalies trečioje pastraipoje nurodytų sąlygų, atitinkamos sandorio šalys turėtų pranešti apie sudarytas išvestinių finansinių priemonių sutartis, kurių sandorio šalys nenutraukė ir kurių terminas nesuėjo tą dieną, kai išimtis nustojo galioti, nurodydamos veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Prekyba“, ir pateikti visą susijusią informaciją apie šias išvestines finansines priemones, kaip jos yra tą dieną, kai išimtis nustojo galioti, bei pranešti apie visus vėlesnius gyvavimo ciklo įvykius, kai jie įvyksta. Nebūtina pranešti apie išvestinės finansinės priemonės gyvavimo ciklo įvykius, kurie įvyko nuo tos išvestinės finansinės priemonės sudarymo dienos iki tos dienos, kai išimtis nustojo galioti. Jei šios išvestinės finansinės priemonės anksčiau buvo anuliuotos nurodant veiksmo rūšį „Klaida“ tuo metu, kai buvo leista taikyti išimtį, sandorio šalys turėtų pranešti apie tokias išvestines finansines priemones nurodydamos veiksmo rūšį „Atkurti“. Šiuo atveju taip pat nebūtina pranešti apie gyvavimo ciklo įvykius, kurie įvyko tuo laikotarpiu, kai galiojo prievolės teikti duomenis išimtis.

3.4 Atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymas

3.4.1 Bendro pobūdžio paaiškinimai

71. Pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalį sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys privalo užtikrinti, kad visų išvestinių finansinių priemonių, apie kurias reikia pranešti, kaip aprašyta 3.2 skirsnyje, duomenys būtų pateikiami SDS. Todėl, išskyrus atvejus, kai taikoma išimtis arba kai už duomenų teikimą pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalies a punktą yra atsakinga ir teisiškai įpareigota kita šalis, prievolės teikti duomenis taikomos visoms Sąjungoje įsisteigusioms sandorio šalims ir pagrindinėms

sandorio šalims, kai tik jos sudaro išvestinių finansinių priemonių sutartį. Tai reiškia, kad apie tokią išvestinę finansinę priemonę reikėtų pranešti ne vėliau kaip kitą darbo dieną po jos sudarymo, pakeitimo ar nutraukimo.

3.4.2 Finansų sandorio šalių prekyba su ne finansų sandorio šalimis

72. Atsižvelgdama į Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalies nuostatas, ESMA mano, kad, siekdamos įvykdyti atitinkamus reikalavimus, NFC- ir FC turėtų susitarti dėl keitimosi informacija būdo kiekvienu iš šių atvejų. Konkrečiau, atsižvelgiant į Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalies a punktą, tokia tvarka turėtų sudaryti sąlygas FC gauti informaciją ne vėliau kaip T+1 po sutarties sudarymo ar pakeitimo, kad FC galėtų laiku pateikti pranešimą. Tai galima padaryti, pavyzdžiui, pateikiant iš anksto nustatytų standartinių verčių, kurias FC šalis turi naudoti kaip numatytąsias, sąrašą, jei NFC- nenurodo kitaip. Bet kuriuo atveju NFC- išlieka atsakinga už tai, kad FC būtų pateikiami teisingi duomenys, o FC yra atsakinga už NFC- pateiktos informacijos naudojimą. Kaip iš anksto nustatytų verčių pavyzdį galima pateikti atvejį, kai NFC- sudaro išvestinių finansinių priemonių sutartis su kredito įstaiga nesinaudodama maklerio paslaugomis, neatlikdama šių sutarčių tarpuskaitos ir sudarydama jas tik tam, kad apdraustų savo komercinę veiklą, kaip apibrėžta ERIR 10 straipsnio 3 dalyje. Šiuo atveju NFC- galėtų sutikti, kad FC šalis praneštų Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalyje nurodytuose laukeliuose iš anksto nustatytas vertes, išskyrus atvejus, kai NFC- konkrečiai nurodo FC kitaip:

    a. 1.15 „Maklerio identifikatorius“: tuščia.

    b. 1.16 „Tarpuskaitos narys“: tuščia.

    c. 1.20 „Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla“: „TRUE“.

73. ESMA naudodamasi proga primena rinkos dalyviams, kad NFC- neprivalo teikti duomenų apie įkaitą, sutarčių vertinimą pagal rinkos kainą arba pagal modelį, kaip numatyta Duomenų teikimo TRS 4 straipsnyje. Nepaisant to, jei FC pateikia šią informaciją, ji turėtų būti teisinga atitinkamo įkaito arba vertinimo laiko žyma.

74. Ypatinga situacija susiklosto, kai apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą pranešė arba turėjo pranešti NFC- (nes ji buvo sudaryta iki 2020 m. birželio 18 d., kai pradėtos taikyti nuostatos, kuriomis nustatoma atsakomybė už duomenų teikimą, arba dėl to, kad NFC- vykdymo metu atsisakė), o apie pakeitimą arba nutraukimą reikia pranešti pagal nuostatas, kuriomis atsakomybė ir teisinė atsakomybė priskiriama FC. Tiksliau, tokia situacija gali susiklostyti pereinamuoju laikotarpiu, taigi pagal principus, paaiškintus 3.1 skirsnyje apie perėjimą prie naujų duomenų teikimo standartų. ESMA taip pat mano, kad NFC- ir FC susitarimuose turėtų būti atsižvelgta į tokias situacijas, kad būtų užtikrintas duomenų teikimo tęstinumas atsižvelgiant į jų turinį, terminus ir tinkamumą. Sandorių šalys taip pat turėtų užtikrinti, kad apie tas sutartis nebūtų pranešama du kartus.

75. Bet kokių neįvykdytų ne biržos išvestinių finansinių priemonių atveju, kai FC ir NFC- praneša dviem skirtingoms sandorių duomenų saugykloms tuo metu, kai perduodama atsakomybė ir teisinė prievolė, NFC- neužbaigtos ne biržos išvestinės

finansinės priemonės tuo metu turėtų būti perkeltos į FC sandorių duomenų saugyklą, nebent FC nuspręstų tapti NFC- sandorių duomenų saugyklos klientu ir pranešti apie su NFC- sudarytas ne biržos išvestines finansines priemones tai sandorių duomenų saugyklai. Panašiai kiekvieną kartą, kai ne finansų sandorio šalis pakeičia savo statusą iš NFC- į NFC+ ir taip atsakomybė ir teisinė prievolė pereina ne finansų sandorio šaliai, neužbaigtos ne biržos išvestinės finansinės priemonės, sudarytos su FC, turėtų būti perkeltos į NFC sandorių duomenų saugyklą, išskyrus atvejus, kai NFC nusprendžia tapti FC sandorių duomenų saugyklos klientu ir pranešti apie ne biržos išvestines finansines priemones, sudarytas su FC, tai sandorių duomenų saugyklai. Bet koks toks ne biržos išvestinių finansinių priemonių perdavimas tarp bet kurios FC ir NFC poros sandorių duomenų saugyklų turėtų būti atliekamas pagal Gaires dėl duomenų perdavimo tarp sandorių duomenų saugyklų[17] (visų pirma išvestinės finansinės priemonės, kurios turi būti perduodamos, neturėtų būti panaikinamos ir vėl pateikiamos sandorio šalims, o perduodamos taip, kaip nurodyta Gairėse).

76. Atsižvelgiant į Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalies b punktą, laukeliai 1.7 „1 sandorio šalies tarpuskaitos riba“ ir 1.13 „2 sandorio šalies tarpuskaitos riba“ yra informacija, kurią reikia pranešti. NFC- turėtų informuoti FC apie numatomą savo statuso pasikeitimą kuo anksčiau prieš pagal ERIR 10 straipsnio 1 dalį privalomą metinį pozicijų apskaičiavimą, kad būtų išvengta duomenų teikimo tęstinumo sutrikimų. Nors savo NFC statusą žino ir pirmiausia vertina pati NFC, FC turėtų reguliariai rinkti informaciją, kad galėtų pati teikti pranešimus. Kai FC apie statuso pasikeitimą iš NFC+ į NFC- sužino po apskaičiavimo datos, ji turėtų nedelsdama pateikti trūkstamus pranešimus, susijusius su ne biržos išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kurios buvo sudarytos, pakeistos ar nutrauktos po tos datos. Tokie pranešimai turėtų būti teikiami iš NFC gavus visą su šiomis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis susijusią informaciją (pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalies a punktą).

77. Taip pat NFC turėtų imtis visų reikiamų veiksmų ir užtikrinti, kad pasikeitus jos statusui iš NFC- į NFC+ ji galės perimti duomenų teikimą ir užtikrinti duomenų teikimo tęstinumą atsižvelgiant į jų turinį, terminus ir tinkamumą. Tai taip pat reiškia, kad NFC turėtų kuo greičiau informuoti FC, todėl pageidautina, kad NFC iš anksto numatytų pasikeitimus.

78. Atsižvelgiant Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalies c punktą, NFC privalo laiku atnaujinti savo LEI. Kad būtų išvengta duomenų teikimo sutrikimų ir kad finansų sandorio šaliai nereikėtų tvarkyti SDS atmestų pranešimų, ESMA mano, kad finansų sandorių šalis gali, pavyzdžiui, tinkamu laiku susisiekti su ne finansų sandorių šalimi, kad pastaroji atnaujintų savo LEI. Vis dėlto, jei NFC- laiku neatnaujino savo LEI ir dėl to FC negalėjo sėkmingai teikti pranešimų NFC- vardu, FC turėtų pateikti trūkstamus pranešimus nedelsdama, kai tik atnaujinamas NFC- identifikatorius LEI.

[17] https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sftr.pdf

79. Nors NFC- nebeprivalo pranešti apie ne biržos išvestines finansines priemones, ESMA mano, jog labai svarbu, kad abi sandorio šalys, įskaitant NFC-, turėtų išsamią ir naujausią informaciją apie išvestinių finansinių priemonių, apie kurias buvo pranešta SDS, duomenis. Todėl ESMA mano, kad FC gali, pavyzdžiui, reguliariai (kas mėnesį) teikti savo NFC- informaciją apie sutartis, kurios dar neužbaigtos SDS. Galimybė reguliariai lyginti savo įrašus su išvestinių finansinių priemonių įrašais, saugomais SDS, padėtų NFC- vykdyti kitas savo prievoles, apibrėžtas ERIR, ypač ERIR 9 straipsnio 2 dalyje „sandorio šalys visų jų sudarytų išvestinių finansinių priemonių sutarčių, jų pakeitimų ar nutrauktų sutarčių duomenis saugo mažiausiai penkerius metus nuo sutarčių nutraukimo“ ar kituose atitinkamuose reglamentuose, taip pat žinoti informaciją, kurią jos vardu gali gauti ERIR 81 straipsnio 3 dalyje išvardyti subjektai.

80. Kad nekiltų abejonių, ESMA dar kartą pabrėžia, kad visi pirmiau minėti paaiškinimai taikomi tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Taigi, biržinė išvestinė finansinė priemonė, t. y. bet kokių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, kurios pagal ERIR 2 straipsnio 7 dalyje, iš dalies pakeistoje VPĮFSR 32 straipsniu, pateiktą apibrėžtį nelaikomos ne biržos sandoriais, atveju sandorio šalis lieka atsakinga ir teisiškai įpareigota teikti duomenis SDS, o nuostatos, susijusios su atsakomybės ir teisinės prievolės perdavimu, netaikomos. Sandorio šalys negali manyti, kad visi pasirinkimo ir ateities sandoriai, kuriais prekiaujama prekybos vietoje, yra biržinės išvestinės finansinės priemonės.

81. Labai konkrečiais atvejais dėl išorinių aplinkybių gali pasikeisti atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymas, pvz.,

    a. finansų sandorio šalis, kuri buvo įsteigta EEE šalyje, bus įsteigta trečiojoje šalyje,

    b. Išvestinių finansinių priemonių sutartis pasikeičia iš ne biržos išvestinių finansinių priemonių į biržos išvestines finansines priemones arba atvirkščiai.

82. Tokiais atvejais ESMA mano, kad atsakomybės pasiskirstymas priklauso nuo situacijos kiekvienu duomenų teikimo reikalavimo atsiradimo momentu, pvz., jei išvestinių finansinių priemonių sutartis iki lapkričio 30 d. laikoma ne biržos sandoriu, o nuo gruodžio 1 d. tampa biržos sandoriu, už duomenų teikimą iki lapkričio 30 d. imtinai yra atsakinga FC, o NFC- tampa atsakinga ir teisiškai įpareigota teikti duomenis nuo gruodžio 1 d. Visos kitos šių gairių nuostatos bus taikomos atsižvelgiant į atsakomybės pasidalijimą.

83. Kitas apribojimas – nuostatos dėl atsakomybės paskirstymo taikomos tik tada, kai FC yra įsteigta Sąjungoje arba kai tenkinamos ERIR 9 straipsnio 1a dalies ketvirtoje pastraipoje nustatytos sąlygos.

84. Galiausiai sandorio šalys turėtų atsižvelgti į ERIR pakeitimų įgyvendinimo padėtį EEE šalyse (Islandijoje, Lichtenšteine ir Norvegijoje). Kol ERIR pakeitimai bus įtraukti į EEE susitarimą ir perkelti į šių šalių nacionalinę teisę, sandorio šalys turėtų atidžiai įvertinti savo įsipareigojimus prekiaudamos su EEE sandorio šalimis ir pasirūpinti, kad pranešimai nebūtų teikiami du kartus.

2 lentelė. Laukelių, kuriuose nurodomos sandorio šalys, pranešimą teikiantis subjektas ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pildymas					
Scenarijus		**Pranešimą teikiantis subjektas (1.2 laukelis)**	**Už duomenų teikimą atsakingas subjektas (1.3 laukelis)**	**1 sandorio šalis (1.4 laukelis)**	**2 sandorio šalis (1.9 laukelis)**
FC teikia duomenis NFC- vardu pagal 9 straipsnio 1a dalį	*1 sandorio dalis*	*FC LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*
	2 sandorio dalis	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*	*FC LEI*
FC teikia duomenis NFC- vardu pagal 9 straipsnio 1a dalį, o FC deleguoja RSE	*1 sandorio dalis*	*RSE LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*
	2 sandorio dalis	*RSE LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*	*FC LEI*
NFC- atsisako, kad FC teiktų duomenis jos vardu pagal 9 straipsnio 1a dalį	*1 sandorio dalis*	*FC LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*
	2 sandorio dalis	*NFC- LEI*	*NFC- LEI*	*NFC- LEI*	*FC LEI*
NFC- atsisako, kad FC teiktų duomenis jos vardu pagal 9 straipsnio 1a dalį FC deleguoja RSE NFC- deleguoja RSE2	*1 sandorio dalis*	*RSE LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*
	2 sandorio dalis	*RSE2 LEI*	*NFC- LEI*	*NFC- LEI*	*FC LEI*
	1 sandorio dalis	*FC LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC+ LEI*

2 lentelė. Laukelių, kuriuose nurodomos sandorio šalys, pranešimą teikiantis subjektas ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pildymas

Scenarijus		Pranešimą teikiantis subjektas (1.2 laukelis)	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas (1.3 laukelis)	1 sandorio šalis (1.4 laukelis)	2 sandorio šalis (1.9 laukelis)
NFC+ deleguoja FC	*2 sandorio dalis*	*FC LEI*	*NFC+ LEI*	*NFC+ LEI*	*FC LEI*
NFC+ deleguoja FC ir FC perdeleguoja RSE	*1 sandorio dalis*	*RSE LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC+ LEI*
	2 sandorio dalis	*RSE LEI*	*NFC+ LEI*	*NFC+ LEI*	*FC LEI*
NFC+ nedeleguoja FC	*1 sandorio dalis*	*FC LEI*[18]	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC+ LEI*
	2 sandorio dalis	*NFC+ LEI*[19]	*NFC+ LEI*	*NFC+ LEI*	*FC LEI*
Sandorio šalis, prekiaujanti su fiziniu asmeniu, neturinčiu teisės turėti LEI, deleguoja RSE	*1 sandorio dalis*	*RSE LEI*	*CP 1 LEI*	*CP 1 LEI*	*Kliento kodas, kaip nurodyta Duomenų teikimo TĮS dėl 1.9 laukelio*
	Nereikia teikti duomenų apie 2 sandorio dalį				
Sutartis yra biržinė išvestinė finansinė priemonė **(Kitų įgaliojimų nėra[20])**	*1 sandorio dalis*	*FC LEI*	*FC LEI*	*FC LEI*	*NFC- LEI*
	2 sandorio dalis	*NFC- LEI*	*NFC- LEI*	*NFC- LEI*	*FC LEI*

Sudėtingas scenarijus su įvairiais įvykiais:

[18] Jei FC paveda kitam subjektui jos vardu teiki duomenis, į laukelį reikia įrašyti to RSE identifikatorių (LEI).
[19] Jei NFC+ paveda kitam subjektui jos vardu teiki duomenis, į laukelį reikia įrašyti to RSE identifikatorių (LEI).
[20] Jei įgaliojimai perduodami kitam RSE, logika yra tokia pati, kaip ir tuo atveju, kai įgaliojimai perduodami NFC-, kuri atsisako, kad duomenis teiktų FC, pagal 9 straipsnio 1a dalį.

2 lentelė. Laukelių, kuriuose nurodomos sandorio šalys, pranešimą teikiantis subjektas ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pildymas				
Scenarijus	**Pranešimą teikiantis subjektas (1.2 laukelis)**	**Už duomenų teikimą atsakingas subjektas (1.3 laukelis)**	**1 sandorio šalis (1.4 laukelis)**	**2 sandorio šalis (1.9 laukelis)**
NFC + deleguoja duomenų teikimą RSE. **NFC+ tampa NFC- ir nusprendžia atsisakyti, kad jos vardu duomenis pagal 9 straipsnio 1a dalį teiktų FC, tačiau pasikliauja RSE.** **NFC- nusprendžia nebedeleguoti duomenų teikimo RSE, o patikėti šią užduotį FC pagal 9 straipsnio 1a dalį.** **FC naudoja kitą SDS nei RSE.** **NFC- susijungia su kita ne finansų sandorio šalimi (žymima NFC*), kuri lieka NFC-.** **NFC- tampa NFC+.** **Šiame scenarijuje dėmesį sutelkiame tik į tą sandorio dalį, apie kurią pranešama NFC vardu.**				
1. NFC+ deleguoja duomenų teikimą RSE	*RSE LEI*	*NFC LEI*	*NFC LEI*	*FC LEI*
2. NFC+ tampa NFC-, bet atsisako, kad jos vardu duomenis pagal 9 straipsnio 1a dalį teiktų FC, ir nusprendžia toliau deleguoti RSE	*NFC iš anksto informuoja FC apie statuso pasikeitimą pagal metinį apskaičiavimą.* *NFC taip pat praneša FC, kad nusprendžia netaikyti atsakomybės ir teisinės atsakomybės perdavimo pagal 9 straipsnio 1a dalį. NFC ir toliau taiko esamą procesą ir savanoriškai deleguoja įgaliojimus savo RSE.*			
	RSE LEI	*NFC LEI*	*NFC LEI*	*FC LEI*
3. NFC- nusprendžia, kad duomenis jos vardu teiks FC pagal 9 straipsnio 1a dalį.	*Prieš perduodant įgaliojimus, NFC ne vėliau kaip prieš 10 dienų iki atsakomybės perdavimo praneša FC, kad ketina pasirinkti 9 straipsnio 1a dalį numatytą tvarką ir perduoti įgaliojimus ir teisinę atsakomybę už duomenų teikimą FC pagal 9 straipsnio 1a dalį.* *FC ir NFC nustato tvarką, kurios reikalaujama pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalį.*			

2 lentelė. Laukelių, kuriuose nurodomos sandorio šalys, pranešimą teikiantis subjektas ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pildymas				
Scenarijus	**Pranešimą teikiantis subjektas (1.2 laukelis)**	**Už duomenų teikimą atsakingas subjektas (1.3 laukelis)**	**1 sandorio šalis (1.4 laukelis)**	**2 sandorio šalis (1.9 laukelis)**
	Kaip išankstinę faktinio atsakomybės perdavimo sąlygą NFC inicijuoja ir atlieka duomenų perdavimą iš savo pranešimą teikiančio subjekto SDS į finansų sandorio šalies SDS, vadovaudamasi Duomenų perdavimo tarp SDS gairėmis ir šiomis gairėmis.			
	FC LEI	*FC LEI*	*NFC LEI*	*FC LEI*
4. NFC- sujungiama su kita NFC- (žymima NFC*)	*FC arba NFC- laikosi Duomenų teikimo TĮS 8 straipsnyje aprašyto proceso, susijusio su LEI pakeitimais, teikimo. Kai SDS apdoroja pakeitimą, turėtų būti naudojamas naujasis LEI.*			
	FC LEI	*FC LEI*	*NFC* LEI*	*FC LEI*
5. NFC- tampa NFC+	*NFC iš anksto informuoja FC apie statuso pasikeitimą pagal metinį apskaičiavimą.* *Pagal abiejų sandorio šalių susitarimus, kurių reikalaujama pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 2 dalį, NFC informuoja FC apie statuso pasikeitimą, pagrįstą metiniu apskaičiavimu.* *Jei reikalaujama pagal susitarimus, FC arba NFC inicijuoja ir atlieka duomenų perdavimą iš savo SDS į NFC SDS, vadovaudamasi Duomenų perdavimo tarp SDS gairėmis ir šiomis gairėmis.*			
	NFC LEI*	*NFC* LEI*	*NFC* LEI*	*FC LEI*

3.4.3 Pagrindinės sandorio šalis

85. Kalbant apie pagrindines sandorio šalis, ERIR pagrindinės sandorio šalys nelaikomos finansų sandorio šalimis pagal ERIR 2 straipsnio 8 dalį, todėl jei NFC- tiesiogiai sudarytų išvestinių finansinių priemonių sutartį su pagrindine sandorio šalimi, pagrindinė sandorio šalis nebūtų atsakinga ir teisiškai įpareigota NFC- vardu teikti duomenis apie išvestinę finansinę priemonę. Tokiais atvejais prievolė teikti duomenis tenka NFC-.

3.4.4 Fondai (KIPVPS, AIF ir PPĮ, kurie pagal nacionalinę teisę neturi juridinio asmens statuso)

86. 9 straipsnio 1b, 1c ir 1d dalyse taip pat nustatyta, kad tam tikromis aplinkybėmis atsakomybė už fondų duomenų teikimą priskiriama atitinkamam fondo valdytojui. Tokiais atvejais manoma, kad fondo valdytojai, atlikdami atitinkamas funkcijas, turi visą reikiamą informaciją ir kad pagal reglamentą galima užtikrinti, jog būtų laikomasi nuostatų dėl atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymo.

87. Kaip iliustraciją žr. 3 lentelę.

3 lentelė. Laukelių, kuriuose nurodomos sandorio šalys, pranešimą teikiantis subjektas ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pildymas

Scenarijus		**Pranešimą teikiantis subjektas (1.2 laukelis)**	**Už duomenų teikimą atsakingas subjektas (1.3 laukelis)**	**1 sandorio šalis (1.4 laukelis)**	**2 sandorio šalis (1.9 laukelis)**
Valdymo įmonė / AIFV (IFV) teikianti duomenis fondo vardu pagal 9 straipsnio 1c dalį	*1 sandorio dalis*	*LEI IFV*	*LEI IFV*	*LEI fondas*	*LEI CPT*
	2 sandorio dalis	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI fondas*
Valdymo įmonė / AIFV (IFV) teikia duomenis fondo vardu pagal 9 straipsnio 1c dalį ir deleguoja CPT	*1 sandorio dalis*	*LEI CPT*	*LEI IFV*	*LEI fondas*	*LEI CPT*
	2 sandorio dalis	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI fondas*
Valdymo įmonė / AIFV (IFV) teikia duomenis fondo vardu pagal 9 straipsnio 1c dalį ir deleguoja RSE	*1 sandorio dalis*	*LEI RSE*	*LEI IFV*	*LEI fondas*	*LEI CPT*
	2 sandorio dalis	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI CPT*	*LEI fondas*

88. Konkrečiu atveju, kai fondas, kuris atitinka FC reikalavimus, sudaro ne biržos išvestinę finansinę priemonę su NFC-, 9 straipsnio 1 dalies nuostata dėl atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymo ir jos paaiškinimai atitinkamose Gairėse pirmiau pateiktame 3.4.2 skirsnyje taikomi ne biržos išvestinei finansinei priemonei iš sandorio šalies pusės. Todėl tokioje situacijoje:

    a. fondo valdytojas yra atsakingas ir teisiškai įpareigotas pranešti apie ne biržos išvestinę finansinę priemonę fondo vardu;

    b. fondas yra atsakingas ir teisiškai įpareigotas pranešti apie ne biržos išvestinę finansinę priemonę NFC- vardu.

89. Pavyzdžiui, jei AIF (LEI AAAAAAAAAA111111111111) su AIFV (LEI AAAAAAAAAA22222222222222) sudaro ne biržos išvestinių finansinių priemonių sutartį su NFC- (LEI 123456789ABCDEFGHIJK), su sandorio šalimi atitinkami laukeliai pildomi taip:

4 LENTELĖ. FONDO, ATSAKINGO UŽ DUOMENŲ APIE IŠVESTINES FINANSINES PRIEMONES TEIKIMĄ NFC- VARDU, PAVYZDYS		
	1 pranešimas apie išvestinę finansinę priemonę	**2 pranešimas apie išvestinę finansinę priemonę**
1.3 Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	AIFV LEI: AAAAAAAAAA2222222222	AIF LEI: AAAAAAAAAA1111111111
1.4 1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	AIF LEI: AAAAAAAAAA1111111111	NFC- LEI: 123456789ABCDEFGHIJK
1.9 2 sandorio šalis	NFC- LEI: 123456789ABCDEFGHIJK	AIF LEI: AAAAAAAAAA1111111111

90. Kad nekiltų abejonių, ESMA dar kartą pabrėžia, kad visi pirmiau minėti paaiškinimai taikomi tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Taigi, biržinė išvestinė finansinė priemonė, t. y. bet kokių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, kurios pagal ERIR 2 straipsnio 7 dalyje, iš dalies pakeistoje VPĮFSR 32 straipsniu, pateiktą apibrėžtį nelaikomos ne biržos sandoriais, atveju sandorio šalis lieka atsakinga ir teisiškai įpareigota teikti duomenis SDS, o nuostatos, susijusios su įgaliojimų ir teisinės atsakomybės perdavimu, netaikomos. Sandorio šalys negali manyti, kad visi pasirinkimo ir ateities sandoriai, kuriais prekiaujama prekybos vietoje, yra biržinės išvestinės finansinės priemonės.

3.5 Prievolės teikti duomenis delegavimas

91. Be atsakomybės, kylančios iš ERIR 9 straipsnio 1a–1d dalių ir apibrėžtos 3.4 skirsnyje, paskirstymo, ERIR 9 straipsnio 1f dalyje nustatyta, kad sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys, kurioms taikoma prievolė teikti duomenis, gali deleguoti šią prievolę, tai apima bet kokią užduotį (atskirai), susijusią su duomenų teikimu. Deleguojant duomenų teikimo prievolę sandorio šalis pranešimą teikiančiam subjektui turėtų pateikti visus duomenis apie išvestinių finansinių priemonių sutartis ir yra atsakinga už tai, kad šie duomenys būtų teisingi. Delegavimo atveju procesai ir terminai turėtų būti tokie patys, kaip ir atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymo atveju, aprašytame 3.4 skirsnyje. Nors techniniu lygmeniu tarp atsakomybės paskirstymo ir duomenų teikimo prievolės delegavimo yra daug panašumų ir bendrų apdorojimo aspektų, teisiškai tai skirtingi ir nesusiję duomenų teikimo scenarijai. Taip pat reikėtų paminėti, kad ES sandorio šalys turėtų atidžiai įvertinti bet kokią riziką, kuri gali kilti jos duomenų teikimo reikalavimų laikymuisi, jei prievolė teikti duomenis būtų patikėta ne ES teikiančiam subjektui.

92. Duomenų teikimo TRS numatytas konkretus duomenų elementas, 1.2 laukelis „Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius“, kurį privaloma užpildyti. Tuo atveju, kai duomenis teikianti sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas neįgaliojo trečiosios šalies arba kitos sandorio šalies teikti duomenis, duomenis teikianti sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas į šį laukelį įrašo savo LEI. Jei duomenis apie išvestinę finansinę priemonę kartu teikia keli subjektai, t. y. praneša subjektų grandinė, į 1.2 laukelį reikėtų įrašyti identifikatorių (LEI) to subjekto, kuris galiausiai pateikia pranešimą SDS. Galutinėje ataskaitoje dėl TRS / TĮS (4.1.3 skirsnyje) taip pat paaiškinta, kad RSE turėtų informuoti duomenis teikiančias sandorio šalis ir ERR apie atitinkamus duomenų teikimo ir duomenų kokybės klausimus (įskaitant jos vardu pateiktus duomenis, visus atmetimus, suderinimo trūkumus ir kitus su atitinkamais duomenimis susijusius duomenų kokybės klausimus), apie kuriuos informacijos neteiks SDS, ypač jei šios duomenis teikiančios sandorio šalys ir ERR nėra SDS dalyviai ar naudotojai. ESMA galutinėje ataskaitoje dėl TRS / TĮS taip pat paaiškino, kad šalys turėtų susitarti dėl pareigų, susijusių su neužbaigtomis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, ir kad šios pareigos turėtų būti įtrauktos į delegavimo susitarimą. Natūralu, kad delegavimo susitarime turi būti numatytas įsigaliojimo momentas ir jo galiojimo pabaigos momentas. Sandorio šalių ir pranešimą teikiančio subjekto atsakomybė už duomenų išsamumą ir tikslumą, pvz., LEI atnaujinimą, ir apskritai atsakomybė už pranešimų turinį delegavimo atveju visada tenka už duomenų teikimą atsakingam subjektui. Deleguojanti sandorio šalis (kuriai taikoma prievolė teikti duomenis) turėtų RSE laiku pateikti visus duomenis apie išvestinę finansinę priemonę ir yra atsakinga už tai, kad šie duomenys būtų teisingi.

93. Prievolės teikti duomenis delegavimo scenarijai:

    a. viena sandorio šalis deleguoja kitai sandorio šaliai;

    b. viena sandorio šalis deleguoja trečiajai šaliai;

    c. abi sandorio šalys deleguoja vienai trečiajai šaliai;

d. abi sandorio šalys deleguoja dviem skirtingoms trečiosioms šalims.

94. Bet kuriuo iš minėtų scenarijų turėtų būti laikomasi principo vengti dubliavimosi ir užtikrinti duomenų teikimo tęstinumą.

95. ESMA skatina duomenis teikti centralizuotai (t. y. pagal vietą, kurioje sudaryta ne biržos išvestinė finansinė priemonė, arba pagal pagrindinę sandorio šalį, kuri atlieka jos tarpuskaitą); tačiau dėl to visada turėtų susitarti sandorio šalys, remdamosi delegavimo susitarimu. Kai pagal delegavimo susitarimą šią funkciją atlieka trečioji šalis (vienos ar abiejų sandorio šalių vardu), ji turėtų užtikrinti, kad sandorio šalys tinkamai ir laiku pateiktų visus svarbius duomenis, reikalingus prievolei teikti duomenis įvykdyti.

96. Jei duomenis teikti įgaliojama trečioji šalis, reikėtų papildomai paaiškinti deleguojamas užduotis ir visus įmanomus delegavimo kriterijų skirtumus, priklausomai nuo deleguojančio subjekto buveinės valstybės narės. Pirma, duomenis teikianti sandorio šalis, ERR arba RSE gali nuspręsti deleguoti bet kokią su duomenų teikimu susijusią užduotį, įskaitant UTI generavimą. Antra, šiuo metu nenustatyta konkrečių taisyklių, kaip delegavimas turėtų būti vykdomas, tačiau reikia laikytis visų ERIR nuostatų (duomenys turi būti tikslūs, teikiami laiku ir t. t.), o už pranešimų turinį ir bet kokius trečiųjų subjektų, kurių paslaugomis naudojamasi, praneštus neteisingus duomenis turėtų atsakyti sandorio šalys. Rekomenduojama sudaryti delegavimo susitarimą reglamentuojančius teisinius dokumentus (pvz., rašytinį susitarimą tarp už duomenų teikimą atsakingo subjekto ir pranešimą teikiančio subjekto, net jei jam taip pat taikomas reikalavimas teikti pranešimus, pavyzdžiui, kitos sandorio šalies arba pagrindinės sandorio šalies).

97. Pavyzdžiui, investicinės įmonės, teikiančios tik investicines paslaugas (pavyzdžiui, pavedimų vykdymą arba pavedimų priėmimą ir perdavimą) ir netapusios išvestinės finansinės priemonės sandorio šalimi, veikdamos kaip pagrindinės sandorio šalys, pagal ERIR neprivalo teikti pranešimų. Tačiau niekas nedraudžia sandorio šalims, teikiančioms pranešimus SDS, kaip trečiąją šalį pasitelkti investicinę įmonę (veikiančią kaip makleris).

98. Jei dalyvauja portfelio valdytojas, t. y. subjektas, kuriam pavesta vykdyti sandorio šalies investavimo strategiją (jos dalį), toks portfelio valdytojas turėtų būti nurodomas (atitinkamame laukelyje) tik tada, kai tas subjektas *de jure* arba *de facto* atlieka vieną iš funkcijų, nurodytų pranešime apie išvestinių finansinių priemonių sandorio šalį, pvz., makleris. Kitu atveju tokio subjekto nurodyti nereikia.

3.6 Pranešimas apie gyvavimo ciklo įvykius

3.6.1 Veiksmų rūšys

99. Sandorio šalys turėtų pranešti apie išvestinės finansinės priemonės sutarties sudarymą, pakeitimą ir nutraukimą.

100. Jei jokia išvestinės finansinės priemonės informacija, nurodyta duomenų laukeliuose, nepasikeitė, sandorio šalys neturėtų iš naujo teikti išvestinės finansinės priemonės informacijos. Vienintelė išimtis – pereinamuoju laikotarpiu

neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių atnaujinimas, kaip aprašyta 3.1 skirsnyje.

101. Be to, sandorio šalys, kurios privalo pranešti apie vertinimą ir įkaitą, t. y. finansų sandorio šalis, ne finansų sandorio šalis (NFC+) ir pagrindinės sandorio šalys, turėtų kasdien dienos pabaigoje pranešti išsamią informaciją apie visų savo neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių vertinimą ir įkaitą.

102. Sandorio šalys turėtų nurodyti veiksmo rūšį „Pakeisti“, pranešdamos apie išvestinės finansinės priemonės duomenų pakeitimus; „Vertinimas“ – pranešdamos apie išvestinės finansinės priemonės vertės pokyčius, ir „Garantinės įmokos atnaujinimas“ – pranešdamos apie atitinkamo įkaito pakeitimus.

103. Sandorio šalys turėtų užtikrinti, kad veiksmų rūšys „Pakeisti“ ir „Ištaisyti“ būtų naudojamos teisingai. Konkrečiai, veiksmo rūšis „Keisti“ turėtų būti naudojama pranešant apie anksčiau praneštų išvestinių finansinių priemonių sąlygų ar informacijos pakeitimus, įskaitant atvejus, kai sandorio šalis pateikia papildomos informacijos, kurios anksčiau, teikiant duomenis, nebuvo. Veiksmo rūšis „Keisti“ neturėtų būti naudojama pranešant apie išvestinių finansinių priemonių duomenų pataisymus – šiuo tikslu turėtų būti naudojama tik „Ištaisyti“.

104. Panašiai ir įkaito duomenų atveju veiksmo rūšis „Garantinės įmokos atnaujinimas“ turėtų būti nurodoma pranešant apie įkaitą pirmą kartą, taip pat pranešant apie įkaito duomenų pakeitimus, bet ne apie anksčiau praneštų įkaito duomenų pataisymus, kurie turėtų būti atliekami naudojant veiksmo rūšį „Ištaisyti“. Apie įkaito portfelio kodo pasikeitimą turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Keisti“ (norint atnaujinti konkrečios portfelio išvestinės finansinės priemonės kodą) ir „Garantinės įmokos atnaujinimas“ (pateikiant duomenis apie įkaitą portfelio lygmeniu). Tačiau jei portfelio kodo informacija keičiama dėl pradinės klaidos teikiant informaciją, apie tokį pakeitimą turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Ištaisyti“.

105. Iš esmės per dieną tikimasi tik vieno pranešimo su nurodyta veiksmo rūšimi „Garantinės įmokos atnaujinimas“. Tačiau jei sandorio šalis nustato, kad ji pateikė neteisingus tam tikros dienos įkaito duomenis, ji turėtų pateikti tos dienos įkaito pranešimą, nurodydama veiksmo rūšį „Ištaisyti“ (laukelyje „Įvykio data“ ir „Įkaito laiko žyma“ nurodydama dieną, kurios duomenys yra taisomi).

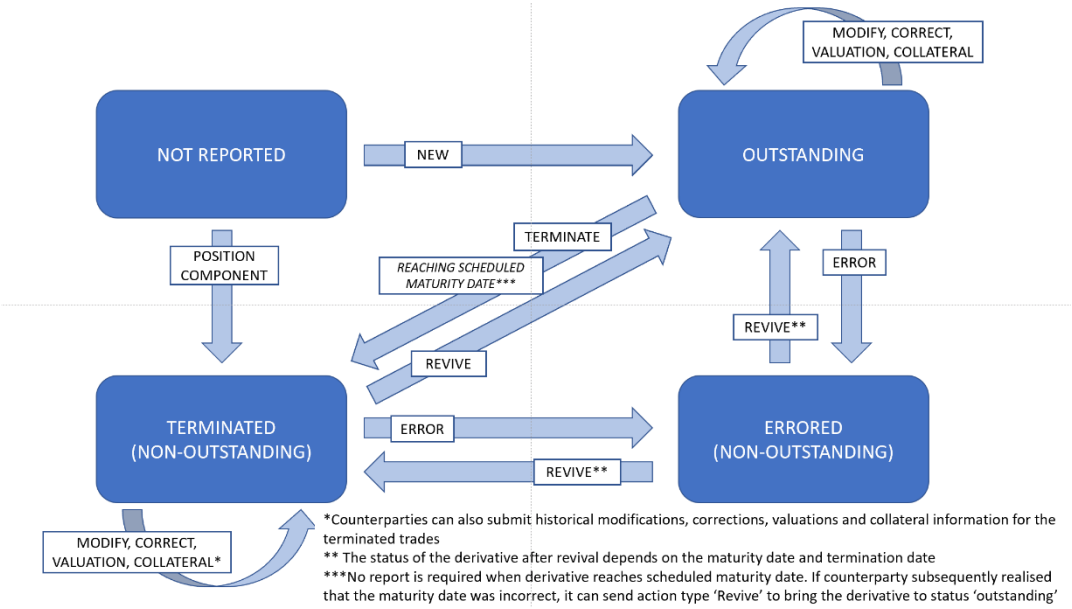
106. Pirmą kartą apie vienos išvestinės finansinės priemonės lygio įkaitą galima pranešti įtraukiant ją į išvestinės finansinės priemonės pranešimą nurodant veiksmo rūšį „Naujas“ arba atskirai nurodant veiksmo rūšį „Garantinės įmokos atnaujinimas“. Pirmą kartą apie įkaitą portfelio lygmeniu turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Garantinės įmokos atnaujinimas“. Apie naują įkaitą reikėtų pranešti tik po to, kai pranešta apie bent vieną išvestinę finansinę priemonę, kuriai taikomas tas įkaitas, ir nebuvo padaryta klaidų. Patikrinimas, ar apie įkaitą nepranešta, kai nepranešta apie atitinkamą išvestinę finansinę priemonę, turėtų būti atliekamas vykdant SDS patvirtinimus. Jei sandorio šalis klaidingai pateikia išvestines finansines priemones ir atitinkamą įkaitą, suklydus dėl išvestinių finansinių priemonių, automatiškai būtų suklysta ir dėl įkaito, nes nebebūtų jokių atitinkamų išvestinių finansinių priemonių.

107. Jeigu sandorio šalis, neprivalanti kasdien teikti įkaito (tačiau atitinkamos išvestinės finansinės priemonės yra galiojančios ir neturėtų būti klaidingos), pateikia SDS garantinės įmokos atnaujinimo pranešimą, ta sandorio šalis neturėtų teikti jokių kitų garantinės įmokos atnaujinimo pranešimų.

Veiksmų rūšių sekos

108. Siekiant užtikrinti skirtingų pranešimų, susijusių su ta pačia išvestine priemone, loginį nuoseklumą, SDS patvirtinimo taisyklėse, be kita ko, nurodomos teisingos veiksmų rūšių sekos.

6 SCHEMA. LEISTINOS VEIKSMŲ RŪŠIŲ SEKOS



109. 6 diagramoje mėlynuose langeliuose nurodyta išvestinės priemonės būsena, o leistini veiksmai pažymėti rodyklėmis. Pavyzdžiui, kai apie išvestinę finansinę priemonę pirmą kartą pranešama nurodant veiksmo rūšį „Naujas“, būsena pasikeičia iš „Nepranešta“ į „Neužbaigta“. Jei vėliau sandorio šalis apie tą išvestinę finansinę priemonę praneša nurodydama veiksmo rūšį „Klaida“, būsena pasikeičia iš „Neužbaigta“ į „Klaidinga (nėra neužbaigta)“. Tokios būsenos išvestinei finansinei priemonei vienintelė leistina veiksmo rūšis yra „Atkurti“ (vienintelė veiksmo rūšis rodyklėse, prasidedančiose mėlynu langeliu, kurios būsena „Klaidinga (nėra neužbaigta)“). Jei pateikta, išvestinės finansinės priemonės būsena būtų pakeista vėl į „Neužbaigta“ arba į „Nutraukta (nėra neužbaigta)“, priklausomai nuo tos išvestinės finansinės priemonės termino ir (arba) pabaigos datos. Taip reikėtų suprasti visas diagramoje nurodytas veiksmų rūšių ir išvestinių priemonių būsenų tarpusavio sąsajas.

110. Visos diagramoje aprašytos tarpusavio sąsajos taikomos konkrečios sandorio šalies pranešimams. T. y. kitos sandorio šalies siunčiami pranešimai neturi įtakos

pirmosios sandorio šalies siunčiamų pranešimų leidžiamoms veiksmų rūšims. Tai visų pirma taikoma veiksmo rūšiai „Klaida“, t. y. jei viena sandorio šalis dėl tam tikro UTI pateikė pranešimą „Klaida“ (ir po to nepranešė „Atkurti“), tik ta sandorio šalis negalės šiam UTI siųsti kitų pranešimų (išskyrus „Atkurti“). Tokiu būdu, jei viena sandorio šalis per klaidą praneša apie „Klaidą“, tai nesutrukdys kitai sandorio šaliai laiku pranešti apie atitinkamus gyvavimo ciklo įvykius.

111. Veiksmų rūšys „Keisti“, „Ištaisyti“, „Garantinės įmokos atnaujinimas“ ir „Vertinimas“ neturi įtakos išvestinės finansinės priemonės būseną. Pranešant apie nutrauktus sandorius jos galimos tik pavėluoto pranešimo atveju, tačiau jų negalima nurodyti norint pakeisti išvestinės finansinės priemonės būseną į neužbaigtą (pvz., pakeičiant termino pabaigos datą). Norint pakeisti išvestinės priemonės būseną į neužbaigtą, galima naudoti tik veiksmo rūšį „Atkurti“.

112. Veiksmo rūšį „Atkurti“ galima naudoti išvestinėms finansinėms priemonėms, kurios buvo panaikintos (nurodant veiksmo rūšį „Klaida“), nutrauktos per klaidą (nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“), ir išvestinėms finansinėms priemonėms, kurių terminas suėjo (neteisingai nurodytas). Be to, veiksmo rūšį „Atkurti“ galima nurodyti po veiksmo rūšies „Pozicijos komponentas“, jei apie pastarąjį buvo pranešta per klaidą. Tokiu atveju atkurta išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu bus laikoma neužbaigta, atsižvelgiant į galiojimo terminą. Jei sandorio šalis pranešė apie naują poziciją arba pakeistą poziciją, ją reikėtų atšaukti atskirai (atitinkamai pranešant apie tokios pozicijos klaidą ar keitimą).

113. Nurodydamos veiksmą „Atkurti“ sandorio šalys turėtų pateikti visą susijusią informaciją apie sutartį atkūrimo metu. Tačiau sandorio šalys taip pat turėtų pateikti visus trūkstamus pranešimus, kurie turėjo būti pateikti tuo metu, kai išvestinė finansinė priemonė buvo laikinai laikoma užbaigta. Tai taikoma ir pranešimams su veiksmo rūšimi „Ištaisyti“, siekiant ištaisyti bet kokias konkrečias pranešimų vertes, išskyrus atvejus, kai vienintelis pataisymas buvo išvestinės finansinės priemonės būsenos keitimas į neužbaigtą (kai tokią būseną galima nustatyti iš paties pranešimo su veiksmo rūšimi „Atkurti“).

114. Numatyto termino pabaigos data pagal ERIR nėra toks įvykis, apie kurį sandorio šalys turi pranešti. Šiuo atveju netaikoma jokia veiksmo rūšis, įskaitant, bet neapsiribojant, „Klaida“ ir „Nutraukti“. Suėjus išvestinės finansinės priemonės terminui, laikoma, kad išvestinė finansinė priemonė yra užbaigta. Išvestinė finansinė priemonė, kuri nebėra neužbaigta ir apie kurią suėjus jos terminui pranešta pavėluotai nurodant veiksmo rūšį „Naujas“, bus laikoma neužbaigta.

115. Kai išvestinė finansinė priemonė įtraukiama į poziciją, jos būsena pasikeičia į „Nutraukta (nėra neužbaigta)“. Apie visus vėlesnius gyvavimo ciklo įvykius turi būti pranešama pozicijos lygmeniu, naudojant kitą UTI (pozicijos), taip pat turi būti patvirtinta teisinga šių pranešimų seka tai pozicijai. Tačiau galima siųsti išvestinės finansinės priemonės, apie kurią buvo pranešta nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, koregavimą sandorio lygmeniu, jei kai kurie tos išvestinės finansinės priemonės duomenys buvo neteisingi.

116. Pranešimai turėtų būti siunčiami pagal įvykių chronologiją, laikantis Duomenų teikimo TĮS nustatytų reikalavimų. Tačiau pripažįstama, kad tais atvejais, kai

subjektas nepateikia pranešimo laiku arba sužino, kad anksčiau buvo pateikta neteisinga informacija, jis turėtų siųsti pranešimus nurodydamas ankstesnių įvykių datas, t. y. nesilaikydamas chronologinės tvarkos.

117. Jei pateikiant istorinį vertinimą buvo padaryta klaida, reikia ištaisyti tik tos ankstesnės datos vertinimą ir nereikia iš naujo pranešti teisingų vertinimų, pateiktus po neteisingo vertinimo pranešimo. Tačiau tuo atveju, jei buvo neteisingai pateikti keli „Vertinimo“ pranešimai ir reikėjo pataisymų, sandorio šalis turėtų pateikti kiekvienos dienos, kai buvo pateiktas neteisingas vertinimas, pataisymo pranešimą.

118. SDS turėtų būti patvirtintos teisingos veiksmų rūšių sekos, atsižvelgiant į laukelio „Įvykio data“ turinį. Daugiau informacijos apie tai, kaip SDS turėtų traktuoti pranešimus praeities įvykių datomis prekybos būklės pranešimo rengimo tikslais, pateikiama 6.1 skirsnyje.

3.6.2 Veiksmų rūšių ir įvykių rūšių deriniai

119. Sandorio šalys turėtų nurodyti (jei taikoma) atitinkamą įvykio rūšį, kaip nurodyta Duomenų teikimo TRS 2.152 laukelyje.

120. Lentelėje toliau nurodyti leistini veiksmų ir įvykių rūšių deriniai, taip pat nurodyta, ar jie taikomi sandorio, pozicijos ar abiem lygmenimis. Paskutiniame lentelės stulpelyje nurodyta, kada tam tikrą veiksmo rūšį galima nurodyti nenurodant įvykio rūšies.

5 lentelė. Leistini veiksmų ir įvykių rūšių deriniai

		Įvykio rūšis											
		PREKYBA	LAIPSNIŠKAS ĮTRAUKIMAS	PPRM	PIRMALAIKIS NUTRAUKIMAS	TARPUSKAITA	VYKDYMAS	PASKIRSTYMAS	KREDITO ĮVYKIS	ĮTRAUKIMAS Į POZICIJĄ	BENDROVĖS ĮVYKIS	ATNAUJINIMAS	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies
Veiksmo rūšis	NAUJAS	T	T,P	T		T	T	T		P	T,P		
	PAKEISTI	T,P	T,P	T,P	T,P		T,P	T	T,P	P	T,P	T,P	P
	IŠTAISYTI												T,P
	NUTRAUKTI		T,P	T,P	T,P	T	T,P	T	T,P	T,P	T,P		
	KLAIDA												T,P
	ATKURTI												T,P
	VERTINIMAS												T,P
	GARANTINĖS ĮMOKOS ATNAUJINIMAS												T,P

5 lentelė. Leistini veiksmų ir įvykių rūšių deriniai												
		Įvykio rūšis										
		PREKYBA	LAIPSNIŠKAS ĮTRAUKIMAS	PPRM	PIRMALAIKIS NUTRAUKIMAS	TARPUSKAITA	VYKDYMAS	PASKIRSTYMAS	KREDITO ĮVYKIS	ĮTRAUKIMAS Į POZICIJĄ	BENDROVĖS ĮVYKIS	ATNAUJINIMAS	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies
	POZICIJOS KOMPONENTAS												T

121. 6 lentelėje paaiškinamas visų leidžiamų veiksmo rūšių ir įvykio rūšių derinių taikymas, taip pat pateikiamos papildomos pastabos apie faktinius naudojimo atvejus, kai tokie deriniai būtų nurodomi, arba, priešingai, kai jų nereikėtų naudoti.

122. Verslo įvykių ir veiksmo-įvykio rūšių deriniai išsamiai aptariame 3.10 skirsnyje.

123. Reikėtų pažymėti, kad nenumatyta perkelti nė vienos įvykio rūšies. ESMA dar kartą primena, kad perkėlimas turėtų būti vykdomas pagal Gaires dėl duomenų perdavimo tarp sandorių duomenų saugyklų[21]. Tam neturėtų būti naudojamos veiksmų rūšys „Naujas“ ir „Nutraukti“.

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
Naujas	Prekyba	Kai išvestinė finansinė priemonė su nauju UTI pirmą kartą sudaroma prekiaujant, o ne dėl kito ankstesnio įvykio.	Derinys „Naujas“ – „Tarpuskaita“ turėtų būti naudojamas naujoms išvestinėms finansinėms priemonėms, atsiradusioms atlikus tarpuskaitą, ypač išvestinėms finansinėms priemonėms, kuriomis prekiaujama prekybos vietose ir kurių tarpuskaitą tą pačią dieną atlieka pagrindinė sandorio šalis.
Naujas	Laipsniškas įtraukimas	Kai dėl laipsniško įtraukimo pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su nauju UTI.	

[21] https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sftr.pdf

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
Naujas	PPRM	Kai dėl PPRM pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė su nauju UTI.	Derinys „Naujas“-„PPRM“ pozicijos lygmeniu netaikomas, nes tikimasi, kad apie bet kokią PPRM atveju naujai sukuriamą išvestinę finansinę priemonę bus pranešama sandorio lygmeniu (nepažeidžiant galimybės vėliau tokią išvestinę finansinę priemonę įtraukti į poziciją). Derinys „Naujas“-„PPRM“ gali būti naudojamas perbalansavimo atveju.
Naujas	Tarpuskaita	Kai dėl tarpuskaitos pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė su nauju UTI.	Šis derinys taip pat apima ne biržos išvestinių finansinių priemonių, dėl kurių sandorio šalys anksčiau buvo susitarusios dvišaliu susitarimu ir vėliau atliko jų tarpuskaitą, tarpuskaitą.
Naujas	Vykdymas	Kai vykdymo atveju pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė su nauju UTI.	Šis derinys turėtų būti naudojamas teikiant duomenis apie pagrindinį apsikeitimo sandorį įvykdžius apsikeitimo sandorį.
Naujas	Paskirstymas	Kai dėl paskirstymo pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė su nauju UTI.	
Naujas	Įtraukimas į poziciją	Kai nauja pozicija sukuriama pirmą kartą į ją įtraukiant sandorius.	
Naujas	Bendrovės įvykis	Kai pirmą kartą sukuriama išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su nauju UTI vykdant bendrovės įvykį, susijusį su pagrindine nuosavybe.	
Pakeisti	Prekyba	Kai išvestinė finansinės priemonės arba pozicijos su esamu UTI prekybos sąlygos keičiamos dėl iš anksto sutartyje sutartų sandorio sąlygų pakeitimų (išskyrus atvejus, kai apie tokius pakeitimus jau pranešta, pvz., sąlyginis grafikas) arba dėl to, kad atsiranda anksčiau neturėtų duomenų elementų.	
Pakeisti	Laipsniškas įtraukimas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI	Šis derinys taip pat reiškia išvestinės finansinės

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
		keičiama dėl laipsniško įtraukimo įvykio.	priemonės perdavimą iš vienos pagrindinės sandorio šalies kitai sandorio arba pozicijos lygmeniu.
Pakeisti	PPRM	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI keičiama dėl PPRM įvykio.	Derinys „pakeisti“ – „PPRM“ pozicijos lygmeniu turėtų būti naudojamas tik tuo atveju, kai pagrindinės sandorio šalies pozicijoms taikomas PPRM (o ne dvišalė įskaita ir vėlesnis duomenų teikimas pozicijos lygmeniu). Derinys „Pakeisti“ – „PPRM“ gali būti naudojamas suspaudimo atveju.
Pakeisti	Pirmalaikis nutraukimas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI keičiama dėl iš anksto sutarto pirmalaikio nutraukimo arba dėl dalinio nutraukimo.	Jei dėl pirmalaikio sutarties nutraukimo susitariama iš anksto, sandorio šalys turėtų atnaujinti termino pabaigos datą. Dalinio pirmalaikio sutarties nutraukimo atveju sandorio šalys turėtų atnaujinti tariamąją sumą.
Pakeisti	Vykdymas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija keičiama dėl to, kad vykdomas pasirinkimo sandoris arba apsikeitimo sandoris.	
Pakeisti	Paskirstymas	Kai iš dalies priskiriama išvestinė finansinė priemonė su esamu UTI. Naudojama pranešti apie pakeistą esamos išvestinės finansinės priemonės nominaliąją vertę.	
Pakeisti	Kredito įvykis	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI keičiama dėl kredito įvykio.	
Pakeisti	Įtraukimas į poziciją	Kai dėl įtraukto naujo sandorio keičiama pozicija su esamu UTI.	
Pakeisti	Bendrovės įvykis	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI keičiama dėl įmonės veiksmų, susijusių su pagrindine nuosavybe.	
Pakeisti	Atnaujinimas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija, kuri duomenų teikimo	

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
		pradžios dieną yra neužbaigta, atnaujinama, kad atitiktų pakeistus atskaitomybės reikalavimus.	
Pakeisti	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai pozicija su esamu UTI keičiama dėl daugiau nei vienos rūšies kasdienių verslo įvykių.	Kasdien pranešti apie biržines išvestines finansines priemones nėra privaloma, todėl sandorio šalys gali pranešti nurodydamos veiksmo rūšį „Pakeisti“ pozicijos lygmeniu, nenurodydamos įvykio rūšies, jei toks pakeitimas reikalingas dėl daugiau nei vienos rūšies verslo įvykių, įvykusių dienos metu.
Ištaisyti	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai išvestinė finansinė priemonė ar pozicija su esamu UTI arba su įkaitu susiję duomenys taisomi dėl anksčiau pateiktos neteisingos informacijos.	
Nutraukti	Laipsniškas įtraukimas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI nutraukiama dėl laipsniško įtraukimo įvykio. Ši funkcija naudojama senajam UTI nutraukti po laipsniško įtraukimo įvykio.	
Nutraukti	PPRM	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI nutraukiama dėl PPRM įvykio. Naudojama senam (seniems) UTI nutraukti po PPRM operacijos.	Derinys „Pakeisti“ – „PPRM“ gali būti naudojamas suspaudimo atveju.
Nutraukti	Pirmalaikis nutraukimas	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI nutraukiama pirma laiko (ir kai nežinoma jokia kita nutraukimo priežastis (įvykis)).	
Nutraukti	Tarpuskaita	Kai išvestinė finansinė priemonė su esamu UTI nutraukiama dėl tarpuskaitos įvykio. Naudojama alfa sandoriams nutraukti.	Ne biržos išvestinių finansinių priemonių, sudarytų pagal dvišalius sandorius, atveju sandorio šalys turi nutraukti anksčiau praneštus dvišalius sandorius (derinys „Nutraukti“ – „Tarpuskaita“) ir pranešti naujus sandorius, kurių tarpuskaita atlikta (derinys

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
			„Naujas“ – „Tarpuskaita“). Tai taip pat apima scenarijų, kai esamos išvestinės finansinės priemonės į tarpuskaitą įtraukiamos vėliau.
Nutraukti	Vykdymas	Kai išvestinė finansinė priemonė su esamu UTI nutraukiama dėl vykdymo įvykio. Pvz., naudojama pasirinkimo sandorių ir (arba) apsikeitimo sandorių nutraukimui, jei šie yra vykdomi.	Nereikėtų nurodyti „Nutraukti“ – „Vykdymas“, jei pasirinkimo sandoris įvykdomas termino pabaigos dieną. Apskritai reikėtų nurodyti tik tuos nutraukimus, kurie įvyksta iki termino pabaigos datos.
Nutraukti	Paskirstymas	Kai išvestinė finansinė priemonė su esamu UTI nutraukiama dėl paskirstymo įvykio. Naudojama senam UTI nutraukti po paskirstymo.	
Nutraukti	Kredito įvykis	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI nutraukiama dėl kredito įvykio.	Šis derinys nurodomas, kai dėl kredito įvykio išvestinės finansinės priemonės nutraukiamos ir už jas atsiskaitoma, pvz., vieno pavadinimo kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoris.
Nutraukti	Įtraukimas į poziciją	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI nutraukiama dėl įtraukimo į poziciją.	Apie išvestinę finansinę priemonę sandorio lygmeniu, kuri iš karto įtraukiama į poziciją, turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“. Tik tada, kai išvestinė finansinė priemonė įtraukiama į poziciją po to, kai apie ją pranešta nurodant veiksmo rūšį „Naujas“, apie ją turėtų būti pranešta nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Įtraukimas į poziciją“.
Nutraukti	Bendrovės įvykis	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI	

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
		nutraukiama dėl įmonės veiksmų, susijusių su pagrindine nuosavybe.	
Klaida	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI panaikinama dėl anksčiau pateiktos neteisingos informacijos. Pvz., naudojama siekiant panaikinti išvestinės finansinės priemonės ar pozicijos, apie kurią neturėjo būti pranešta (pvz., tai nėra išvestinių finansinių priemonių sandoris), UTI arba panaikinti neužbaigtas išvestines finansines priemones, kai sandorio šalis pradeda naudotis grupės vidaus išimtimi.	
Atkurti	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai išvestinė finansinė priemonė arba pozicija su esamu UTI panaikinama dėl anksčiau pateiktos neteisingos informacijos. Pvz., naudojama išvestinės finansinės priemonės arba pozicijos, kuri buvo klaidingai nutraukta, UTI atkūrimui.	Ši veiksmo rūšis neturėtų būti naudojama anksčiau užskaitytai ir nutrauktai pozicijai atnaujinti. Veiksmo rūšis „Atnaujinti“ turėtų būti naudojama tik sandoriams, kurie buvo nutraukti ar atšaukti per klaidą arba kurie buvo atšaukti taikant grupės vidaus sandorių išimtį, atnaujinti, kad sandorio šalims nereikėtų iš naujo generuoti naujo UTI. Jis neturėtų būti naudojamas kitiems duomenų teikimo scenarijams. Visų pirma užskaitos pozicijos atveju sandorio šalys turi nuspręsti, ar palikti poziciją atvirą (ir atitinkamai pranešti apie vertinimą), ar uždaryti poziciją. Jeigu sandorio šalys uždaro poziciją ir po to sudaro kitą tos pačios rūšies išvestinių finansinių priemonių sutartį ir nori teikti duomenis pozicijos lygmeniu, jos turi pranešti apie naują poziciją su nauja UTI.

6 lentelė. Veiksmo ir įvykio rūšių derinių taikymas			
Veiksmo rūšis	**Įvykio rūšis**	**Taikymas**	**Pastabos**
Vertinimas	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai pateikiami su vertinimu susiję duomenys apie išvestinę finansinę priemonę arba poziciją su esamu UTI.	
Garantinės įmokos atnaujinimas	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai pateikiami su įkaitu susiję duomenys apie išvestinę finansinę priemonę arba poziciją su esamu UTI.	
Pozicijos komponentas	Nereikalaujama nurodyti įvykio rūšies	Kai nauja išvestinė finansinė priemonė sudaroma ir įtraukiama į poziciją tą pačią dieną.	

124. Kai sandorio šalis per klaidą nurodo neteisingą įvykio rūšį, nėra galimybės tokią informaciją ištaisyti, nes „Įvykio rūšis“ netaikoma veiksmo rūšiai „Ištaisyti“. Sandorio šalis turėtų vėlesniame pranešime pateikti tinkamą „Įvykio rūšį“.

3.6.3 Gyvavimo ciklo įvykiai ir susiejimo ID naudojimas (ankstesnis UTI, PPRM ID, vėlesnės pozicijos UTI)

125. Jei reikia, sandorio šalys turėtų nurodyti susiejimo ID, kad būtų galima nustatyti pranešimus, susijusius su tais pačiais gyvavimo ciklo įvykiais. Tam tikslui numatyti šie susiejimo ID:

a. „Ankstesnis UTI“ (2.3 laukelis)

b. „Vėlesnės pozicijos UTI“ (2.4 laukelis)

c. „PPRM ID“ (2.5 laukelis)

126. Ankstesnis UTI turėtų būti naudojamas tų gyvavimo ciklo įvykių atveju, kai viena išvestinė finansinė priemonė nutraukiama ir sukuriama viena ar daugiau naujų išvestinių finansinių priemonių. Tokiais atvejais ankstesnis UTI, t. y. tos išvestinės finansinės priemonės, kuri buvo nutraukta, UTI, turėtų būti įrašomas į 2.3 laukelį pranešimuose, susijusiuose su visomis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, sukurtomis dėl gyvavimo ciklo įvykio. Konkrečiai ankstesnis UTI bus taikomas toliau nurodytais atvejais:

a. Laipsniškas įtraukimas;

b. Tarpuskaita (išskyrus atvejus, kai išvestinė finansinė priemonė buvo sudaryta prekybos vietoje arba trečiosios šalies organizuotoje prekybos platformoje ir jos tarpuskaitą tą pačią dieną atliko pagrindinė sandorio šalis);

c. Vykdymas (pasirinkimo sandorių dėl apsikeitimo sandorio atveju);

d. Paskirstymas;

e. Bendrovės įvykis (padalijimo atveju).

127. Vėlesnės pozicijos UTI turėtų būti nurodomas, kai išvestinė finansinė priemonė įtraukiama į poziciją (ir apie ją pranešama nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“ arba veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Įtraukimas į poziciją“). Jame turėtų būti nurodytas pozicijos, į kurią įtraukta ši išvestinė finansinė priemonė, UTI.

128. PPRM ID turėtų būti nurodomas, kai įvykio rūšis yra „PPRM“, o PPRM metodo rūšis – suspaudimas pasitelkiant trečiosios šalies paslaugas arba perbalansavimą. Tas pats PPRM ID, kurį nurodė PPRM paslaugų teikėjas, turėtų būti nurodomas visuose pranešimuose, sukurtuose, pakeistuose ar nutrauktuose dėl to paties PPRM įvykio. Kiekvienam PPRM įvykiui turėtų būti priskirtas skirtingas PPRM ID.

129. Galima nurodyti daugiau nei vieną tos pačios išvestinės finansinės priemonės susiejimo ID (pvz., apie išvestinę finansinę priemonę pirmiausia gali būti pranešama nurodant ankstesnį UTI, kai atliekama tarpuskaita, tada apie ją gali būti pranešama nurodant PPRM ID, jei ji pakeičiama dėl PPRM įvykio, ir galiausiai apie ją gali būti pranešama nurodant vėlesnės pozicijos UTI, jei galiausiai ji įtraukiama į poziciją). Tačiau pranešime, susijusiame su tam tikru gyvavimo ciklo įvykiu, turėtų būti nurodomas tik atitinkamas susiejimo ID (pirmiau pateiktame pavyzdyje sandorio šalis, pranešanti apie įtraukimą į poziciją, tame pranešime užpildytų tik laukelį „Vėlesnės pozicijos UTI“).

3.7 Duomenų teikimas pozicijos lygmeniu

130. Apskritai „pozicija“ turėtų būti suprantama kaip sandorio šalių poros pozicija, kurią sudaro pakeičiamų išvestinių finansinių priemonių (sandorių) rinkinys, tarp kurių egzistuoja ekonominiai ir teisiniai ryšiai, leidžiantys bendrai valdyti riziką, dėl kurios atsiranda grynoji arba sumažėja bendros pozicijos apimtis. Šiame skirsnyje sąvokos „prekyba“ ir „sandoris“ vartojamos pakaitomis.

131. Vadovaujantis Duomenų teikimo TRS 3 straipsniu, po to, kai pateikiami duomenys apie sudarytą išvestinę finansinę priemonę ir tos išvestinės finansinės priemonės nutraukimą dėl įtraukimo į poziciją, apie po sandorio sudarymo įvykusius įvykius galima pranešti pozicijos lygmeniu, jeigu tenkinamos šios sąlygos: teisiškai susitariama, kad rizika valdoma pozicijos lygmeniu, visi SDS teikiami pranešimai yra susiję su produktais, kurie yra pakeičiami vienas kitu, o atskiri sandoriai, apie kuriuos SDS pranešta anksčiau, vėliau pakeisti pozicijos pranešimu (pvz., kaip tarpuskaitos nario ir pagrindinės sandorio šalies sandorių atveju).

132. Išvestinių finansinių priemonių, kurių duomenis galima teikti pozicijos lygmeniu, kategorijos yra šios: biržinės išvestinės finansinės priemonės, ne biržos išvestinės finansinės priemonės, kurių tarpuskaitą centralizuotai atlieka pagrindinės sandorio šalys, ir sandoriai dėl kainų skirtumo (CFD). Nors tokių išvestinių finansinių priemonių atveju informacija apie pozicijas yra svarbiausia vertinant sisteminę riziką, duomenų teikimas tik pozicijos lygmeniu neatitinka ERIR reikalavimų pagal ERIR 9 straipsnį, kuriame reikalaujama, kad visos sandorio šalys praneštų, pvz., apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą, sandorio lygmeniu.

133. Apie neterminuotas sutartis, pavyzdžiui, sandorius dėl kainų skirtumo, primygtinai rekomenduojama pranešti pozicijos lygmeniu, kad nereikėtų kasdien atnaujinti kiekvienos atskiros finansų sandorio šalies neužbaigtos išvestinės finansinės priemonės vertinimo 1) kol išvestinė finansinė priemonė panaikinama arba 2) neribotai, nes šios išvestinės finansinės priemonės paprastai neturi termino. Vertinimą galima teikti pozicijos lygmeniu, kai atitinkami išvestinių finansinių priemonių sandoriai įtraukiami į poziciją.

134. ESMA pripažįsta, kad sandorio šalims gali būti sunku susitarti, kaip pasidalinti duomenų teikimo atsakomybę, ir kad tokios problemos gali turėti įtakos suderinimui. Vis dėlto ESMA pakartoja, kad abi sandorio šalys turėtų susitarti dėl duomenų teikimo pozicijos lygmeniu, nes ši prievolė kyla iš ERIR 9 straipsnio 1e dalyje nustatyto reikalavimo užtikrinti, kad duomenys apie išvestinių finansinių priemonių sutartis būtų pateikiami teisingai ir jų nedubliuojant. Tai taip pat nurodyta Duomenų teikimo TRS 3 straipsnyje. Išvestinės finansinės priemonės sandorio šalys turėtų abi įtraukti išvestinę finansinę priemonę į poziciją arba abi toliau pranešti apie atitinkamus gyvavimo ciklo įvykius sandorio lygmeniu. Teikti duomenis pozicijos lygmeniu paprastai yra ne reikalavimas, o galimybė, ir tai daryti įmanoma tik tada, kai tenkinamos visos atitinkamos sąlygos, įskaitant ir sąlygą, kad abi sandorio šalys sutinka duomenis teikti pozicijos lygmeniu. Jei sandorio šalys nesusitaria, duomenys teikiami sandorio lygmeniu. Tačiau tam tikromis aplinkybėmis vienintelis įmanomas būdas įvykdyti ERIR numatytas prievoles teikti duomenis yra duomenis teikti pozicijos lygmeniu (pvz., kai sandorio šalys negali įvertinti atskirų pozicijos komponentų). Net ir šiomis aplinkybėmis būtina sąlyga yra susijusių sandorio šalių susitarimas.

135. Kasdien teikti duomenų pozicijos lygmeniu nereikalaujama nei apie biržines išvestines finansines priemones, nei apie ne biržos išvestines finansines priemones, t. y. nereikia pranešti apie kasdienės pozicijos gyvavimo ciklo įvykius (pvz., pakeitimus). Tačiau, siekiant teisingai pranešti apie poziciją ir įtraukti visus jai įtakos turinčius pakeitimus (taip pat kai sandoris įtraukiamas į pozicijos lygmens pranešimą tą pačią dieną), sandorio šalys turėtų pateikti atnaujintą informaciją ir pozicijos vertinimą pozicijos lygmeniu dienos pabaigoje. Tai atitinka 3.6 ir 3.9 skirsniuose pateiktus paaiškinimus, pavyzdžiui, paaiškinimą dėl galimybės palikti įvykio rūšį „tuščią“, kai kurią nors dieną yra keli įvykiai, darantys poveikį tai pačiai pozicijai, kad teikti duomenis būtų paprasčiau. Sandorio lygmeniu neprivaloma kasdien pranešti apie biržinių išvestinių finansinių priemonių sandorių gyvavimo ciklo įvykius. Ne biržos sandorių atveju pranešimas apie dienos gyvavimo ciklo įvykius dienos pabaigoje turėtų būti kuo išsamesnis.

136. Sukūrus poziciją, turėtų būti pateikiamas pranešimas nurodant veiksmo rūšį „Naujas“ ir atitinkamą įvykio rūšį. Apie pozicijos pakeitimus dėl sandorių įtraukimo ar nutraukimo ir t. t. turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Pakeisti“ ir, jei įmanoma, atitinkamą įvykio rūšį. Pozicija baigiasi, kai sueina jos terminas. Jei pozicija nutraukiama dėl kitų priežasčių, sandorio šalys turėtų pranešti nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį, apibūdinantį nutraukimo priežastį. Išsamesnė informacija pateikiama 3.6 skirsnyje.

137. Atsižvelgiant į tai, kad neleidžiama pranešti tik apie pozicijas, prieš tai sandorio lygmeniu nepranešus apie pradines išvestines finansines priemones, tokios išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu turėtų būti atnaujintos, kad turėtų atitinkamą būseną ir būtų aišku, jog jos nebėra atidarytos, ir kad į pozicijas įtraukti sandoriai nebūtų įskaičiuojami du kartus. Todėl sandorio šalys turėtų pranešti apie visų į poziciją įtrauktų išvestinių finansinių priemonių nutraukimą sandorio lygmeniu. Tai turėtų būti daroma nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Įtraukimas į poziciją“ arba veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, kai nereikia nurodyti įvykio rūšies, pastarąją veiksmo rūšį nurodant, kai pranešama apie naują sandorį, įtrauktą į poziciją tą pačią dieną. Be to, laukelyje „Lygmuo“ turėtų būti nurodyta „T“ (angl. *trade* – sandoris). Tokiu būdu visi sandoriai, kurie buvo įtraukti į poziciją, nebelaikomi neužbaigtais. Tada apie poziciją turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Naujas“, jei pozicija kuriama pirmą kartą, arba veiksmo rūšį „Pakeisti“, jei atnaujinama esama pozicija. Teikiant duomenis apie poziciją, laukelyje „Lygmuo“ turėtų būti nurodoma „P“ (pozicija).

138. Kai sandorio šalis teikia duomenis pozicijos lygmeniu, visus vėlesnius atnaujinimus, pakeitimus ir gyvavimo ciklo įvykius (įskaitant pakartotinius vertinimus) SDS turėtų taikyti išvestinių finansinių priemonių pozicijos pranešimui, o ne pirminių sandorių pranešimams.

139. Visi duomenų elementai, kuriuos privaloma pateikti sandorių pranešimuose, yra privalomi ir pozicijų pranešimuose, išskyrus tuos, kurie svarbūs tik sandorio lygmeniu.

140. Pozicijos lygmens pranešimuose visada turėtų būti užpildytas laukelis „Tariamoji vertė“. Be to, pozicijos lygmens pranešimuose tariamoji vertė turėtų būti apskaičiuojama taip:

a. Pasirinkimo sandoriams: Tariamoji suma = bendras tariamasis kiekis x vykdymo kaina;

b. Ateities sandoriams: Tariamoji suma = bendras tariamasis kiekis x atsiskaitymo kaina[22].

141. Pranešimai apie pokyčius laukelyje „Tariamoji vertė“ pozicijos lygmeniu turėtų būti teikiami tik tuo atveju, jei įvyko pozicijai svarbus įvykis (pvz., į poziciją įtrauktas naujas atitinkamas sandoris, į šią naują tariamąją vertę turėtų būti atsižvelgta nustatant pozicijos tariamąją vertę). Išsamesnė informacija pateikiama šių gairių 3.17 skirsnyje.

142. Tuo atveju, kai pozicijos vertinimas tampa lygus nuliui, yra tik du galimi būdai, kaip elgtis toliau:

a. Poziciją nutraukti ir vėliau pranešti apie naują poziciją, naudojant kitą UTI. Nuo tada, kai nutraukiama pirmoji pozicija, iki tada, kai sukuriama antroji, apie jokį vertinimą duomenys neteikiami.

a. Palikti poziciją atidarytą ir kasdien pranešti nulinę sutarties vertę.

[22] Atsiskaitymo kainos pranešime nurodyti nereikia.

143. „Įsigaliojimo data“ – data, nuo kurios įsigalioja įsipareigojimai pagal išvestinės finansinės priemonės sutartį, kaip nurodyta išvestinės finansinės priemonės patvirtinime arba kitaip sutarta tarp sandorio šalių. Jei sandorio šalys sutarties sąlygose nenurodė įsigaliojimo datos, laukelyje „Įsigaliojimo data“ turėtų būti įrašoma išvestinės finansinės priemonės įvykdymo data. Pozicijos lygmeniu „Įsigaliojimo data“ turėtų būti anksčiausiai įsigaliojusio sandorio įsigaliojimo data. Jei sandorio šalys nenurodė pozicijos įsigaliojimo datos pagal sutarties sąlygas, pozicijos lygmens laukelyje „Įsigaliojimo data“ turėtų būti įrašoma išvestinės finansinės priemonės sandorio, kuris turi anksčiausią įsigaliojimo datą, įsigaliojimo data arba įvykdymo laiko žymos datos dalis (ši įvykdymo data būtų anksčiausia pozicijos įvykdymo data), jei sandorio šalys nenurodė sutarties įsigaliojimo datos.

144. „Galiojimo pabaigos data“ – data, nuo kurios išvestinės finansinės priemonės prievolės nustoja galioti, kaip nurodyta išvestinės finansinės priemonės patvirtinime arba kitaip sutarta tarp sandorio šalių. Pirmalaikis nutraukimas šiam duomenų elementui įtakos neturi. Pozicijos lygmeniu galiojimo pabaigos data turėtų būti vėliausia visų į poziciją įtrauktų sandorių galiojimo pabaigos data. Jei vėliau ši galiojimo pabaigos data pakeičiama, nes tokia galimybė nuo pradžių numatyta to sandorio sutartyje, turėtų būti siunčiamas pranešimas apie pakeitimą, atitinkamai pakeičiant įrašą laukelyje „Galiojimo pabaigos data“, kad jis atspindėtų atnaujintą galiojimo pabaigos datą pozicijos lygmeniu.

145. „Pirmalaikio nutraukimo data“ – tai data, kai išvestinė finansinė priemonė nutraukiama prieš terminą, pavyzdžiui, dėl sandorio šalies ar sandorio šalių sprendimo. Kalbant apie pranešimus pozicijos lygmeniu, veiksmo rūšis „Nutraukti“ ir įvykio rūšis „Pirmalaikis nutraukimas“ turėtų būti pildoma, kai nutraukiama visa pozicija.

146. „Pranešimo laiko žyma“ yra konkrečios išvestinės finansinės priemonės pranešimo pateikimo sandorių duomenų saugyklai data ir laikas. Ji taikoma ir teikiant duomenis pozicijos lygmeniu.

147. „Įvykdymo laiko žyma“ – tai data ir laikas, kai išvestinė finansinė priemonė (sandorio arba pozicijos lygmeniu) buvo atidaryta pirmą kartą ir buvo sukurta jos UTI. Teikiant duomenis pozicijos lygmeniu, šis laukelis turėtų būti pildomas panašiai kaip laukelis „Įsigaliojimo data“, t. y. nurodant sandorio, kurio įvykdymo laiko žyma yra anksčiausia, datą.

148. „Įvykio data“ yra data, kai įvyko tam tikras įvykis arba kai pakeitimas tapo „veiksmingas“ (o ne susitarimo pakeisti išvestinę finansinę priemonę data). Pozicijos lygmeniu šis laukelis turėtų būti pildomas, kai įvyko atitinkami su pozicija susiję įvykiai arba pakeitimai. Išsamesnė informacija pateikiama 3.9 skirsnyje.

149. „Tarpuskaitos laiko žyma“ – tai data ir laikas, kai atliekama sandorio arba pozicijos tarpuskaita. Pozicijos lygmeniu šis laukelis turėtų būti pateikiamas naudojant pozicijos vykdymo laiko žymą, nes tikimasi, kad pozicijų atveju šios dvi laiko žymos bus vienodos.

150. Pozicijos lygmeniu laukelyje „Įvykdymo vieta“ turėtų būti įrašomas vietos, kurioje buvo įvykdyta daugiausia išvestinių finansinių priemonių, įtrauktų į pranešamą poziciją, MIC kodas (apibrėžtas ISO 10383).

151. Apie išvestinę finansinę priemonę, kuri yra PPRM vykdymo rezultatas, turėtų būti pranešama sandorio lygmeniu.

152. ESMA pakartoja, kad pozicijos lygmens duomenų teikimas skiriasi nuo duomenų teikimo apie PPRM įvykius, abiem atvejais taikomos skirtingos duomenų teikimo taisyklės. Toliau pateiktoje lentelėje nurodyti pagrindiniai šių dviejų atvejų skirtumai:

7 LENTELĖ.

#	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 - trade or position, as applicable; derivatives resulting from a PTRR event are reported at trade level	Initial reports (action type NEWT or POSC) at trade level, resulting position and subsequnet lifecycle events - at position level
Linking of reports	2.5 PTRR ID	2.4 Subsequent position UTI

3.8 Duomenų teikimas apie prekybos vietos išvestines finansines priemones

153. Sutartys dėl biržinių išvestinių finansinių priemonių yra išvestinių finansinių priemonių sutartys, kurioms taikomos prekybos vietos taisyklės (kaip apibrėžta Direktyvos 2014/65/ES 4 straipsnio 1 dalies 24 punkte) ir kurios vykdomos laikantis šių taisyklių. Teikiant duomenis apie „prekybos vietos išvestines finansines priemones“, taip pat atsižvelgiama į panašias prekybos platformas, esančias už ES ribų. Prekybos vietos taisyklėse numatyta, kad sutartis turi būti įvykdyta ir tvarkoma prekybos vietoje, o vėliau per vieną darbo dieną po įvykdymo turi būti atlikta jos tarpuskaita pagrindinėje tarpuskaitos institucijoje.

154. Kad institucijos galėtų nustatyti ir analizuoti rizikos pozicijas, sandorio šalys, kurios prisiima riziką sudarius sutartį, turėtų būti aiškiai identifikuojamos. Pagal pagrindinės tarpuskaitos modelį, atliekant tarpuskaitą, rizika tenka tarpuskaitos nariui (TN) pagrindinės sandorio šalies atžvilgiu ir TN klientui TN kliento atžvilgiu. Todėl duomenis pagal ERIR privalo teikti šios šalys:

a. pagrindinė sandorio šalis, atliekanti išvestinių finansinių priemonių sutarties tarpuskaitą;

b. pagrindinės sandorio šalies tarpuskaitos nariai, atliekantys išvestinių finansinių priemonių sutarties tarpuskaitą;

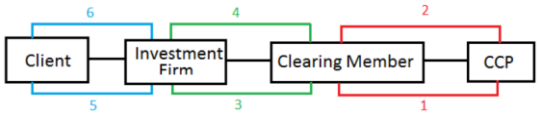
c. FPRD investicinės įmonės, dalyvaujančios prekybos grandinėje, visada, kai joms tenka prisiimti riziką, kylančią dėl išvestinės finansinės priemonės pagal sutartinius santykius su jų sandorio šalimis (visų pirma su tarpuskaitos nariu);

d. kitos šalys, kurios nepriklauso nė vienai iš pirmiau nurodytų kategorijų ir kurios prisiima riziką, kylančią dėl išvestinės finansinės priemonės, išskyrus atvejus, kai joms taikoma išimtis dėl jų padėties.

155. Jei viena iš šių šalių prisiima daugiau nei vieną funkciją (pvz., investicinė įmonė yra ir tarpuskaitos narys), ji turėtų pateikti vieną pranešimą su atitinkamuose laukeliuose nurodytomis visomis atliekamomis funkcijomis – jai nereikia pranešti apie kiekvieną funkciją atskirai.

Pavyzdžiai:

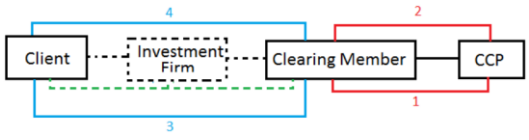
1 scenarijus. Investicinei įmonei tenka rizika tarpuskaitos nario atžvilgiu, taigi ji pati yra sandorio šalis. Šiuo atveju reikia pateikti šiuos pranešimus:



8 LENTELĖ.

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 scenarijus. Investicinė įmonė neprisiima jokios rizikos tarpuskaitos nario atžvilgiu, nes pagal teisinius susitarimus klientas tiesiogiai prisiima riziką tarpuskaitos nario atžvilgiu, kai šis priima sutartį tarpuskaitai.



9 LENTELĖ.

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. Jei investicinė įmonė per duomenų pateikimo terminą T+1 perleidžia išvestinę finansinę priemonę tarpuskaitos nariui, o pradinės išvestinės finansinės priemonės ekonominės sąlygos nesikeičia, išvestinė finansinė priemonė turėtų būti nurodoma tokios būsenos, kokios ji buvo po perleidimo. Tai reiškia, kad investicinė įmonė neprisiima jokios rizikos tarpuskaitos nario atžvilgiu, todėl klientas tiesiogiai prisiima riziką tarpuskaitos nario, su kuriuo sudarė tarpuskaitos susitarimą, atžvilgiu. ESMA dar kartą pabrėžia, kad apie atitinkamus įvykius, turinčius įtakos išvestinėms finansinėms priemonėms, apie kurias pranešama sandorio lygmeniu, turi būti atitinkamai pranešama (pvz., apie sandorių paskirstymą).

157. Apie dalinį sandorių vykdymą turėtų būti pranešama atskirai, nes parametrai ir sandorio šalys bus skirtingi.

158. Pranešimo sekimo numeris (RTN) yra unikalus kodas, priskiriamas įvykdymui ir naudojamas bendrai pranešimų, susijusių su tuo pačiu įvykdymu, grupei. Tai sąlyginai privalomas laukelis veiksmo rūšiai „POSC“ sandorio lygmeniu (reikalingas, kai sandoris vykdomas prekybos vietoje). RTN neturėtų būti pildomas pozicijos lygmeniu.

159. Tarp prekybos vietos sandorio identifikavimo kodo (TVTIC), kurį reikalaujama nurodyti pagal FPRR, ir pranešimo sekimo numerio (RTN) nėra tiesioginio ryšio. TVTIC yra individualus kiekvieno sandorio, sudaryto visiškai ar iš dalies įvykdžius pavedimą, identifikacinis kodas, perduodamas tiek perkančiajai, tiek parduodančiajai šaliai. RTN yra unikalus numeris, priskiriamas įvykdymui ir naudojamas bendrai pranešimų, susijusių su tuo pačiu įvykdymu, grupei. Atsižvelgiant į tai, kad pagal Direktyvą 2014/65/ES (FPRD II) sistemingai sandorius savo viduje sudarantis tarpininkas nelaikomas prekybos vieta, o RTN sugeneruojamas prekybos vietoje, užpildyti laukelį RTN, kai sandoriai sudaromi sistemingai sandorius savo viduje sudarančio tarpininko, nereikalaujama.

160. Investicinės įmonės, tarpuskaitos nariai arba pagrindinės sandorio šalys turėtų pateikti duomenis teikiančioms sandorio šalims atitinkamus RTN. Taip pat pranešimus teikiančios sandorio šalys turėtų perduoti RTN savo sandorio šalims, kad jos galėtų įvykdyti savo prievoles teikti duomenis.

161. Sandorio dėl kainų skirtumo RTN teikimas (jei jie vykdomi prekybos vietoje ir jei sandorių dėl kainų skirtumo grupė yra susijusi su tuo pačiu vykdymu) vykdomas pagal tas pačias pirmiau aprašytas taisykles.

162. Unikalus sandorio identifikatorius (UTI) yra unikalus išvestinės finansinės priemonės tarp dviejų sandorio šalių kodas. Sandorio šalių pora turėtų naudoti konkretų UTI vienai išvestinei finansinei priemonei ir nenaudoti tos paties UTI pakartotinai pranešdama apie bet kokią kitą išvestinę finansinę priemonę pagal ERIR. Toks pat principas taikomas UTI, sukurtiems išvestinėms finansinėms priemonėms, apie kurias pranešama pozicijos lygmeniu. Abiejų sandorio šalių, sudarančių išvestinę finansinę priemonę, pranešimuose UTI turi būti identiškas. Išsamesnė informacija apie unikalų sandorio ID (UTI) pateikiama 3.11 skirsnyje.

163. Laiko žymos laukeliai turėtų būti užpildyti taip:

a. Įvykdymo laiko žyma turėtų atitikti įvykdymo prekybos vietoje laiką.

b. Tarpuskaitos laiko žyma turėtų žymėti laiką, kai pagrindinė sandorio šalis teisėtai ėmėsi sandorio tarpuskaitos. Kai tarpuskaita atliekama taikant atviro siūlymo modelį, tikimasi, kad tarpuskaitos laiko žyma ir vykdymo laiko žyma sutaps. Tačiau jei tarpuskaita atliekama taikant novaciją, abi laiko žymos gali skirtis.

164. Jei šalys nesusitarė kitaip, investicinė įmonė neturi pateikti jokio pranešimo apie įkaito vertę, taip pat apie vėlesnį sudarytos išvestinių finansinių priemonių sutarties pakeitimą ar nutraukimą, kai įkaito suteikimo procesas vyksta pagal tiesioginius kliento (1 sandorio šalies) ir tarpuskaitos nario susitarimus.

165. Sandorio ir pozicijos lygmeniu, kai išvestinių finansinių priemonių sandoriai sudaromi vietoje, neprivaloma, bet galima kasdien pranešti apie gyvavimo ciklo įvykius. Sandorio ir pozicijos lygmeniu apie visus prekybos vietos išvestinių finansinių priemonių gyvavimo ciklo įvykius galima pranešti dienos pabaigoje, atspindint išvestinės finansinės priemonės būklę tuo metu.

166. Prekybos vietos išvestinės finansinės priemonės pagal Duomenų teikimo TRS pavyzdys: Portugalijos kredito įstaiga A praneša apie vietoje esančios pozicijos su Ispanijos investicinės bendrovės sandorio šalimi B pakeitimą dėl įvykusio įmonės įvykio, susijusio su pagrindine nuosavybe. Pranešimas susijęs su ateities sandorių, kuriais prekiaujama prekybos vietoje X, pozicija dėl Nyderlandų bendrovės akcijos dividendų. Pozicija yra užtikrinta įkaitu, o atsiskaitymas bus vykdomas grynaisiais pinigais.

167. Pateikti ne visi privalomi laukeliai.

10 LENTELĖ. DUOMENŲ TEIKIMAS APIE PREKYBOS VIETOS IŠVESTINĘ FINANSINĘ PRIEMONĘ

Nr.	Laukelis	Pavyzdys
1 lentelė		
1	Pranešimo laiko žyma	2021-12-02T09:35:00Z
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	LEI A
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	LEI A
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	LEI A
5	1 sandorio šalies pobūdis	F
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI

7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE
9	2 sandorio šalis	LEI B
11	2 sandorio šalies pobūdis	F
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	INVF
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	FALSE
16	Tarpuskaitos narys	LEI A
17	Kryptis	BYER
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla	FALSE
2 lentelė		
1	UTI	ABCDE24680TTTTT22222
7	ISIN	DE000C5XXXXX
9	Produkto klasifikacija	FFVCSX
10	Sutarties rūšis	FUTR
11	Turto klasė	EQUI
13	Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis	I
14	Pagrindinės priemonės identifikatorius	NL001154XXXX
19	1 atsiskaitymo valiuta	EUR
21	Vertinimo suma	205 100,00
22	Vertinimo valiuta	EUR

23	Vertinimo laiko žyma	2021-12-02T00:59:00Z
24	Vertės nustatymo metodas	CCPV
26	Įkaito portfelio rodiklis	TRUE
27	Įkaito portfelio kodas	1814145_1145_BSC040XXXX
30	Tarpuskaitos prievolė	UKWN
31	Tarpuskaita atlikta	Y
32	Tarpuskaitos laiko žyma	2021-12-01T00:59:00Z
33	Pagrindinė sandorio šalis	CCP LEI
37	Grupės vidaus sandoriai	FALSE
38	PPRM	FALSE
41	Įvykdymo vieta	MIC X
42	Įvykdymo laiko žyma	2021-12-01T00:30:00Z
43	Įsigaliojimo data	2021-11-30
44	Galiojimo pabaigos data	2021-12-17
47	Pateikimo rūšis	CASH
48	Kaina	0,42
49	Kainos valiuta	EUR
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1554000
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR
60	Bendras 1 sandorio dalies tariamasis kiekis	3700000
151	Veiksmo rūšis	MODI
152	Įvykio rūšis	Bendrovės įvykis
153	Įvykio data	2021-12-02

154	Lygmuo	PSTN

3.9 Savalaikis pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą, pakeitimą ir nutraukimą

168. ERIR 9 straipsnio 1 dalyje nustatyta: „Sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys užtikrina, kad visų jų sudarytų išvestinių finansinių priemonių sutarčių, jų pakeitimų ar nutrauktų sutarčių duomenys pateikiami <...> sandorių duomenų saugyklai <...>“. Be to, atitinkami duomenys turėtų būti pateikti „ne vėliau kaip kitą darbo dieną po sutarties sudarymo, pakeitimo ar nutraukimo“.

3.9.1 Išvestinės finansinės priemonės sudarymas

169. Apie kiekvieną sudarytą išvestinę finansinę priemonę turėtų būti pranešama SDS. Jei sudaryta išvestinė finansinė priemonė vėliau nutraukiama, sandorio šalys arba ERR, atitinkamai, pateikusios pranešimą su nurodyta veiksmo rūšimi „Naujas“, turėtų pateikti pranešimą su nurodyta veiksmo rūšimi „Nutraukti“.

170. Sandorio šalys turėtų pranešti apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą, net jei ši išvestinė finansinė priemonė nutraukiama iki pranešimo pateikimo termino (pvz., dienos išvestinių finansinių priemonių atveju). Tokiu atveju sandorio šalis per tą patį pranešimo pateikimo terminą turėtų išsiųsti du pranešimus: vieną su nurodyta veiksmo rūšimi „Naujas“ ir kitą su nurodyta veiksmo rūšimi „Nutraukti“. Jei išvestinė finansinė priemonė nutraukiama tą pačią dieną dėl to, kad ji įtraukiama į poziciją, sandorio šalis turėtų siųsti tik vieną tos išvestinės finansinės priemonės pranešimą nurodydama veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“.

171. Jeigu pradinė išvestinė finansinė priemonė, kuri buvo įtraukta į poziciją ir dėl to apie ją buvo pranešta nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, vėliau nutraukiama, sandorio šalys neturėtų siųsti pranešimo su veiksmo rūšimi „Nutraukti“ apie pradinę išvestinę finansinę priemonę, o turėtų siųsti pranešimą su veiksmo rūšimi „Pakeisti“ apie poziciją, į kurią buvo įtraukta pradinė išvestinė finansinė priemonė, kad ta išvestinė finansinė priemonė būtų pašalinta iš tos pozicijos.

172. Veiksmo rūšį „Klaida“ reikėtų naudoti tik siekiant panaikinti išankstines finansines priemones, kurios taip ir nebuvo sudarytos arba kurioms netaikoma prievolė teikti duomenis pagal ERIR. Todėl, kai sandorio šalys susitaria sudaryti išvestinę finansinę priemonę, kurią pagrindinė sandorio šalis turi užregistruoti, o pagrindinė sandorio šalis ją atmeta, sandorio šalys turėtų nutraukti tą išvestinę finansinę priemonę nurodydamos veiksmo rūšį „Klaida“, nes nebuvo įvykdyta sutarta sutarties sudarymo sąlyga ir išvestinė finansinė priemonė laikoma nesudaryta.

3.9.2 Išvestinės finansinės priemonės keitimas ar ištaisymas

173. Apie išvestinės finansinės priemonės keitimą pranešama nurodant šias veiksmų rūšis: „Pakeisti“ ir „Ištaisyti“. Terminas pranešti yra toks pat, kaip ir išvestinės finansinės priemonės sudarymo atveju, t. y. pakeitimui įsigaliojus, reikia apie jį pranešti.

174. Sandorio šalys turėtų pranešti tik apie įvykusius pakeitimus, t. y. jos neturėtų pranešti apie pakeitimus, dėl kurių buvo susitarta, bet kurie įsigalios ateityje. Pavyzdžiui, jei sandorio šalys susitaria ateityje pakeisti tariamąją sumą, apie šį pakeitimą turėtų būti pranešama tik tada, kai ateina sutarta data (pakeitimo įsigaliojimo data).

175. Apie pataisymus reikėtų pranešti iš karto, kai nustatoma, kad buvo pateikti neteisingi duomenys.

176. Pranešimo apie pataisymą siųsti nereikia, jeigu pakeitus išvestinę finansinę priemonę sandorio šalis įvedė neteisingą informaciją tik į savo vidaus sistemas, bet tokių neteisingų duomenų nepateikė SDS. Tokiais atvejais ta sandorio šalis turėtų siųsti tik pranešimą apie pakeitimą, nurodydama galutinius, teisingus duomenis (t. y. ji neturi siųsti pranešimo apie pakeitimą su neteisingais duomenimis, o tada – ištaisymą).

3.9.3 Pranešimas apie garantinės įmokos ir vertinimo atnaujinimus

177. Atnaujinus vertinimą sandorio šalys turėtų siųsti dienos vertinimus iki kitos po vertinimo dienos darbo dienos pabaigos ir nurodyti vertinimo datą laukelyje „Įvykio data“. Ji turėtų atitikti laukelyje „Vertinimo laiko žyma“ nurodytą datą.

178. Pranešimai apie garantinės įmokos atnaujinimus turėtų būti siunčiami kasdien – sandorio šalys į laukelį „Įvykio data“ turėtų įrašyti tą data, kurią garantinė įmoka buvo atnaujinta (t. y. garantinės įmokos atnaujinimo pranešime turėtų atsispindėti garantinės įmokos būklė tos dienos pabaigoje). Apie garantinės įmokos atnaujinimus turėtų būti pranešama tada, kai jie įsigalioja, t. y. numatomą atsiskaitymo dieną, ir į juos turėtų įtrauktos visos perduodamos garantinės įmokos ar garantinės įmokos, už kurias dar neatsiskaityta, neatsižvelgiant į laikinus atsiskaitymo sutrikimus.

179. Konkrečiu atveju, kai prekybos sandorių, kurių tarpuskaita atlikta, portfelyje garantinės įmokos apmokamos pagrindinei sandorio šaliai iš anksto, apie jas reikėtų pranešti pirmojo taikytino išvestinės finansinės priemonės sudarymo atitinkamame portfelyje (susiejant portfelio kodu) T+1 dieną, o ne kitą dieną po to, kai įkaitas buvo pateiktas.

180. Apskritai apie garantines įmokas neturėtų būti pranešama, jei anksčiau nebuvo pranešta apie išvestines finansines priemones, kurioms tos garantinės įmokos taikomos.

3.9.4 Išvestinės finansinės priemonės nutraukimas

181. Sandorio šalys neturėtų siųsti pranešimo su veiksmo rūšimi „Nutraukti“, kai sueina išvestinės finansinės priemonės terminas ir ji yra pasibaigusi. Suėjus terminui, išvestinė finansinė priemonė automatiškai laikoma pasibaigusia.

182. Jeigu sandorio šalys susitaria nutraukti išvestinę finansinę priemonę anksčiau termino arba nutraukti neterminuotą išvestinę finansinę priemonę, jos turėtų:

a. pateikti pranešimą nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“, kai numatyta nutraukimo data yra ta pati, kaip ir pranešimo apie nutraukimą data, arba

b. pateikti pranešimą nurodydamos veiksmo rūšį „Pakeisti“, kai numatyta nutraukimo data yra kita ar vėlesnė data. Šiuo atveju sandorio šalys turėtų atitinkamai pakeisti termino pabaigos datą.

183. Sandorių šalys neturėtų siųsti pranešimo nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“, jei nutraukimo data sutampa su termino pabaigos data. Pavyzdžiui, kai sandorio šalis įvykdo pasirinkimo sandorį termino pabaigos dieną.

184. Jei pozicija yra užskaityta, sandorio šalys gali nuspręsti ją laikyti atvirą ir kasdien teikti vertinimo pranešimą arba nutraukti tokią poziciją (ir teikti pranešimą su veiksmo rūšimi „Naujas“ ir nauju UTI, jei ją reikėtų vėl atidaryti). Abi sandorio šalys turėtų nuosekliai teikti duomenis. Šis aspektas išsamiau aptariamas 3.7 skirsnyje.

Įvykio data

185. 11 lentelėje nurodoma, ką nurodyti kiekvienos rūšies veiksmo laukelyje „Įvykio data“. Įvykio data iš esmės taip pat nurodo, dėl ko reikia teikti pranešimą, pvz., vertinimo atnaujinimo atveju – vertinimo data. Pranešimai faktiškai turėtų būti pateikiami iki kitos darbo dienos po įvykio datos pabaigos.

11 lentelė.

Veiksmo rūšis	Įvykio data
Naujas	Išvestinės finansinės priemonės sudarymo data arba pozicijos sukūrimo data
Pakeisti	Pakeitimo įsigaliojimo data
Ištaisyti	Data, nuo kurios turėtų būti taikomas pataisymas (paprastai tai yra data, kuri anksčiau buvo nurodyta neteisingai)
Nutraukti	Nutraukimo įsigaliojimo data
Klaida	Klaidos pranešimo data
Atkurti	Atkūrimo pranešimo data

11 lentelė.	
Veiksmo rūšis	**Įvykio data**
Vertinimas	Vertinimo data
Pozicijos komponentas	Išvestinės finansinės priemonės sudarymo ir jos įtraukimo į poziciją data
Garantinės įmokos atnaujinimas	Numatyta atsiskaitymo už garantinę įmoką data

186. Jei susitariama dėl nutraukimo prieš terminą vėlesne data, apie pakeitimą reikėtų pranešti iki kitos darbo dienos po susitarimo dienos pabaigos. Tokiame pranešime apie pakeitimą laukelyje „Įvykio data“ turėtų būti nurodyta susitarimo data, o laukelyje „Galiojimo pabaigos data“ – sutarta būsima data.

187. SDS turi atsižvelgti į įvykio datą, kai rengiamas išvestinės finansinės priemonės pranešimas apie prekybos sandorio būseną. Išsamesnė informacija šiuo klausimu pateikiama 6.1 skirsnyje.

3.10 Verslo įvykių susiejimas su veiksmų rūšimis ir lygiais

188. Toliau ESMA pateikia verslo įvykių ir atitinkamų veiksmų ir įvykių rūšių, kuriuos sandorio šalys turėtų naudoti atitinkamam įvykiui, atitikmenų susiejimą.

189. 12 lentelėje yra stulpelis „Ar reikia pranešti?“, kuriame pateikiami paaiškinimai, ar reikia teikti pranešimą apie kiekvieną konkretų įvykį. Paprastai sandorio šalys turėtų pranešti apie visus privalomus pranešti naujus sandorius ir apie bet kokius pakeitimus, kurie turi įtakos praneštiems duomenims.

190. Kai kurie verslo įvykiai (pvz., kitos sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymas) gali skirtis nuo lentelėje aprašomo bendrinio atvejo. Taigi faktinė įvykių, apie kuriuos reikia pranešti, seka kai kuriais atvejais gali skirtis nuo pateiktų pavyzdžių ir visada turėtų kuo tiksliau atspindėti realius įvykius.

191. Pranešdamos apie pirmalaikio nutraukimo įvykius (pvz., dėl visiško išvestinių finansinių priemonių sutarties nutraukimo arba pirmalaikio įvykdymo), sandorio šalys turėtų pasirinkti pranešime nurodomo veiksmo rūšį pagal įvykio įsigaliojimo datą. Jei sutarta nutraukimo data yra ta pati diena, kaip ir pranešimas apie nutraukimą, sandorio šalys turėtų nurodyti veiksmo rūšį „Nutraukti“. Jei sutartas įvykis vyks ateityje, sandorio šalys turėtų nurodyti veiksmo rūšį „Pakeisti“ ir atnaujinti termino pabaigos datą, kad ji atspindėtų sutartą nutraukimo datą.

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
Pakeitimai ir panaikinimai	Pakeitimas (ištaisymas)	Iš pradžių neteisingai įvestų duomenų taisymas	Taip, jei tai turi įtakos jau pateiktiems duomenims	Ištaisyti		
	Ekonomiškai nereikšmingas pakeitimas		Taip, jei tai turi įtakos jau pateiktiems duomenims	Pakeisti	Sandoris	
	Ekonomiškai reikšmingas pakeitimas		Taip, jei tai turi įtakos informacijai, apie kurią pranešta	Pakeisti	Sandoris	
	Panaikinimas	Per klaidą įrašytas ir vėliau atšauktas sandoris	Taip	Klaida		
	Per klaidą įrašytas panaikinimas	Sandoris per klaidą buvo atšauktas ir jį reikia atkurti	Taip	Atkurti		
Prekybos įvykiai	Naujas sandoris		Taip	Naujas	Sandoris	
	Padidinti	Dvišalis susitarimas dėl sandorio tariamosios sumos padidinimo	Taip	Pakeisti	Sandoris	
	Visiškas nutraukimas	Visiškas likvidavimas	Taip	Nutraukti / Pakeisti	Pirmalaikis	

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
					nutraukimas	
	Dalinis nutraukimas	Dalinis likvidavimas	Taip	Pakeisti	Pirmalaikis nutraukimas	
	Paskirstymas	Iš pradžių nepaskirstytas didelio masto tiesioginės prekybos sandoris, paskirstytas pagrindinėms šalims	Taip	Nutraukti / Pakeisti	Paskirstymas	Pakeitimas taikomas daliniams paskirstymams
		Vėlesni paskirstyti sandoriai	Taip	Naujas	Paskirstymas	
	Patvirtintos pozicijos / Sandoriai	Pradiniai dvišaliai sandoriai („alfa“ sandoris)	Taip	Nutraukti	Tarpuskaita	
		Pozicija, su atlikta tarpuskaita („beta“ ir „gamma“ sandoriai)	Taip	Naujas	Tarpuskaita	
	Visiška novacija	Likusioji šalis	Taip	Nutraukti+Naujas	Laipsniškas įtraukimas	Sandoris su pradine sandorio šalimi nutraukiamas
		Laipsniškas įtraukimas	Taip	Naujas	Laipsniškas įtraukimas	

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
		Laipsniškas pasitraukimas	Taip	Nutraukti	Laipsniškas įtraukimas	
	Dalinė novacija	Likusioji šalis	Taip	Pakeisti+Naujas	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas įtraukimas	Taip	Naujas	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas pasitraukimas	Taip	Pakeisti	Laipsniškas įtraukimas	
	Pasirinkimo sandorio vykdymas	Visiškas vykdymas	Tik tuo atveju, jei vykdoma iki pradinio sandorio galiojimo pabaigos	Nutraukti / Pakeisti	Vykdymas	
		Dalinis vykdymas	Tik tuo atveju, jei vykdoma iki pradinio sandorio galiojimo pabaigos	Pakeisti	Vykdymas	
	Perleidimas / pradėjimas	Likusioji šalis	Tik tuo atveju, jei įvykis įvyksta vėliau nei pranešimo terminas (T+1)	Pakeisti	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas įtraukimas		Naujas	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas pasitraukimas		Nutraukti	Laipsniškas įtraukimas	

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
	Pozicijos perdavimas	Likusioji šalis	Tik tuo atveju, jei įvykis įvyksta vėliau nei pranešimo terminas (T+1)	Pakeisti	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas įtraukimas		Naujas	Laipsniškas įtraukimas	
		Laipsniškas pasitraukimas		Nutraukti	Laipsniškas įtraukimas	
	Pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio vykdymas	Pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio vykdymas	Tik tuo atveju, jei vykdoma iki pradinio sandorio galiojimo pabaigos	Nutraukti	Vykdymas	
		Vykdant pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio atsirandantis apsikeitimo sandoris.	Taip	Naujas	Vykdymas	
	Suspaudimo įvykis	Pradinis sandoris – nutrauktas	Taip	Nutraukti	PPRM	
		Pradinis sandoris – pakeistas	Taip	Pakeisti	PPRM	
		Naujas gaunamas sandoris	Taip	Naujas	PPRM	
	Atsiskaitymas grynaisiais pinigais	Faktinis atsiskaitymas grynaisiais pinigais už mokesčius,	Ne			Apie likvidavimo mokesčius informuojama

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
		mokėjimus ir kt.				pranešime apie nutraukimą
	Sutarties terminas	Išvestinių finansinių priemonių sutartis, kurios galiojimo terminas baigiasi pradinio termino dieną	Ne			SDS automatiškai atnaujina sutarties būklę į įvykdytą
	Išskaidymas	Pozicijos išskaidymas į smulkesnius lygmenis: pradinė pozicija, pvz., metinėje sutartyje	Taip	Nutraukti	Sandoris	
		Gautos pozicijos, pvz., ketvirtinėse sutartyse	Taip	Naujas	Sandoris	
	Padalijimas	Sandorio padalijimas ir paskirstymas kelioms pozicijoms	Taip	Nutraukti	Paskirstymas	
		Paveiktų pozicijų kūrimas / keitimas	Taip	Naujas / Pakeis	Paskirstymas	
Vidiniai pokyčiai	Amortizuojamos tariamosios sumos	Tariamosios vertės pokyčiai sandorio metu	Ne (amortizacijos grafikas jau pateiktas			

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
			sudarant sandorį)			
	Dividendų perskaičiavimas		Ne			
	Nuosavybės perskaičiavimas		Ne			
	Normos perskaičiavimas	Kintamosios palūkanų normos pokyčiai sandorio metu	Ne			
Kita	Vėlesni įvykiai	Kita sandorio šalis pakeičiama	Sandorio šalies LEI pakeitimas dėl bendrovės įvykių aptariamas 3.14 skirsnyje			
		Sandoryje nurodytą referencinį subjektą pakeičia kitas subjektas	Taip	Pakeisti	Bendrovės įvykis	
	Kredito įvykis	Sandorio įsipareigojimų neįvykdymas, pvz., kitos sandorio šalies bankrotas, restruktūrizavimas ar	Taip	Pakeisti / Nutraukti	Sandoris / Pirmalaikis nutraukimas	Tiksli įvykių, apie kuriuos reikia pranešti, seka priklausys nuo kiekvieno bankroto

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
		įsipareigojimų neįvykdymas				proceso ypatumų
		Įsipareigojimų neįvykdymas, pvz., referencinio subjekto bankrotas, restruktūrizavimas ar įsipareigojimų nevykdymas	Taip	Pakeisti / Nutraukti	Kredito įvykis	Veiksmo rūšis priklauso nuo įvykio rezultato (sandoris nutraukiamas arba, pvz., reikia atnaujinti indekso koeficientą)
	Bendrovės veiksmai	Papildomų akcijų išleidimas / Kapitalizavimas	Taip, jei keičiasi nurodytas pagrindinis identifikatorius (pvz., ISIN arba LEI) arba kitos sandorio sąlygos	Pakeisti	Bendrovės įvykis	Darant prielaidą, kad bendrovės veiksmai atliekami su pagrindine priemone ir (arba) emitentu
		Specialieji dividendai		Pakeisti	Bendrovės įvykis	
		Atskyrimas		Pakeisti	Bendrovės įvykis	
		Akcijų padalijimas / Nominaliosios vertės pokytis		Pakeisti	Bendrovės įvykis	
		Atvirkštinis akcijų padalijimas / Nominaliosios vertės pokytis		Pakeisti	Bendrovės įvykis	
		Kiti bendrovės veiksmai, turintys įtakos pateiktiems duomenims		Pakeisti	Bendrovės įvykis	

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
	Keitimai	Šalys tarpusavyje susitaria ir sutinka dėl keitimo, kuris lemia esminį pakeitimą. Pavyzdys galėtų būti ADR apsikeitimo sandoris, kuris abiejų šalių susitarimu pakeičiamas į pagrindinės akcijos apsikeitimo sandorį, arba akcijos yra įtraukiamos į dvejopą biržos prekybos sąrašą ir abiejų šalių susitarimu konvertuojamos iš GBP linijos į HK liniją.	Taip	Pakeisti	Sandoris	
	Viešai prekiaujamų / į biržos prekybos sąrašus įtrauktų apsikeitimo sandorių indeksas	Apsikeitimo sandorius iš sąrašo išbraukia ir (arba) keičia jo administratorius (t. y. ne maklerio ar kitos sandorio šalies nuožiūra). Pavyzdys galėtų būti kas ketvirtį vykstantis	Ne, jei nesikeičia pagrindinis identifikatorius ar kitos prekybos sąlygos.			

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
		indekso kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių atnaujinimas. Nebūtų įtrauktas indekso subalansavimas				
	Atsarginių reitingų inicijavimas	Kintamosios palūkanų normos pokytis dėl atsarginio įvykio	Taip	Pakeisti	Sandoris	
	Individualaus krepšelio į indeksą įtrauktas apsikeitimo sandoris	Krepšelio komponentai keičiami maklerio arba sandorio šalies nuožiūra. Pavyzdys – krepšelio subalansavimas uždarant apsikeitimo sandorį pagal seną biržos indeksą ir užsakant tą patį apsikeitimo sandorį pagal naują biržos indeksą.	Taip	Pakeisti	Sandoris	Tik tos finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama prekybos vietoje

12 lentelė.						
Kategorija	**Verslo įvykis**	**Paaiškinimas**	**Ar reikia pranešti?**	**Veiksmo rūšis**	**Įvykio rūšis**	**Pastaba**
Portfelio apsikeitimo sandoris	Referencinių pagrindinių vertybinių popierių įtraukimas į ilgąjį arba trumpąjį portfelį	Naujo apsikeitimo sandorio dėl XYZ vertybinių popierių sudarymas.	Taip	Naujas	Sandoris	Darant prielaidą, kad apie portfelio komponentus pranešama kaip apie atskirus apsikeitimo sandorius (galimai kompleksinio sandorio dalį)
	Referencinių pagrindinių vertybinių popierių pašalinimas iš ilgalaikio arba trumpalaikio portfelio	Dalinis arba visiškas esamos apsikeitimo sandorio sutarties dėl XYZ vertybinių popierių nutraukimas.	Taip	Nutraukti / Pakeisti	Pirmalaikis nutraukimas	
	Turimų referencinių pagrindinių vertybinių popierių tariamosios sumos padidinimas	XYZ vertybinių popierių ilgosios arba trumposios pozicijos didinimas.	Taip	Pakeisti	Sandoris	
	Turimų referencinių pagrindinių vertybinių popierių tariamosios sumos mažinimas	XYZ vertybinių popierių ilgosios arba trumposios pozicijos mažinimas apsikeitimų sandorių portfelio pakete.	Taip	Pakeisti	Sandoris	

3.11 UTI generavimas

192. Kad sandorio šalys galėtų laiku įvykdyti savo prievolę teikti duomenis, labai svarbu laiku sugeneruoti ir pranešti UTI. Kai viena iš sandorio šalių yra atsakinga už UTI sugeneravimą, abi sandorio šalys turėtų imtis reikiamų priemonių, kad

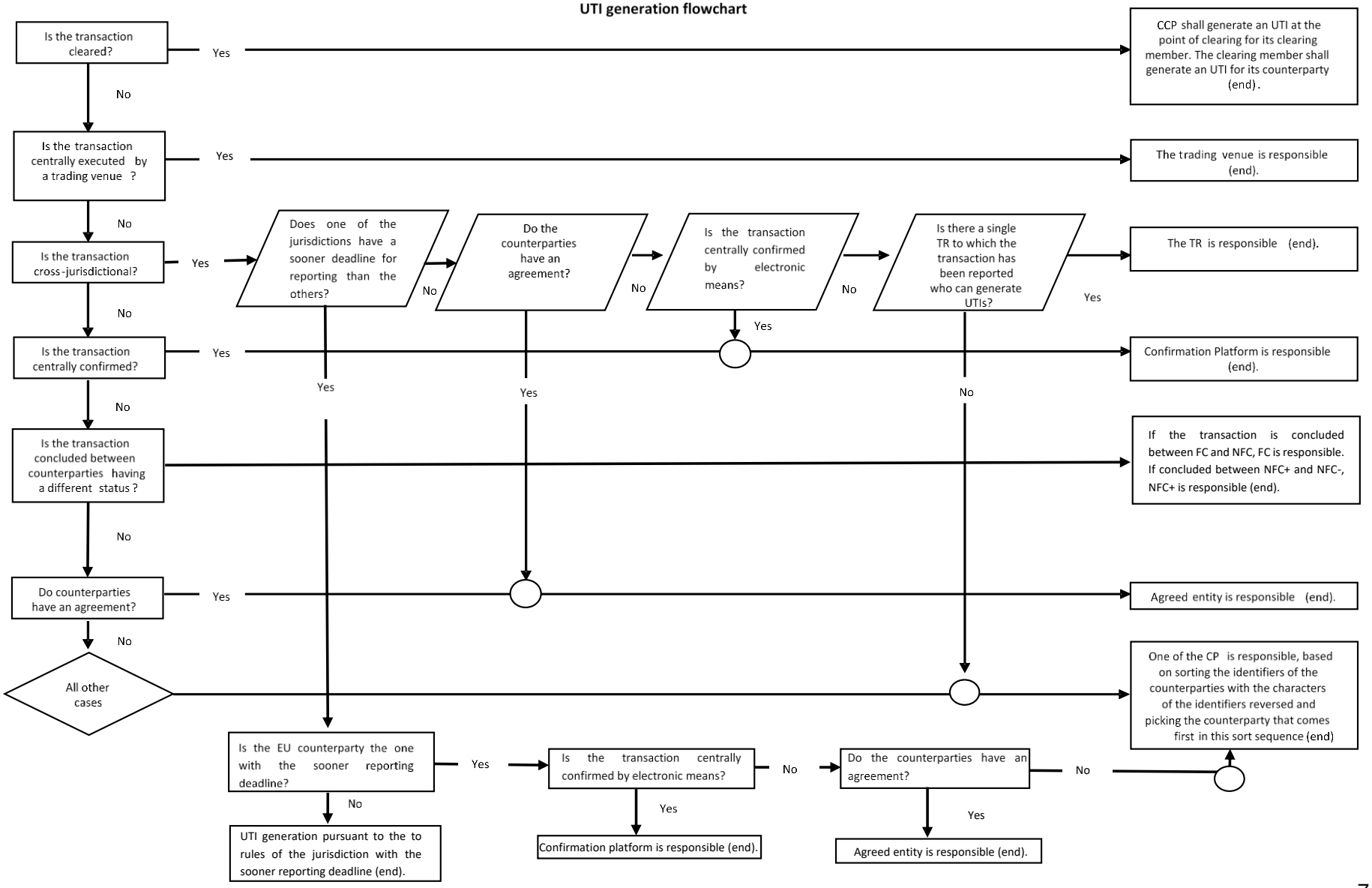
generuojančioji sandorio šalis galėtų laiku sugeneruoti UTI, naudoti jį savo pranešimuose ir perduoti kitai sandorio šaliai, o gaunančioji sandorio šalis galėtų priimti UTI ir naudoti tą patį UTI (be pakeitimų ar sutrumpinimų) savo pranešimuose. Laikantis geriausios praktikos reikėtų pasirūpinti, kad dalijantis UTI nereikėtų atlikti rankinio tvarkymo veiksmų, ir pirmenybę teikti skaitmeninėms priemonėms.

193. 10.00 val. ryto nustatytas UTI generavimo ir perdavimo terminas taikomas visoms išvestinėms finansinėms priemonėms, įskaitant išvestines finansines priemones, apie kurias pranešama pozicijos lygmeniu. Jei duomenis generuojanti šalis laiku, t. y. T+1 10.00 val. suderintuoju pasauliniu laiku (UTC), nesukuria arba nepraneša UTI, kad būtų galima laikytis duomenų teikimo termino, gaunančioji šalis turėtų susisiekti su duomenis generuojančia šalimi ir pasiteirauti apie procesą, o ne teikti pranešimus naudodama savo pačios sugeneruotą UTI.

194. Toliau pateiktoje schemoje parodyta, kaip kitos sandorio šalys turėtų nustatyti subjektą, atsakingą už UTI generavimą pagal Duomenų teikimo TĮS 7 straipsnį.

1.

UTI generation flowchart



195. Jei už UTI generavimą atsakingam subjektui (pvz., trečiosios šalies prekybos vietai arba patvirtinimo platformai) netaikomas ERIR ir jis negali (nenori) generuoti UTI, šalys turėtų atlikti kitą UTI generavimo schemos žingsnį. Jei paskutiniame srauto žingsnyje atsakomybė priskiriama kitai sandorio šaliai, kuri nėra ES sandorio šalis, ir ta sandorio šalis nepateikia UTI, duomenis teikianti sandorio šalis turėtų pati sugeneruoti UTI, kad būtų laikomasi pranešimo termino. Tačiau jei ne ES sandorio šalis pavėluotai pateikia UTI, o ES sandorio šalis jau pateikė pranešimą su savo UTI, ES sandorio šalis turėtų ištaisyti išvestinę finansinę priemonę, apie kurią pranešta, ir iš naujo pateikti pranešimą su UTI, sugeneruotu pagal Duomenų teikimo TĮS.

196. Kai procesas pereina į „sandorio šalies susitarimo“ etapą, sandorio šalys gali nuspręsti, pavyzdžiui, kad visada viena iš jų generuos UTI, arba nuspręsti taikyti kitas bendrai sutartas taisykles, įskaitant jų pasirinktą lygiateisiškumo logiką. Pasirinkta logika turėtų būti pakankamai paprasta, kad visais atvejais būtų galima aiškiai nustatyti už UTI generavimą atsakingą sandorio šalį.

197. Paskutiniu sprendimu UTI generuojantis subjektas nustatomas surūšiuojant LEI identifikatorius atvirkštine tvarka. Šiuo tikslu sandorio šalys turėtų naudoti ASCII rūšiavimo metodą, kai skaitmuo visada eina prieš raidę:

13 lentelė.		
	1 pavyzdys	**2 pavyzdys**
LEI	1 sandorio šalis: 1111ABCDEABCDEABC123 2 sandorio šalis: 1111AAAAABBBBBCCC23	1 sandorio šalis: ABCDEABCDEABCDE12345 2 sandorio šalis: ABCDEABCDEAAAAA12344
LEI atvirkštine tvarka	321CBAEDCBAEDCBA1111 32CCCBBBBBAAAAA1111	54321EDCBAEDCBAEDCBA 44321AAAAAEDCBAEDCBA
Rūšiuojant pagal kiekvieną simbolį, skaitmuo visada eina prieš raidę (ASCII tvarka).	321CBAEDCBAEDCBA1111, nes „1“ (skaitmuo) yra prieš „C“ (raidę)	44321AAAAAEDCBAEDCBA, nes „4“ yra prieš „5“

198. Faktinis UTI generavimas gali būti perduotas, t. y. bet kuris subjektas, nustatytas kaip subjektas, atsakingas už UTI generavimą pagal Duomenų teikimo TĮS, gali patikėti UTI generavimą trečiajai šaliai. Tačiau jis turi užtikrinti, kad trečioji šalis laikytųsi visų atitinkamų reikalavimų, susijusių su UTI generavimo laiku, UTI struktūra ir formatu ir t. t.

3.12 Sandorio šalies pobūdžio nustatymas

199. Duomenų teikimo TĮS 4 straipsnyje nustatyta, kad išvestinių finansinių priemonių sutarties sandorio šalis nustatoma išvestinės finansinės priemonės sudarymo metu, atsižvelgiant į sudaromos sutarties rūšį.

200. Remdamosi šia nuostata, sandorio šalys turėtų nustatyti sandorio šalį išvestinės finansinės priemonės sudarymo metu ir teikti duomenis apie pirkėją / pardavėją laukelyje „Kryptis“ arba apie mokėtoją / gavėją laukeliuose „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“, priklausomai nuo sudaromos išvestinės finansinės priemonės rūšies, kaip nurodyta toliau pateiktoje lentelėje.

201. Sandorio šalys, nustačiusios, kuri sandorio šalis atliks generavimą, turėtų užpildyti laukelius „Kryptis“, „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“, su atvirkštinėmis reikšmėmis.

202. Tai reiškia, kad tuo atveju, kai tos dvi sandorio šalys sudarė sutartį, pagal kurią reikia užpildyti laukelį „Kryptis“, jei 1 sandorio šalis laukelyje „Kryptis“ nurodo pirkėją, kita sandorio šalis turėtų nurodyti pardavėją, ir atvirkščiai.

203. Panašiai, darant prielaidą, kad sandorio šalys turėtų susitarti dėl nuoseklaus atitinkamų išvestinės finansinės priemonės dalių pranešimo būdo, jei dvi sandorio šalys sudarė sutartį, pagal kurią reikia pildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“, jei 1 sandorio šalis pateikia mokėtojo / gavėjo duomenis laukelyje „1 sandorio dalies kryptis“, o gavėjo / mokėtojo duomenis laukelyje „2 sandorio dalies kryptis“, kita sandorio šalis turėtų pateikti gavėjo / mokėtojo duomenis laukelyje „1 sandorio dalies kryptis“, o mokėtojo / gavėjo duomenis laukelyje „2 sandorio dalies kryptis“. Išsamiau apie išvestinių finansinių priemonių su dviem sandorio dalimis pranešimų siuntimą ir derinimą skaitykite 6.2.4 skirsnyje.

204. Taip pat numatoma, kad sandorio šalis, nurodanti mokėtoją laukelyje „1 sandorio dalies kryptis“, turėtų nurodyti gavėją laukelyje „2 sandorio dalies kryptis“ ir atvirkščiai.

14 lentelė. Krypties laukelių naudojimas pagal produkto rūšį

Sutarties rūšis	Kryptis	1 sandorio dalies kryptis	2 sandorio dalies kryptis
Pasirinkimo sandoris	Pirkėjas / pardavėjas	-	-
Pasirinkimo sandoris dėl apsikeitimo sandorių	Pirkėjas / pardavėjas	-	-
Valiutos išankstinis sandoris	-	Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Valiutos apsikeitimo sandoris	-	Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Išankstinis sandoris	Pirkėjas / pardavėjas		

14 lentelė. Krypties laukelių naudojimas pagal produkto rūšį			
Sutarties rūšis	**Kryptis**	**1 sandorio dalies kryptis**	**2 sandorio dalies kryptis**
Išankstinis sandoris be apsikeitimo pagrindine suma	-	Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Ateities sandoris	Pirkėjas / pardavėjas		
Sandoris dėl kainų skirtumo	Pirkėjas / pardavėjas		
Skirtumo lažybos	Pirkėjas / pardavėjas		
Dividendų apsikeitimo sandoris	Pirkėjas / pardavėjas		
Vertybinių popierių apsikeitimo sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Palūkanų normų apsikeitimo sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Infliacijos indeksų apsikeitimo sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Skirtingų valiutų apsikeitimo sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Kredito rizikos perleidimo priemonė (išskyrus pasirinkimo sandorius ir pasirinkimo sandorius dėl apsikeitimo sandorių)	Pirkėjas / pardavėjas		
Biržos prekių apsikeitimo sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Išankstinis palūkanų normų sandoris		Mokėtojas / gavėjas	Gavėjas / mokėtojas
Išvestinės finansinės priemonės, susijusios su variacija, kintamumu ir koreliacija	Pirkėjas / pardavėjas		

205. Nurodant veiksmo rūšį „Vertinimas“ ir „Garantinės įmokos atnaujinimas“ laukelių „Kryptis“, „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“ pildyti nereikia.

206. Kai pozicija yra pozicijos užskaitymo iki 0 rezultatas, laukelis „Kryptis“ galėtų būti pildomas kaip pirkėjas / pardavėjas, pardavėjas / pirkėjas, o laukeliai „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“ galėtų būti pildomi kaip mokėtojas / gavėjas, gavėjas / mokėtojas, nes šiuo atveju šie laukeliai neturėtų būti derinami. Daugiau informacijos apie laukelių „Kryptis“, „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“ pranešimus ir derinimą, kai pozicijos yra užskaitomos iki nulio, rasite 6.2.4 skirsnyje.

3.13 Sandorio šalių identifikavimas

207. Duomenų teikimo TĮS 3 straipsnyje nustatyta, kad 1 išvestinės finansinės priemonės sandorio šalis ir už duomenų teikimą atsakingas subjektas, pranešimo apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą ar pakeitimą, reikmėms turi užtikrinti, kad su jos ISO 17442 LEI kodu susiję referenciniai duomenys būtų

atnaujinami pagal bet kurio iš akredituotų Pasaulinės LEI sistemos vietos veiklos padalinių sąlygas.

208. Be to, pagal Duomenų teikimo TĮS 3 straipsnį ISO 17442 juridinio asmens identifikatorius (LEI) turėtų būti naudojamas makleriui, pagrindinei sandorio šaliai, tarpuskaitos nariui, sandorio šaliai, kuri yra juridinis asmuo, pranešimą teikiančiam subjektui, už duomenų teikimą atsakingam subjektui ir rizikos mažinimo po sandorio sudarymo paslaugų teikėjui identifikuoti.

209. ERIR 9 straipsnio 5 dalyje numatyta, kad reikia nurodyti bent išvestinių finansinių priemonių sutarčių šalių tapatybę. Šio reikalavimo negalima nesilaikyti. Todėl sandorio šalis, turinti reikalų su sandorio šalimis, kurių tapatybės negalima nustatyti dėl teisinių, reguliavimo ar sutartinių kliūčių, nebūtų laikoma atitinkančia ERIR 9 straipsnio 5 dalies reikalavimus.

210. Reikėtų pažymėti, kad sandorio šalys, teikiančios duomenis pagal ERIR, visada turėtų nurodyti pagrindinės buveinės LEI, nes teisinė atsakomybė už duomenų teikimą visada tenka juridiniam asmeniui, o ne filialui.

211. Kad duomenų teikimas nenutrūktų dėl nebegaliojančio LEI, pranešant apie bet kokią naują išvestinę finansinę priemonę ar jos pakeitimą, 1 sandorio šalies ir už duomenų teikimą atsakingo subjekto LEI identifikatorius turėtų būti tinkamai atnaujinamas pagal bet kurio iš patvirtintų Pasaulinės juridinių asmenų identifikatorių sistemos vietos veiklos padalinių sąlygas.

212. Kiti subjektai, išskyrus 1 sandorio šalį ir už duomenų teikimą atsakingą subjektą, gali būti nurodomi su nebegaliojančiu LEI pagal patvirtinimo taisykles.

213. Įrašytas 2 sandorio šalies, RSE, finansų maklerio įmonės, pagrindinės sandorio šalies, tarpuskaitos nario ir PPRM paslaugų teikėjo LEI turėtų būti įtrauktas į GLEIF duomenų bazę, kurią tvarko centrinis veiklos padalinys, t. y. tai turėtų būti galiojantis LEI.

214. LEI statuso patvirtinimui svarbus laiko momentas yra pranešimo pateikimo data, kaip nurodyta patvirtinimo taisyklėse.

215. Laukelis „2 sandorio šalies šalis“ turėtų būti užpildytas tik tada, kai laukelyje „2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis“ yra „FALSE“, t. y. susijęs su fiziniais asmenimis, kurie neveikia kaip verslo subjektai, ir jame turėtų būti nurodytas to asmens gyvenamosios vietos valstybės kodas.

216. Laukeliuose „1 sandorio šalies įmonių sektorius“ ir „2 sandorio šalies įmonių sektorius“ sandorio šalis turėtų nurodyti savo pačios, o ne savo filialo sektorių.

217. Jei išvestinių finansinių priemonių sutarties 2 sandorio šalis yra fizinis asmuo, kuris nevykdo verslo veiklos, turėtų būti naudojamas kliento kodas. Kliento kodai turėtų būti nurodomi tik tada, kai laukelyje „2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis“ įrašoma „FALSE“.

218. Jei 2 sandorio šaliai taikoma ERIR nustatyta prievolė teikti duomenis, laukelyje „2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis“ turėtų būti įrašyta „TRUE“, nes prievolės teikti duomenis rodiklis nepriklauso nuo atsakomybės už duomenų teikimą pasiskirstymo ir nuo bet kokio delegavimo susitarimo.

219. Pažymėtina, kad laukelyje „2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis“ turėtų būti įrašyta „FALSE“, kai 2 išvestinių finansinių priemonių sutarties sandorio šalis yra fizinis asmuo, kuris nevykdo verslo veiklos, ne ES sandorio šalis, ne ES pagrindinė sandorio šalis, ne ES pagrindinė sandorio šalis, ERIR 1 straipsnio 4 dalyje nurodytas subjektas (TAB, centriniai bankai ir kt.).

15 lentelė.

2 sandorio šalis	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis
ES FC/NFC/CCP	TRUE
NE ES FC/NFC/CCP	FALSE
FIZINIS ASMUO, NEVYKDANTIS VERSLO VEIKLOS	FALSE
SUBJEKTAI, NURODYTI ERIR 1 str. 4 dal. (TAB, CENTRINIAI BANKAI, kt.)	FALSE
SUBJEKTAI, NURODYTI ERIR 1 str. 5 dal. (DAUGIAŠALIAI PLĖTROS BANKAI, ESM, ESF, kt.)	TRUE

220. Klientų kodai turėtų būti nurodomi kaip „1 sandorio šalies LEI + asmenų vidinis identifikatorius“, o toks vidinis identifikatorius turėtų būti unikalus konkrečios duomenis teikiančios sandorio šalies (1 sandorio šalies) lygmeniu, t. y. nesitikima, kad klientas turės vieną bendrą vidinį identifikatorių visiems subjektams, su kuriais jis prekiauja. Be to, asmenų identifikavimui patvirtintame vidaus identifikatoriuje neturėtų būti informacijos, vadinamos asmens duomenimis (nepaisant jos slaptumo).

221. Kliento kodo LEI komponentas neturėtų būti atnaujinamas, kai duomenis teikiančiai sandorio šaliai (kuriai priklauso LEI) įvyksta bendrovės įvykis.

222. Be to, bendrovės įvykio atveju, kai paveiktoms sandorio šalims klientas yra tas pats asmuo, o su tuo asmeniu susijęs vidaus identifikatorius susijusioms šalims skiriasi, po susijungimo duomenis teikianti sandorio šalis turėtų identifikuoti tą asmenį vienu iš anksčiau naudotų vidaus identifikatorių, kad būtų užtikrintas atsekamumas. Naujai sudarytoms išvestinėms finansinėms priemonėms turėtų būti nuosekliai naudojamas tik vienas iš kliento kodų – tas, kuris prasideda nuo duomenis teikiančios sandorio šalies LEI po susijungimo. Apie išvestinių finansinių priemonių, neužbaigtų susijungimo metu, gyvavimo ciklo įvykius, apie kuriuos reikia pranešti, turėtų būti pranešama su tais klientų kodais, kurie buvo naudojami iki bendrovės įvykio šioms išvestinėms finansinėms priemonėms.

16 LENTELĖ. KLIENTŲ KODAI BENDROVĖS ĮVYKIO ATVEJU

Prieš susijungimą	Duomenų teikimo laiko žyma	Duomenis teikianti sandorio šalis	Kita sandorio šalis	Sandorio identifikatorius	Veiksmo rūšis
	T	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Pakeitimas
	T	LEIBBBB	LEIBBBB456	qwe	Pakeitimas

LEIBBBB susijungia į LEIAAAA T+1

Po susijungimo	Duomenų teikimo laiko žyma	Duomenis teikianti sandorio šalis	Kita sandorio šalis	Sandorio identifikatorius	Veiksmo rūšis
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Pakeitimas
	T+2	LEIAAAA	LEIBBBB456	qwe	Pakeitimas
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	jkl	Naujas

3.14 Procedūra, taikoma, kai sandorio šaliai įvyksta bendrovės įvykis

223. Duomenų teikimo TĮS 8 straipsnyje nustatyta, kad kai sandorio šalis patiria bendrovės įvykį, dėl kurio pasikeičia jos LEI, ta sandorio šalis, ERR arba subjektas, kuriam deleguota duomenų teikimo funkcija, turėtų pranešti atitinkamai SDS apie pasikeitimus ir paprašyti atnaujinti LEI. Be to, Duomenų kokybės TRS 2 straipsnyje nustatyta, kad SDS, kuriai siunčiamas prašymas, nustato bendrovės restruktūrizavimo įvykio metu neužbaigtas išvestines finansines priemones, kai laukelyje „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ arba laukelyje „2 sandorio šalis“ nurodytas senas subjekto identifikatorius, kaip nurodyta atitinkamame prašyme, ir pranešimuose apie visas išvestines finansines priemones, susijusias su ta sandorio šalimi įmonės restruktūrizavimo įvykio metu, senąjį identifikatorių pakeičia naujuoju LEI.

224. Duomenų kokybės TRS 2 straipsnyje taip pat nustatyta tvarka ir terminai, kurių sandorių duomenų saugyklos turi laikytis, kad tinkamai užbaigtų visų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandorio šalimi, pateikusia prašymą pagal Duomenų teikimo TĮS 8 straipsnį, LEI atnaujinimą.

225. LEI turėtų būti atnaujinamas bendrovės restruktūrizavimo įvykio dieną. Jei prašymą atnaujinti LEI dėl bendrovės įvykio SDS gauna vėliau nei likus 30 dienų iki bendrovės įvykio, SDS turėtų atnaujinti duomenis kuo greičiau, bet ne vėliau kaip per 30 kalendorinių dienų nuo prašymo gavimo.

226. Siekiant užtikrinti, kad atnaujinime dalyvaujantis subjektas ir jo SDS laiku susisiektų, sandorio šalis, kuriai turi įtakos pokytis, turėtų pateikti visą reikalingą informaciją apie susijungimą savo SDS ne vėliau kaip likus 30 kalendorinių dienų iki bendrovės įvykio dienos.

227. Jei paveikta sandorio šalis yra trečiosios šalies subjektas, ES sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas, arba subjektas, kuriam ES duomenis teikianti sandorio šalis delegavo duomenų teikimo funkciją, turėtų būti atsakingas už pranešimą apie pokytį SDS.

228. Be to, kai sandorio šalis nėra atsakinga ir teisiškai įpareigota teikti duomenis, apie pasikeitimus SDS turi pranešti už duomenų teikimą atsakingas subjektas. Delegavimo atveju atsakomybė už pranešimą apie pakeitimą SDS turėtų tekti pranešimą teikiančiam subjektui.

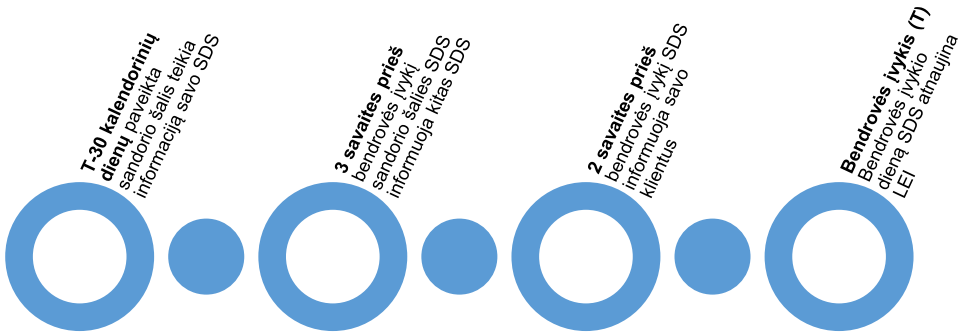
229. Reikėtų pažymėti, kad jei paveikta sandorio šalis neturi jokių sutartinių santykių su SDS, ji turėtų informuoti duomenis teikiantį subjektą arba už duomenų teikimą atsakingą subjektą. Bet kokiu atveju, atsakomybę už SDS informavimą atitinkamos šalys gali nustatyti delegavimo akte.

230. Be to, siekiant užtikrinti sklandžią komunikaciją tarp sandorių duomenų saugyklų, SDS, kuriai teikiamas prašymas atnaujinti LEI, turėtų informuoti kitas SDS apie LEI atnaujinimą ne vėliau kaip likus 3 savaitėms iki bendrovės įvykio dienos.

231. Siekiant užtikrinti tinkamą komunikaciją tarp sandorių duomenų saugyklų ir jų klientų, SDS turėtų informuoti savo klientus apie naujo LEI atnaujinimą ne vėliau kaip likus 2 savaitėms iki bendrovės įvykio dienos.

232. Kai SDS savo klientus informuoja apie bendrovės įvykį, už duomenų teikimą atsakingas subjektas arba duomenis teikiantis subjektas, jei taikytina, turėtų nepagrįstai nedelsdamas apie tokį įvykį informuoti už duomenų teikimą atsakingą sandorio šalį, neturinčią sutartinių santykių su SDS.

233. Atnaujinime dalyvaujantys subjektai turi pateikti visą reikiamą informaciją savo vietos veiklos padaliniams, kad būtų užtikrintas tinkamas ir laiku atliekamas LEI atnaujinimas GLEIF duomenų bazėje.



234. Jei prašymas gautas vėliau nei likus trisdešimčiai kalendorinių dienų iki bendrovės įvykio, SDS turėtų atnaujinti LEI visų išvestinių finansinių priemonių, kurios buvo neužbaigtos tuo metu, kai įvyko bendrovės įvykis, ir nuo bendrovės įvykio dienos iki SDS atnaujinimo dienos. Todėl taip pat turėtų būti atnaujinamos

tarp šių dviejų datų nutrauktos ir (arba) pasibaigusios išvestinės finansinės priemonės.

235. Jei paveikti subjektai nurodomi kituose laukeliuose nei išvestinės finansinės priemonės „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“, „2 sandorio šalis“ arba „Už duomenų teikimą atsakingas subjektas“ (pavyzdžiui, pokyčio paveiktas subjektas, yra subjektas, apie kurį pranešama laukeliuose „Maklerio ID“ arba „Tarpuskaitos narys“), šie subjektai turėtų SDS pateikti sąrašą unikalių sandorių identifikatorių, kuriems pokytis turėjo įtakos, arba, jei jie neturi tokios informacijos, pateikti visą būtiną informaciją, kad SDS galėtų identifikuoti paveiktas išvestines finansines priemones. Tokiu atveju SDS turėtų atlikti tokį atnaujinimą tik po to, kai 1 sandorio šalis arba, atitinkamai, už duomenų teikimą atsakingas subjektas patvirtina paveiktus įrašus. Jeigu 1 sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas laiku neatsako, kad būtų atliktas atnaujinimas, atitinkamų duomenų apie šias išvestines finansines priemones atnaujinimas galėtų būti atliekamas pateikiant atitinkamus pranešimus su nurodyta veiksmo rūšimi „MODI“ (pakeitimas).

236. Jei bendrovės įvykis paveikia tik dalį išvestinių finansinių priemonių (pvz., atskyrimas), SDS turėtų nustatyti bendras LEI duomenų atnaujinimo procedūras toms išvestinių finansinių priemonių sutartims, kurioms gali turėti įtakos daliniai LEI pakeitimai. Atsakomybė už tai, kad būtų nurodyta, kurie UTI keičiami, turėtų tekti sandorio šalims arba už duomenų teikimą atsakingiems subjektams. Abi sandorio šalys / ERR apie pasikeitimus turi pranešti savo SDS.

237. Sandoriai, kurių senasis LEI klaidingai nurodytas arba per klaidą nutrauktas ir kurie bendrovės įvykio metu yra faktiškai neužbaigti, turėtų būti būtinai „Atkurti“ prieš bendrovės įvykį (arba jo metu). Jei sandorio šalis arba ERR, atitinkamai, po bendrovės įvykio pastebi, kad išvestinė finansinė priemonė, kurios senasis LEI buvo per klaidą nutrauktas / panaikintas, nebuvo atkurta iki bendrovės įvykio (arba jo metu), sandorio šalis turėtų pranešti apie tą išvestinę finansinę priemonę nurodydama naują UTI. Savo ruožtu kita sandorio šalis turėtų nutraukti savo išvestinės finansinės priemonės galiojimą ir iš naujo pranešti apie ją nurodydama naujai sugeneruotą UTI. Pastarasis scenarijus turėtų būti taikomas tik kraštutiniu atveju, atsižvelgiant į tai, kad sandorio šalys, kurias paveikė bendrovės įvykis, turėtų atidžiai įvertinti neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių apimtį prieš įvykstant bendrovės įvykiui.

238. Visą informaciją apie LEI atnaujinimą, kaip nurodyta Duomenų kokybės TRS 2 straipsnio 3 dalies b punkte, SDS turėtų pateikti kompiuteriniu formatu, kad suinteresuotieji subjektai (SDS, duomenis teikiančios sandorio šalys, duomenis teikiantys subjektai, už duomenų teikimą atsakingi subjektai) galėtų laiku ir automatiškai atnaujinti LEI.

239. Duomenų kokybės TRS 2 straipsnyje numatytos procedūros ir pirmiau nurodytų terminų taip pat turėtų būti laikomasi atnaujinant BIC ar kitus identifikatorius į LEI.

3.15 Produktų identifikavimas ir klasifikavimas

Bendrieji paaiškinimai

240. Kaip nurodyta Duomenų teikimo TĮS, išvestinės finansinės priemonės, kuriomis i) leista prekiauti arba kuriomis prekiaujama prekybos vietoje arba ii) kuriomis prekiauja sistemingai sandorius savo viduje sudarantis tarpininkas ir kurių pagrindinėmis priemonėmis leista prekiauti arba kuriomis prekiaujama prekybos vietoje, arba kurios yra indeksas ar krepšelis, sudarytas iš finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama prekybos vietoje, turėtų būti identifikuojamos 2.7 laukelyje naudojant ISO 6166 tarptautinį vertybinių popierių identifikavimo numerio (ISIN) kodą. Likusios išvestinės finansinės priemonės turėtų būti identifikuojamos 2.8 laukelyje naudojant ISO 4914 unikalaus produkto identifikatoriaus (UPI) kodą. Konkrečiu atveju, kai išvestinėmis finansinėmis priemonėmis prekiaujama trečiosios šalies biržoje, produkto identifikavimo nereikalaujama, jei neturima nei ISIN, nei UPI. Tokiu būdu atitinkami išvestinių finansinių priemonių produktai gali būti unikaliai identifikuojami, o iš sandorio šalių reikalaujama pateikti tik vieną konkretaus produkto identifikavimo būdą ir išlaikomas nuoseklumas su FPRR atskaitomybės reikalavimais.

241. Be to, sandorio šalys turėtų klasifikuoti visas išvestines finansines priemones, naudodamos ISO 10692 finansinių priemonių klasifikacijos (CFI) kodą (2.9 laukelis). Sandorio šalys turėtų visuomet naudoti oficialius CFI kodų šaltinius. Šiuo tikslu turėtų būti naudojamas CFI kodas, kurį priskyrė „ANNA Derivatives Service Bureau“ (ANNA DSB) arba atitinkamos nacionalinės registravimo agentūros (NNA). Daugiau informacijos galima gauti iš ANNA DSB (https://www.anna-dsb.com/ufaqs/cfi-code/), iš ANNA (http://www.annaweb.org/standards/about-identification-standards/) arba iš atitinkamos išvestinės finansinės priemonės NNA.

242. Sandorio šalys turėtų pateikti tik galiojančius CFI kodus. Tikimasi, kad išvestinių finansinių priemonių, kurios identifikuojamos pagal UPI, CFI kodas bus visada pasiekiamas. Jei kitų išvestinių finansinių priemonių CFI kodas nepateikiamas oficialiuose šaltiniuose, sandorio šalys turėtų jo paprašyti atitinkamos NNA.

Valiutų apsikeitimo sandorių nustatymas

243. Jei sandorio šalys sudaro valiutų apsikeitimo sandorį (neatsižvelgiant į tai, kaip produktas vėliau buvo patvirtintas ar už jį atsiskaityta), jos turėtų apie jį pranešti bendrame pranešime ir nurodyti produktą su tuo valiutų apsikeitimo sandoriu susijusiu UPI arba ISIN. Pažymėtina, kad UPI techninėse gairėse valiutų apsikeitimo sandoriai aiškiai numatyti kaip atskiras produktas, todėl teikiant pranešimus nėra jokios priežasties, dėl kurios valiutų apsikeitimo sandorius reikėtų skaidyti į valiutų išankstinius sandorius.

UPI informaciniai duomenys

244. ESMA laikosi nuomonės, kad apie produktus, žymimus UPI daugumos ar visų UPI informacinių duomenų nereikėtų pildyti, kai UPI sistema bus visiškai įdiegta, o

institucijos ir rinkos dalyviai įgis daugiau UPI naudojimo patirties. Be to, panašūs reikalavimai taikomi ir produktams, identifikuojamiems pagal ISIN, kurių informaciniai duomenys pateikiami Finansinių priemonių informacinėje duomenų sistemoje (FIRDS). Nors pradėjus teikti duomenis bus reikalaujama pateikti visus praneštinus duomenų elementus, ESMA jau svarsto, kuriuos duomenų elementus būtų galima rinkti iš UPI nuorodų duomenų bibliotekos arba finansinių priemonių bazinių duomenų sistemos, o ne teikti SDS.

245. Vėliau iš dalies pakeitus tvirtinimo taisykles, kad kai kurie arba visi tokie laukeliai taptų su sąlyga privalomi, sandorio šalys turėtų laikytis tvirtinimo taisyklių ir nepildyti šių laukelių pranešimuose apie išvestines finansines priemones, identifikuojamas su UPI/ISIN.

3.16 Pagrindinės finansinės priemonės identifikavimas

246. Pagrindinė finansinė priemonė turėtų būti identifikuojama naudojant unikalų šios identifikatorių pagal jos rūšį. 2.13–2.18 laukeliuose aprašoma pagrindinė finansinė priemonė, o laukelyje „Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis“ visų pirma nurodoma, kad pagrindinė priemonė yra arba krepšelis, arba indeksas, arba turtas, kuriam suteiktas ISIN kodas.

247. Su indeksais susijusių išvestinių finansinių priemonių atveju sandorio šalys turėtų nurodyti ne išvestinės finansinės priemonės ISIN, o bazinio indekso ISIN, jei toks yra. Be to, pagal Duomenų teikimo TRS sandorio šalys turėtų pranešti standartinį kodą, nurodydamos indeksą (jei yra), ir indekso pavadinimą, kuris visada turėtų būti įrašytas.

248. Kredito išvestinių finansinių priemonių atveju laukelis „Pagrindinės priemonės identifikavimas“ turėtų būti pildomas, jei kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoris (CDS) grindžiamas konkrečiu susijusiu įsipareigojimu. Jei kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsidraudimo sandoriais apsidraudžiama nuo subjekto įsipareigojimų neįvykdymo, toks subjektas turėtų būti nurodomas laukelyje „Referencinis subjektas“.

3.17 Kainos, tariamosios sumos ir kiekio laukeliai

Kainos pranešimas

249. Teikdamos duomenis apie išvestinių finansinių priemonių sutartis pagal Duomenų teikimo TRS 6 straipsnio 2 dalį, sandorio šalys turėtų pildyti 2.48 laukelį „Kaina“ tik tada, kai kainos informacija nenurodyta kitame pranešimo laukelyje.

250. Pagal Duomenų teikimo TRS 6 straipsnio 1 dalį sandorio šalys turėtų užpildyti 2.48 laukelį, teikdamos duomenis apie šių rūšių išvestines finansines priemones:

a. apsikeitimo sandoriai su periodiniais mokėjimais, susijusiais su biržos prekėmis (fiksuota kaina turi būti įrašyta 2.48 laukelyje);

b. išankstiniai sandoriai, susiję su biržos prekėmis arba akcijomis (2.4 laukelyje įrašoma išankstinė pagrindinės priemonės kaina);

c. apsikeitimo sandoriai, susiję su akcijomis arba skirtumo sutartimis (pradinė bazinės kainos reikšmė pildoma 2.48 laukelyje).

251. Duomenų teikimo TRS 6 straipsnio 1 dalyje pateiktas sąrašas nėra baigtinis. Jei yra išvestinių finansinių priemonių, kurių kaina nenurodyta kitame laukelyje, turėtų būti pildomas laukelis „Kaina“. Pavyzdžiui, tokios išvestinės finansinės priemonės yra ateities sandoriai, susiję su biržos prekėmis arba akcijomis, kai išankstinė pagrindinės priemonės kaina turi būti nurodyta laukelyje „Kaina“.

252. Tačiau 2.48 laukelis netaikomas ir neturėtų būti pildomas, kai pranešama apie vieną iš šių rūšių išvestinių finansinių priemonių:

a. Palūkanų normų apsikeitimo sandoriai ir išankstiniai palūkanų normų sandoriai, nes manoma, kad laukeliuose „1 sandorio dalies fiksuotoji norma“ / „2 sandorio dalies fiksuotoji norma“ ir „1 sandorio dalies kainų skirtumas“ / „2 sandorio dalies kainų skirtumas“ pateikta informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

b. Palūkanų normos pasirinkimo sandoriai ir palūkanų normos apsikeitimo sandoriai, nes suprantama, kad laukeliuose „Vykdymo kaina“ ir „Pasirinkimo sandorio premijos suma“ pateikta informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

c. Biržos prekių baziniai apsikeitimo sandoriai, nes suprantama, kad laukelyje „1 sandorio dalies kainų skirtumas“ / „2 sandorio dalies kainų skirtumas“23 pateikta informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

d. Valiutų apsikeitimo sandoriai, išankstiniai sandoriai ir pasirinkimo sandoriai, nes suprantama, kad laukeliuose „1 valiutos kursas“, „Išankstinis valiutos kursas“, „Vykdymo kaina“ ir „Pasirinkimo sandorio premijos suma“ pateiktina informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

e. Nuosavybės vertybinių popierių pasirinkimo sandoriai, nes laukeliuose „Vykdymo kaina“ ir „Pasirinkimo sandorio premijos suma“ pateiktina informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

f. Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ir kredito apsikeitimo grąžomis sandoriai, nes suprantama, kad informacija, nurodoma laukeliuose „1 sandorio dalies fiksuotoji norma“ / „2 sandorio dalies fiksuotoji norma“, „1 sandorio dalies kainų skirtumas“ / „2 sandorio dalies kainų skirtumas“ ir „Kita mokėjimo suma“ (kai laukelyje „Kita mokėjimo rūšis“ įrašyta „UFRO“) turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

g. Nuosavybės vertybinių popierių pasirinkimo sandoriai, nes laukeliuose „Vykdymo kaina“ ir „Pasirinkimo sandorio premijos suma“ pateiktina informacija turėtų būti suprantama kaip išvestinės finansinės priemonės kaina.

[23] Nors laukeliai „Kainų skirtumas“ yra laukelių lentelės skiltyje „Palūkanų normos“, jie turėtų būti užpildyti, kai taikytini (pagal laukelių aprašymus TRS). Tokio paties požiūrio reikėtų laikytis ir teikiant duomenis, pavyzdžiui, apie kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių skirtumą ir fiksuotą palūkanų normą.

253. Jei išvestinės finansinės priemonės sutarties kaina kinta pagal grafiką per visą išvestinės finansinės priemonės galiojimo laikotarpį (ir informacija apie kainą nepateikiama kitame duomenų laukelyje), reikia užpildyti 2.50–2.52 laukelius, kad būtų pateiktas kainos grafikas per visą išvestinės finansinės priemonės galiojimo laikotarpį.

254. Produktų kainos pateikimo pavyzdžių (nurodant ją specialiame laukelyje arba kituose duomenų laukeliuose) galima rasti 6 skirsnyje.

Tariamosios sumos ir kiekio nurodymas

255. Tariamosios sumos laukeliai (2.55 ir 2.64) turėtų būti pildomi pagal Duomenų teikimo TRS 5 straipsnį. 2.57–2.59 ir 2.66–2.68 laukelius galima pakartoti ir reikėtų pildyti, jei išvestinės finansinės priemonės turi tariamųjų sumų grafikus. Tariamosios sumos grafikas (jei taikomas) taip pat turėtų būti pateikiamas pagal Duomenų teikimo TRS 5 straipsnį.

256. Pateikdamos tariamosios sumos grafiką, sandorio šalys turėtų nurodyti:

a. nekoreguotą datą, kurią susijusi tariamoji suma įsigalioja;

b. nekoreguotą tariamosios sumos galiojimo pabaigos datą ir

c. tariamąją sumą, kuri įsigalioja susijusią nekoreguotą įsigaliojimo datą.

257. Išvestinių finansinių priemonių, turinčių tariamųjų sumų grafikus, atveju „pabaigos datos“ nurodyti neprivaloma, jei pabaigos data sutampa su vėlesnio laikotarpio įsigaliojimo data.

258. Jei išvestinės finansinės priemonės turi tariamosios sumos grafiką, tariamoji suma, įvesta į 2.55 laukelį („1 sandorio dalies tariamoji suma“), turėtų būti įvesta į tariamosios sumos grafiko laukelius. Tas pats galioja ir laukeliui „2 sandorio dalies tariamoji suma“, jei taikoma.

259. Teikiant tariamųjų sumų grafiką, datų grafikai turi būti pateikiami chronologine tvarka.

260. Apie visus tariamosios sumos pakeitimus, nesusijusius su iš anksto suderintu tariamosios sumos grafiku, turėtų būti pranešama kaip apie pakeitimą.

261. Tuo atveju, kai pozicija užskaitoma (tariamoji suma tampa lygi nuliui), galimi du veiksmai:

a. Pozicija gali būti nutraukta. Jei pozicija vėl atidaroma, apie ją turėtų būti pranešama su nauja UTI.

b. Sandorio šalys gali išlaikyti atvirą poziciją ir kasdien nurodyti nulinę sandorio vertę. Jei į šią poziciją įtraukiama naujų sandorių, turėtų būti atitinkamai atnaujinama tariamoji vertė ir kiti atitinkami laukeliai.

262. Pastebėta, kad kartais nulinė tariamoji vertė nurodoma, pvz., kai sandorio dėl kainų skirtumo turėtojui savanoriškai išleidžiamos teisės arba kai sandoriai dėl kainų skirtumo išleidžiami dėl įmonės veiksmų, susijusių su pagrindine priemone (akcijų skaidymas), todėl jų pirkimo kaina lygi nuliui. Tai nelaikoma tinkamu pranešimo būdu.

263. Dėl tariamosios sumos įvedimo pozicijų lygmeniu žr. paaiškinimą, pateiktą 3.7 skirsnyje.

264. Kredito indekso išvestinių finansinių priemonių sąlyginę sumą, pasikeitus indekso koeficientui dėl kredito įvykių, sandorio šalys, siekdamos išvengti dvigubo koregavimo skaičiavimo, turėtų ne keisti tariamąją sumą, o tik atnaujinti 2.147 laukelį „Indekso koeficientas“.

265. Pranešant apie nestandartines biržos prekių išvestines finansines priemones, kurių tariamoji vertė sutarties sudarymo metu nežinoma, reikėtų taikyti tokį metodą: pranešti apie įvertintą tariamąją sumą, kuri periodiškai peržiūrima, kai sandoris yra vykdomas. Jei išvestinės finansinės priemonės sutarties galiojimo metu paaiškėja tariamoji suma, reikėtų pateikti pakeitimą, kuriuo būtų pakeista tariamoji suma.

266. Kalbant išsamiau apie ankstesnę pastraipą, svarbu, kad šių nestandartinių biržos prekių išvestinių finansinių priemonių sandorio šalys susitartų dėl tariamosios sumos apskaičiavimo metodo, kad pateiktos tariamosios sumos būtų nuoseklios. Pavyzdžiui, pranešama tariamoji suma grindžiama gamybos prognoze. Sandorio šalys taip pat turi susitarti, kada atnaujinti tariamąją sumą, kad būtų užtikrintas atnaujintų tariamųjų sumų nuoseklumas.

Bendro tariamojo kiekio laukeliai

267. Bendras tariamasis kiekis turėtų būti suprantamas kaip bendras pagrindinio turto tariamasis kiekis išvestinės finansinės priemonės galiojimo laikotarpiu. Jei visas tariamasis kiekis nėra žinomas, kai pranešama apie naują išvestinę finansinę priemonę, ir todėl pranešama numatytoji vertė, bendras tariamasis kiekis turėtų būti atnaujinamas, kai jis tampa žinomas.

268. Visas tariamasis kiekis apskritai taikomas biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Šis laukelis susijęs su akcijomis ir biržos prekėmis. Jei taikoma, jis taip pat turėtų būti užpildytas ir kitoms turto klasėms. 2.61–2.63 ir 2.70–2.72 laukelius galima pakartoti ir reikia pildyti išvestinių finansinių priemonių, turinčių tariamojo kiekio grafikų, atveju.

269. Jei išvestinės finansinės priemonės turi tariamojo kiekio grafikų, visas tariamasis kiekis, įvestas į 2.60 laukelį („Bendras 1 sandorio dalies tariamasis kiekis“), turėtų būti įvestas į tariamojo kiekio grafiko laukelius. Tas pats galioja ir laukeliui „Bendras 2 sandorio dalies tariamasis kiekis“, jei taikoma.

270. Išvestinių finansinių priemonių, turinčių tariamųjų kiekių grafikų, atveju „Pabaigos datos“ nurodyti neprivaloma, jei pabaigos data sutampa su vėlesnio laikotarpio įsigaliojimo data.

271. Teikiant tariamųjų kiekių grafiką, datų grafikai turi būti pateikiami chronologine tvarka.

3.18 Vertinimų nurodymas

272. Išsamesnės rekomendacijos dėl vertinimo duomenų derinimo pateikiamos 6.2.3 skirsnyje.

273. Duomenų teikimo TRS 4 straipsnyje numatyta, kad sandorio šalys apie vertinimą turėtų pranešti taip:

a. Išvestinių finansinių priemonių, kurių tarpuskaitos procedūra atliekama, atveju – išvestinės finansinės priemonės vertinimą, kurį pateikia pagrindinė sandorio šalis. Tai nereiškia, kad pranešimą turėtų teikti pagrindinė sandorio šalis. Pagrindinė sandorio šalis turėtų pateikti duomenis sandorio šalims, kad jos galėtų teikti pranešimus. Pagrindinės sandorio šalies vertinimo duomenų naudojimas nereiškia, kad pranešimai dubliuojami.

b. Išvestinių finansinių priemonių, kurių tarpuskaita neatlikta, vertinimas, atliekamas pagal 13-ajame tarptautiniame finansinės atskaitomybės standarte „Tikrosios vertės nustatymas“, priimtame Europos Sąjungoje ir nurodytame Komisijos reglamento (EB) Nr. 1126/2008 priede, apibrėžtą metodiką, netaikant jokių tikrosios vertės koregavimų. Tai reiškia, kad sandorio šalys neturėtų taikyti jokių vertinimo koregavimų (pvz., kredito vertinimo koregavimas arba debetinė vertės koregavimas), net jei tokie koregavimai taikomi apskaitos tikslais.

274. Kai sandorio šalys deleguoja duomenų teikimo funkciją, įskaitant vertinimą, jos išlieka atsakingos už tai, kad jų vardu pateikti pranešimai būtų tikslūs. Kai atsakomybė už duomenų teikimą paskirstyta pagal ERIR 9 straipsnio 1a–1d dalis, už duomenų teikimą atsakingas subjektas atsako už duomenis teikiančios sandorio šalies vardu pateikto vertinimo tikslumą.

275. Sandorio šalys turėtų pateikti faktinį sutarties įvertinimą (teigiamą arba neigiamą), o ne absoliučią vertę. Paprastai vienos sandorio šalies sutarties įvertinimas būna teigiamas, o kitos – neigiamas. Reikėtų pažymėti, kad pagal techninius standartus vertinimas bus suderinamų duomenų dalis, todėl sandorio šalys turi siųsti suderintą vertinimą (t. y. absoliuti vertinimo vertė turėtų būti suderinta, o ženklai – priešingi).

276. Apskritai sutarčių vertinimas pagal rinkos kainą turėtų atspindėti visą sutarties vertę, o ne kasdienį sutarties vertinimo pokytį. Tačiau jei pagal modelį „Atsiskaitymas pagal rinką“ (angl. *Settle-to-Market* (STM)) vertinimas kasdien prilyginamas nuliui ir atsiskaitoma už kintamąją garantinę įmoką, sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys turėtų pranešti apie kasdienį vertinimo pokytį.

277. Taip pat reikėtų pažymėti, kad neleidžiama nurodyti nulinio sutarties vertinimo vien dėl to, kad nėra rinkos rizikos, nes pasikeista kintamąja garantine įmoka. Bet kokia sumokėta ar gauta garantinė įmoka atsispindėtų 3.12–3.27 laukeliuose, o ne vertinime.

278. Vertinimo reikalavimai taikomi pagrindinėms sandorio šalims ir kitoms duomenis teikiančioms sandorio šalims. Pagal Duomenų teikimo TRS projekto 4 straipsnio 4 dalį tarpuskaitos nariai privalo vadovautis pagrindinės sandorio šalies vertinimu. Tačiau tai nereiškia, kad pagrindinė sandorio šalis gali nustatyti nukrypstančius standartus – pagrindinės sandorio šalys turėtų laikytis TĮS ir Duomenų teikimo TRS

nustatytų reikalavimų ir vadovautis gairėse arba klausimynuose ir atsakymuose pateiktomis rekomendacijomis.

279. Kai kurių sutarčių vertinimas keičiasi retai ir gali nesikeisti kiekvieną dieną. Tačiau nustatant išimtis duomenų kokybė nukentėtų, be to, būtų sunku atskirti pastovaus vertinimo atvejus nuo nepakankamo vertinimų duomenų teikimo, todėl sandorio šalys ir apie šių sutarčių vertinimą turėtų pranešti kasdien (pagal Duomenų teikimo TĮS 2 straipsnį). Reikalavimas kasdien pranešti apie vertinimą taikomas ir tada, kai vertinimas yra lygus nuliui, neatsižvelgiant į taikomą modelį.

280. Apie pirmąjį tam tikros išvestinės finansinės priemonės vertinimą reikėtų pranešti iki kitos dienos po išvestinės finansinės priemonės sudarymo pabaigos (duomenų pateikimo terminas), pateikiant pirminį pranešimą su nurodyta veiksmo rūšimi „Naujas“ arba atskirą pranešimą su nurodyta veiksmo rūšimi „Vertinimas“.

281. Paskutinę išvestinės finansinės priemonės dieną apie vertinimą pranešti nebūtina. Konkrečiai, nebūtina pranešti apie dienos išvestinių finansinių priemonių (t. y. išvestinių finansinių priemonių, kurios sudaromos ir nutraukiamos tą pačią dieną) vertinimą.

282. Kai sandorio šalys praneša apie paketus, sudarytus iš dviejų ar daugiau išvestinių finansinių priemonių, apie vertinimą turėtų būti pranešama pagal kiekvieną išvestinę finansinę priemonę.

Vertinimo metodas

283. Vertinimo metodas turėtų būti nurodomas pagal taikytą vertinimo nustatymo metodą. Tai reiškia, kad sandorių, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, vertinimo metodas turėtų būti nurodytas nurodant, kad pranešama apie pagrindinės sandorio šalies atliktą vertinimą. Jei naudojami bent vieni vertinimo įvesties duomenys, kurie toliau pateiktoje lentelėje klasifikuojami kaip vertinami pagal modelį, visas vertinimas turėtų būti klasifikuojamas kaip vertinimas pagal modelį. Jei naudojami tik tie įvesties duomenys, kurie toliau esančioje lentelėje klasifikuojami kaip vertinami pagal rinkos vertę, visas vertinimas turėtų būti klasifikuojamas kaip vertinimas pagal rinkos vertę.

17 lentelė. Vertinimo įvesties duomenų klasifikavimas

Grupė	Naudojami įvesties duomenys	Vertinimo metodas
1	Identiško turto ar įsipareigojimų kotiruojamos kainos aktyviosiose rinkose, kuriomis ūkio subjektas gali naudotis vertinimo datą [13 TFAS:76]. Aktyvioje rinkoje kotiruojama rinkos kaina yra patikimiausias tikrosios vertės įrodymas, todėl tikrajai vertei nustatyti ji naudojama be koregavimo, kai tik įmanoma, išskyrus kai kurias išimtis. [TFAS 13:77]	Vertinimas pagal rinkos vertę

17 lentelė. Vertinimo įvesties duomenų klasifikavimas		
Grupė	**Naudojami įvesties duomenys**	**Vertinimo metodas**
	Aktyvioji rinka yra rinka, kurioje sandoriai dėl turto arba įsipareigojimo sudaromi gana dažnai ir jų apimtis yra gana didelė, kad būtų galima nuolat gauti informacijos apie kainų nustatymą. [TFAS 13: A priedas]	
2	Panašaus turto ar įsipareigojimų kotiruojamos kainos aktyviosiose rinkose [TFAS 13:81] (išskyrus kotiruojamas rinkos kainas, įtrauktas į 1 rizikos grupę, kurias galima tiesiogiai ar netiesiogiai stebėti turto ar įsipareigojimų atžvilgiu)	Vertinimas pagal rinkos vertę
3	Identiško ar panašaus turto ar įsipareigojimų kotiruojamos kainos neaktyviose rinkose [TFAS 13:81] (išskyrus kotiruojamas rinkos kainas, įtrauktas į 1 rizikos grupę, kurias galima tiesiogiai ar netiesiogiai stebėti turto ar įsipareigojimų atžvilgiu).	Vertinimas pagal modelį – ankstesnės neaktyviose rinkose taikytos kainos neturėtų būti tiesiogiai naudojamos
4	Įvesties duomenys, išskyrus kotiruojamas kainas, kurias galima stebėti turto ar įsipareigojimo atžvilgiu, pavyzdžiui, palūkanų normos ir pajamingumo kreivės, kurias galima stebėti įprastais intervalais, numanomi svyravimai, kredito maržos [13 TFAS:81] (išskyrus kotiruojamas rinkos kainas, įtrauktas į 1 rizikos grupę, kurias galima stebėti turto ar įsipareigojimo atžvilgiu tiesiogiai arba netiesiogiai).	Vertinimas pagal rinkos vertę
5	Įvesties duomenys, kurie iš esmės gaunami iš stebimų rinkos duomenų arba patvirtinami jų koreliacijos ar kitais būdais („stebimi rinkos duomenys“) [13 TFAS:81] (išskyrus kotiruojamąsias rinkos kainas, įtrauktas į 1 rizikos grupę, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai stebimos turto ar įsipareigojimo atžvilgiu).	Vertinimas pagal modelį – įvesties duomenys gali būti gauti „iš esmės“ iš stebimų rinkos duomenų, o tai reiškia, kad gali būti naudojami nestebimi įvesties duomenys

17 lentelė. Vertinimo įvesties duomenų klasifikavimas		
Grupė	**Naudojami įvesties duomenys**	**Vertinimo metodas**
6	Nestebimi turto ar įsipareigojimo įvesties duomenys. [13 TFAS:86] Tikrajai vertei nustatyti naudojami nestebimi įvesties duomenys, jei nėra atitinkamų stebimų duomenų, todėl galima atsižvelgti į situacijas, kai vertinimo dieną turto ar įsipareigojimo rinkos aktyvumas yra nedidelis arba jo iš viso nėra. Subjektas nestebimus įvesties duomenis nustato naudodamasis geriausia esamomis aplinkybėmis prieinama informacija, kuri gali apimti paties ūkio subjekto duomenis, atsižvelgdamas į visą pagrįstai prieinamą informaciją apie rinkos dalyvių prielaidas. [13 TFAS 87-89]	Vertinimas pagal modelį – naudojami nestebimi įvesties duomenys

Delta koeficientas

284. Sandorio šalys 2.25 laukelyje turėtų nurodyti pasirinkimo sandorio arba apsikeitimo sandorio išvestinės finansinės priemonės delta koeficientą sandorio arba pozicijos lygmeniu. Pranešama vertė yra išvestinės finansinės priemonės absoliutaus kainos (arba vertės) pokyčio ir pagrindinės priemonės kainos (arba vertės) pokyčio santykis. Pranešamas delta koeficientas turėtų būti nekoreguotas, t. y. į pranešamą vertę neturėtų būti įtraukiami koregavimai, susiję, pavyzdžiui, su sandorio šalies kredito rizika.

285. Pagrindinės sandorio šalys, finansų sandorio šalys ir ne finansų sandorio šalys, nurodytos ERIR 10 straipsnyje, turėtų naudoti pranešimą „Vertinimo atnaujinimas“ delta koeficiento vertei kiekvienos dienos pabaigoje nurodyti. Praktiškai tai reiškia, kad tik tos sandorio šalys, kurios privalo siųsti vertinimo atnaujinimus, privalo kasdien atnaujinti delta koeficiento vertę.

286. Sandorio šalys, išskyrus ankstesnėje pastraipoje nurodytąsias, neprivalo pranešti delta koeficiento.

287. Delta koeficiento vertė gali svyruoti nuo -1 iki 0 pasirinkimo parduoti sandoriams ir nuo 0 iki 1 pasirinkimo pirkti sandoriams. Pranešamos delta koeficiento vertės yra santykinės, o tai reiškia, kad jos neturi matavimo vieneto (pvz., valiutos). Jei egzotinio pasirinkimo sandorio (pvz., binarinis pasirinkimo sandoris arba suaktyvinimo pasirinkimo sandoris / galiojimo nutraukimo pasirinkimo sandoris) delta koeficientas yra mažesnis nei -1 arba didesnis nei 1, atitinkamai turėtų būti nurodoma -1 arba 1.

288. Konkrečiu pasirinkimo sandorių dėl apsikeitimo sandorių atveju delta koeficientas turėtų būti suprantamas kaip apsikeitimo sandorio vertės pokyčio ir pagrindinio apsikeitimo sandorio vertės pokyčio santykis.

289. Krepšelio pasirinkimo sandorių atveju delta koeficientas neturėtų būti nurodomas.

3.19 Garantinių įmokų nurodymas

290. Apie užtikrinimo įkaitu kategorijas reikia pranešti pagal Duomenų teikimo TĮS 5 straipsnį.

291. Laukelis „Užtikrinimas įkaitu“ turėtų būti pildomas pagal susitarimą, o ne pagal faktinį įkaitą, kuriuo apsikeičiama, t. y. jei susitarime numatyta dvipusė pradinė garantinė įmoka ir kintamoji garantinė įmoka, laukelyje turėtų būti įrašyta „FLCL“, net jei dabartinė situacija gali būti tokia, kad nei pradine garantine įmoka, nei kintamąja garantine įmoka nesikeičiama.

292. Toliau pateiktoje lentelėje parodyti įvairūs užtikrinimo įkaitu scenarijai ir tai, kaip apie juos turėtų būti pranešama naudojant kategorijas.

18 LENTELĖ. UŽTIKRINIMO ĮKAITU KATEGORIJOS

Nr.	Scenarios				Reporting of 'Collateralisation'	
	Collateral to be posted (acc. to the agreement)					
	CP A		CP B		CP A	CP B
	IM	VM	IM	VM	report	report
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 – neužtikrinta, PRC1 – iš dalies užtikrinta: 1 sandorio šalis, PRC2 – iš dalies užtikrinta: 2 sandorio šalis, PRCL – iš dalies užtikrinta, OWC1 – užtikrinta viena kryptimi: tik 1 sandorio šalis, OWC2 užtikrinta viena kryptimi: tik 2 sandorio šalis, OWP1 – užtikrinta viena kryptimi / iš dalies: 1 sandorio šalis, OWP2 – užtikrinta viena kryptimi / iš dalies: 2 sandorio šalis, FLCL– visiškai užtikrinta

293. Kaip nurodyta Duomenų teikimo TRS 4 straipsnio 2 dalyje, įkaitas gali būti teikiamas portfelio pagrindu. Tai reiškia, kad teikiant pranešimus apie kiekvieną atskirą įvykdytą išvestinę finansinę priemonę neturėtų būti įtraukiami visi su įkaitu susiję laukeliai, jei kiekviena atskira išvestinė finansinė priemonė priskiriama

konkrečiam portfeliui ir atitinkama informacija apie portfelį teikiama kasdien (dienos pabaigoje).

294. Duomenis teikiančios sandorio šalys, nepriklausomai nuo to, ar joms reikia pranešti apie įkaitą, turėtų pateikti bent vieną pranešimą apie garantinę įmoką (3.28 laukelyje „Veiksmo rūšis“ įrašyti „Naujas“), net ir norėdamos pranešti, kad išvestinių finansinių priemonių sutartis yra neužtikrinta. Jei „UNCL“ yra paskutinė pateikta vertė, nereikia atnaujinti jokių kitų garantinės įmokos duomenų. Daugiau informacijos apie trūkstamos garantinės įmokos informacijos pranešimo rengimą rasite 6.3.2 skirsnyje.

295. Paskutinę išvestinės finansinės priemonės dieną apie garantinę įmoką pranešti nebūtina. Konkrečiai, nebūtina pranešti apie dienos išvestinių finansinių priemonių (t. y. išvestinių finansinių priemonių, kurios sudaromos ir nutraukiamos tą pačią dieną) garantines įmokas.

296. Kai taikomas modelis „atsiskaitymas pagal rinką“, už rinkos kainos poziciją atsiskaitoma ir ji kasdien prilyginama nuliui, o kintamoji garantinė įmoka mokama be galimybės ją grąžinti. Tokiu atveju leidžiama nurodyti nulinę kintamąją garantinę įmoką. Garantinių įmokų vertės po vertės sumažinimo priklauso nuo susijusios įkaito vertės pokyčio rizikos, taigi ir nuo pateikto (arba surinkto) įkaito pobūdžio. Be to, dažnas atsiskaitymas pinigais už garantinę įmoką gali visiškai sumažinti šią riziką. Apie vertės sumažinimą reikia pranešti iki ir po vertės sumažinimo. Tačiau jei rizika visiškai sumažinta, tikimasi, kad prieš ir po vertės sumažinimo vertės bus vienodos.

297. Sandorio šalies pranešime su įkaito rūšimi susijęs tik vienas įkaito valiutos laukelis. Todėl apie visą vieno portfelio įkaito rūšies įkaitą turėtų būti pranešama viena atitinkamo įkaito rūšies valiutos verte. Duomenis teikianti sandorio šalis turėtų nurodyti valiutą, dėl kurios sandorio šalys susitarė sutartyje. Jei dėl valiutos sutartyje nesusitarta, duomenis teikianti sandorio šalis gali laisvai nuspręsti, kokia valiuta turėtų būti naudojama kaip bazinė valiuta, jei pasirinkta bazinė valiuta yra viena iš pagrindinių valiutų, kurios svoris grupėje yra didžiausias ir kuri yra nuosekliai naudojama teikiant įkaito pranešimus apie konkretų portfelį.

298. Nepiniginis įkaitas turėtų būti pateikiamas kaip jo dabartinis piniginis ekvivalentas, įvertintas įkaito išleidimo ir (arba) surinkimo metu.

299. Įkaitas, apie kurį pranešama, turėtų būti tik tas, kuris padengia poziciją, susijusią su pranešimais, teikiamais pagal ERIR. Jei įkaito grupėje neįmanoma atskirti sumos, susijusios su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, apie kurias reikia pranešti pagal ERIR, nuo sumos, susijusios su kitais sandoriais, įkaitas, apie kurį pranešama, gali būti faktinis įkaitas, skirtas platesniam sandorių paketui.

300. Sąvokos „neįmanoma atskirti“ reikšmė turėtų būti siejama su sistema, kurią pranešimus teikiančios sandorio šalys priėmė garantinėms įmokoms apskaičiuoti (o ne tik su bendros garantinės įmokos sąskaitos naudojimu). Konkrečiau, NKI pageidautų, kad būtų laikomasi tokio požiūrio:

a. jei duomenis teikiančios sandorio šalies patvirtintame garantinės įmokos modelyje numatyta išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešama

pagal ERIR, ir sandorių, apie kuriuos nepranešama pagal ERIR, rizikos kompensacija, tuomet turėtų būti leidžiama pranešti bendrą įkaito sumą;

b. jei garantinės įmokos, susijusios su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, apie kurias pranešama pagal ERIR, ir garantinės įmokos, susijusios su sandoriais, apie kuriuos nepranešama pagal ERIR, yra tik surenkamos (ir laikomos) kartu bendroje įkaito sąskaitoje, bet apskaičiuojamos atskirai, tada turėtų būti pranešama tik apie įkaito sumą, susijusią su ERIR išvestinėmis finansinėmis priemonėmis.

301. Įkaitas turėtų būti pateikiamas kaip bendra rinkos vertė, kurią pateikė arba surinko už pranešimą atsakinga sandorio šalis. Į tai, kad tam tikrų rūšių įkaitas kitą sandorio šalį gali pasiekti per kelias dienas, nereikėtų kreipti dėmesio. Todėl, apie garantinės įmokos atnaujinimus turėtų būti pranešama tada, kai jos įsigalioja, t. y. numatomą atsiskaitymo dieną, ir į jas turėtų būti įtrauktos visos perduodamos garantinės įmokos ar garantinės įmokos, už kurias dar neatsiskaityta, neatsižvelgiant į laikinus atsiskaitymo sutrikimus.

302. Nors duomenys apie garantines įmokas nėra tarpusavyje suderinami laukeliai, sandorio šalių pateiktos garantinės įmokos turėtų būti nuoseklios.

303. Duomenų teikimo TRS nurodyta, kad kai su sutartimi susijęs įkaitas pateikiamas pagal portfelį, duomenis teikianti sandorio šalis sandorių duomenų saugyklai turėtų pranešti su sutartimi, apie kurią pranešama, susijusį portfelį identifikuojantį kodą. Šis laukelis turėtų būti užpildytas tik tuo atveju, jei laukelyje „Įkaito portfelio rodiklis“ nurodyta reikšmė „Y“. Kokią unikalią vertę įrašyti į laukelį „Įkaito portfelio kodas“, turi nustatyti duomenis teikianti sandorio šalis. Todėl skirtingos išvestinių finansinių priemonių sutarties sandorio šalys gali naudoti skirtingus įkaitu užtikrinto portfelio kodus.

304. Duomenų teikimo TĮS nurodyta, kad 3.27 laukelyje „Įkaitu užtikrinto portfelio kodas“ gali būti ne daugiau kaip 52 abėcėliniai-skaitmeniniai ženklai ir kad specialūs simboliai neleidžiami. Todėl įkaitu užtikrinto portfelio kodas, kurio ilgis mažesnis nei 52 ženklai, yra leistinas, jeigu jis atitinka kitus čia nustatytus kriterijus.

305. Šiame laukelyje galima naudoti pagrindinės sandorio šalies pateiktą reikšmę, tačiau tai nėra privaloma ir gali būti naudojamos kitos reikšmės.

306. Tačiau NKI pageidautų, kad abiejų sandorio šalių pateikti portfeliai, nepriklausomai nuo kodų, būtų susiję su tuo pačiu įkaitu.

307. Įkaito perviršis turėtų reikšti tik papildomą įkaitą, kuris pateikiamas arba gaunamas atskirai ir nepriklausomai nuo pradinės ir kintamosios garantinės įmokos. Jei sandorio šalys nusprendžia pateikti didesnį įkaitą, nei reikalaujama, ir šis papildomas įkaitas nėra pateikiamas atskirai ir nepriklausomai nuo kintamosios garantinės įmokos ir pradinės garantinės įmokos, abi sandorio šalys turi jį įtraukti į pateikiamą pradinę ir (arba) kintamąją garantinę įmoką.

308. Nors tam tikromis aplinkybėmis įkaitu nesikeičiama, pavyzdžiui, dėl to, kad šalys yra susitarusios dėl minimalios pervedimo sumos (MTA), kito susitarimo dėl įkaito pervedimo arba dėl ribinių verčių, sandorio šalys turėtų pranešti nepakeistą praėjusios dienos garantinės įmokos sumą. Gali būti, kad pirmąją išvestinės

finansinės priemonės sudarymo dieną kintamosios garantinės įmokos gali būti lygios nuliui. Todėl šiuo konkrečiu atveju, jei kitomis dienomis MTA arba kitos šalių sutartos ribos nepasiekiamos, kintamosios garantinės įmokos turėtų būti nurodomos kaip praėjusią dieną, t. y. kintamųjų garantinių įmokų laukeliuose turėtų būti įrašomas nulis.

309. Tam tikromis aplinkybėmis išvestinėms finansinėms priemonėms pagal ERIR netaikomas keitimosi įkaitu reikalavimas, visų pirma 1) kai ne finansų sandorio šalis yra išvestinės finansinės priemonės sandorio šalis, 2) kai sandorio šalių porai taikoma grupės vidaus išimtis dėl keitimosi įkaitu arba 3) tam tikroms išvestinėms finansinėms priemonėms pagal TRS 2016/2251, pavyzdžiui, i) užsienio valiutos išankstiniams sandoriams ir apsikeitimo sandoriams, už kuriuos atsiskaitoma fiziškai, ir ii) vienos akcijos akcijų pasirinkimo sandoriams / indekso pasirinkimo sandoriams pagal pereinamojo laikotarpio nuostatą iki 2024 m. sausio 4 d. Tokiais atvejais, nors iš sandorio šalių nereikalaujama keistis įkaitu, sandorio šalys vis tiek gali būti sudariusios susitarimą dėl įkaito ir turėtų teikti pranešimus atitinkamai pagal taikomą susitarimą dėl įkaito (t. y. „UNCL“ tik tuo atveju, jei susitarimo dėl įkaito nėra ir įkaitu nesikeičiama). Be to, tikimasi, kad sandorio šalys, iš kurių reikalaujama pranešti apie įkaitą (t. y. pagrindinės sandorio šalys, finansų maklerio įmonės ir NFC+), praneš faktinę įkaito, kuriuo pasikeista, sumą. Jei sandorio šalių porai taikoma grupės vidaus išimtis dėl duomenų teikimo, sandorio šalys neturėtų pranešti nei apie išvestines finansines priemones, nei apie įkaitą.

310. Turėtų būti pranešama arba apie sumokėtą, arba apie surinktą kintamąją garantinę įmoką, bet ne apie abi. Žr. lentelėje pateiktą pavyzdį ir po lentele esantį aiškinamąjį tekstą.

311. Paprastai sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys turi pranešti apie bendrą sutarties vertę ir garantines įmokas. Pagal STM modelį, pagal kurį už kintamąsias garantines įmokas atsiskaitoma kasdien, sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys turėtų pranešti apie kintamosios garantinės įmokos vertės dienos pokytį.

312. Pranešimų apie garantinę įmoką teikimo reikalavimai taikomi pagrindinėms sandorio šalims ir kitoms duomenis teikiančioms sandorio šalims. Siekdami užtikrinti nuoseklumą, tarpuskaitos nariai gali vadovautis pagrindinės sandorio šalies praneštomis garantinėmis įmokomis.

19 LENTELĖ. GARANTINIŲ ĮMOKŲ DUOMENŲ PATEIKIMAS

Data	1 sandorio šalis	2 sandorio šalis	Pradinė GĮ pateikta iki vertės sumažinimo	Kintamoji GĮ pateikta iki vertės sumažinimo	Pradinė GĮ pateikta po vertės sumažinimo	Kintamoji GĮ pateikta po vertės sumažinimo	Pradinė GĮ surinkta iki vertės sumažinimo	Kintamoji GĮ surinkta iki vertės sumažinimo	Pradinė GĮ surinkta po vertės sumažinimo	Kintamoji GĮ surinkta po vertės sumažinimo	Lygmuo
1 diena	A	B						10 000 000		5 000 000	P
1 diena	B	A		10 000 000		5 000 000					P
2 diena	A	B						10 000 000		5 000 000	P
2 diena	B	A		10 000 000		5 000 000					P

3 diena	A	B						8 000 000		4 000 000	P
3 diena	B	A		8 000 000		4 000 000					P
4 diena	A	B						13 000 000		6 500 000	P
4 diena	B	A		13 000 000		6 500 000					P
5 diena	A	B		7 000 000		3 500 000					P
5 diena	B	A						7 000 000		3 500 000	P
6 diena	A	B		2 000 000		1 000 000					P
6 diena	B	A						2 000 000		1 000 000	P
7 diena	A	B		0		0					P
7 diena	B	A						0		0	P

313. „Kintamosios garantinės įmokos reikalavimas“ nustatomas kaip garantinių įmokų, kurias turi sumokėti „skolinga“ sandorio šalis, kad padengtų savo poziciją prieš „kredito“ sandorio šalį sutarties vertinimo metu, suma.

314. Be to, manoma, kad:

a. Įkaitui, kuriuo keičiasi sandorio šalys, taikomas 50 % vertės sumažinimas.

b. „Skolinga“ sandorio šalis turi pateikti „kredito“ sandorio šaliai įkaito sumą, kurios vertė po vertės sumažinimo yra lygi „kintamosios garantinės įmokos reikalavimui“.

c. Mažiausia pervedama suma (MTA) – 500 000 – laikoma įkaito pervedimo riba.

d. Jei skirtumas tarp „kintamosios garantinės įmokos reikalavimo“ ir pateikto įkaito (kintamosios garantinės įmokos po vertės sumažinimo) yra mažesnis už MTA, sandorio šalys įkaitu nesikeičia.

e. Jei skirtumas tarp „kintamosios garantinės įmokos reikalavimo“ ir pateikto įkaito (kintamosios garantinės įmokos po vertės sumažinimo) yra didesnis už MTA, sandorio šalys apsikeičia įkaitu.

1 diena: Dėl sutarties įvertinimo kintamosios garantinės įmokos 5 mln. reikalavimas turi būti pervestas iš B į A.

B perveda įkaito sumą, kurios vertė po vertės sumažinimo yra lygi 5 mln. (kintamoji garantinė įmoka pateikta / surinkta po vertės sumažinimo = 5 mln.; kintamoji garantinė įmoka surinkta / pateikta iki vertės sumažinimo = 10 mln.).

2 diena: Įvertinus sutartį, B mokėtinas kintamosios garantinės įmokos reikalavimas toliau mažinamas nuo 5 mln. iki 4,9 mln.

Atsižvelgiant į tai, kad suma, kurią A turėtų grąžinti B (kad suderintų B pateiktą įkaitą su kintamosios garantinės įmokos reikalavimu), yra mažesnė už MTA (5 mln. – 4,9 mln. = 100 000 < MTA = 500 000), garantinėmis įmokomis nesikeičiama.

Kintamosios garantinės įmokos, apie kurias pranešta, yra tokios pačios kaip ir 1 dieną.

3 diena: Įvertinus sutartį, B mokėtinas kintamosios garantinės įmokos reikalavimas toliau mažinamas nuo 4,9 mln. iki 4 mln.

Skirtumas tarp atnaujintos „kintamosios garantinės įmokos reikalavimo“ vertės ir pateikto įkaito yra lygus 1 mln. eurų (900 000 nuo 3 dienos + 100 000 nuo 2 dienos).

Atsižvelgiant į tai, kad toks skirtumas viršija MTA, įkaitas yra pervedamas: A grąžina B tą įkaito dalį, kurios vertė po vertės sumažinimo yra 1 mln.

Atitinkamai pranešama apie atnaujintas kintamosios garantinės įmokos vertes (kintamoji garantinė įmoka surinkta / pateikta po vertės sumažinimo = 4 mln.; kintamoji garantinė įmoka pateikta / surinkta iki vertės sumažinimo = 8 mln.).

4 diena: Įvertinus sutartį, B mokėtinas kintamosios garantinės įmokos reikalavimas didinamas nuo 4 mln. iki 6,5 mln.

Atsižvelgiant į tai, kad toks skirtumas viršija MTA, įkaitas yra pervedamas: B pateikia A papildomą įkaitą, kad atitiktų naują kintamosios garantinės įmokos reikalavimą.

Atitinkamai pranešama apie atnaujintas gautos / pervestos kintamosios garantinės įmokos vertes (kintamoji garantinė įmoka surinkta / pateikta po vertės sumažinimo = 6,5 mln.; kintamoji garantinė įmoka pateikta / surinkta iki vertės sumažinimo = 13 mln.)

5 diena: Įvertinus sutartį, pasikeičia pozicijos kryptis: sutartis tampa neigiama A atžvilgiu, kuris turi padengti kintamos garantinės įmokos reikalavimą, lygų 3,5 mln.

Todėl A grąžina B visą anksčiau B pateiktą įkaitą. Savo ruožtu A pateikia B papildomą įkaitą, kurio vertė po vertės sumažinimo lygi 3,5 mln. Atsižvelgiant į tai, kad toks skirtumas viršija MTA, įkaitas yra pervedamas.

Apie atnaujintas kintamų garantinių įmokų vertes pranešama atitinkamai: A tampa sandorio šalimi, pateikusia įkaitą (kintamoji garantinė įmoka pateikta po vertės sumažinimo = 3,5 mln.; kintamoji garantinė įmoka pateikta iki vertės sumažinimo = 7 mln.), o B tampa sandorio šalimi, gaunančia įkaitą (kintamoji garantinė įmoka surinkta po vertės sumažinimo = 3,5 mln.; kintamoji garantinė įmoka surinkta iki vertės sumažinimo = 7 mln.)

6 diena: A sumažina savo poziciją B atžvilgiu iš dalies parduodama sutartį. Todėl, įvertinus sutartį, A mokėtinas kintamosios garantinės įmokos reikalavimas sumažėja nuo 3,5 mln. iki 1 mln.

Atitinkamai pranešama apie atnaujintas kintamųjų garantinių įmokų vertes (kintamoji garantinė įmoka pateikta / surinkta po vertės sumažinimo = 1 mln.; kintamoji garantinė įmoka surinkta / pateikta iki vertės sumažinimo = 2 mln.).

7 diena: A ir B užskaitė poziciją iki nulio, todėl pakeitė visas neįvykdytas garantines įmokas ir kintamosios garantinės įmokos laukeliuose nurodė nulį. Jei sandorio šalys uždarytų poziciją, paskutinę išvestinės finansinės priemonės galiojimo dieną joms nereikėtų pranešti apie garantines įmokas.

315. Dėl duomenų apie biržos išvestinių finansinių priemonių įkaito vertę teikimo, konkrečiu atveju, kai investicinė įmonė nedalyvauja kliento įkaito gavimo ir (arba) mokėjimo procese dėl tiesioginių kliento ir tarpuskaitos nario susitarimų, investicinė įmonė neturi teikti jokių pranešimų apie įkaito vertę arba apie vėlesnius sudarytos išvestinių finansinių priemonių sutarties pakeitimus ir nutraukimą.

3.20 Prekybos vietos identifikavimas

316. 2.41 laukelyje „Įvykdymo vieta“ turėtų būti nurodoma vieta, kurioje buvo įvykdyta išvestinė finansinė priemonė, neatsižvelgiant į tai, kad sandoris kvalifikuojamas kaip biržos (ETD) arba ne biržos (OTC) išvestinių finansinių priemonių sandoris.

317. Jei išvestinė finansinė priemonė buvo sudaryta ne biržoje, o atitinkama priemone nėra leista prekiauti arba ja nėra prekiaujama prekybos vietoje ir nebuvo pateiktas prašymas leisti prekiauti, turėtų būti naudojamas MIC kodas „XXXX“.

318. Jei išvestinė finansinė priemonė buvo sudaryta ne biržoje, o atitinkama priemone leista prekiauti arba ja prekiaujama prekybos vietoje, arba pateiktas prašymas leisti prekiauti, turėtų būti naudojamas MIC kodas „XOFF“.

319. Reikšmingų duomenų elementų gairėse siūloma „BILT“ vertė turėtų būti naudojama, kai duomenis teikianti sandorio šalis negali nustatyti, ar priemonė yra įtraukta į biržos prekybos sąrašus, ar ne, kaip numatyta jurisdikcijos reikalavimuose. Vis dėlto tokia situacija ES neturėtų susidaryti, nes visos priemonės, kuriomis leista prekiauti arba kuriomis prekiaujama prekybos vietoje, yra viešai skelbiamos ESMA interneto svetainėje[24] esančioje Finansinių priemonių informacinėje duomenų sistemoje (FIRDS), todėl tikimasi, kad sandorio šalys galės nustatyti, ar jos turėtų pranešti „XOFF“, ar „XXXX“, o reikšmė „BILT“ pagal ERIR teikiamuose pranešimuose neleidžiama.

320. Išvestinių finansinių priemonių sutartims, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose arba trečiųjų šalių prekybos vietose, kurios laikomos lygiavertėmis

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

reguliuojamai rinkai, reikės nurodyti segmento MIC kodą (arba veiklos MIC kodą, jei segmento MIC kodo nėra).

321. Išvestinių finansinių priemonių sutartims, kuriomis prekiaujama DPS, OPS arba per sistemingai sandorius savo viduje sudarantį tarpininką ir organizuotose prekybos platformose už Sąjungos ribų, reikės nurodyti segmento MIC kodą (arba veiklos MIC kodą, jei segmento MIC kodo nėra), net jei šiose prekybos vietose sudarytos išvestinės finansinės priemonės yra ne biržos išvestinės finansinės priemonės pagal ERIR pateiktą apibrėžtį.

322. Sandoriai, sudaryti prekybos vietose arba pagal jų taisykles, turėtų būti laikomi sandoriais, sudarytais prekybos vietose, skirtose reguliuojamoms rinkoms arba lygiavertėmis laikomoms trečiųjų šalių prekybos vietoms, DPS, OPS arba per sistemingai sandorius savo viduje sudarantį tarpininką ir organizuotoms prekybos platformoms už Sąjungos ribų. Pavyzdžiui, apie tokius sandorius, kaip dvišalės derybos arba iš anksto sudaryti sandoriai, įforminti pagal prekybos vietos taisykles, turėtų būti pranešama nurodant atitinkamą platformos identifikatorių.

323. MIC kodai apibrėžti ISO 10383. Šis standartas nustato dvi MIC kodų rūšis: „MIC“ ir „veiklos MIC“, dar vadinami atitinkamai „segmento MIC“ ir „organizacijos MIC“. Teikiant ERIR numatytus pranešimus, reguliuojamos rinkos (RR), daugiašalė prekybos sistema (DPS), organizuotos prekybos sistema (OPS) ir per sistemingai sandorius savo viduje sudarantį tarpininką (SI) turėtų būti identifikuojamos pagal atitinkamą MIC kodą, kaip apibrėžta ESMA registre adresu http://registers.esma.europa.eu/publication (segmento MIC kodas). Kitos vietos turėtų būti identifikuojamos naudojant segmento MIC (arba veiklos MIC, jei segmento MIC kodo nėra).

324. Tuo atveju, kai du SI veikia vienas prieš kitą, šios dvi sandorio šalys turėtų nustatyti, kuris iš jų veikia kaip SI konkretaus sandorio atveju, ir pranešti tos sandorio šalies MIC kodą kaip vietos identifikatorių.

325. ESMA primena, kad išvestinės finansinės priemonės, įvykdytos JK reguliuojamose rinkose iki „Brexit'o“, būtų laikomos biržos išvestinėmis finansinėmis priemonėmis. Tačiau išvestinės finansinės priemonės, įvykdytos JK reguliuojamose rinkose po „Brexit'o“, būtų laikomos ne biržos prekėmis. Laukelyje „Įvykdymo vieta“ vis tiek turėtų būti nurodytas atitinkamas MIC kodas. Tačiau tokie sandoriai turi būti deklaruojami kaip ne biržos sandoriai, todėl būtina užpildyti kitus laukelius, pavyzdžiui, laukelį „Grupės vidaus sandoriai“ ir laukelį „Tarpuskaitos prievolė“.

3.21 Su tarpuskaita susiję laukeliai

326. Pagal Duomenų teikimo TĮS laukelio „Tarpuskaita atlikta“ galima nurodyti tik dvi būsenas, t. y. tarpuskaita atlikta („Y“) ir tarpuskaitai neatlikta („N“).

327. Kai kuriose rinkose pagrindinė sandorio šalis teikia „atvirą pasiūlymą“ veikti kaip sandorio šalis rinkos dalyviams ir įsiterpia tarp dalyvių sandorių vykdymo metu (atviro pasiūlymo modelis). Kitose rinkose iš pradžių patys dalyviai yra sandorio

šalys. Vėliau sandoriai gali būti pateikiami pagrindinei sandorio šaliai, kuri pirkėjui pakeičia pardavėją, o pardavėjui – pirkėją (novacijos tarpuskaitos modelis).

328. Duomenų teikimo TRS 2 straipsnyje nustatyta, kad jeigu išvestinių finansinių priemonių sutarties, kurios duomenys jau buvo pateikti pagal ERIR 9 straipsnį, tarpuskaitą vėliau atlieka pagrindinė sandorio šalis, apie tą sutartį turėtų būti pranešama kaip apie nutrauktą, nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“. Apie naujas sutartis, sudarytas atlikus tarpuskaitą, turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Naujas“.

329. Tame pačiame straipsnyje taip pat numatyta, kad jei pagrindinė sandorio šalis tą pačią dieną ir sudaro sutartį prekybos vietoje, ir atlieka jos tarpuskaitą, reikėtų pranešti tik apie sutartis, sudarytas atlikus tarpuskaitą (novacijos tarpuskaitos modelis). Jei tarpuskaita atliekama ne tą pačią dieną, turėtų būti taikomas ankstesnėje dalyje nustatytas pranešimo procesas.

330. Kalbant apie išvestines finansines priemones, sudarytas trečiųjų šalių prekybos vietose ir kurių tarpuskaitą tą pačią dieną atlieka pagrindinė sandorio šalis, Duomenų teikimo TRS 2 straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad kai išvestinė finansinė priemonė sudaroma ne Sąjungoje esančioje prekybos vietoje arba organizuotoje prekybos platformoje ir jos tarpuskaitą tą pačią dieną atlieka pagrindinė sandorio šalis, reikėtų pranešti tik apie tas išvestines finansines priemones, kurios gautos atlikus tarpuskaitą. Apie šias išvestines finansines priemones turėtų būti pranešama laukeliuose „Veiksmo rūšis“ ir „Įvykio rūšis“ nurodant veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“ arba veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, kaip numatyta 3 straipsnio 2 dalyje.

331. Sandorių, kurių tarpuskaita atlikta, įvykdymo laiko žyma turėtų atitikti įvykdymo laiką įvykdymo vietoje. Tarpuskaitos laiko žyma turėtų būti nurodoma kaip laikas, kai pagrindinė sandorio šalis teisėtai ėmėsi sandorio tarpuskaitos. Rinkose, kai tarpuskaita atliekama taikant atviro siūlymo modelį, tikimasi, kad vykdymo laiko žyma ir išvalymo laiko žyma sutaps. Rinkose, kuriose tarpuskaita atliekama taikant novaciją, tos dvi laiko žymos gali skirtis.

332. Laukelis „Tarpuskaitos prievolė“ nepildomas išvestinėms finansinėms priemonėms, vykdomoms reguliuojamoje rinkoje arba lygiavertėje trečiosios šalies rinkoje, todėl jis turėtų būti paliktas tuščias. Sandorių, kurių tarpuskaita atlikta, atveju į šį laukelį reikėtų įrašyti „UKWN“, o į laukelį „Tarpuskaita atlikta“ – „Y“.

333. Laukelyje „Pagrindinė sandorio šalis“ turėtų būti įrašomas tik pagrindinės sandorio šalies, t. y. pagrindinės sandorio šalies, kuri atitinka ERIR 2 straipsnio 1 dalies apibrėžtį, identifikatorius. Todėl, kai išvestinių finansinių priemonių sutarties tarpuskaitą atlieka subjektas, kuris nėra pagrindinė sandorio šalis, kaip apibrėžta ERIR, laukelyje „Pagrindinė sandorio šalis“ neturėtų būti nurodomi tarpuskaitos namai.

334. Kai išvestinė finansinė priemonė vykdoma anoniminėje rinkoje ir jos tarpuskaitą atlieka tarpuskaitos namai, išvestinę finansinę priemonę vykdanti sandorio šalis turėtų prašyti prekybos vietos arba tarpuskaitos namų, kurie atitinka sandorio šalis, atskleisti kitos sandorio šalies tapatybę iki pranešimo termino pabaigos.

3.22 Su patvirtinimu susiję laukeliai

335. Patvirtinimo data ir laikas, nustatyti pagal Tarpuskaitos susitarimų TRS 12 straipsnį, yra „Patvirtinimo laiko žyma“, kuri turėtų būti nurodyta 2.28 laukelyje, patvirtinimo priemonės turėtų būti nurodytos 2.29 laukelyje „Patvirtinta“.

336. Reikalavimas laiku patvirtinti taikomas tik ne biržos išvestinių finansinių sandorių sutartims, kurių tarpuskaita neatliekama (patvirtinimo laiko žyma ir patvirtinimo priemonės neturėtų būti nurodomos nei biržos, nei ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms, kurių tarpuskaita neatliekama). Jis taikomas visais atvejais, kai sudaroma nauja išvestinių finansinių priemonių sutartis, įskaitant anksčiau sudarytų sutarčių novaciją ir portfelio suspaudimą. Reikalavimas netaikomas nutraukimui, jeigu nutraukimas panaikina visus likusius įsipareigojimus, susijusius su ta išvestine finansine priemone. Laukeliai „Patvirtinta“ ir „Patvirtinimo laiko žyma“ turėtų būti atitinkamai atnaujinami ir pildomi tiek, kiek jie reikalingi konkrečiam sandoriui.

337. Laukelyje „Patvirtinta“ turėtų būti naudojama reikšmė „NCNF“ (nepatvirtinta), kai išvestinę finansinę priemonę turi patvirtinti sandorio šalys, tačiau ji dar nėra patvirtinta.

338. Kitais atvejais sandorio šalys turėtų pateikti šio laukelio reikšmę „ECNF“ arba „YCNF“, priklausomai nuo naudojamų patvirtinimo priemonių (elektroninių ar neelektroninių), ir užpildyti laukelį „Patvirtinimo laiko žyma“. Jei naudojama reikšmė „NCNF“, laukelis „Patvirtinimo laiko žyma“ turėtų likti tuščias.

339. Jei sandoriai sudaromi trečiųjų šalių prekybos vietose, kurios nėra lygiavertės reguliuojamai rinkai, tokie sandoriai pagal tam tikras ERIR nuostatas laikomi ne biržos sandoriais. Tai reiškia, kad laukeliai „Patvirtinimo laiko žyma“ ir „Patvirtinta“ turi būti pildomi tiek, kiek šių sandorių tarpuskaita neatliekama. Jei išvestinės finansinės priemonės sudaromos prekybos vietoje (nevykdant tarpuskaitos), kai prekiaujant sandorio sąlygos priimamos tarp šalių, jei ne biržos išvestinė finansinė priemonė automatiškai dokumentuojama ir dėl jos susitariama, ji turėtų būti laikoma patvirtinta elektroniniu būdu (laukelyje „Patvirtinta“ įrašoma „ECNF“). Priešingai, jei ne biržos išvestinei finansinei priemonei reikia papildomų dokumentų, kad dėl jos būtų susitarta, ji turėtų būti laikoma nepatvirtinta (laukelyje „Patvirtinta“ įrašoma „NCNF“).

3.23 Su atsiskaitymu susiję laukeliai

340. Laukelis „Atsiskaitymo valiuta“ turėtų būti užpildytas visoms išvestinėms finansinėms priemonėms, už kurias atsiskaitoma grynaisiais pinigais viena valiuta, taip pat toms, kurios turi konkretų valiutos komponentą. Laukelis neturėtų būti pildomas, kai už išvestinę finansinę priemonę atsiskaitoma fiziškai. Laukelis „Atsiskaitymo valiuta“ turėtų būti pildomas kiekvienam kelių valiutų produktui.

341. Pavyzdys, kaip pateikti atsiskaitymo valiutą dviem valiutų apsikeitimo sandorio dalims, pateiktas 4.4 skirsnyje.

342. Sandorio šalys turėtų nurodyti galiojančias valiutas pagal ISO 4217 standartą. Valiutos, kurioms netaikomas ISO standartas, nebus priimamos, todėl sandorio šalys turėtų pateikti atitinkamas vertes atitinkamomis ISO standarte pripažintomis sausumos valiutomis.

3.24 Pranešimas apie nuolatinius mokėjimus

343. Sandorio šalys turėtų pildyti tik tuos nuolatinių mokėjimų duomenų elementų laukelius, kurie taikomi konkrečiai išvestinei finansinei priemonei. Todėl, atsižvelgiant į sutarties rūšį, pranešime bus pateikiama informacija tik laukeliuose, kurie taikytini kiekvienai išvestinės finansinės priemonės fiksuotai ar kintamai daliai. Ta pati taisyklė taikoma duomenų elementams, apibūdinantiems kintamųjų palūkanų normų perskaičiavimo dažnumą ir bazinį laikotarpį.

344. Kiekvienos išvestinės finansinės priemonės su periodiniais mokėjimais dalies fiksuotoji palūkanų norma turi būti nurodoma, kai taikoma, nurodant teigiamas arba neigiamas vertes, išreikštas procentais (pvz., 2,57, o ne 2,57 %).

345. Dalių su kintamąja palūkanų norma atveju periodiniai mokėjimai apskaičiuojami pagal bazinę orientacinę palūkanų normą iš anksto nustatytomis datomis. Kintamosios palūkanų normos turėtų būti nurodytos, jei įmanoma, ISIN kodu ir (arba) keturženkliu standartiniu kodu, aiškiai nurodytu Duomenų teikimo TĮS.

346. Be to, kintamosios palūkanų normos visada turėtų būti identifikuojamos naudojant oficialų palūkanų normos pavadinimą, kurį priskiria indekso teikėjas.

347. Nesitikima, kad mokėjimo periodo reikšmė bus pakeista į kitą mokėjimo periodo reikšmę. Pavyzdžiui, metinių mokėjimų atveju sandorių šalys turėtų nurodyti 1 metų, o ne 12 mėnesių ar 365 dienų mokėjimų dažnumą.

3.25 Pranešimas apie kitus mokėjimus

348. Pasirinkimo sandorio premijos mokėjimas neįtrauktas kaip kita mokėjimo rūšis, nes apie premijas už pasirinkimo sandorį pranešama naudojant pasirinkimo sandorio premijai skirtą duomenų elementą.

349. Novacijos mokesčiai nėra apibrėžti Duomenų teikimo TRS, kadangi su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis susiję pinigų srautai tarp subjektų, kurie nėra reguliariai planuojami. Todėl apie novacijos mokesčiai taip pat nenurodomi kaip kiti mokėjimai.

350. Kitų mokėjimų rūšių leistinos vertės yra šios:

a. UFRO = išankstinis mokėjimas, t. y. pradinis mokėjimas, kurį viena iš sandorio šalių atliko tam, kad užtikrintų sandorio tikrąją vertę, arba dėl bet kurios kitos priežasties, kuri gali būti sandorio ne rinkos sąlygomis priežastis.

b. UWIN = likvidavimas arba visiškas nutraukimas, t. y. galutinis atsiskaitymo mokėjimas, atliekamas, kai sandoris likviduojamas iki jo pabaigos datos. Mokėjimai, kurie gali būti atlikti visiškai nutraukus išvestinių finansinių priemonių sandorį (-ius);

c. PEXH = pagrindinis valiutos kursas, t. y. tariamųjų verčių kursas sudarant skirtingų valiutų apsikeitimo sandorius.

351. Informacija, pateikta kituose mokėjimo laukeliuose, turi būti pateikiama tik apie praneštiną įvykį, su kuriuo susijęs mokėjimas, o pateikus informaciją apie mokėjimą, vertės neturėtų išlikti visų vėlesnių įvykių, apie kuriuos sandorio šalis pranešė apie tą sandorį, pranešimuose.

352. Todėl, jei išvestinė finansinė priemonė yra susijusi ir su išankstiniu, ir su likvidavimo mokėjimu, sandorio šalis vėlesniame pranešime turėtų nurodyti mokėjimų seką taip:

20 lentelė.

Veiksmo rūšis	Įvykio rūšis	Kita mokėjimo rūšis
Naujas	Sandoris	UFRO
Nutraukti	Pirmalaikis nutraukimas	UWIN

353. „Kitų mokėjimų“ duomenų elementai gali būti teikiami kelis kartus ir dėl kelių mokėjimų.

354. Jeigu keičiamasi tariamosiomis vertėmis, susijusiomis su skirtingų valiutų apsikeitimo sandoriais, informacija, susijusi su mokėjimais, turėtų būti pateikiama tuo pačiu metu, kai išvestinių finansinių priemonių sutartis pateikiama pirmą kartą, pateikiant pranešimą „NEWT“.

3.26 Datos ir laiko žymų laukeliai

Įsigaliojimo data

355. Įsigaliojimo data yra data, nuo kurios įsigalioja įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sandorį, kaip nurodyta patvirtinime. Jei sandorio šalys sutarties sąlygose nenurodė įsigaliojimo datos, laukelyje „Įsigaliojimo data“ turėtų būti įrašoma išvestinės finansinės priemonės įvykdymo data.

356. Tai taip pat taikoma biržos prekių išvestinėms finansinėms priemonėms, už kurias atsiskaitoma pinigais, taip pat novacijos atveju.

357. Vykdymo laiko žyma turėtų atitikti išvestinės finansinės priemonės įvykdymo datą ir laiką. Todėl ji neturėtų būti keičiama, kai sandorio šalys praneša apie tam tikros išvestinės finansinės priemonės gyvavimo ciklo įvykius (pvz., dalinį nutraukimą).

Galiojimo pabaigos data / pirmalaikio nutraukimo data

358. Galiojimo pabaigos data yra nekoreguota data, kurią nustoja galioti įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sandorį, kaip nurodyta patvirtinime. Pirmalaikis nutraukimas šiam duomenų elementui įtakos neturi. Pagal galiojimo pabaigos datą galima nustatyti, ar sandoris yra įvykdytas, ar neįvykdytas.

Nepatvirtintų sandorių atveju šio laukelio turinys turėtų būti toks, koks nurodytas sandorio šalių sutartyje.

359. Tai taikytina ne biržos ir biržinėms išvestinėms finansinėms priemonėms.

360. Pagal ERIR 9 straipsnį nustatyta pareiga pranešti apie sandorio nutraukimą. Tačiau jei sutartis nutraukiama pagal pradines sutarties sąlygas, galima daryti prielaidą, kad apie tokį nutraukimą buvo pranešta iš pradžių, jei apie sutarties galiojimo pabaigos datą buvo tinkamai pranešta. Todėl reikia pranešti tik apie tuos nutraukimus, kurie įvyksta kita data.

361. Duomenų teikimo TRS 2.44 laukelio „Galiojimo pabaigos data“ apibrėžtyje nurodyta, kad išvestinės finansinės priemonės pirmalaikis nutraukimas šiame laukelyje nurodomam duomenų elementui įtakos neturi. Atitinkamai, kai sudaroma nauja sutartis, laukelyje „Galiojimo pabaigos data“ nurodoma pradinė sutarties, apie kurią pranešta, galiojimo pabaigos data. Tačiau kai esamos sutarties termino pabaigos data keičiama, o tai jau numatyta pradinėse sutarties specifikacijose, sandorio šalys siunčia pradinio įrašo pakeitimo pranešimą, atitinkamai pakeisdamos laukelį „Galiojimo pabaigos data“, kad jame būtų nurodyta atnaujinta galiojimo pabaigos data.

362. Sandorio šalys turėtų pranešti nekoreguotą galiojimo pabaigos datą, kaip numatyta sutartyje, net jei ji sutampa su savaitgaliu ar nedarbo diena.

363. Toliau pateiktame pavyzdyje paaiškinta, kaip užpildyti laukelį „Galiojimo pabaigos data“ ne biržos fiksuotos palūkanų normos už kintamą palūkanų normą išvestinei finansinei priemonei, susijusiai su gamtinėmis dujomis, turinčiai šias ypatybes:

a. Prekybos data: 2017-08-25 Biržos prekė: Gamtinės dujos

b. Įsigaliojimo data: 2017-11-01

c. Nutraukimo data: 2018-03-31

d. Mokėjimų datos: Dešimt darbo dienų nuo kiekvieno skaičiavimo laikotarpio pabaigos, atsižvelgiant į

e. pakeistą susitarimą dėl atsiskaitymo darbo dieną.

Tinkama galiojimo pabaigos data būtų 2018-03-31, nes tai yra sutarta nutraukimo data.

364. Toliau pateiktuose punktuose paaiškinama, kaip turėtų būti suprantama „darbo diena“ nustatant galutinį pranešimo teikimo terminą.

365. Išvestinės finansinės priemonės sudarymo, pakeitimo ar nutraukimo dieną sandorio šalys turėtų nustatyti pagal savo vietos laiką. Galutinis duomenų pateikimo terminas yra kitos darbo dienos po tos dienos pabaiga. Galutinio duomenų pateikimo termino nustatymas vietos laiku neturi įtakos tam, kaip atitinkamos datos ir laikas (pvz., vykdymo laiko žyma) pranešami SDS. Duomenų teikimo terminų nustatymo tvarka apibrėžta Duomenų teikimo TĮS.

366. Siekdamos nustatyti, ar tam tikra diena yra darbo, ar nedarbo diena, sandorio šalys turėtų vadovautis atitinkamu savo valstybės narės kalendoriumi.

367. Šios gairės taikomos ir tais atvejais, kai dvi tos pačios išvestinės finansinės priemonės sandorio šalys vadovaujasi skirtingais kalendoriais ir (arba) yra skirtingose laiko juostose, t. y. kiekviena sandorio šalis turėtų vadovautis savo vietos kalendoriumi ir nustatyti galutinį duomenų teikimo terminą pagal vietos laiką.

3.27 Pranešimas apie kriptoturto išvestines finansines priemones

368. Atsižvelgiant į vykstančius reguliavimo pokyčius, kurie šiuo metu aptariami dėl kriptoturto, Duomenų teikimo TRS nėra išsamių reikalavimų dėl pranešimų apie juo grindžiamas išvestines finansines priemones teikimo. Nepaisant to, ESMA nusprendė į Duomenų teikimo TRS įtraukti papildomą laukelį „Kriptoturtu grindžiama išvestinė finansinė priemonė“, kuriame sandorio šalys turėtų nurodyti, ar tam tikra išvestinė finansinė priemonė yra grindžiama kriptoturtu, ar ne. Laukelis yra paprastas indikatorius, užpildomas logine reikšme. Tai leis įvertinti šios rūšies priemonių prekybos apimtis ir likutinę riziką, taip pat išanalizuoti, kaip šiuo metu apie šias priemones pranešama.

369. Tikimasi, kad bus pranešama tik apie tas išvestines kriptoturto priemones, kurios atitinka išvestinių finansinių priemonių apibrėžtį pagal FPRD (pagal bendrą pranešimo apimtį pagal ERIR).

370. ERIR pranešimų valiutos laukeliuose leidžiama įrašyti tik ISO 4217 valiutų kodų sąraše nurodytas valiutas. Todėl į tokius laukelius šiuo metu neturėtų būti įrašomi kodai, susiję su kriptoturtu, kuris paprastai vadinamas „kriptovaliutomis“.

371. ESMA gali parengti tolesnes gaires dėl tokių kriptoturtu grindžiamų išvestinių finansinių priemonių, kai bus patvirtinti atitinkami reglamentai.

3.28 Pranešimas apie sudėtinius produktus

372. Vadovaujantis CPMI-IOSCO CDE gairėmis, Duomenų teikimo TRS nustatyti nauji su sudėtiniais sandoriais susiję laukeliai. Įskaitant 2.6 laukelį „Sudėtinio sandorio identifikatorius“, kurį, viena vertus, duomenis teikiančios sandorio šalys arba už duomenų teikimą atsakingi subjektai turėtų naudoti kaip unikalią nuorodą tarp pranešimų, susijusių su ta pačia išvestinių finansinių priemonių sutartimi, kai pagal laukelių lentelę negalima pateikti duomenų tik viename pranešime, ir, kita vertus, kai sudėtinį sandorį sudaro kelios išvestinių finansinių priemonių sutartys, dėl kurių deramasi kartu kaip dėl vieno ekonominio susitarimo (taip pat žr. Duomenų teikimo TRS 3 ir 4 konstatuojamąsias dalis).

373. Nors reikalaujama, kad abi sandorio šalys susitartų dėl tam tikros sutarties ar sudėtinio sandorio teiktinų pranešimų skaičiaus ir dėl tiems pranešimams priskirtų UTI, abiem sandorio šalims nereikia susitarti dėl identifikatoriaus. „Sudėtinio sandorio identifikatorius“ bus unikalus visiems kartu teikiamiems pranešimams, kuriuos priskiria kiekviena duomenis teikianti sandorio šalis arba subjektas, atsakingas už duomenų teikimą. Todėl prekybos vietoms ar kitai sandorio šaliai nereikia naudoti sudėtinio sandorio identifikatoriaus.

374. 21 lentelėje parodyta, kaip nurodyti UTI ir sudėtinio sandorio identifikatorius sudėtinių sandorių atveju:

21 lentelė				
	1 sandorio šalies 1 pranešimas	1 sandorio šalies 2 pranešimas	2 sandorio šalies 1 pranešimas	2 sandorio šalies 2 pranešimas
1 sandorio šalis	1 SŠ LEI	1 SŠ LEI	2 SŠ LEI	2 SŠ LEI
2 sandorio šalis	2 SŠ LEI	2 SŠ LEI	1 SŠ LEI	1 SŠ LEI
UTI	1234	ABCD	1234	ABCD
Sudėtinio sandorio ID	PCK1	PCK1	Sudėtinis sandoris 987	Sudėtinis sandoris 987

375. Jei sudėtinį sandorį sudaro sutartys, apie kurias reikia pranešti, ir sutartys, apie kurias nereikia pranešti, reikia pranešti tik apie tas sutartis, kurioms taikomas ERIR 9 straipsnis. Pavyzdžiui, sudarius neatidėliotiną valiutos keitimo sandorį ir išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį (kuris nėra vykdomas kaip valiutų apsikeitimo sandoris), ERIR 9 straipsnis būtų taikomas tik išankstiniam užsienio valiutos keitimo sandoriui, todėl apie jį būtų privaloma pranešti. Vis dėlto reikia užpildyti su visu sudėtiniu sandoriu susijusius laukelius (pvz., „Sudėtinio sandorio kaina“), kad reguliavimo institucijos galėtų susidaryti išsamų vaizdą apie įvykdytą sudėtinį sandorį.

376. Jei išvestinės finansinės priemonės sutartis nustoja galioti, bet atsiranda kita išvestinės finansinės priemonės sutartis, kuri iš esmės skiriasi (pvz., ateities pasirinkimo sandoris), šios dvi sutartys turėtų būti vertinamos atskirai ir apie jas neturėtų būti pranešama kaip apie sudėtinį sandorį, todėl tokiomis aplinkybėmis šiems pranešimams susieti neturėtų būti naudojamas sudėtinio sandorio identifikatorius, tačiau tuo pat metu laukelis „Ankstesnis UTI“ būtų aktualus ir jį reikėtų pranešti.

377. Į pranešimo 2.53 laukelį „Sudėtinio sandorio kaina“ ir 2.54 laukelį „Sudėtinio sandorio kainos valiuta“ turėtų būti įrašyta atitinkama viso sudėtinio sandorio kaina ir valiuta, o ne atskirų komponentų kaina ir valiuta. Jei atskiri komponentai turi atskiras kainas ir valiutas, jos turėtų būti įrašytos į atitinkamo pranešimo 2.28 laukelį „Kaina“ ir 2.29 laukelį „Kainos valiuta“ papildomai prie laukelio „Sudėtinio sandorio kaina“.

22 lentelė				
	1 sandorio šalies 1 pranešimas	1 sandorio šalies 2 pranešimas	2 sandorio šalies 1 pranešimas	2 sandorio šalies 2 pranešimas
1 sandorio šalis	1 SŠ LEI	1 SŠ LEI	2 SŠ LEI	2 SŠ LEI
2 sandorio šalis	2 SŠ LEI	2 SŠ LEI	1 SŠ LEI	1 SŠ LEI
UTI	1234	ABCD	1234	ABCD
Sudėtinio sandorio ID	PCK1	PCK1	Sudėtinis sandoris 987	Sudėtinis sandoris 987
Kaina	10,23	210,75	10,23	210,75
Kainos valiuta	EUR	EUR	EUR	EUR
Sudėtinio sandorio kaina	220,98	220,98	220,98	220,98
Sudėtinio sandorio kainos valiuta	EUR	EUR	EUR	EUR

378. Gali pasitaikyti atvejų, kai sudėtinio sandorio kaina tampa žinoma tik po pranešimo pateikimo termino (T+1). Tokiu atveju sudėtinio sandorio kaina turėtų būti nustatyta numatytoji vertė, kaip nurodyta patvirtinimo taisyklėse, ir turėtų būti atitinkamai atnaujinama, kai ji tampa žinoma, 2.151 laukelyje „Veiksmo rūšis“ nurodant „MODI“. ~~Iki~~

379. Jei viso sudėtinio sandorio kaina išreiškiama kaip skirtumas, t. y. dviejų referencinių kainų skirtumas, toks skirtumas turėtų būti įrašomas 2.112 laukelyje „Sudėtinio sandorio skirtumas“ ir 2.113 laukelyje „Sudėtinio sandorio kainų skirtumo valiuta“. Jei sudarant sudėtinį sandorį toks kainų skirtumas nežinomas, apie jį turėtų būti pranešama patvirtinimo taisyklėse nurodyta numatytąja reikšme ir jis turėtų būti atnaujinamas vėliau, kai tampa žinomas. Šis atnaujinimas turėtų būti siunčiamas 2.151 laukelyje „Veiksmo rūšis“ nurodant „MODI“.

3.29 Sandorio šalių duomenų kokybės užtikrinimas

380. Pagal ERIR 9 straipsnio 1 dalies e punktą sandorio šalys ir pagrindinės sandorio šalys turėtų teikti teisingus ir nesidubliuojančius pranešimus. Sandorio šalių teikiamų duomenų kokybė yra esminis aspektas, siekiant užtikrinti platų duomenų panaudojimą ir duomenų analizės rezultatų kokybę. Kiti reikalavimai, kuriais siekiama užtikrinti duomenų kokybę sandorio šalies pusėje, nustatyti Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnyje ir Duomenų kokybės TRS 1 ir 3 straipsniuose.

381. Siekdamos užtikrinti, kad būtų laikomasi reikalavimo teisingai teikti duomenis, užtikrinti duomenų nuoseklumą, taip pat sumažinti duomenų teikimo naštą ir suderinti paskatas su paties subjekto prioritetais, sandorio šalys turėtų naudoti teisės aktuose nustatytus duomenis savo vidaus rizikos ir atitikties valdymo procesams.

382. SDS turėtų ne tik įgyvendinti bendrą tvirtinimo taisyklių rinkinį, pagal kurį būtų galima nedelsiant reaguoti į duomenų kokybę duomenų pateikimo metu, bet ir įgyvendinti suderinimo procesą, kurį sudaro abiejų išvestinių finansinių priemonių šalių pranešimų palyginimas ir sugretinimas, kad būtų galima palyginti pranešimų turinį ir pažymėti neatitikimus, rodančius, kad bent viena iš sandorio šalių pateikė neteisingus duomenis. SDS turėtų pateikti išsamią informaciją apie atmetimą ir suderinimą atitinkamiems dalyviams ir SDS naudotojams, taip pat NKI. Duomenis teikiančios sandorio šalys, pranešimus teikiantys subjektai ir už duomenų teikimą atsakingi subjektai, jei tokių yra, turėtų išnagrinėti duomenų kokybės problemas, apie kurias įspėja atmesti ir nesėkmingai suderinti pranešimai, ir užtikrinti, kad duomenys būtų ištaisyti. Duomenų teikimo TĮS taip pat konkrečiai reikalaujama, kad už duomenų teikimą atsakingi subjektai ir pranešimus teikiantys subjektai, jei tokių yra, turėtų nustatyti tvarką, kuri užtikrintų, kad būtų atsižvelgta į SDS pateiktą atsakymą apie nesėkmingą suderinimą.

383. Tikimasi, kad sandorio šalys ir už duomenų teikimą atsakingi subjektai vėl pateiks visus nustatytus praleistus duomenis ir ištaisys visus neteisingai pateiktus duomenis SDS.

384. Siekdamas papildyti SDS teikiamą atmetimo ir suderinimo statistiką NKI, už duomenų teikimą atsakingas subjektas turėtų nedelsdamas (kai tik apie tai sužino) pranešti savo kompetentingai institucijai, o jei skiriasi, taip pat ir duomenis teikiančios sandorio šalies kompetentingai institucijai apie bet kurį iš toliau nurodytų atvejų:

a. bet kokius praneštus neteisingus duomenis, atsiradusius dėl duomenų teikimo sistemų trūkumų, kurie turėtų įtakos daugeliui pranešimų;

b. bet kokias duomenų teikimo kliūtis, dėl kurių pranešimą teikiantis subjektas negali siųsti pranešimų sandorių duomenų saugyklai iki ERIR 9 straipsnyje nustatyto termino;

c. visas reikšmingas problemas, dėl kurių pranešimuose atsiranda klaidų, kurių sandorių duomenų saugykla negalėtų atmesti pagal Duomenų kokybės TRS.

385. Pranešime turėtų būti nurodyta bent pagrindinė informacija ir jo identifikavimo numeris, už duomenų teikimą atsakingas subjektas ir pranešimą teikiantis subjektas, susijusių pranešimų apimtis, klaidų ar praleidimų rūšis, klaidų ar praleidimų priežastys, veiksmai, kurių imtasi ar planuojama imtis problemai išspręsti, įvykio data ir problemos sprendimo ir duomenų pateikimo ar ištaisymo tvarkaraštis. Už duomenų teikimą atsakingas subjektas turėtų pateikti pranešimą pagal bendrą šabloną, paskelbtą ESMA interneto svetainėje.

386. Kiekviena nustatyta duomenų kokybės problema turėtų būti pateikiama atskirame pranešime, išskyrus atvejus, kai nustatomos kelios duomenų kokybės problemos, kai šios problemos yra glaudžiai susijusios, pvz., jas lemia bendra priežastis, sutampa jų sprendimo terminai arba taisomos bendros klaidos, arba jos yra kitaip tarpusavyje susijusios ir jų neįmanoma išskirti į atskirus pranešimus. Tokiu atveju galima pateikti vieną pranešimą apie visas šias susijusias duomenų kokybės problemas.

387. Įvertinti reikšmingumą reikėtų iš karto, kai tik nustatoma neteisingo pranešimo apimtis ir įrašų, kuriems pranešimo problema turi įtakos, skaičius. Pranešimas NKI turėtų būti siunčiamas nepagrįstai nedelsiant po to, kai baigiamas vertinimas ir surenkama visa svarbi informacija. Jei po pirmojo vertinimo nustatoma daugiau susijusių įrašų, turėtų būti atliktas dar vienas vertinimas ir NKI turėtų būti pateikta atnaujinta informacija. Kadangi vertinimas dažniausiai bus atliekamas *ad hoc* pagrindu, ESMA nesitiki, kad už duomenų teikimą atsakingas subjektas reguliariai teiks pranešimus kompetentingoms institucijoms.

388. ESMA supranta, kad reikia išsamiau nurodyti pagrindinius rodiklius ir ribas, pagal kuriuos būtų vertinama pranešimų apimtis, taip pat kad pasiūlymą reikia kruopščiai suderinti. Ypač reikia paaiškinti a punkte nurodytą sąvoką „daugelis pranešimų“ ir c punkte nurodytą „reikšmingą problemą“. Toliau ESMA pateikia atitinkamų scenarijų pavyzdžių ir paaiškina pranešimų apimties vertinimo rodiklius.

389. Pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies a punktą turėtų būti pranešama apie bet kokius praneštus neteisingus duomenis, atsiradusius dėl duomenų teikimo sistemų trūkumų, kurie turėtų įtakos daugeliui pranešimų. Šis reikalavimas taikomas visiems už duomenų teikimą atsakingų subjektų ar pranešimą teikiančių subjektų duomenų teikimo sistemų trūkumams arba bet kurios kitos trečiosios šalies (jei naudojamasi užsakomosiomis paslaugomis) duomenų teikimo sistemos trūkumams. Šis scenarijus taikomas, pavyzdžiui, tais atvejais, kai dėl techninių problemų nepateikiama didelė įrašų dalis, pranešimuose sistemingai praleidžiami tam tikri laukeliai, pranešimuose sistemingai pateikiamos neteisingos arba neįprastos reikšmės (pvz., sisteminės skaitmenų laukelių eiliškumo klaidos). Kadangi reikalavimas informuoti institucijas taikomas už duomenų teikimą atsakingiems subjektams, pranešimą teikiantis subjektas arba bet kuri kita trečioji šalis, dalyvaujanti teikiant pranešimus, turėtų informuoti visus atitinkamus už duomenų teikimą atsakingus subjektus, jei jų duomenų teikimo sistemose įvyksta sistemos sutrikimų arba nustatoma kitų trūkumų. Pranešimą teikiantis subjektas turėtų siųsti pranešimą NKI tik tuo atveju, jei jis yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas kai kurioms arba visoms sandorio šalims, kurių vardu jis teikia pranešimus. Priešingu atveju, jei pranešimą teikiantis subjektas ar bet kuri

kita trečioji šalis, dalyvaujanti teikiant pranešimus, susiduria su duomenų kokybės problemomis, ji turėtų tik informuoti atitinkamus už duomenų teikimą atsakingus subjektus apie problemos pobūdį, kad šie galėtų įvertinti problemos svarbą. Tikimasi, kad pranešimą teikiantys subjektai ir už duomenų teikimą atsakingi subjektai įdiegs tinkamas duomenų teikimo procesų kontrolės priemones, kad visas pirmiau minėtas problemas būtų galima laiku nustatyti, apie jas pranešti institucijoms ir jas pašalinti.

390. Didelis pranešimų kiekis turėtų būti vertinamas atskirai pagal kiekvieną iš šių kategorijų:

d. 1 kategorija – pranešimai, kurių veiksmų rūšys yra „Naujas“, „Pakeisti“, „Ištaisyti“, „Nutraukti“, „Klaida“, „Atkurti“, „Pozicijos komponentas“;

e. 2 kategorija – pranešimai, kurių veiksmo rūšis yra „Vertinimas“;

f. 3 kategorija – pranešimai, kurių veiksmo rūšis yra „Garantinės įmokos atnaujinimas“.

391. Jei bent vienoje kategorijoje yra daug pranešimų, su kuriais yra problemų, apie tai reikia pranešti kompetentingoms institucijoms.

392. Pranešimų, kuriuose yra neteisingų duomenų, skaičius yra didelis, jei jis viršija šią ribą:

NumOfAffReports / AverageMonthNum > Y% ir NumOfAffReports > X

t. y. NumOfAffReports >= Riba = max {X; Y% nuo AverageMonthNum},

kai X ir Y yra kalibravimo konstantos, o „AverageMonthNum“ – vidutinis per mėnesį pateiktų pranešimų skaičius, apskaičiuotas vertinimo dieną kaip:

$(NumOfReportsMonth_{-12} + NumOfReportsMonth_{-11} + \ldots + NumOfReportsMonth_{-2} + NumOfReportsMonth_{-1}) / 12 = NumOfReportsLast12Months / 12$

naudojant faktinį per pastaruosius 12 mėnesių pateiktų pranešimų skaičių.

393. Siekdama atsižvelgti į tai, kiek reikšmingas yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas ar pranešimą teikiantis subjektas, ESMA ketina nustatyti rizikos grupes ir atitinkamas kalibravimo konstantas pagal vidutinį pateiktų pranešimų skaičių, kaip parodyta 23 lentelėje pateiktame pavyzdyje.

394. Reikšmingumo vertinimas turėtų būti atliekamas už duomenų teikimą atsakingo subjekto lygmeniu arba, jei aktualu, pranešimą teikiančio subjekto lygmeniu. Pranešimą teikiantis subjektas turėtų atlikti vertinimą tik tuo atveju, jei jis yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas kai kurioms arba visoms sandorio šalims, kurių vardu jis teikia pranešimus. Jei už duomenų teikimą atsakingas subjektas ar pranešimą teikiantis subjektas teikia pranešimus kelių sandorio šalių vardu, nebūtina atskirai apskaičiuoti vidutinio pateiktų pranešimų skaičiaus kiekvienai sandorio šaliai. Kadangi ESMA siekia, kad sisteminės problemos būtų fiksuojamos, net jei viena sandorio šalis viršija ribą, reikėtų atsižvelgti į bendrą

pranešimą teikiančio subjekto vaizdą. Toliau pateikti scenarijai, kuriais norima padėti suprasti.

395. Panagrinėkime toliau nurodytas rizikos grupes ir ribas:

23 LENTELĖ			
	Vidutinis per mėnesį pateiktų pranešimų skaičius (AverageMonthNum)		
	0<=A<100 000	100 000<=A<1 000 000	1 000 000<=A
X	100	20000	150000
Y %	20 %	15 %	10 %

Scenarijus A: Trys sandorio šalys pranešimų teikimo funkciją patiki tam pačiam pranešimus teikiančiam subjektui. Pranešimą teikiantis subjektas (RSE) neviršija ribų, bet viena sandorio šalis viršija ribą.

24 LENTELĖ					
	Mėnesio vidurkis	**Paveikti pranešimai**	**X**	**Y**	**Viršytos ribos**
1 sandorio šalis	1 000	10	10 < 100	1% < 20 %	Ne
2 sandorio šalis	1 000	250	250 > 100	25 % < 20 %	Taip
3 sandorio šalis	500	10	10 < 100	2 % < 20 %	Ne
Iš viso RSE	**2 500**	**270**	**270 > 100**	**11 % < 20 %**	**Ne**

Nors 2 sandorio šalies atveju ribos yra viršijamos, pranešimą teikiančio subjekto (RSE) lygmeniu apskaičiuota suma yra mažesnė už leistiną ribą, todėl RSE nereikia pranešti atitinkamoms NKI. Tačiau jei RSE nėra visų susijusių sandorio šalių už duomenų teikimą atsakingas subjektas (ERR), jis turėtų tinkamai informuoti visas tų sandorio šalių ERR apie pranešimo problemą, kad jos galėtų įvertinti bendrą padėtį ir pranešti savo NKI, jei ribos viršijamos.

Scenarijus B: Trys sandorio šalys duomenų teikimo funkciją patiki tam pačiam pranešimus teikiančiam subjektui. Pranešimą teikiantis subjektas (RSE) viršija ribą, bet dvi sandorio šalys neviršija ribos. RSE yra ERR tik 2 sandorio šaliai.

25 LENTELĖ					
	Mėnesio vidurkis	Paveikti pranešimai	X	Y	Viršyta riba
1 sandorio šalis	1 000	180	180 > 100	18 % < 20 %	Ne
2 sandorio šalis	1 000	800	800 > 100	80 % > 20 %	Taip
3 sandorio šalis	500	10	10 < 100	2 % < 20 %	Ne
Iš viso RSE	**2 500**	**990**	**990 > 100**	**40 % > 20 %**	**Taip**

RSE susiduria su reikšminga problema, tačiau 1 sandorio šalis ir 3 sandorio šalis yra tik šiek tiek paveiktos. Tokiu atveju pranešime NKI turėtų būti pateikta išsami informacija, pavyzdžiui, susijusių pranešimų, kurie susiję tik su 2 sandorio šalimi, skaičius.

Panašiai kaip ankstesniame scenarijuje, jei RSE nėra visų susijusių sandorio šalių ERR, jis turėtų tinkamai informuoti visas tų sandorio šalių ERR (šiame scenarijuje 1 sandorio šalis ir 3 sandorio šalis) apie pranešimo problemą, kad jos galėtų įvertinti bendrą padėtį ir pranešti savo NKI, jei ribos viršijamos.

Scenarijus C: Sandorio šalis (ERR) deleguoja pranešimų teikimą dviem RSE ir dalį pranešimų teikia pati. Sandorio šalies lygmeniu RSE pranešimų teikimo problema turi įtakos tik pranešimų pogrupiui.

26 LENTELĖ					
	Mėnesio vidurkis	Problemos paveikti pranešimai	X	Y	Viršytos ribos
Sandorio šalis	1 000	0	0 < 100	0 % < 20 %	Ne
1 RSE	1 000	250	250 > 100	25 % < 20 %	Taip
2 RSE	500	0	0 < 100	0 % < 20 %	Ne
Iš viso ERR	**2500**	**250**	**250 > 100**	**10 % < 20 %**	**Ne**

1 RSE kyla potencialiai reikšminga problema, tačiau bendrame kitos sandorio šalies lygmenyje ši problema nėra reikšminga. Tokiu atveju, sandorio šalis neprivalo pranešti savo NKI. Vis dėlto 1 RSE nedraudžiama pranešti sandorio šalies NKI, jei problema yra reikšminga 1 RSE lygmeniu ir sandorio šalis tikisi, kad 1 RSE praneš NKI.

396. Pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies b punktą reikėtų pranešti apie bet kokią kliūtį, trukdančią pranešimus teikiančiam subjektui pateikti pranešimus per jų teikimo terminą. Šie atvejai visų pirma yra susiję su sistemos trikdžiais, tačiau neturėtų būti suprantami tik kaip techninės problemos, pavyzdžiui, veiklos problemos (COVID-19), LEI neatnaujinimas, neturėjimas galimybės sugeneruoti UTI. Siekdama dar labiau atskirti 9 straipsnio 1 dalies a punkte nurodytus neteisingo duomenų teikimo ir įrašų praleidimo atvejus, ESMA pabrėžia, kad 9 straipsnio 1 dalies b punkte nurodyti atvejai yra susiję su visišku negalėjimu išsiųsti jokių įrašų SDS, o 9 straipsnio 1 dalies a punkte nurodytos duomenų kokybės problemos turi įtakos tik pateiktų įrašų pogrupiui.

397. Pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies c punktą reikėtų pranešti apie bet kokią reikšmingą problemą, dėl kurios atsiranda klaidų, dėl kurių sandorių duomenų saugykla neatmeta duomenų.

398. Reikšminga (svarbi) problema pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies c punktą turėtų būti vertinama pagal toliau pateiktą nebaigtinį kokybinių kriterijų sąrašą:

a. Duomenų apie išvestinę finansinę priemonę nepateikimas arba perdėtas teikimas dėl klaidingo teiktinų duomenų įvertinimo;

b. Neteisingas arba nenuoseklus teiktinų pranešimų apie konkrečią išvestinę finansinę priemonę skaičiaus aiškinimas (pvz., ginčas su kita sandorio šalimi);

c. Neteisingas arba nenuoseklus laukelių turinio aiškinimas (pvz., ginčas su kita sandorio šalimi);

d. Pranešimų apie nestandartines išvestines finansines priemones, kurių laukeliai nėra visiškai pritaikyti, teikimas;

e. Klaidos ir praleidimai:

i. Neteisingi šalių identifikavimo duomenys: 1.2–1.16, 1.20, 2.33, 2.37 laukeliai;

ii. Neteisingi sandorio duomenys: 1.17–1.19, 2.1–2.12, 2.38–2.41 laukeliai;

iii. Neteisingi pagrindinių priemonių duomenys: 2.13–2.18 laukeliai – ypač kai krepšelis nėra pilnas;

iv. Sumos ir valiutos visuose atitinkamuose laukeliuose (tariamoji suma, vertinimas, įkaitas, kaina, vykdymo kaina ir kt.);

v. Datos / laiko žymos: įvykdymo, įvykio patvirtinimo, galiojimo pabaigos;

vi. Tarpuskaitos laukeliai 2.30–2.32;

vii. Neteisingi pranešimo duomenys: 2.151, 2.152 ir 2.154 laukeliai;

viii. Įkaito portfelio kodas: 3.9 laukelis;

ix. Vertinimo metodų klaidos, dėl kurių pateikiami neteisingi vertinimo duomenys.

399. Svarbi problema pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies c punktą turėtų būti toliau (bendrai) vertinama pagal kiekybinius kriterijus, nurodant didelį įrašų, kuriems turi įtakos kokybiniu požiūriu reikšminga duomenų kokybės problema, skaičių. Pirmiau pateikto pavyzdžio scenarijai analogiškai taikomi svarbioms problemoms pagal Duomenų teikimo TĮS 9 straipsnio 1 dalies c punktą.

400. Už duomenų teikimą atsakingas subjektas turėtų būti įdiegęs procesus, kad bet kada galėtų įvertinti nustatytų duomenų teikimo klaidų atvejų reikšmingumą, kaip nurodyta pirmiau, ir nedelsdamas apie juos pranešti atitinkamoms NKI. Konkrečiai tai reiškia galimybę greitai nustatyti paveiktus įrašus ir jų skaičių bei apskaičiuoti atitinkamus rodiklius, kad būtų galima įvertinti, ar ribos buvo viršytos, ar ne.

401. Kitos sandorio šalys, ERR arba RSE turės pateikti savo pranešimus NKI pagal kiekvienos valstybės narės NKI patvirtintą tvarką.

402. Daugelis duomenų kokybės problemų susijusios su nenuosekliu pranešimų apie išvestines finansines priemones teikimo taisyklių aiškinimu. Šių gairių tikslas – atitinkamuose skirsniuose pateikti būtinas gaires dėl įvairių pranešimų teikimo scenarijų ir išvestinių finansinių priemonių sutarčių, įskaitant išsamius iliustracinius pavyzdžius.

403. Laukelių, kurie patvirtinimo taisyklėse nurodyti kaip neprivalomi, pildymas nepaliekamas duomenis teikiančių sandorio šalių nuožiūrai. Neprivalomieji pildyti laukeliai turėtų būti visada užpildomi, kai pagal tam tikrą scenarijų arba tam tikrai išvestinei finansinei priemonei laukelis yra svarbus.

4 Duomenų teikimas pagal produkto rūšį

404. Šiame skirsnyje pateikiami paaiškinimai ir pavyzdžiai, iliustruojantys tam tikrų išvestinių produktų duomenų teikimą.

405. Pavyzdžiai pateikiami lentelėse – juose nurodyti duomenų teikimo laukeliai pagal Duomenų teikimo TĮS. Skiltyje „Laukelis“ nurodomas kiekvieno laukelio pavadinimas, o skiltyje „Pavyzdys“ pateikiamas pavyzdys, kas įrašoma į tą laukelį. Paskutinėje skiltyje „XML pranešimas“ nurodomas XML pranešimo, kurį reikėtų pateikti pranešant apie sandorį, formatas.

406. Jeigu pagal konkretų scenarijų nenurodoma kitaip, visiems šiame skirsnyje aptartiems scenarijams taikoma tokia bendroji informacija:

Sandorio šalis A yra Vokietijos finansų sandorio šalis, kurios LEI yra 12345678901234500000 Sandorio šalis B yra Italijos finansų sandorio šalis, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST Sandorio šalis C yra Ispanijos ne finansų sandorio šalis (NFC-), kurios LEI yra 123456789ABCDEFGHIJK

Sandorio šalis D yra Prancūzijos ne finansų sandorio šalis (NFC+), kurios LEI yra 11223344556677889900

Sandorio šalis J taip pat veikia kaip tarpuskaitos narė; jos LEI yra CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Pagrindinės sandorio šalies O LEI yra BBBBBBBBBB1111111111

4.1 Pranešimas apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius

407. Teikdamos duomenis apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius, sandorių šalys turėtų apibūdinti pagrindines fiksuotąsias arba kintamąsias palūkanų normas specialiuose 1 ir 2 dalies palūkanų normų laukeliuose (2.79–2.110 laukeliai), o ne, pavyzdžiui, nurodyti kintamąją palūkanų normą pagrindiniame indekso laukelyje.

408. Yra trys skirtingi laukeliai kintamajai palūkanų normai apibūdinti:

a. Identifikatorius (2.83 ir 2.99 laukeliai), į kuriuos reikia įrašyti ISIN kodą,

b. Rodiklis (2.84 ir 2.100 laukeliai), į kuriuos reikia įrašyti standartinį 4 raidžių kodą ir

c. Pavadinimas (2.85 ir 2.101 laukeliai), į kuriuos reikia įrašyti visą normos pavadinimą.

409. Sandorio šalys visada turėtų pateikti ISIN kodą ir 4 raidžių kodą, jei jie tam tikram kursui yra žinomi. Normos pavadinimas turėtų būti visada nurodomas.

Palūkanų normų apsikeitimo sandoriai su fiksuota arba kintamąja palūkanų norma

410. Vienos valiutos 5 metų palūkanų normų apsikeitimo sandoriai su fiksuota arba kintamąja palūkanų norma su 3M EURIBOR prieš 0,5 % (be papildomo kainų skirtumo). Sandorio šalys apsikeičia mokėjimais kas šešis mėnesius ir dažnis pakeičiamas į kas metus. Dienų skaičiavimo susitarimas yra Actual/360.

27 lentelė. Pranešimas apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
79	1 sandorio dalies fiksuotoji norma arba atkarpa	0,5	<IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.5</Rate> </Rate> <DayCnt> <Cd>A004</Cd> </DayCnt> <PmtFrqcy> <Term>
80	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos dienų skaičiavimo susitarimas	A004	

27 lentelė. Pranešimas apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
81	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	<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> <Unit>YEAR</Unit> <Val>1</Val> </Term> </RstFrqcy> </Fltg> </ScndLeg> </IntrstRate>
82	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	6	
99	2 sandorio dalies kintamosios normos identifikatorius	EU0009652783	
100	2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos rodiklis	EURI	
101	2 sandorio dalies kintamosios normos pavadinimas	Euro tarpbankinio skolinimo palūkanų norma	
102	2 sandorio dalies kintamosios normos dienų skaičiavimo susitarimas	A004	
103	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	
104	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo	6	

27 lentelė. Pranešimas apie palūkanų normų apsikeitimo sandorius su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	dažnumo laikotarpio daugiklis		
105	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – laikotarpis	MNTH	
106	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – daugiklis	3	
107	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo laikotarpis	METAI	
108	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo daugiklis	1	
109	2 sandorio dalies kainų skirtumas	0	
110	2 sandorio dalies kainų skirtumo valiuta		

4.2 Pranešimas apie pasirinkimo sandorius dėl apsikeitimo sandorių

411. Teikdamos duomenis apie pasirinkimo sandorius dėl apsikeitimo sandorių, sandorio šalys turėtų užpildyti ir su pasirinkimo sandoriais susijusius laukelius (2.132–2.142 laukeliai), ir pagrindinį apsikeitimo sandorį apibūdinančius laukelius (2.79–2.110 laukeliai).

412. Apie pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Vykdymas“. Apie

sudarytą pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio turėtų būti pranešama nurodant veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Vykdymas“, taip pat užpildant 2.3 laukelį „Ankstesnis UTI“.

413. Toliau pateiktose lentelėse parodyta, kaip pranešti apie pradinį pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio, įvykdyti tą pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio ir iš to atsiradusį apsikeitimo sandorį.

4.2.1 Pasirinkimo sandoris dėl apsikeitimo sandorio palūkanų normų apsikeitimo sandoriais su fiksuota arba kintamąja palūkanų norma

414. Sandorio šalis sudaro amerikietiškąjį pasirinkimo parduoti sandorį dėl palūkanų normų apsikeitimo sandorio su fiksuota arba kintamąja palūkanų norma pagal 1D SONIA prieš 0,75 % (be papildomo kainų skirtumo). Premija yra 200 000 GBP. Jei ja bus pasinaudota, duomenis teikianti sandorio šalis mokės fiksuotąją palūkanų normą, o sandorio šalys keisis mokėjimais kas tris mėnesius, o dažnumas bus pakeistas į kas metus. Dienų skaičiavimo susitarimas yra Actual/Actual ISDA.

28 lentelė. Pranešimas apie pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio palūkanų normų apsikeitimo sandoriais su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1	UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345	<Rpt><New><CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345 </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>
79	1 sandorio dalies fiksuotoji norma arba atkarpa	0,75	
80	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos dienų skaičiavimo susitarimas	A008	
81	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	
82	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	3	

28 lentelė. Pranešimas apie pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio palūkanų normų apsikeitimo sandoriais su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
99	2 sandorio dalies kintamosios normos identifikatorius	GB00B56Z6W79	<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> <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>
100	2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos rodiklis	SONA	
101	2 sandorio dalies kintamosios normos pavadinimas	Svaro sterlingų vienos nakties indeksų vidurkis	
102	2 sandorio dalies kintamosios normos dienų skaičiavimo susitarimas	A008	
103	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	
104	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	3	
105	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – laikotarpis	DAIL	
106	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – daugiklis	1	
107	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo laikotarpis	METAI	
108	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo daugiklis		

28 lentelė. Pranešimas apie pasirinkimo sandorį dėl apsikeitimo sandorio palūkanų normų apsikeitimo sandoriais su fiksuotąja arba kintamąja palūkanų norma			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
109	2 sandorio dalies kainų skirtumas	0	
110	2 sandorio dalies kainų skirtumo valiuta		
132	Pasirinkimo sandorio rūšis	PUTO	
133	Pasirinkimo sandorio stilius	AMER	
134	Vykdymo kaina	0,75	
138	Vykdymo kainos valiuta / valiutų pora		
139	Pasirinkimo sandorio premijos suma	200 000	
140	Pasirinkimo sandorio premijos valiuta	GBP	
141	Pasirinkimo sandorio premijos mokėjimo data	2022-07-01	
142	Pagrindinės priemonės išpirkimo data	2025-12-01	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	

29 lentelė. Pranešimas apie pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345	<Rpt><Termntn><CmonTradData> <TxData>

29 lentelė. Pranešimas apie pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3	Ankstesnis UTI		<TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345 </UnqTxIdr> </TxId> … <EarlyTermntnDt>2022-11-01 </EarlyTermntnDt> … <DerivEvt> <Tp>EXER</Tp> </DerivEvt> </TxData> </CmonTradData></Termntn></Rpt>
45	Pirmalaikio nutraukimo data	2022-11-01	
151	Veiksmo rūšis	TERM	
152	Įvykio rūšis	EXER	

30 lentelė. Pranešimas apie apsikeitimo sandorio po pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD67890	<Rpt><New><CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD67890 </UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345 </UnqTxIdr> </PrrTxId> … <DerivEvt> <Tp>EXER</Tp> </DerivEvt> … <IntrstRate> <FrstLeg> <Fxd> <Rate> <Rate>0.75</Rate> </Rate> <DayCnt> <Cd>A008</Cd> </DayCnt>
3	Ankstesnis UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD12345	
79	1 sandorio dalies fiksuotoji norma arba atkarpa	0,75	
80	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos dienų skaičiavimo susitarimas	A008	
81	1 sandorio dalies fiksuotosio	MNTH	

30 lentelė. Pranešimas apie apsikeitimo sandorio po pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	s normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpis		<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><RstFrqcy><Term><Unit>YEAR</Unit><Val>1</Val></Term></RstFrqcy></Fltg></ScndLeg></IntrstRate></TxData></CmonTradData></New></Rpt>
82	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	3	
99	2 sandorio dalies kintamosios normos identifikatorius	GB00B56Z6W79	
100	2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos rodiklis	SONA	
101	2 sandorio dalies kintamosios normos pavadinimas	Svaro sterlingų vienos nakties indeksų vidurkis	
102	2 sandorio dalies kintamosios normos dienų skaičiavimo susitarimas	A008	
103	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	

30 lentelė. Pranešimas apie apsikeitimo sandorio po pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
104	2 sandorio dalies kintamosios normos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	3	
105	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – laikotarpis	DAIL	
106	2 sandorio dalies kintamosios normos bazinis laikotarpis – daugiklis	1	
107	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo laikotarpis	METAI	
108	2 sandorio dalies kintamosios normos perskaičiavimo dažnumo daugiklis	1	
109	2 sandorio dalies kainų skirtumas	0	
110	2 sandorio dalies kainų skirtumo valiuta		
151	Veiksmo rūšis	NEWT	

30 lentelė. Pranešimas apie apsikeitimo sandorio po pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio įvykdymą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
152	Įvykio rūšis	EXER	

4.3 Pranešimas apie kitus palūkanų normos mokėjimus

415. Išankstinis palūkanų normų sandoris (FRA), skirtingų valiutų apsikeitimo sandoriai, viršutinė ir apatinė palūkanų normos riba turėtų būti klasifikuojamos kaip palūkanų išvestinės finansinės priemonės.

416. Teikdamos pranešimus apie išankstinius palūkanų normų sandorius, sandorių šalys turėtų atkreipti dėmesį į toliau išvardytus dalykus.

a. Pagrindinės priemonės palūkanų normą reikėtų nurodyti laukeliuose, susijusiuose su pagrindine priemone (2.13–2.16 laukeliai).

b. Į įvykdymo laiko žymos laukelį reikėtų įrašyti atitinkamą datą ir laiką, kai sandorio šalys sudarė išvestinę finansinę priemonę, laikantis patvirtinimo taisyklėse pateiktų specifikacijų.

c. Įsigaliojimo data yra data, kai įsigalioja sutartyje numatyti įsipareigojimai. Jei sandorio šalių įsipareigojimai nėra atidėti iki vėlesnės datos, ši data sutampa su įvykdymo laiko žymos datos dalimi. Įsigaliojimo data nėra išankstinių palūkanų normų sandorių dokumentuose nurodyta atsiskaitymo data.

d. Termino pabaigos data – tai sandorio šalių sutarta data, kai baigiasi įsipareigojimai pagal išvestinę finansinę priemonę. Išankstinių palūkanų normų sandorių atveju tai data, kai sandorio šalių tarpusavio pozicijos pasibaigia nustačius mokėjimą, dengiantį sutartos palūkanų normos ir vyraujančios rinkos palūkanų normos skirtumą. Tai nėra galutinė pagrindinės priemonės normos data.

e. Atsiskaitymo data – tai data, kurią sandorio šalys atsiskaito už pagrindinės priemonės palūkanas. Išankstinio palūkanų normų sandorio pagrindinė priemonė yra išankstinė palūkanų norma, o atsiskaitymas už skirtumą tarp sutartos palūkanų normos ir vyraujančios rinkos palūkanų normos sutampa su termino pabaigos data arba įvyksta vėlesnę dieną.

417. Išankstinio palūkanų normų sandorio pavyzdys (pateikiamas vartojant sektoriaus terminologiją):

- Įvykdyta – vasario 22 d.
- Nustatymo data (2 dienų nustatymas) – gegužės 20 d.
- Įsigaliojimo data (3 mėn.) – gegužės 22 d.
- Termino pabaigos data (6 mėn.) – rugpjūčio 22 d.
- Atsiskaitymo data – gegužės 22 d.

418. Minėtame pavyzdyje įsigaliojimo data duomenų teikimo tikslais yra vasario 22 d. – nebent sandorio šalys susitaria atidėti įsipareigojimų įsigaliojimo datą, – o termino pabaigos data yra gegužės 20 d.

419. Viršutinės ir apatinės ribos atveju kitos sandorio šalys turėtų užpildyti ir laukelius, susijusius su pasirinkimo sandoriais, ir laukelius, susijusius su palūkanų normos išvestinėmis finansinėmis priemonėmis (panašiai kaip 4.2 skirsnyje parodytame pasirinkimo sandorio dėl apsikeitimo sandorio pavyzdyje).

420. Skirtingų valiutų apsikeitimo sandorių atveju sandorio šalys turėtų užpildyti ir užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių, ir palūkanų normos išvestinių finansinių priemonių laukelius.

4.4 Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorius ir išankstinius sandorius

421. Galutinė sutartinio atsiskaitymo data, kaip nurodyta Duomenų teikimo TRS, nėra laukelis, kurį galima pakaroti, todėl šiame laukelyje negalima nurodyti abiejų atsiskaitymo datų – artimesnio ir tolimesnio atsiskaitymo.

422. Apie valiutų apsikeitimo sandorius pranešama viename pranešime, todėl sudėtinio sandorio identifikatorius neturėtų būti pildomas.

423. Toliau pateikti pavyzdžiai iliustruoja, kaip pagal ERIR 9 straipsnį turėtų būti pranešama apie valiutų apsikeitimo sandorį ir gyvavimo ciklo įvykį, turintį įtakos vienai apsikeitimo sandorio daliai.

4.4.1 Valiutų apsikeitimo sandoriai (neatidėliotini-išankstiniai ir išankstiniai-išankstiniai)

424. Svarstomi šie scenarijai:

f. Scenarijus A. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš neatidėliotinos ir išankstinės sandorio dalių.

g. Scenarijus B. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš dviejų išankstinio sandorio dalių.

425. Pagal abu scenarijus išvestinėms finansinėms priemonėms būdingos šios ypatybės:

- Bankai A ir B 2018 m. birželio 1 d. sudaro EUR/GBP apsikeitimo sandorį (neatsižvelgiant į tai, kaip ši finansinė priemonė vėliau buvo patvirtinta ar už ją atsiskaityta);
- sutarties tariamoji vertė: 1 000 000 EUR;
- sutarties termino pabaigos data: 2018 m. gruodžio 31 d.;
- už apsikeitimo sandorį atsiskaitoma fiziškai;

- Bankas A perduoda GBP ir gauna EUR už tolimesnį atsiskaitymą; todėl jis identifikuojamas kaip 1 sandorio dalies gavėjas (t. y. jis gauna valiutą, nurodytą laukelyje „1 tariamosios sumos valiuta“, EUR);
- artimesnio atsiskaitymo valiutos keitimo kursas yra 0,88 EUR/GBP, o tolimesnio atsiskaitymo valiutos keitimo kursas – 0,865 EUR/GBP.

31 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš neatidėliotinos ir išankstinės sandorio dalių

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1	Pranešimo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	<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>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </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> … <NtnlAmt> <FrstLeg>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE	
19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	
1	UTI	123456	

31 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš neatidėliotinos ir išankstinės sandorio dalių			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
			<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>
6	Sudėtinio sandorio identifikatorius		
9	Produkto klasifikacija	SFAXXP	
10	Sutarties rūšis	SWAP	
11	Turto klasė	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta		

31 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš neatidėliotinos ir išankstinės sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
20	2 atsiskaitymo valiuta		
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2018-06-01	
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2018-12-31	
47	Pateikimo rūšis	PHYS	
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	865000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	

31 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš neatidėliotinos ir išankstinės sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
65	2 nominaliosios sumos valiuta	GBP	
113	1 valiutos kursas	0,88	
114	Išankstinis valiutos kursas	0,865	
115	Valiutos kurso pagrindas	EUR/GBP	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	

32 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš dviejų išankstinio sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	<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>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI>

32 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš dviejų išankstinio sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			</Lgl> </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> … <Ccy> <XchgRate>0.88</XchgRate> <FwdXchgRate>0.865 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>EUR</BaseCcy> <QtdCcy>GBP</QtdCcy> </CcyPair>

32 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš dviejų išankstinio sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			</XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> </New>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE	
19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	
1	UTI	123457	
6	Sudėtinio sandorio identifikatorius		
9	Produkto klasifikacija	SFCXXP	
10	Sutarties rūšis	SWAP	
11	Turto klasė	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta		
20	2 atsiskaitymo valiuta		
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	

32 lentelė. Pranešimas apie valiutų apsikeitimo sandorį, sudarytą iš dviejų išankstinio sandorio dalių			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
43	Įsigaliojimo data	2018-06-01	
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2018-12-31	
47	Pateikimo rūšis	PHYS	
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	865000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
65	2 nominaliosios sumos valiuta	GBP	
113	1 valiutos kursas	0,88	
114	Išankstinis valiutos kursas	0,865	
115	Valiutos kurso pagrindas	EUR/GBP	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	

4.4.2 Valiutų apsikeitimo sandorio artimesnio atsiskaitymo suspaudimas

426. Svarstomas šis scenarijus:

- Išvestinė finansinė priemonė sudaryta 2018 m. birželio 1 d.;
- sutarties tariamoji vertė: 1 000 000 EUR;
- sutarties termino pabaigos data: 2018 m. gruodžio 31 d.;
- už apsikeitimo sandorį atsiskaitoma fiziškai;
- Bankas A parduoda EUR ir gauna GBP už artimesnį atsiskaitymą (ir perveda GBP bei gauna EUR už tolimesnį atsiskaitymą);
- artimesnio atsiskaitymo valiutos keitimo kursas yra 0,88 EUR/GBP, o tolimesnio atsiskaitymo valiutos keitimo kursas – 0,865 EUR/GBP;
- dvi atsiskaitymo datos yra 2018-08-01 ir 2018-12-31.

427. Liepos 17 d. artimesnis atsiskaitymas suspaudžiamas, o tolimesnis atsiskaitymas tęsiasi. Todėl valiutų apsikeitimo sandoris turi būti nutrauktas nurodant veiksmo rūšį „TERM“ ir įvykio rūšį „COMP“, o apie išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį, sudarytą dėl šio suspaudimo, turi būti pranešama nurodant naują UTI ir laukelyje „PPRM“ pažymint „taip“. „PPRM ID“ pateikia PPRM paslaugų teikėjas WWWWWWXXXXXYYYYYYYZZZZZ ir jis užpildomas tiek išankstinio užsienio valiutos keitimo sandorio, tiek valiutų apsikeitimo sandorio nutraukimo pranešime.

428. Toks duomenų teikimo būdas numatytas tik tais atvejais, kai gyvavimo ciklo įvykiai turi įtakos vienai valiutų apsikeitimo sandorio daliai. Jo nereikėtų taikyti, kai atsiskaitoma įprastu būdu už artimesnę sandorio dalį, kaip numatyta pradinėje sutartyje.

429. Vadovaujantis patvirtinimo taisyklėmis, veiksmo rūšiai „TERM“ reikalingas tik ribotas laukelių pogrupis.

33 lentelė. Naujas pranešimas (apie apsikeitimo sandorį)

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1	Pranešimo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	<New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> … <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg>TAKE

33 lentelė. Naujas pranešimas (apie apsikeitimo sandorį)			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
			</DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </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> … <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>

33 lentelė. Naujas pranešimas (apie apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			… <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>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE-	
19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	
1	UTI	123456	
5	PPRM ID		
9	Product classification	SFCXXP	
10	Sutarties rūšis	SWAP	

33 lentelė. Naujas pranešimas (apie apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
11	Asset class	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta		
20	2 atsiskaitymo valiuta		
38	PPRM	FALSE	
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2018-06-01	
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	
45	Pirmalaikio nutraukimo data		
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2018-12-31	
47	Pateikimo rūšis	PHYS	
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	865000	

33 lentelė. Naujas pranešimas (apie apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
65	2 nominaliosios sumos valiuta	GBP	
113	1 valiutos kursas	0,88	
114	Išankstinis valiutos kursas	0,865	
115	Valiutos kurso pagrindas	EUR/GBP	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	
154	Lygmuo	TCTN	

34 lentelė. 1 sandorio dalies nutraukimas (dėl suspaudimo)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pavyzdys**
1	Pranešimo laiko žyma	2018-07-17 T12:00:00Z	<Termntn> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> … </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMN OPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	-	
19	2 sandorio dalies kryptis	-	
1	UTI	123456	

34 lentelė. 1 sandorio dalies nutraukimas (dėl suspaudimo)			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pavyzdys
5	PPRM ID	WWWWWXXXXXYYYYYZZZZZ1234567	</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>WWWWWXXXXX YYYYYZZZZZ</Strr> <Id>1234567</Id> </PstTradRskRdctnIdr> </Id> </DerivEvt> … </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn>
9	Produkto klasifikacija	-	
10	Sutarties rūšis	-	
11	Turto klasė	-	
19	1 atsiskaitymo valiuta		
20	2 atsiskaitymo valiuta		
38	PPRM		
42	Įvykdymo laiko žyma	-	
43	Įsigaliojimo data	-	
44	Galiojimo pabaigos data	-	
45	Pirmalaikio nutraukimo data	2018-07-17	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data		
47	Pateikimo rūšis		
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		
55	1 sandorio dalies tariamoji suma		
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	-	

34 lentelė. 1 sandorio dalies nutraukimas (dėl suspaudimo)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pavyzdys**
56	1 tariamosios sumos valiuta		
65	2 nominaliosios sumos valiuta		
113	1 valiutos kursas		
114	Išankstinis valiutos kursas		
115	Valiutos kurso pagrindas		
151	Veiksmo rūšis	TERM	
152	Įvykio rūšis	COMP	
154	Lygmuo	TCTN	

35 lentelė. Naujas pranešimas apie išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį (už tolimesnį atsiskaitymą už apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
1	Pranešimo laiko žyma	2018-07-17 T12:00:00Z	<New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPrty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </Id> <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg> TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg> MAKE <DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE	
19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	

35 lentelė. Naujas pranešimas apie išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį (už tolimesnį atsiskaitymą už apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
1	UTI	789ABC	<OthrCtrPty><Id><Lgl><LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST</LEI></Lgl></Id></OthrCtrPty></CtrPty><RptgTmStmp>2018-07-17T12:00:00Z</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><ScndLeg><Amt Ccy="GBP">865000</Amt></ScndLeg></NtnlAmt>…<DlvryTp>PHYS</DlvryTp><ExctnTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z</ExctnTmStmp><FctvDy>2018-07-17</FctvDy><XprtnDt>2018-12-31</XprtnDt><SttlmDt>2018-12-31</SttlmDt>…<PstTradRskRdctnFlg>true
5	PPRM ID	WWWWWXXXXXYYYYYZZZZZ1234567	
9	Produkto klasifikacija	JFTXFP	
10	Sutarties rūšis	FORW	
11	Turto klasė	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta		
20	2 atsiskaitymo valiuta		
38	PPRM	TRUE	
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2018-07-17	

35 lentelė. Naujas pranešimas apie išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį (už tolimesnį atsiskaitymą už apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	</PstTradRskRdctnFlg> … <DerivEvt> <Tp>COMP</Tp> <Id> <PstTradRskRdctnIdr> <Strr>WWWWWXXXXX YYYYYZZZZZ</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>
45	Pirmalaikio nutraukimo data		
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2018-12-31	
47	Pateikimo rūšis	PHYS	
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	865000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
65	2 nominaliosios sumos valiuta	GBP	
113	1 valiutos kursas		

35 lentelė. Naujas pranešimas apie išankstinį užsienio valiutos keitimo sandorį (už tolimesnį atsiskaitymą už apsikeitimo sandorį)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
114	Išankstinis valiutos kursas	0,865	
115	Valiutos kurso pagrindas	EUR/GBP	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	COMP	
154	Lygmuo	TCTN	

4.4.3 Užsienio valiutos pasirinkimo sandoris

430. Aptarkime užsienio valiutos pasirinkimo sandorį, kurio konfigūracija yra tokia:

- Bankai A ir B 2018 m. birželio 1 d. sudaro EUR/GBP europietiškąjį pasirinkimo pirkti sandorį
- sutarties tariamoji vertė: 1 000 000 EUR;
- sutarties termino pabaigos data: 2018 m. gruodžio 31 d.;
- už pasirinkimo sandorį atsiskaitoma fiziškai;
- Pasirinkimo sandorio pirkėjas – bankas A;
- pasirinkimo sandorio vykdymo kaina – 0,87;
- Pasirinkimo sandorio premijos suma – 200 000 EUR ir sumokama 2018 m. birželio 5 d.

431. Pasirinkimo sandoris turi tik vieną sandorio dalį, o kryptis turėtų būti apibrėžta pagal pirkėjo ir pardavėjo modelį. Ji turėtų būti nustatoma pagal tai, kuri sandorio šalis perka arba parduoda pasirinkimo sandorį.

36 lentelė. Pranešimas apie naują užsienio valiutos pasirinkimo sandorį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pavyzdys**
1	Pranešimo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
17	Kryptis	BYER	
1	UTI	123OPT	
9	Produkto klasifikacija	HFTAVP	
10	Sutarties rūšis	OPTN	
11	Turto klasė	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta		
20	2 atsiskaitymo valiuta		
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2018-06-01	
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2019-01-02	
47	Pateikimo rūšis	PHYS	
48	Kaina		
49	Kainos valiuta		

```
<New>
   <CtrPtySpcfcData>
     <CtrPty>
        <RptgCtrPty>
         <Id>
          <Lgl>
           <LEI>12345678901234500000
           </LEI>
          </Lgl>
        </Id>
        …
        <DrctnOrSd>
          <CtrPtySd>BYER</DrctnOrSd>
        </DrctnOrSd>
      </RptgCtrPty>
      <OthrCtrPty>
        <IdTp>
          <Lgl>
           <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
           </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>123OPT</UnqTxIdr>
       </TxId>
       …
       <NtnlAmt>
         <FrstLeg>
           <Amt Ccy="EUR">
           1000000</Amt>
         </FrstLeg>
         <ScndLeg>
           <Amt Ccy="GBP">
           870000</Amt>
         </ScndLeg>
       </NtnlAmt>
       …
       <DlvryTp>PHYS</DlvryTp>
       <ExctnTmStmp>2018-06-1T12:00:
       00Z</ExctnTmStmp>
```

36 lentelė. Pranešimas apie naują užsienio valiutos pasirinkimo sandorį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pavyzdys**
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	<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>
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	870000	
65	2 nominaliosios sumos valiuta	GBP	
132	Pasirinkimo sandorio rūšis	CALL	
133	Pasirinkimo sandorio stilius	EURO	
134	Vykdymo kaina	0,87	
138	Vykdymo kainos valiuta / valiutų pora	EUR/GBP	
139	Pasirinkimo sandorio premijos suma	200 000	
140	Pasirinkimo sandorio premijos valiuta	EUR	
141	Pasirinkimo sandorio premijos mokėjimo data	2018-06-05	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	
154	Lygmuo	TCTN	

4.4.4 Papildomos nuostatos dėl pranešimų apie valiutas

432. Pranešimus apie išvestinės finansinės priemonės kryptį ir dalyvaujančias valiutas šalys turėtų teikti atsižvelgdamos į savo apskaitą, neatsižvelgdamos į kitos

šalies apskaitą. Todėl valiutų kryptis ir eiliškumas pranešimuose gali skirtis. Tokį skirtumą SDS turėtų valdyti savo derinimo procese taip, kad išvestinės finansinės priemonės kryptis būtų vertinama pagal pranešimuose nurodytas valiutas.

4.5 Pranešimų teikimas apie išankstinius sandorius be apsikeitimo pagrindinė suma

433. Išankstiniai sandoriai be apsikeitimo pagrindine suma (NDF) yra išankstiniai užsienio valiutos keitimo sandoriai, už kuriuos atsiskaitoma pinigais. Tokioje išankstinio sandorio, už kurį atsiskaitoma pinigais, sutartyje nurodomas valiutos keitimo kursas perduodamos valiutos atžvilgiu (konvertuojamoji valiuta), dažniausiai – JAV dolerio, nekonvertuojamos valiutos tariamoji suma ir atsiskaitymo data. Išankstinio užsienio valiutos keitimo sandorio, už kurį atsiskaitoma pinigais, sutartyje yra panaši į klasikinę išankstinio užsienio valiutos keitimo sandorio, už kurį atsiskaitoma fiziškai, sutartį, tačiau, priešingai nei pirmuoju atveju, suėjus termino pabaigos datai nurodytos valiutos fiziškai neperduodamos. Termino pabaigos dieną neatidėliotinų sandorių rinkoje valiutos keitimo kursas lyginamas su išankstiniu kursu, kad būtų galima įvertinti išankstinius sandorius be apsikeitimo pagrindinė suma. Už sutartį, pagal kurią atsiskaitoma pinigais, atsiskaitoma grynąja konvertuojamąja valiuta pagal tariamąją sumą.

4.5.1 Išankstiniai sandoriai be apsikeitimo pagrindine suma

434. Aptarkime išankstinį užsienio valiutos sandorį be apsikeitimo pagrindinė suma, kurio konfigūracija yra tokia:

- Bankai A ir B 2018 m. birželio 1 d. sudaro BRL/USD išankstinį sandorį be apsikeitimo pagrindinė suma
- sutarties tariamoji vertė: 1 000 000 BRL;
- sutarties termino pabaigos data: 2018 m. gruodžio 31 d.;
- Atsiskaitymo data pagal sutartį 2019 m. sausio 2 d.
- už išankstinį sandorį atsiskaitoma pinigais, nes jo pagrindinė suma neperduodama;
- Atsiskaitymo dieną bankas A skirtumą tarp neatidėliotino sandorio ir išankstinio sandorio perveda arba gauna (pagal jo ženklą) JAV doleriais;
- JAV doleriai įrašomi į „1 atsiskaitymo valiuta“;
- išankstinis valiutos kursas – 0,29 BRL/USD.

435. Išankstinių sandorių užsienio valiutomis atveju 1 sandorio šalis turėtų nurodyti save kaip mokėtoją arba gavėją 1 sandorio daliai (šiame pavyzdyje – BRL). Atsižvelgiant į tai, kad šiame pavyzdyje duomenis teikianti sandorio šalis gautų skirtumą BRL vertės padidėjimo atveju (valiutos kurso sumažėjimo), ji identifikuojama kaip 1 sandorio dalies gavėja.

436. Kaina nepildoma, nes laikoma, kad informacija apie kainą yra įtraukta į laukelį „Išankstinis valiutos kursas“.

437. Atsižvelgiant į tai, kad yra tik viena atsiskaitymo valiuta, ji visada turėtų būti įrašyta kaip 1 atsiskaitymo valiuta.

37 lentelė. Pranešimas apie NDF			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
1	Pranešimo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	<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>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> … </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>FORW</CtrctTp> <AsstClss>CURR</AsstClss> <PdctClssfctn>JFTXFC </PdctClssfctn> <SttlmCcy><Ccy>USD</Ccy> </SttlmCcy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>123NDF</UnqTxIdr> </TxId> … <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="BRL">1000000</Amt> </FrstLeg>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE	
19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	
1	UTI	123NDF	
9	Produkto klasifikacija	JFTXFC	
10	Sutarties rūšis	FORW	
11	Turto klasė	CURR	
19	1 atsiskaitymo valiuta	JAV DOLERIS	
20	2 atsiskaitymo valiuta	-	
42	Įvykdymo laiko žyma	2018-06-01 T12:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2018-06-01	
44	Galiojimo pabaigos data	2018-12-31	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	2019-01-02	
47	Pateikimo rūšis	CASH	
48	Kaina		

37 lentelė. Pranešimas apie NDF			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML schema
49	Kainos valiuta		<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> <SttlmDt>2019-01-02</SttlmDt> … <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> … <Ccy> <FwdXchgRate>0.29 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis> <CcyPair> <BaseCcy>BRL</BaseCcy> <QtdCcy>USD</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	BRL	
64	2 sandorio dalies tariamoji suma	290000	
65	2 nominaliosios sumos valiuta	JAV DOLERIS	
114	Išankstinis valiutos kursas	0,29	
115	Valiutos kurso pagrindas	BRL/USD	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	
154	Lygmuo	TCTN	

4.6 Pranešimas apie sutartis dėl kainų skirtumo

438. Sutartims dėl kainų skirtumo (CFD) paprastai nenustatoma jokia termino pabaigos data, o jų sudarymo metu nenustatoma ir nutraukimo data. Sandorio šalys gali bet kuriuo metu nuspręsti nedelsiant nutraukti sutartį. Jos taip pat gali nutraukti sutartį iš dalies, nes vieną dieną sandorio šalys gali nutraukti tik dalį sandorio, o kitą dieną – kitą sandorio dalį ar dalis.

439. Kiekvieną naujos sutarties sudarymą sandorio šalys turėtų nurodyti SDS atskirame įraše. Tai reiškia, kad apie kiekvieną CFD reikia pranešti nurodant atskirą unikalų sandorio identifikatorių ir veiksmo rūšį „Naujas“ arba, jei sandoris įtrauktas į poziciją tą pačią dieną, apie jį galima pranešti nurodant veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“, net jei tą pačią dieną jie įvykdomi, o paskui užskaitomi arba nutraukiami dėl kitų priežasčių.

440. Be to, apie CFD reikia pranešti, net jei jie sudaryti su sandorio šalimi, kuriai netaikoma prievolė teikti duomenis, pavyzdžiui, su fiziniu asmeniu, kuris nevykdo ekonominės veiklos ir todėl nelaikomas įmone.

441. Vėlesni CFD neprivalo būti įtraukti į poziciją, tačiau tai daryti primygtinai rekomenduojama. Kadangi šios išvestinės finansinės priemonės neturi termino, tai reikštų, kad, neįtraukus į poziciją, kiekviena atskira finansų sandorio šalies CFD turėtų būti kasdien atnaujinama, kol 1) CFD nutraukiama arba 2) neterminuotai. Reikia atnaujinti neįvykdytų CFD vertinimą, tačiau, kai jos įtraukiamos į poziciją, vertinimą galima pateikti pozicijos lygmeniu, kaip paaiškinta 3.7 skirsnyje.

442. Panašiai kaip ir bet kurios kitos sutarties atveju, CFD vertė, apie kurią pranešama, turėtų atspindėti visą sutarties vertę, o ne kasdienį jos vertės pokytį.

443. ESMA mano, kad įskaitymo CFD yra išvestinės finansinės priemonės, apie kurias reikia pranešti, ir kiekvienai išvestinei finansinei priemonei reikia nurodyti unikalų sandorio identifikatorių. Jei CFD nėra užskaitoma į poziciją, įskaitymo CFD turi būti nutraukta.

444. Uždarius CFD, sandorio šalis pradiniam įrašui turėtų nusiųsti pranešimą apie nutraukimą, užpildydama laukelį „Pirmalaikio nutraukimo data“. Jei CFD iš dalies uždaroma, sandorio šalys pradiniam įrašui išsiunčia pranešimą nurodydamos veiksmo rūšį „Pakeisti“ ir įvykio rūšį „Pirmalaikis nutraukimas“, sumažindamos tik jo tariamąją sumą (likusi apimtis lygi dar nenutrauktai apimčiai). Jei sandoris dar kartą užbaigiamas iš dalies, siunčiamas dar vienas pakeitimo pranešimas, kol galiausiai sutartis bus visiškai užbaigta. Tada sandorio šalys siunčia pranešimą apie sandorio nutraukimą nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Pirmalaikis nutraukimas“, užpildydamos laukelį „Pirmalaikio nutraukimo data“. Tokiais atvejais apie sutarties atidarymo kainą pranešama tik pirmajame pranešime (nurodant veiksmo rūšį „Naujas“), o vėlesniuose pakeitimų pranešimuose ji neatnaujinama. Atkreipkite dėmesį, kad galimybe keisti konkretaus sandorio tariamąją vertę, kaip ką tik aprašyta, turėtų būti naudojamasi tik tuo atveju, jei abi šalys iš tikrųjų sutinka iš dalies nutraukti tą sandorį. Tačiau jei jos susitaria sudaryti užskaitymo sandorį su mažesne tariamąja verte, reikia pateikti pranešimą nurodant veiksmo rūšį „Naujas“.

4.6.1 Sutartys dėl kainų skirtumo

445. Lentelėje parodyta, kaip pildyti laukelius dėl naujos sutarties dėl kainų skirtumo (kuris nėra įtrauktas į poziciją), susijusios su akcija XS1234567890. Sandoriui dėl kainų skirtumo priskirtas UPI – AAA111222333. Pradinė akcijos kaina – 30 EUR, o duomenis teikianti sandorio šalis A įsigyja 1 000 akcijų pagal CFD.

38 lentelė. Pranešimas apie naują CFD

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1	Pranešimo laiko žyma	2023-06-06 T12:00:00Z	<New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <LEI>12345678901234500000 </LEI>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	

38 lentelė. Pranešimas apie naują CFD			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	</Lgl> </Id> … <DrctnOrSd> <CtrPtySd>BYER</CtrPtySd> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> … </OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2023-06-06T12:00:00Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>CFDS</CtrctTp> <AsstClss>EQUI</AsstClss> <PdctClssfctn>JESXCC </PdctClssfctn> <PdctId><UnqPdctIdr><Id> AAA111222333 </Id></UnqPdctIdr></PdctId> <UndrlygInstrm><ISIN> XS1234567890 </ISIN></UndrlygInstrm> <SttlmCcy><Ccy>EUR</Ccy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>123CFD</UnqTxIdr> </TxId> … <TxPric> <Pric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">30</Amt> </MntryVal> </Pric> </TxPric> … <NtnlAmt> <FrstLeg>
17	Kryptis	BYER	
1	UTI	123CFD	
8	UPI	AAA111222333	
9	Produkto klasifikacija	JESXCC	
10	Sutarties rūšis	CFDS	
11	Turto klasė	EQUI	
13	Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis	I	
14	Pagrindinės priemonės identifikatorius	XS1234567890	
19	1 atsiskaitymo valiuta	EUR	
20	2 atsiskaitymo valiuta	-	
42	Įvykdymo laiko žyma	2023-06- 05T11:43:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2023-06-05	
44	Galiojimo pabaigos data	-	
46	Galutinė sutartinio atsiskaitymo data	-	
47	Pateikimo rūšis	CASH	
48	Kaina	30	
49	Kainos valiuta	EUR	
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	30 000	

38 lentelė. Pranešimas apie naują CFD			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	<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> <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
60	Bendras 1 sandorio dalies tariamasis kiekis	1000	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	TRAD	
154	Lygmuo	TCTN	

4.7 Pranešimas apie akcijų išvestines finansines priemones

446. Akcijų išvestinės finansinės priemonės – tai išvestinių finansinių priemonių rūšis, kurių vertę bent iš dalies lemia vienas ar daugiau pagrindinių nuosavybės vertybinių popierių. Pasirinkimo sandoriai ir ateities sandoriai yra labiausiai paplitusios akcijų išvestinės finansinės priemonės. Sutarties rūšis turėtų būti nurodyta 2.10 laukelyje, o turto klasė (EQUI) – 2.11 laukelyje, kaip nurodyta TRS ir Duomenų teikimo TĮS.

447. Apsikeitimo grąžomis sandoris yra sandoris tarp dviejų šalių, kurios tarpusavyje keičiasi finansinio turto (pagrindinio turto) grąžomis. Šios rūšies išvestinėse finansinėse priemonėse viena šalis atlieka mokėjimus pagal nustatytą palūkanų normą, o kita šalis atlieka mokėjimus pagal bendrą pagrindinio turto grąžą. Pagrindinis turtas paprastai yra obligacija, akcija, akcijų indeksas, palūkanos arba paskola.

448. Pavyzdžiui, nuosavybės vertybinių popierių indekso apsikeitimo grąžomis sandoris 2.11 laukelyje „Turto klasė“ turėtų būti nurodomas reikšme „EQUI“, o obligacijos ar paskolos apsikeitimo grąžomis sandoris 2.11 laukelyje „Turto klasė“ turėtų būti nurodomas reikšme „CRDT“.

449. Įvykio rūšis „Bendrovės įvykis“ turėtų būti naudojama tuo atveju, kai gyvavimo ciklo įvykiai įvyksta dėl bendrovės veiksmų, susijusių su pagrindinėmis akcijomis. Išsamesnė informacija pateikta 3.6 skirsnyje.

450. Daugumos akcijų apsikeitimo sandorių prekybos kryptis turėtų būti nurodoma pagal metodą, pagal kurį sandorio šalys nurodo, ar duomenis teikianti sandorio šalis išvestinės finansinės priemonės sudarymo metu yra mokėtoja ir (arba) gavėja tam tikroje sandorio dalyje, naudodamos rodiklį tam skirtuose laukeliuose („1 sandorio dalies kryptis“ arba „2 sandorio dalies kryptis“). Daugiau informacijos rasite šių gairių 3.12 skirsnyje.

451. Be to, kaip nurodyta Duomenų teikimo TĮS 4 straipsnyje, su dividendais susijusių apsikeitimo sandorių atveju sandorio šalis, gaunanti dividendų sumos ekvivalentą, turėtų būti identifikuojama kaip pirkėjas, o sandorio šalis, mokanti dividendų sumos ekvivalentą, turėtų būti identifikuojama kaip pardavėjas. Be to, apsikeitimo sandorių, susijusių su vertybiniais popieriais, išskyrus dividendų apsikeitimo sandorius, atveju 1 sandorio šalis turėtų būti identifikuojama kaip mokėtoja arba gavėja, o 2 sandorio dalies atžvilgiu – priešingai. 2 sandorio šalis turėtų užpildyti šiuos du laukelius priešingomis reikšmėmis, susijusiomis su 1 sandorio šalimi.

452. Išsamesnė informacija apie pranešimų apie tariamąsias sumas ir kainas teikimą teikiama šių gairių 3.17 skirsnyje.

453. Akcijų pasirinkimo sandorių vykdymo kaina, kai ji išreiškiama pinigine suma, turėtų būti pateikiama nurodant bet kokią vertę iki 18 skaitmenų, įskaitant iki 13 ženklų po kablelio; pvz., 6,39 USD nurodoma kaip 6,39. Jei po kablelio yra daugiau nei 13 skaitmenų, duomenis teikiančios sandorio šalys turėtų suapvalinti pusę reikšmės (Duomenų teikimo TRS / TĮS 2.134 laukelis).

454. Nuosavybės vertybinių popierių pasirinkimo sandorių vykdymo kaina turėtų būti pateikiama ta valiuta, kuria nurodyta vykdymo kaina (Duomenų teikimo TRS / TĮS 2.137 ir 2.138 laukeliai).

4.7.1 Dividendų apsikeitimo sandoris

455. Kredito įstaiga sudaro ir pateikia nuosavybės vertybinių popierių apsikeitimo sandorio išvestinę finansinę priemonę dėl vienos akcijos, kurios grąžos arba išmokėjimo kriterijus yra dividendai. Subjektas taip pat praneša apie įkaito ir vertinimo atnaujinimą pagal savo vidaus modelį. Kita sandorio šalis yra jo grupės investicinė įmonė. Tariamoji suma yra 1 mln. eurų, sandoris yra visiškai užtikrintas įkaitu.

39 lentelė. Pranešimas apie akcijų išvestinę finansinę priemonę			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
1 lentelė			<ValtnUpd> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id><Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl></Id> <Ntr>
1	Pranešimo laiko žyma	2021-02-24T17:00:00Z	
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	

39 lentelė. Pranešimas apie akcijų išvestinę finansinę priemonę			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	<FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd><Drctn> <CtrPtySd>SLLR</CtrPtySd> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>INVF</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <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>
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	INVF	
17	Kryptis	SLLR	
2 lentelė			
1	UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD	
5	PPRM ID		
9	Produkto klasifikacija	SESDXC	
10	Sutarties rūšis	SWAP	
11	Turto klasė	EQUI	
13	Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis	I	
14	Pagrindinės priemonės identifikatorius	ES1234567890	
21	Vertinimo suma	6827412379	

39 lentelė. Pranešimas apie akcijų išvestinę finansinę priemonę			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
22	Vertinimo valiuta	EUR	<UndrlygInstrm><ISIN> ES1234567890 </ISIN></UndrlygInstrm> <SttlmCcy><Ccy>EUR</Ccy> </SttlmCcy> </CtrctData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD </UnqTxIdr> </TxId> <CollPrtflCd> <Prtfl><NoPrtfl>NOAP </NoPrtfl></Prtfl> </CollPrtflCd> <PltfmIdr>XXXX</PltfmIdr> <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>
23	Vertinimo laiko žyma	2021-03-02T17:00:00Z	
24	Vertės nustatymo metodas	MTMO	
26	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	
30	Tarpuskaitos prievolė	FALSE	
31	Tarpuskaita atlikta	NE	
37	Grupės vidaus sandoriai	TRUE	
38	PPRM	FALSE	
41	Įvykdymo vieta	XXXX	
42	Įvykdymo laiko žyma	2021-02-23T17:00:00Z	
43	Įsigaliojimo data	2021-02-24	
44	Galiojimo pabaigos data	2024-06-15	
47	Pateikimo rūšis	CASH	
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	1000000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
151	Veiksmo rūšis	VALU	
152	Įvykio rūšis		

39 lentelė. Pranešimas apie akcijų išvestinę finansinę priemonę			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
154	Lygmuo	TCTN	</TradClr> … </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </ValtnUpd>
		3 lentelė	
7	Įkaito laiko žyma	2021-03-24T17:00:00Z	<MrgnUpd> <EvtDt>2021-03-24</EvtDt> <TxId> <UnqTxIdr> AAAAABBBBBCCCCCDDDDD </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl>NOAP<NoPrtfl> <Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy>FLCL</CollstnCtgy> <TmStmp>2021-03-24T17:00:00Z </TmStmp> </Coll> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstdPreHrcut> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </InitlMrgnPstdPreHrcut> <InitlMrgnPstdPstHrcut> <Amt Ccy="EUR">4500000</Amt> </InitlMrgnPstdPstHrcut> <VartnMrgnPstdPreHrcut> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </VartnMrgnPstdPreHrcut> <VartnMrgnPstdPstHrcut> <Amt Ccy="EUR">800000</Amt> </VartnMrgnPstdPstHrcut> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> <InitlMrgnRcvdPreHrcut> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt>
8	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	
9	Įkaito portfelio kodas		
10	UTI	AAAAABBBBBCCCCCDDDDD	
11	Užtikrinimo įkaitu kategorija	FLCL	
12	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	5000000	
13	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	4500000	
14	Pateiktos pradinės garantinės įmokos valiuta	EUR	
15	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	1000000	

39 lentelė. Pranešimas apie akcijų išvestinę finansinę priemonę			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
16	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	800000	<pre> </InitlMrgnRcvdPreHrcut>\n <InitlMrgnRcvdPstHrcut>\n <Amt Ccy="EUR">4300000</Amt>\n </InitlMrgnRcvdPstHrcut>\n </RcvdMrgnOrColl>\n</MrgnUpd></pre>
17	Pateiktų kintamųjų garantinių įmokų valiuta	EUR	
20	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	5000000	
21	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	4300000	
22	Surinktos pradinės garantinės įmokos valiuta	EUR	
23	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		
24	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
25	Surinktos kintamosios garantinės įmokos valiuta		
28	Veiksmo rūšis	MARU	
29	Įvykio data	2021-03-24	

456. Kitą biržos ateities sandorio pavyzdį dėl nuosavybės vertybinių popierių galima rasti 3.8 skirsnyje.

4.8 Pranešimas apie kredito išvestines finansines priemones

457. Kredito išvestinė finansinė priemonė yra finansinė sutartis, kurios pagrindinė priemonė yra kredito turtas (skolos arba fiksuotų pajamų finansinė priemonė). Kredito išvestinės finansinės priemonės tikslas – perleisti kredito riziką neperleidžiant paties turto. Sutarties rūšis turėtų būti nurodyta 2.10 laukelyje, o turto klasė („CRDT“) – 2.11 laukelyje.

458. Apsikeitimo grąžomis sandoriai (apibrėžti šių gairių skirsnyje „Pranešimas apie akcijų išvestines finansines priemones“) turėtų būti klasifikuojami pagal pagrindinę priemonę. Pavyzdžiui, nuosavybės vertybinių popierių indekso apsikeitimo grąžomis sandoris 2.11 laukelyje turėtų būti nurodomas reikšme „EQUI“, o obligacijos ar paskolos apsikeitimo grąžomis sandoris turėtų būti nurodomas reikšme „CRDT“.

459. Kredito išvestinių finansinių priemonių atveju, pasikeitus indekso koeficientui (Duomenų teikimo TRS 2.147 laukelis) dėl kredito įvykių, sandorio šalys neturėtų keisti tariamosios vertės, o tik atnaujinti indekso koeficientą.

460. Nurodant kredito išvestinių finansinių priemonių referencinį subjektą (2.144 laukelis), kredito išvestinėms finansinėms priemonėms reikėtų naudoti ISO 3166 ir ISO 3166-2 kodus tik tuo atveju, kai referencinis subjektas yra atitinkamai viršvalstybinis, valstybinis arba savivaldybės subjektas. Visais kitais atvejais referencinis subjektas turėtų būti identifikuojamas nurodant LEI.

461. Jei pranešama apie kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius (CDS) su atkarpos mokėjimu, realizuojamu vienu mokėjimu suėjus terminui, o ne kas mėnesį, ketvirtį, pusmetį ar metus, sandorio šalys, teikdamos duomenis, turėtų užpildyti Duomenų teikimo TĮS 2.81 laukelį „1 sandorio dalies fiksuotosios palūkanų normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpis“, nurodydamos kodą „EXPI“ = mokėjimas suėjus terminui.

462. CDS indekso segmentai – tai standartiniai įkaitu užtikrinti sintetiniai įsipareigojimai (CDO), pagrįsti CDS indeksu, kai kiekvienas segmentas nurodo skirtingą pagrindinio CDS indekso nuostolių pasiskirstymo segmentą. Segmento rizikos laipsnis mažėja kartu su segmento pirmumu pakeitimo vertybiniais popieriais kapitalo struktūroje. Todėl investuotojai gali prisiimti riziką konkrečiuose CDS indekso įsipareigojimų neįvykdymo nuostolių pasiskirstymo segmentuose, kur kiekvienas segmentas skirtingai priklauso nuo indekso subjektų kredito rizikos koreliacijos.

463. CDS indekso segmentai, kurie nuosekliai padengia nuostolius, apibrėžiami nuostolių priskyrimo ir atskyrimo riba. Jie apibrėžti Duomenų teikimo TRS 2.149 ir 2.150 laukeliuose.

464. Abu duomenų elementai, t. y. priskyrimo ir atskyrimo ribos, netaikomos, jei išvestinė finansinė priemonė nėra CDS segmento išvestinė finansinė priemonė (indekso arba pasirinktinio krepšelio).

465. Pavyzdžiui, segmento, kurio nuostolių priskyrimo riba yra 3 %, o nuostolių atskyrimo riba – 6 %, tariamoji suma sumažės, kai portfelio nuostoliai pasieks 3 %. Dėl 6 % dydžio portfelio nuostolių segmento tariamoji suma bus išnaudota.

466. Įvykio rūšis „Kredito įvykis“ taikoma tik kredito išvestinėms finansinėms priemonėms. Jis apibrėžiamas kaip kredito įvykis, dėl kurio pakeičiama kredito išvestinė finansinė priemonė sandorio arba pozicijos lygmeniu. Išsamesnė informacija pateikta šių gairių 3.6 skirsnyje.

467. Pagal Duomenų teikimo TĮS 4 straipsnį, kai išvestinės kredito rizikos perleidimo priemonės yra kredito išvestinės finansinės priemonės (daugiausia CDS), sandorio šalis, įsigijusi užtikrinimą, turėtų būti identifikuojama kaip pirkėjas, o sandorio šalis, pardavusi užtikrinimą, turėtų būti identifikuojama kaip pardavėjas. Pasirinkimo ir apsikeitimo sandorių atveju taikoma Duomenų teikimo TĮS 4 straipsnio 2 dalyje nustatyta taisyklė, t. y. pasirinkimo ir (arba) apsikeitimo sandorio pirkėjas turėtų būti nurodomas kaip pirkėjas.

468. Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių ir kredito apsikeitimo grąžomis sandorių kaina turėtų būti nurodoma laukeliuose „Fiksuotoji palūkanų norma“, „Kainų skirtumas“ ir „Kito mokėjimo suma“ (o laukelyje „Kito mokėjimo rūšis“ nurodoma „UFRO“). Išsamesnė informacija pateikiama šių gairių 3.17 skirsnyje.

469. Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorių (CDS) atveju, kai pranešama apie pagrindinę priemonę, turėtų būti nurodomas išvestinės finansinės priemonės pagrindinės pozicijos ISIN kodas (2.14 laukelis).

470. Kredito pasirinkimo sandorių dėl apsikeitimo sandorių vykdymo kaina, nurodyta pagal kainų skirtumą, kai ši vykdymo kaina išreiškiama procentais, turėtų būti nurodoma iki 11 skaitmenų, įskaitant iki 10 ženklų po kablelio; pvz.: 2,1 vietoj 2,1 % (2.134 ir 2.137 laukeliai).

471. Skolos vertybinių popierių, skolos krepšelio ar indekso, kuriais grindžiama išvestinė finansinė priemonė, pirmumas turėtų būti nurodomas kredito išvestinių finansinių priemonių laukelyje „Pirmumas“ (2.143 laukelis).

472. Jei taikoma, kredito išvestinėms finansinėms priemonėms reikėtų nurodyti naudojamo indekso sudėties serijos numerį, taip pat nauja serijos versija išleidžiama, jei viena iš komponentų neįvykdo reikalavimų ir indeksą reikia iš naujo įvertinti, kad būtų atsižvelgta į naują bendrą indekso komponentų skaičių (2.145 ir 2.146 laukeliai).

473. Jei kredito išvestinių finansinių priemonių sutartis yra suskirstyta į segmentus, 2.148 laukelyje „Segmentas“ turėtų būti įrašyta „TRUE“.

474. Kredito išvestinių finansinių priemonių, už kurias atsiskaitoma pinigais, 2.47 laukelyje „Pateikimo rūšis“ kredito įvykio aukciono atveju turėtų būti nurodoma „CASH“. Tačiau sandorio šalys turėtų nurodyti „PHYS“ (fizinis), jei kredito išvestinės finansinės priemonės pagrindinė sandorio šalis, kuri yra apsaugos pirkėja, fiziškai pristato kitai sandorio šaliai.

4.8.1 Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai

475. Prancūzijos investicinė įmonė praneša, kad neseniai įsigijo įsipareigojimų neįvykdymo užtikrinimo priemonę, kurios kaina nustatyta pagal vidaus modelį. Ši apsauga pagrįsta dvišale išvestine finansine priemone, sudaryta su Airijos investicine įmone. Išvestinės finansinės priemonės tariamoji vertė yra 520 000 000 EUR. Ši išvestinė finansinė priemonė priskiriama CDS segmento išvestinių finansinių priemonių kategorijai, kurios priskyrimo riba yra 10 %, o atskyrimo riba – 20 %. Pagrindinė išvestinė finansinė priemonė atitinka tam tikrą „Itraxx Europe“ indekso seriją. Kas mėnesį mokama 1 % fiksuota atkarpa. Išvestinę finansinę priemonę iš dalies įkaitu užtikrina pirkėjas.

40 lentelė. Pranešimas apie CDS			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
1 lentelė			
1	Pranešimo laiko žyma	2020-05-19T14:23:26Z	
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	INVF	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	INVF	

```
<New>
<CtrPtySpcfcData>
  <CtrPrty>
    <RptgCtrPty>
      <Id>
        <Lgl>

<LEI>12345678901234500000</LEI>
        </Lgl>
      </Id>
        <Ntr>
         <FI>
            <Sctr>
             <Cd>INVF</Cd>
            </Sctr>
            <ClrThrshld>true
            </ClrThrshld>
           </FI>
        </Ntr>
        <DrctnOrSd>
         <Drctn>
            <CtrPtySd>BYER
            </CtrPtySd
         </Drctn>
        </DrctnOrSd>
    </RptgCtrPty>
    <OthrCtrPty>
     <Id>
      <Lgl>
       <LEI>ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
       </LEI>
      </Lgl>
     </Id>
     <Ntr>
         <FI>
            <Sctr>
              <Cd>INVF</Cd>
            </Sctr>
         </FI>
```

40 lentelė. Pranešimas apie CDS			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
17	Kryptis	BYER	
2 lentelė			
1	UTI	AABBCCDDEEFFGGHHIIPP	
5	PPRM ID		
9	Produkto klasifikacija	SCVCCA	
10	Sutarties rūšis	SWAP	
11	Turto klasė	CRDT	
13	Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis	X	
14	Pagrindinės priemonės identifikatorius		
15	Pagrindinio indekso rodiklis		
16	Pagrindinio indekso pavadinimas	ITRAXX EUROPE SERIES 28 V	
21	Vertinimo suma	8954030,09	
22	Vertinimo valiuta	EUR	
23	Vertinimo laiko žyma	2020-05-19T14:23:26Z	
24	Vertės nustatymo metodas	MTMO	
26	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	
28	Patvirtinimo laiko žyma	2020-05-18T14:39:32Z	
29	Patvirtinta	ECNF	
30	Tarpuskaitos prievolė	UKWN	
31	Tarpuskaita atlikta	N	
37	Grupės vidaus sandoriai	FALSE	
38	PPRM	FALSE	
41	Įvykdymo vieta	XXXX	
42	Įvykdymo laiko žyma	2020-05-18T14:39:32Z	
43	Įsigaliojimo data	2020-05-19	
44	Galiojimo pabaigos data	2022-12-20	

```
        </Ntr>
      </OthrCtrPty>
      <SubmitgAgt>
       <LEI>1234567890
       1234500000</LEI>
      </SubmitgAgt>
      <NttyRspnsblForRpt>
       <LEI>
       12345678901234500000</LEI>
      </NttyRspnsblForRpt>
    </CtrPrty>
    <Valtn>
     <CtrctVal>
        <Amt Ccy="EUR">
        8954030.09</Amt>
     </CtrctVal>
     <TmStmp>
     2020-05-19T14:23:26Z
     </TmStmp>
     <Tp>MTMO</Tp>
    </Valtn>
   <RptgTmStmp>2020-05-19T
   14:23:26Z</RptgTmStmp>
  </CtrPtySpcfcData>
<CmonTradData>
  <CtrctData>
    <CtrctTp>SWAP</CtrctTp>
    <AsstClss>CRDT</AsstClss>
    <PdctClssfctn>SCVCCA
    </PdctClssfctn>
    <UndrlygInstrm>
      <Indx>
        <Nm>ITRAXX EUROPE SERIES
         28 V</Nm>
      </Indx>
    </UndrlygInstrm>
  </CtrctData>
  <TxData>
   <TxId>
     <UnqTxIdr>
       AABBCCDDEEFF
        GGHHIIPP
     </UnqTxIdr>
   </TxId>
   <CollPrtflCd>
    <Prtfl>
      <NoPrtfl>NOAP</NoPrtfl>
    </Prtfl>
   </CollPrtflCd>
   <PltfmIdr>XXXX</PltfmIdr>
   <NtnlAmt>
      <FrstLeg>
        <Amt Ccy="EUR">
         520000000</Amt>
      </FrstLeg>
```

40 lentelė. Pranešimas apie CDS			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML schema
47	Pateikimo rūšis	PHYS	</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> <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>MNTH</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
55	1 sandorio dalies tariamoji suma	520000000	
56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
79	1 sandorio dalies fiksuotoji norma arba atkarpa	0,01	
80	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos dienų skaičiavimo susitarimas	A004	
81	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpis	MNTH	
82	1 sandorio dalies fiksuotosios normos arba atkarpos mokėjimo dažnumo laikotarpio daugiklis	1	
143	Pirmumas	SNDB	
144	Referencinis subjektas		
145	Serija	28	
146	Versija	2	
147	Indekso koeficientas	1	
148	Segmentas	TRUE	
149	CDS indekso nuostolių priskyrimo riba	0,10	
150	CDS indekso nuostolių atskyrimo riba	0,20	

40 lentelė. Pranešimas apie CDS			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML schema**
151	Veiksmo rūšis	NEWT	</DtchmntPt> </Trnchd> </Trch> </Cdt> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
152	Įvykio rūšis	TRAD	
154	Lygmuo	TCTN	
3 lentelė			
7	Įkaito laiko žyma	2020-05-18T14:39:32Z	
8	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	
9	Įkaito portfelio kodas		
11	Užtikrinimo įkaitu kategorija	PRC1	
12	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		<MrgnUpd> <EvtDt>2020-05-18</EvtDt> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl>NOAP</NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy>PRC1</CollstnCtgy> <TmStmp>2020-05-18T14:39:32Z</TmStmp> </Coll> <PstdMrgnOrColl> <VartnMrgnPstdPreHrcut> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </VartnMrgnPstdPreHrcut> <VartnMrgnPstdPstHrcut> <Amt Ccy="EUR">745000</Amt> </VartnMrgnPstdPstHrcut> </PstdMrgnOrColl> </MrgnUpd>
13	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
14	Pateiktos pradinės garantinės įmokos valiuta		
15	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	1000000	
16	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (po	745000	

40 lentelė. Pranešimas apie CDS			
Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML schema
	vertės sumažinimo)		
17	Pateiktų kintamųjų garantinių įmokų valiuta	EUR	
20	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		
21	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
22	Surinktos pradinės garantinės įmokos valiuta		
23	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		
24	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
25	Surinktos kintamosios garantinės įmokos valiuta		
28	Veiksmo rūšis	MARU	
29	Įvykio data	2020-05-18	

4.9 Pranešimas apie biržos prekių išvestines finansines priemones

476. Duomenų teikimo TRS 2 lentelėje yra specialūs laukeliai, skirti duomenims apie biržos prekių išvestines finansines priemones teikti: 2.116–2.118 laukeliai visoms biržos prekių išvestinėms finansinėms priemonėms ir papildomi 2.119–2.131 laukeliai energijos išvestinėms finansinėms priemonėms.

477. Visų pirma biržos prekių klasifikaciją reikėtų nurodyti 2.116–2.118 laukeliuose pagal Duomenų teikimo TĮS 4 lentelėje pateiktas kategorijas. Pateikiama pagrindinės biržos prekės klasifikacija turėtų būti kuo smulkesnė. Pavyzdžiui, aukso išvestinių finansinių priemonių atveju sandorio šalis 2.116, 2.117 ir 2.118 laukeliuose atitinkamai turėtų nurodyti „Metalai“, „Taurieji“ ir „Auksas“. Tik tuo atveju, jei pagrindinė biržos prekė neatitinka nė vienos iš konkrečių kategorijų, įtrauktų į Duomenų teikimo TĮS, ji turėtų būti nurodoma kaip „Kita“. Jei Duomenų teikimo TĮS konkretaus produkto 2.117 ir 2.118 laukelių konkrečios reikšmės nenustatytos (pvz., kategorijoje „Egzotinės kelių biržos prekių išvestinės finansinės priemonės“), sandorio šalis pagal XML schemą neturėtų pateikti jokių šių laukelių reikšmių.

478. Sandorio šalys valiutos laukeliuose neturėtų nurodyti biržos prekių, net jei ISO 4217 standarte tokiai biržos prekei suteiktas specialus kodas (pvz., XAU auksui arba XBA sidabrui). Biržos prekės turėtų būti identifikuojamos tik pagal biržos prekių klasifikacijos laukelius.

479. Biržos prekių klasifikacijos laukeliai (2.116–2.118) negali būti kartojami. Todėl apie biržos prekių apsikeitimo sandorį, kurį sudaro dvi pagrindinės biržos prekės, sandorio šalis turėtų pranešti kaip apie sudėtingą sandorį, sudarytą iš dviejų biržos prekių išankstinių sandorių, ir abiejuose pranešimuose nurodyti sudėtinio sandorio identifikatorių (žr. 3.28 skirsnį).

480. Jei išvestinių finansinių priemonių pagrindas yra elektra arba gamtinės dujos, sandorio šalys turėtų pateikti duomenis 2.119–2.131 laukeliuose (be kitos svarbios teiktinos informacijos apie išvestinę finansinę priemonę ir sandorio šalis, kaip parodyta kituose skirsniuose).

481. 2.122–2.131 laukeliai, skirti energijos išvestinėms finansinėms priemonėms, gali būti kartojami. Be to, 2.127 laukelyje „Savaitės dienos“ galima nurodyti kelias reikšmes, pavyzdžiui, MOND, TUED (pirmadienis-antradienis) arba WDAY, XBHL (savaitės dienos, išskyrus švenčių dienas) arba kitus derinius.

4.9.1 Ateities sandoris dėl elektros energijos

482. 41 lentelėje pateikiamas ateities sandorio dėl pikinės apkrovos elektros kainos Ispanijos didmeninėje rinkoje pavyzdys. Sutartis sudaryta dėl MWh/h, o pateikimas numatytas 2022 m. antrąjį ketvirtį – 100 MWh už 58 eurus.

41 lentelė. Pranešimas apie ateities sandorį dėl pikinės apkrovos elektros			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
116	Bazinė prekė	NRGY	<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>XXXXXXXXXXXXXXXX</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>MWHH</Cd> </QtyUnit> <PricTmIntrvlQty> <Amt Ccy="EUR">58</Amt> </PricTmIntrvlQty> </DlvryAttr> </NrgySpcfcAttrbts>
117	Prekės pakategorė	ELEC	
118	Papildoma prekės pakategorė	PKLD	

41 lentelė. Pranešimas apie ateities sandorį dėl pikinės apkrovos elektros			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
119	Tiekimo vieta arba zona	10YES-REE------0	
120	Sujungimo taškas	XXXXXXXXXXXXXXX	
121	Apkrovos rūšis	PKLD	
122	Tiekimo intervalo pradžios laikas	08:00:00Z	
123	Tiekimo intervalo pabaigos laikas	19:59:59Z	
124	Tiekimo pradžios data	2022-04-01	
125	Tiekimo pabaigos data	2022-06-30	
126	Trukmė	QURT	
127	Savaitės dienos	WDAY	
128	Tiekimo pajėgumas	100	
129	Kiekio vienetas	MWHH	
130	Kainos / laiko intervalo kiekis	58	
131	Kainos / laiko intervalo kiekio valiuta	EUR	

5 ERIR laukelių lentelės

483. Duomenų teikimo TRS 1 straipsnio 1 dalyje numatyta: „Pagal Reglamento (ES) Nr. 648/2012 9 straipsnį sandorių duomenų saugykloms teikiamuose

pranešimuose pateikiami išsamūs ir tikslūs priedo 1, 2 ir 3 lentelėse nurodyti duomenys, susiję su atitinkama išvestine finansine priemone“. 5.1, 5.2 ir 5.3 skirsniuose nurodytais naudojimo atvejais nebūtinai užpildomi visi laukeliai, susiję su atitinkama išvestine finansine priemone; dėmesys sutelkiamas į konkrečius duomenų laukelių skirsnius, siekiant pateikti detalesnius ir išsamesnius patarimus dėl duomenų teikimo, be reikalo nekartojant ar neįtraukiant kitų duomenų elementų.

484. Patvirtinimo taisyklėse pateikiamos išsamios rekomendacijos dėl taikytinų laukelių pagal veiksmo rūšį ir lygį ir atitinkamus priklausomybės ryšius.

485. Toliau esančiuose skirsniuose pateikiami įvairūs scenarijai ir atitinkamos lentelės, kuriose paaiškinama, kaip apie tuos scenarijus reikėtų pranešti. Kiekvienoje lentelėje pateikiami duomenų teikimo laukeliai pagal Duomenų teikimo TĮS. Skiltyje „Laukelis“ nurodomas kiekvieno laukelio pavadinimas, o skiltyje „Pavyzdys“ pateikiamas pavyzdys, kas įrašoma į tą laukelį. Paskutinėje skiltyje „XML pranešimas“ nurodomas XML pranešimo, kurį reikėtų pateikti pranešant apie sandorį, formatas.

486. Jeigu pagal konkretų scenarijų nenurodoma kitaip, visiems 6 skirsnyje aptartiems scenarijams taikoma tokia bendroji informacija:

Sandorio šalis A yra Vokietijos finansų sandorio šalis, kurios LEI yra 12345678901234500000.

Sandorio šalis B yra Italijos finansų sandorio šalis, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST.

Sandorio šalis C yra Ispanijos ne finansų sandorio šalis (NFC-), kurios LEI yra 123456789ABCDEFGHIJK

Sandorio šalis D yra Prancūzijos ne finansų sandorio šalis (NFC+), kurios LEI yra 11223344556677889900

Sandorio šalis J taip pat veikia kaip tarpuskaitos narė; jos LEI yra CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Pagrindinės sandorio šalies O LEI yra BBBBBBBBBB1111111111

5.1 1 lentelė. Sandorio šalių duomenys

487. Šiame gairių skirsnyje išsamiai aprašomas sandorio šalies duomenų skirsnio pildymas keliais skirtingais naudojimo atvejais. Taip pat paaiškinamas faktinis duomenų teikimas pagal ISO 20022 XML schemas.

488. Atlikus išvestinės finansinės priemonės tarpuskaitą, kiekviena sandorio šalis tarpuskaitos nario laukelyje turėtų nurodyti savo tarpuskaitos narį.

489. Kai galima savanoriškai pavesti duomenų teikimą arba paskirstyti atsakomybę, duomenis teikiantis subjektas arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas turėtų atskirai pateikti kiekvienos iš abiejų šalių, kurių duomenys teikiami, sandorio šalių duomenis ir įkaito duomenis.

490. Esant dviem ar daugiau toliau nurodytų naudojimo atvejų, duomenis teikiančios sandorio šalys, už duomenų teikimą atsakingi arba duomenis teikiantys subjektai turėtų teikti visus svarbius duomenis remdamiesi toliau pateiktomis gairėmis.

42 lentelė
Naudojimo atvejai
Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta (biržinė išvestinė finansinė priemonė)
Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, su savanoriško pavedimo susitarimu (biržinė išvestinė finansinė priemonė)
Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta
Ne finansų sandorio ir finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris
Ne finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris
Finansų sandorio šalių sutarties dėl ne biržos sandorio rūšis, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“

5.1.1 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta (biržinė išvestinė finansinė priemonė)

491. 43 lentelėje pavaizduota, kaip teikiami duomenys apie biržinės išvestinės finansinės priemonės pasirinkimo sandorį, kurio tarpuskaita atlikta, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis A, kurios LEI yra 12345678901234500000) yra Vokietijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribas, kuri teikia savo pranešimą (t. y. nėra atskiro duomenis teikiančio subjekto) ir yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas. Pasirinkimo sandoris sudarytas su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis B, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kuri yra Italijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą. Sandorio šalis A prie pagrindinės sandorio šalies jungiasi per tarpuskaitos narį J (sandorio šalis J, kurios LEI yra CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC).

492. Reikėtų pažymėti, kad pagrindinės sandorio šalies laukelis susijęs su 2 lentele, tad jo pildymas paaiškinamas 5.2 skirsnyje.

43 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta (biržinė išvestinė finansinė priemonė)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	2021-03-17T15:17:00Z	<CtrPtySpcfcData> <CtrPrty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </Id> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd>
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	

43 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta (biržinė išvestinė finansinė priemonė)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	</Sctr> <ClrThrshld>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd </Drctn> </DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </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> </CtrPrty> <RptgTmStmp>2020-05-19T 14:23:26Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
10	2 sandorio šalies šalis		
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies pareiga teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		
16	Tarpuskaitos narys	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC	
17	Kryptis	BYER	
18	1 sandorio dalies kryptis		
19	2 sandorio dalies kryptis		
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla		

5.1.2 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, su savanoriško pavedimo susitarimu (biržinė išvestinė finansinė priemonė)

493. 44 lentelėje pavaizduota, kaip teikiami duomenys apie biržinės išvestinės finansinės priemonės pasirinkimo sandorį, kurio tarpuskaita atlikta, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis A, kurios LEI yra 12345678901234500000) yra Vokietijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribas, yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas, tačiau savo duomenų teikimą paveda kitai sandorio šaliai (sandorio šalis B, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST). Pasirinkimo sandoris sudarytas su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis B), kuri yra Italijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą.

494. Sandorio šalis A prie pagrindinės sandorio šalies jungiasi per tarpuskaitos narį J (sandorio šalis J, kurios LEI yra CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC).

495. Reikėtų pažymėti, kad pagrindinės sandorio šalies laukelis susijęs su 2 lentele, tad jo pildymas paaiškinamas 5.2 skirsnyje.

44 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, su savanoriško pavedimo susitarimu (biržinė išvestinė finansinė priemonė)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	2021-03-17T15:17:00Z	
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	

```
<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
```

44 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, su savanoriško pavedimo susitarimu (biržinė išvestinė finansinė priemonė)			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
10	2 sandorio šalies šalis		</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> CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </ClrMmb> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		
16	Tarpuskaitos narys	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC	
17	Kryptis	BYER	
18	1 sandorio dalies kryptis		
19	2 sandorio dalies kryptis		
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla		

5.1.3 Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta

496. 45 lentelėje pavaizduota, kaip teikiami duomenys apie pasirinkimo sandorį, kurio tarpuskaita neatlikta, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis A, kurios LEI yra 12345678901234500000) yra Vokietijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribas, yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas ir teikia savo paties duomenis. Pasirinkimo sandoris sudarytas su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis B, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kuri yra Italijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą.

45 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	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 </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
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
10	2 sandorio šalies šalis		

45 lentelė. Finansų sandorio šalių pasirinkimo sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		
16	Tarpuskaitos narys		
17	Kryptis	BYER	
18	1 sandorio dalies kryptis		
19	2 sandorio dalies kryptis		
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla		

5.1.4 Ne finansų sandorio ir finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris

497. 46 lentelėje pavaizduota, kaip teikiami duomenys apie ne biržos pasirinkimo sandorį, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis C, kurios LEI yra 123456789ABCDEFGHIJK) yra Ispanijos ne finansų sandorio šalis, neviršijanti

tarpuskaitos ribų. Pasirinkimo sandoris sudarytas su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis A, kurios LEI yra 12345678901234500000), kuri yra Vokietijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą. Šiuo atveju sandorio šalis A yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas ir duomenis teikiantis subjektas pagal nuostatas dėl atsakomybės už duomenų teikimą paskirstymo.

46 lentelė. Ne finansų sandorio ir finansų sandorio šalių ne biržos sandoris			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	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> </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>
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	123456789ABCDEFGHIJK	
5	1 sandorio šalies pobūdis	N	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	K	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	FALSE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	12345678901234500000	
10	2 sandorio šalies šalis		
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		

46 lentelė. Ne finansų sandorio ir finansų sandorio šalių ne biržos sandoris			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
16	Tarpuskaitos narys	-	<NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> … <Lvl>TCTN</Lvl>
17	Kryptis	BYER	
18	1 sandorio dalies kryptis		
19	2 sandorio dalies kryptis		
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla	FALSE	
154	Lygmuo	TCTN	

5.1.5 Ne finansų sandorio šalių ne biržos pasirinkimo sandoris

498. 47 lentelėje pavaizduota, kaip teikiami duomenys apie ne biržos pasirinkimo sandorį, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis C, kurios LEI yra 123456789ABCDEFGHIJK) yra Ispanijos ne finansų sandorio šalis, neviršijanti tarpuskaitos ribų. Pasirinkimo sandoris sudarytas su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis D, kurios LEI yra 11223344556677889900), kuri yra Prancūzijos ne finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą. Sandorio šalis C yra už duomenų teikimą atsakingas subjektas ir duomenis teikiantis subjektas.

47 lentelė. Ne finansų sandorio šalių ne biržos sandoris			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	Pranešimo laiko žyma	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> </NFI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	123456789ABCDEFGHIJK	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	123456789ABCDEFGHIJK	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	123456789ABCDEFGHIJK	
5	1 sandorio šalies pobūdis	NE	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	K	

47 lentelė. Ne finansų sandorio šalių ne biržos sandoris			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	FALSE	</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> … <Lvl>TCTN</Lvl>
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	11223344556677889900	
10	2 sandorio šalies šalis		
11	2 sandorio šalies pobūdis	N	
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	L	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		
16	Tarpuskaitos narys		
17	Kryptis	BYER	
18	1 sandorio dalies kryptis		
19	2 sandorio dalies kryptis		
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla	FALSE	
154	Lygmuo	TCTN	

5.1.6 Sutarties dėl ne biržos sandorio rūšis, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“

499. 48 lentelėje pavaizduotas duomenų apie sutartį dėl ne biržos sandorio teikimas, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“, kai 1 sandorio šalis (sandorio šalis A, kurios LEI yra 12345678901234500000) yra Vokietijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribas. Sutartis sudaryta su 2 sandorio šalimi (sandorio šalis B, kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kuri yra Italijos finansų sandorio šalis, viršijanti tarpuskaitos ribą.

48 lentelė. Sutarties dėl ne biržos sandorio rūšis, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1	Pranešimo laiko žyma	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> <DrctnOfTheFrstLeg>MAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg>TAKE </DrctnOfTheScndLeg> </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
2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	1 sandorio šalies pobūdis	F	
6	1 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
7	1 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
10	2 sandorio šalies šalis		

48 lentelė. Sutarties dėl ne biržos sandorio rūšis, kai reikia užpildyti laukelius „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
11	2 sandorio šalies pobūdis	F	</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
12	2 sandorio šalies įmonių sektorius	CDTI	
13	2 sandorio šalies tarpuskaitos riba	TRUE	
14	2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis	TRUE	
15	Maklerio identifikatorius		
16	Tarpuskaitos narys		
17	Kryptis	-	
18	1 sandorio dalies kryptis	MAKE	
19	2 sandorio dalies kryptis	TAKE	
20	Tiesioginė sąsaja su komercine veikla ar iždo finansavimo veikla		

5.2 2 lentelė. Bendrieji duomenys

500. Užpildžius sandorio šalių duomenų laukelius, užpildomi ir įvairių naudojimo atvejų bendrųjų duomenų laukeliai. Taip pat paaiškinamas duomenų teikimas pagal ISO 20022 XML schemas.

501. Kiekviename poskirsnyje pateiktas trumpas atitinkamiems laukeliams taikomos duomenų teikimo logikos aprašymas.

5.2.1 Pranešimas apie veiksmų rūšis sandorio lygmeniu ir pozicijos lygmeniu

502. Šiame poskirsnyje parodyta, kaip pildomi atitinkami laukeliai, kuriuose pranešama apie gyvavimo ciklo įvykius.

5.2.1.1 Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita neatlikta

503. 49 lentelėje parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai naujos išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, atveju. Dvišalių išvestinių finansinių priemonių duomenys sandorio lygmeniu turėtų būti pateikiami taip:

49 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita neatlikta

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<New> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> … <TradClr> <ClrSts> <NonClrd> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
2.31	Tarpuskaita atlikta	N	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT	
2.152	Įvykio rūšis	TRAD	
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.1.2 Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atlikta tą pačią dieną arba vėliau

504. 50, 51 ir 52 lentelėse parodyta, kaip sandorio šalis turi užpildyti duomenų laukelius, kai dėl naujos išvestinės finansinės priemonės susitariama dvišaliu pagrindu ir jos tarpuskaita atliekama tą pačią dieną arba vėliau. Sandorio šalys turėtų pranešti apie išvestinę finansinę priemonę, nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“, kad parodytų, jog sandoris, apie kurį pranešta kaip apie sandorį, kurio tarpuskaita neatlikta, buvo nutrauktas. Vėliau sandorio šalis turėtų pranešti apie išvestinę finansinę priemonę, nurodydama veiksmo rūšį „Naujas“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“, kad parodytų, jog išvestinės finansinės priemonės tarpuskaita yra atlikta. Šiame paskutiniame pranešime

sandorio šalis turėtų užpildyti laukelį „Ankstesnis UTI“. Pateikimo eiliškumas parodytas toliau pateiktose lentelėse.

50 lentelė. Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atlikta tą pačią dieną arba vėliau

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<New> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> … <TradClr> <ClrSts> <NonClrd> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
2.31	Tarpuskaita atlikta	N	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT	
2.152	Įvykio rūšis	TRAD	
2.154	Lygmuo	TCTN	

51 lentelė. Dvišalės išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu nutraukimas dėl tarpuskaitos, atliktos tą pačią dieną arba vėliau

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<Termntn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt>
2.151	Veiksmo rūšis	TERM	
2.152	Įvykio rūšis	CLRG	
2.154	Lygmuo	TCTN	

51 lentelė. Dvišalės išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu nutraukimas dėl tarpuskaitos, atliktos tą pačią dieną arba vėliau			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			… </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn>

52 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atlikta, atsiradusi dėl dvišalės išvestinės finansinės priemonės tarpuskaitos, atliktos tą pačią dieną arba vėliau			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI2	<New> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI2 </UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </PrrTxId> … <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> … <TradClr> <ClrSts> <Clrd> … </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </New>
2.3	Ankstesnis UTI	UTI1	
2.31	Tarpuskaita atlikta	Y	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT	
2.152	Įvykio rūšis	CLRG	
2.154	Lygmuo	TCTN	

505. Pažymėtina, jog nesitikima, kad bus užpildytos 50 ir 51 lentelių skiltys, jei sandoris sudarytas prekybos vietoje ir jo tarpuskaitą tą pačią dieną atliko

pagrindinė sandorio šalis; tokiu atveju tikimasi, kad bus užpildytos tik 52 lentelės skiltys (be laukelio „Ankstesnis UTI“). Be to, 52 lentelėje parodoma, kaip teikti duomenis, kai išvestinė finansinė priemonė, kurios tarpuskaita atlikta, nėra iškart įtraukiama į poziciją (tokiu atveju apie ją reikėtų pranešti nurodant veiksmo rūšį POSC, kaip paaiškinta toliau pateiktuose pavyzdžiuose).

5.2.1.3 Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atliekama tą pačią dieną arba vėliau ir kuri iškart įtraukiama į poziciją

506. 53, 54, 55 ir 56 lentelėse parodyta, kaip sandorio šalis turi užpildyti duomenų laukelius, kai dėl naujos išvestinės finansinės priemonės susitariama dvišaliu pagrindu, jos tarpuskaita atliekama tą pačią dieną arba vėliau ir ji iškart įtraukiama į poziciją. Sandorio šalys turėtų pranešti apie išvestinę finansinę priemonę, nurodydamos veiksmo rūšį „Nutraukti“ ir įvykio rūšį „Tarpuskaita“, kad parodytų, jog sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, buvo nutrauktas. Vėliau jos turėtų pranešti apie tą išvestinę finansinę priemonę, kurios tarpuskaita atlikta ir kuri iškart įtraukiama į poziciją, pasirinkdamos veiksmo rūšį „Pozicijos komponentas“. Kalbant apie išvestinių finansinių priemonių pozicijos lygmeniu pavyzdžius, jos identifikuojamos su pozicijos unikaliu sandorio identifikatoriumi (UTI) „PUTI1“. Pozicijos UTI taip pat turėtų būti pateikiamas į poziciją įtrauktos išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu laukelyje „Vėlesnės pozicijos UTI“, kad pranešimus būtų galima susieti. Vėliau sandorio šalis turėtų pateikti išvestinės finansinės priemonės duomenis, pasirinkdama veiksmo rūšį „Pakeisti“, kad parodytų, jog atitinkama išvestinė finansinė priemonė pozicijos lygmeniu buvo atnaujinta dėl sandorio įtraukimo. Pateikimo eiliškumas parodytas toliau pateiktose lentelėse.

53 lentelė. Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atlikta tą pačią dieną arba vėliau			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<New> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> … <TradClr> <ClrSts> <NonClrd>
2.31	Tarpuskaita atlikta	N	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT	
2.152	Įvykio rūšis	TRAD	
2.154	Lygmuo	TCTN	

53 lentelė. Nauja dvišalė išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, kurios tarpuskaita atlikta tą pačią dieną arba vėliau			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			<Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </New>

54 lentelė. Dvišalės išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu nutraukimas dėl tarpuskaitos, atliktos tą pačią dieną arba vėliau			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<Termntn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn>
2.151	Veiksmo rūšis	TERM	
2.152	Įvykio rūšis	CLRG	
2.154	Lygmuo	TCTN	

55 LENTELĖ. NAUJA IŠVESTINĖ FINANSINĖ PRIEMONĖ, KURIOS TARPUSKAITA ATLIKTA IR KURI IŠKART ĮTRAUKIAMA Į POZICIJĄ			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI2	<PosCmpnt> … <TxData>
2.3	Ankstesnis UTI	1 UTI	

55 LENTELĖ. NAUJA IŠVESTINĖ FINANSINĖ PRIEMONĖ, KURIOS TARPUSKAITA ATLIKTA IR KURI IŠKART ĮTRAUKIAMA Į POZICIJĄ			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.4	Vėlesnės pozicijos UTI	PUTI1	<TxId> <UnqTxIdr> UTI2 </UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </PrrTxId> <SbsqntTxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </SbsqntTxId> … <TradClr> <ClrSts> <Clrd> … </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </PosCmpnt>
2.31	Tarpuskaita atlikta	Y	
2.151	Veiksmo rūšis	POSC	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

56 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas dėl sandorio įtraukimo			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	PUTI1	<Mod> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt>
2.31	Tarpuskaita atlikta	Y	
2.151	Veiksmo rūšis	MODI	
2.152	Įvykio rūšis	INCP	

56 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas dėl sandorio įtraukimo			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.154	Lygmuo	PSTN	<Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> … <TradClr> <ClrSts> <Clrd> … </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>PSTN</Lvl> </Mod>

5.2.1.4 Nauja išvestinė finansinė priemonė, dėl kurios susitarta prekybos vietoje ir kurios tarpuskaita atlikta tą pačią dieną, nurodoma kaip pozicijos komponentas

507. 57 ir 58 lentelėse parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai, kai dėl naujos išvestinės finansinės priemonės susitariama prekybos vietoje arba organizuotoje prekybos platformoje ir jos tarpuskaitą tą pačią dieną atlieka pagrindinė sandorio šalis, taip pat ji tą pačią dieną įtraukiama į poziciją. Visų pirma reikėtų pranešti tik apie išvestinę finansinę priemonę, kurios tarpuskaita atlikta. Kalbant apie išvestinių finansinių priemonių pozicijos lygmeniu pavyzdžius, jos identifikuojamos pagal pozicijos unikalų sandorio identifikatorių (UTI) „PUTI1“. Pozicijos UTI taip pat turėtų būti pateikiamas į poziciją įtrauktos išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu laukelyje „Vėlesnės pozicijos UTI“, kad pranešimus būtų galima susieti.

57 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė, dėl kurios susitarta prekybos vietoje ir kurios tarpuskaitą tą pačią dieną atliko pagrindinė sandorio šalis, nurodoma kaip pozicijos komponentas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<PosCmpnt> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr>
2.4	Vėlesnės pozicijos UTI	PUTI2	

57 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė, dėl kurios susitarta prekybos vietoje ir kurios tarpuskaitą tą pačią dieną atliko pagrindinė sandorio šalis, nurodoma kaip pozicijos komponentas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.31	Tarpuskaita atlikta	Y	UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <SbsqntTxId> <UnqTxIdr> PUTI2 </UnqTxIdr> </SbsqntTxId> … <TradClr> <ClrSts> <Clrd> … </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </PosCmpnt>
2.151	Veiksmo rūšis	POSC	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

58 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė, apie kurią pranešama pozicijos lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	PUTI2	<New> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI2 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> …
2.31	Tarpuskaita atlikta	Y	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT[25]	
2.152	Įvykio rūšis	INCP	
2.154	Lygmuo	PSTN	

[25] Šiame pavyzdyje sukuriama nauja pozicija. Jeigu sandoris, kurio tarpuskaita atlikta, įtraukiamas į esamą poziciją, apie jį pranešama kaip apie tos pozicijos pakeitimą (nurodant veiksmo rūšį MODI), kaip parodyta pavyzdyje.

58 lentelė. Nauja išvestinė finansinė priemonė, apie kurią pranešama pozicijos lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			<TradClr> <ClrSts> <Clrd> … </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> … <Lvl>PSTN</Lvl> </New>

5.2.1.5 Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas dėl naujos išvestinės finansinės priemonės įtraukimo į poziciją

508. Šiame pavyzdyje parodyta, kaip pranešti apie pozicijos pakeitimą, kai į tą poziciją įtraukiama nauja išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu.

59 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	PUTI1	<Mod> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> … </TxData> … <Lvl>PSTN</Lvl> </Mod>
2.151	Veiksmo rūšis	MODI	
2.152	Įvykio rūšis	INCP	
2.154	Lygmuo	PSTN	

5.2.1.6 Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas dėl kelių gyvavimo ciklo įvykių

509. Šiame pavyzdyje parodyta, kaip pranešti apie išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimą, kai pozicijai per dieną įtakos turėjo keli įvykiai ir neįmanoma nurodyti įvykio, dėl kurio įvyko pakeitimas, rūšies.

60 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pakeitimas

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	PUTI1	<Mod> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>PSTN</Lvl> </Mod>
2.151	Veiksmo rūšis	MODI	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	PSTN	

5.2.1.7 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pakeitimas

510. 61 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu, apie kurią anksčiau buvo pranešta, pakeičiama sandorio šalims susitarus pakeisti tam tikras išvestinės finansinės priemonės sąlygas.

61 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pakeitimas

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<Mod> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> …
2.151	Veiksmo rūšis	MODI	
2.152	Įvykio rūšis	TRAD	
2.154	Lygmuo	TCTN	

61 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pakeitimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			</TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Mod>

5.2.1.8 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pataisymas

511. 62 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai reikia pataisyti duomenų laukelius, kurie buvo neteisingai užpildyti ankstesniame pranešime apie išvestinę finansinę priemonę sandorio lygmeniu.

62 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pataisymas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<Crrctn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Crrctn>
2.151	Veiksmo rūšis	CORR	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.1.9 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimo pataisymas

512. 63 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai reikia pataisyti su vertinimu susijusius duomenų laukelius, kurie buvo neteisingai užpildyti ankstesniame pranešime apie išvestinę finansinę priemonę sandorio lygmeniu. Atkreipkite dėmesį, kad vertinimo laukelių pildymas pavaizduotas atskirame pavyzdyje 5.2.2.3 skirsnyje.

63 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pataisymas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**

2.1	UTI	UTI1	<Crrctn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Crrctn>
2.151	Veiksmo rūšis	CORR	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.1.10 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimas

513. 64 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai sandorio šalis pateikia kasdien atnaujinamą išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu, apie kurią pranešta anksčiau, vertinimą. Atkreipkite dėmesį, kad vertinimo laukelių pildymas pavaizduotas atskirame pavyzdyje 5.2.2.3 skirsnyje.

64 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimas

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<ValtnUpd> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </ValtnUpd>
2.151	Veiksmo rūšis	VALU	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.1.11 Pranešimas apie sandorio lygmeniu užtikrintos išvestinės finansinės priemonės įkaito atnaujinimą

514. 65 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai sandorio šalis pateikia kasdienį išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu, apie kurią pranešta anksčiau, įkaito atnaujinimą ir ta išvestinė finansinė priemonė yra atskirai

užtikrinta. Atkreipkite dėmesį, kad įkaito laukelių pildymas pavaizduotas atskiruose pavyzdžiuose 5.3 skirsnyje.

65 lentelė. Sandorio lygmens išvestinės finansinės priemonės, užtikrintos sandorio lygmeniu, įkaito atnaujinimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	<MrgnUpd> … <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl> NOAP </NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> … <MrgnUpd>
3.9	Įkaito portfelio kodas		
3.10	UTI	UTI1	
3.28	Veiksmo rūšis	MARU	

5.2.1.12 Pranešimas apie portfelio lygmeniu užtikrintos išvestinės finansinės priemonės įkaito atnaujinimą

515. 66 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai sandorio šalis pateikia kasdienį įkaito atnaujinimą, kai įkaitu užtikrinama portfelio lygmeniu. Atkreipkite dėmesį, kad įkaito laukelių pildymas pavaizduotas atskiruose pavyzdžiuose 5.3 skirsnyje.

66 lentelė. Sandorio lygmens išvestinės finansinės priemonės, užtikrintos portfelio lygmeniu, įkaito atnaujinimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	TRUE	<MrgnUpd> … <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> COLLPCODE1 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> … </MrgnUpd>
3.9	Įkaito portfelio kodas	COLLPCODE1	
3.10	UTI		
3.28	Veiksmo rūšis	MARU	

5.2.1.13 Įkaito duomenų pataisymas portfelio lygmeniu

516. 67 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai reikia pataisyti įkaito duomenų laukelius, kurie buvo neteisingai užpildyti ankstesniame pranešime apie įkaitą portfelio lygmeniu.

67 lentelė. Įkaito duomenų pataisymas portfelio lygmeniu

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	TRUE	<Crrctn> … <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> COLLPCODE1 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> … </Crrctn>
3.9	Įkaito portfelio kodas	COLLPCODE1	
3.10	UTI		
3.28	Veiksmo rūšis	CORR	

5.2.1.14 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pirmalaikis nutraukimas

517. 68 lentelėje parodyta, kaip pildyti duomenų laukelius, kai išvestinė finansinė priemonė sandorio lygmeniu nutraukiama prieš sueinant terminui, sandorio šalims susitarus dėl pirmalaikio nutraukimo (o ne dėl konkretaus įvykio, dėl kurio nutraukiama išvestinė finansinė priemonė).

68 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pirmalaikis nutraukimas

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
2.1	UTI	UTI1	<Termntn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt> … </TxData> …
2.151	Veiksmo rūšis	TERM	
2.152	Įvykio rūšis	ETRM	
2.154	Lygmuo	TCTN	

68 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu pirmalaikis nutraukimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			<Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn>

5.2.1.15 Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pirmalaikis nutraukimas

518. 69 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai išvestinė finansinė priemonė pozicijos lygmeniu nutraukiama prieš sueinant terminui, sandorio šalims susitarus dėl pirmalaikio nutraukimo (o ne dėl konkretaus įvykio, dėl kurio nutraukiama išvestinė finansinė priemonė). Taip gali atsitikti, pavyzdžiui, kai pozicija užskaitoma iki nulio ir sandorio šalys pageidauja uždaryti poziciją, o ne toliau kasdien pranešti apie vertinimą.

69 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu pirmalaikis nutraukimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	PUTI1	<Termntn> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … <DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt> … </TxData> … <Lvl>PSTN</Lvl> </Termntn>
2.151	Veiksmo rūšis	TERM	
2.152	Įvykio rūšis	ETRM	
2.154	Lygmuo	PSTN	

5.2.1.16 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu klaidos

519. 70 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai panaikinamas visas netinkamai pateiktas pranešimas, susijęs su išvestine finansine priemone, dėl kurios taip ir nebuvo susitarta arba kuriai nebuvo taikomi ERIR duomenų teikimo reikalavimai, bet apie kurią per klaidą buvo pranešta SDS.

70 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu klaidos			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<Err> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Err>
2.151	Veiksmo rūšis	EROR	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.1.17 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu atkūrimas

520. 71 lentelėje parodyta, kaip užpildomi duomenų laukeliai, kai atkuriama išvestinė finansinė priemonė, kuri buvo per klaidą nutraukta arba nurodyta kaip klaidinga.

71 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu atkūrimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.1	UTI	UTI1	<Revi> … <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> … </TxData> … <Lvl>TCTN</Lvl> </Revi>
2.151	Veiksmo rūšis	REVI	
2.152	Įvykio rūšis		
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.2 Kita teiktina informacija

5.2.2.1 Pranešimas apie prekybos sandorį, kurio tarpuskaita atlikta / neatlikta

5.2.2.1.1 Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita atlikta taikant viešo pasiūlymo modelį

521. Kai prekybos sandorio tarpuskaita atliekama taikant viešo pasiūlymo modelį, tarpuskaita vyksta prekybos sandorio sudarymo metu. Todėl numatoma, kad įvykdymo laiko žyma ir tarpuskaitos laiko žyma sutaps.

522. Toliau pateiktoje lentelėje parodyta, kaip užpildomi 2 lentelės laukeliai susiklosčius pirmiau apibūdintai situacijai pagrindinės sandorio šalies (kurios LEI yra BBBBBBBBBB1111111111) ir 1 sandorio šalies požiūriu, nes šiuo atveju jos sutampa.

523. Reikia užpildyti šiuos duomenų laukelius:

laukelyje „Tarpuskaita atlikta“ (2.31 laukelis) nurodoma reikšmė „Y“;

laukelis „Tarpuskaitos laiko žyma“ (2.32 laukelis) sutampa su lauku „Įvykdymo laiko žyma“ (2.42 laukelis);

laukelyje „Pagrindinė sandorio šalis“ (2.33 laukelis) nurodomas pagrindinės sandorio šalies LEI.

72 lentelė. Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita atlikta taikant viešo pasiūlymo modelį

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
31	Tarpuskaita atlikta	Y	<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>
32	Tarpuskaitos laiko žyma	2021-03-17T15:17:00Z	
33	Pagrindinė sandorio šalis	BBBBBBBBBB1111111111	
34	Pagrindinio susitarimo rūšis	OTHR	

72 lentelė. Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita atlikta taikant viešo pasiūlymo modelį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
35	Kita pagrindinio susitarimo rūšis	Pagrindinės sandorio šalies atliekama tarpuskaita Sąlygos	<LEI>BBBBBBBBBB 1111111111 </LEI> </CCP> <ClrDtTm>2021-03- 17T15:17:00Z </ClrDtTm> </Dtls></Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxDate> </CmonTradData>
43	Įvykdymo laiko žyma	2021-03-17T15:17:00Z	

5.2.2.1.2 Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita atlikta taikant novacijos modelį

524. Kai išvestinės finansinės priemonės tarpuskaita atliekama taikant novacijos modelį, tarpuskaita vyksta prekybos sandorio sudarymo metu.

525. Toliau pateiktoje lentelėje parodyta, kaip užpildomi laukeliai pagrindinės sandorio šalies ir 1 sandorio šalies požiūriu, kai išvestinės finansinės priemonės tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, taikydama novacijos modelį.

526. Šiuo požiūriu reikėtų užpildyti šią duomenų laukelių grupę:

laukelyje „Ankstesnis UTI“ (2.3 laukelis) turėtų būti nurodytas ankstesnis UTI (pirminės dvišalės išvestinės finansinės priemonės, jei išvestinių finansinių priemonių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis);

laukelyje „Tarpuskaita atlikta“ (2.31 laukelis) nurodoma reikšmė „Y“;

laukelyje „Tarpuskaitos laiko žyma“ (2.32 laukelis) nurodytas laikas vėlesnis už laukelyje „Įvykdymo laiko žyma“ (2.42 laukelis) nurodytą laiką;

laukelyje „Pagrindinė sandorio šalis“ (2.33 laukelis) nurodomas pagrindinės sandorio šalies LEI.

73 lentelė. Išvestinė finansinė priemonė, kurios tarpuskaita atlikta taikant novacijos modelį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	UTI	UTI2	<New> ... <CmonTradData> <TxDate> <TxId> <UnqTxIdr>UTI2</UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId> <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>
3	Ankstesnis UTI	UTI1	
31	Tarpuskaita atlikta	Y	
32	Tarpuskaitos laiko žyma	2021-03-18T18:00:00Z	
33	Pagrindinė sandorio šalis	BBBBBBBBBB1111111111	
34	Pagrindinio susitarimo rūšis	OTHR	
35	Kita pagrindinio susitarimo rūšis	Pagrindinės sandorio šalies atliekama tarpuskaita Sąlygos	
43	Įvykdymo laiko žyma	2021-03- 17T15:17:00Z	
151	Veiksmo rūšis	NEWT	
152	Įvykio rūšis	CLRG	

73 lentelė. Išvestinė finansinė priemonė, kurios tarpuskaita atlikta taikant novacijos modelį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**

74 lentelė. Ankstesnės išvestinės finansinės priemonės (alfa prekybos sandorio) nutraukimas taikant novacijos modelį			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	UTI	UTI1	<Termntn> ... <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <EarlyTermntnDt> 2021-03-18 </EarlyTermntnDt> ... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> ... </TxData> </CmonTradData> </Termntn>
45	Pirmalaikio nutraukimo data	2021-03-18	
151	Veiksmo rūšis	TERM	
152	Įvykio rūšis	CLRG	

5.2.2.1.3 Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta

527. Laukelyje „Tarpuskaita atlikta“ (2.31 laukelis) nurodoma reikšmė „N“. Kiti su tarpuskaita susiję laukeliai nepildomi.

75 lentelė. Prekybos sandoris, kurio tarpuskaita neatlikta			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1	UTI	UTI1	<CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp> <TradClr> <ClrSts> <NonClrd> <Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> </CmonTradData>
2	Pranešimo sekimo numeris		
31	Tarpuskaita atlikta	N	
32	Tarpuskaitos laiko žyma		
33	Pagrindinė sandorio šalis		
43	Įvykdymo laiko žyma	2021-03-17T15:17:00Z	

5.2.2.2 Prekybos vieta

528. Laukelis „Įvykdymo vieta“ (2.41 laukelis) turėtų būti užpildytas atsižvelgiant į išvestinės finansinės priemonės, dėl kurios susitarta, rūšį.

529. Sandorio šalys turėtų naudoti ISO 10383 segmentą MIC išvestinėms finansinėms priemonėms, vykdomoms prekybos vietoje, sistemingai sandorius savo viduje sudarančio tarpininko arba organizuotoje prekybos platformoje už Sąjungos ribų. Jei segmento MIC nėra, jos turėtų naudoti veiklos MIC.

530. Finansinėms priemonėms, kuriomis leista prekiauti arba kuriomis prekiaujama prekybos vietoje, arba dėl kurių pateiktas prašymas leisti prekiauti, sandorio šalys turėtų naudoti MIC kodą „XOFF“, kai tos finansinės priemonės išvestinė finansinė priemonė nevykdoma prekybos vietoje, sistemingai sandorius savo viduje sudarančio tarpininko arba organizuotoje prekybos platformoje už Sąjungos ribų, arba kai sandorio šalis nežino, kad ji prekiauja su 2 sandorio šalimi, kuri veikia kaip sistemingai sandorius savo viduje sudarantis tarpininkas.

531. Finansinėms priemonėms, kuriomis neleidžiama prekiauti arba kuriomis neprekiaujama prekybos vietoje, arba dėl kurių nepateiktas prašymas leisti prekiauti ir kuriomis neprekiaujama organizuotoje prekybos platformoje už Sąjungos ribų, sandorio šalys turėtų naudoti MIC kodą „XXXX“.

5.2.2.2.1 Dviejų sistemingai sandorius savo viduje sudarančių tarpininkų pavyzdys

532. Dvi sandorio šalys, A ir B, kurios abi yra sistemingai sandorius savo viduje sudarantys tarpininkai, prekiauja viena su kita. Šios išvestinės finansinės priemonės atveju sandorio šalis A veikia kaip sistemingai sandorius savo viduje sudarantis tarpininkas, todėl abu subjektai prekybos vietos laukelyje turėtų nurodyti šios sandorio šalies MIC.

533. Sandorio šalis A identifikuojama su LEI 12345678901234500000 ir MIC 1234.

534. Sandorio šalis B identifikuojama su LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST ir MIC ABCD.

76 lentelė. Pranešimas apie prekybos vietą sandorio šalies A požiūriu

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
4	1 sandorio šalis	12345678901234500000	<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> ... <PltfmId>1234</PltfmId> </TxData> </CmonTradData>
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
41	Įvykdymo vieta	1234	

76 lentelė. Pranešimas apie prekybos vietą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**

77 lentelė. Pranešimas apie prekybos vietą sandorio šalies B požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
4	1 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	<CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> ... </CtrPty> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfmId>1234</PltfmId> </TxData> </CmonTradData>
9	2 sandorio šalis	12345678901234500000	
41	Įvykdymo vieta	1234	

5.2.2.2.2 Po „Brexit'o“ Jungtinės Karalystės reguliuojamoje rinkoje įvykdytos išvestinės finansinės priemonės pavyzdys

535. Išvestinės finansinės priemonės, įvykdytos Jungtinės Karalystės reguliuojamose rinkose iki „Brexit'o“, būtų laikomos biržinėmis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis.

536. Kita vertus, išvestinės finansinės priemonės, įvykdytos Jungtinės Karalystės reguliuojamose rinkose po „Brexit'o“, būtų laikomos ne biržos sandoriu. Laukelyje „Įvykdymo vieta“ vis tiek turėtų būti įrašytas atitinkamas MIC kodas. Tačiau tai turėtų įtakos kitiems laukeliams, pavyzdžiui, laukeliams „Grupės vidaus sandoriai“ ir „Tarpuskaitos prievolė“, kurie reikalingi ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms.

78 lentelė. Iki „Brexit'o“ įvykdyta išvestinė finansinė priemonė

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
41	Įvykdymo vieta	XLON	<CmonTradData> <TxData> … <PltfmId>XLON</PltfmId> <ExctnTmStmp> 2020-12-31T17:00:00Z </ExctnTmStmp> … </TxData> </CmonTradData>
43	Įvykdymo laiko žyma	2020-12-31T17:00:00Z	
30	Tarpuskaitos prievolė		
37	Grupės vidaus sandoriai		

79 lentelė. Po „Brexit'o“ įvykdyta išvestinė finansinė priemonė

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
41	Įvykdymo vieta	XLON	<CmonTradData> <TxData> … <PltfmId>XLON</PltfmId> <ExctnTmStmp> 2021-01-04T15:00:00Z
43	Įvykdymo laiko žyma	2021-01-04T15:00:00Z	

79 lentelė. Po „Brexit'o“ įvykdyta išvestinė finansinė priemonė			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
30	Tarpuskaitos prievolė	FALSE	</ExctnTmStmp> … <TradClr> <ClrOblgtn>false </ClrOblgtn> <IntraGrp>false</IntraGrp> </TradClr> … </TxData> </CmonTradData>
37	Grupės vidaus sandoriai	FALSE	

5.2.2.3 Pranešimas apie vertinimus

537. 80 lentelėje parodyta, kaip pildyti vertinimo duomenų laukelius, kai sandorio šalis pateikia kasdien atnaujinamą išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu, apie kurią pranešta anksčiau, vertinimą.

5.2.2.3.1 Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimas

538. Šiame pavyzdyje sandorio šalis A (LEI 12345678901234500000) yra pirkėja pasirinkimo pirkti sandoryje, kuris yra pelningas ir kuris ankstesnę dieną buvo įvertintas 221 100 EUR. Kadangi atitinkama išvestinė finansinė priemonė yra pasirinkimo sandoris, apskaičiuojamas ir įrašomas delta koeficientas (0,6). Sandorio šalis B (LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) yra pardavėja.

80 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1.1	Pranešimo laiko žyma	2023-05-16T19:15:05Z	<ValtnUpd> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
1.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
1.3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	

80 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės sandorio lygmeniu vertinimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	</LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> 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>
2.8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
2.9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.1	UTI	UTI1	
2.21	Vertinimo suma	221100	
2.22	Vertinimo valiuta	EUR	
2.23	Vertinimo laiko žyma	2023-05-15T18:00:00Z	
2.24	Vertės nustatymo metodas	MTMA	
2.25	Delta koeficientas	0,6	
2.151	Veiksmo rūšis	VALU	
2.153	Įvykio data	2023-05-15	
2.154	Lygmuo	TCTN	

5.2.2.3.2 Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu vertinimas

539. 81 lentelėje parodyta, kaip pildomi IRS pozicijos vertinimo duomenų laukeliai, kai pozicija užskaitoma iki nulio, o kitos sandorio šalys nusprendžia išlaikyti poziciją atvirą (ir todėl vertinimo duomenis teikia kasdien).

81 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu vertinimas

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
1.1	Pranešimo laiko žyma	2023-06-06T20:00:00Z	<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"> 0</Amt> </CtrctVal> <TmStmp> 2023-06-06T20:00:00Z </TmStmp> <Tp>MTMA</Tp> </Valtn> <RptgTmStmp> 2023-05-16T19:15:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData>
1.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
1.3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
1.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
2.8	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
2.9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.1	UTI	PUTI1	
2.21	Vertinimo suma	0	
2.22	Vertinimo valiuta	EUR	
2.23	Vertinimo laiko žyma	2023-06-05T19:00:00Z	
2.24	Vertės nustatymo metodas	MTMA	

81 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės pozicijos lygmeniu vertinimas			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.151	Veiksmo rūšis	VALU	<TxId> <UnqTradIdr> PUTI1</UnqTradIdr> </TxId> <DerivEvt> <TmStmp> 2023-06-05 </TmStmp> </DerivEvt> </TxData> </CmonTradData> <Lvl>PSTN</Lvl> </ValtnUpd>
2.153	Įvykio data	2023-06-05	
2.154	Lygmuo	PSTN	

5.2.2.4 Pranešimas apie kitus mokėjimus

5.2.2.4.1 Pranešimas apie išankstinį mokėjimą

540. 82 lentelėje parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai, kai sandorio šalis A (LEI12345678901234500000), kuri prisiima atsakomybę už riziką, atlieka pradinį mokėjimą sandorio šaliai B (LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST), kad padengtų bet kokį būsimą įsipareigojimų nevykdymą, ir pateikia pranešimą prekybos sandorio lygmeniu.

82 lentelė. Pranešimas apie išankstinį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1.1	Pranešimo laiko žyma	2021-03-06T18:20:05Z	<New> <CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Id></Lgl>
1.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
1.3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
1.4	1 sandorio šalis (duomenis	12345678901234500000	

82 lentelė. Pranešimas apie išankstinį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	teikianti sandorio šalis)		
1.9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.1	UTI	123456	
2.73	Kita mokėjimo rūšis	UFRO	
2.74	Kita mokėjimo suma	100000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	EUR	
2.76	Kita mokėjimo data	2021-03-05	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	12345678901234500000	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.151	Veiksmo rūšis	NEWT	
2.152	Įvykio rūšis	TRAD	
2.154	Lygmuo	TCTN	

```
        </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>

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
```

82 lentelė. Pranešimas apie išankstinį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			</LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> … </TxData> </CmonTradData> <Lvl>TCTN</Lvl> </New>

5.2.2.4.2 Pranešimas apie atšaukiamąjį mokėjimą

541. 83 lentelėje parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai, kai ta pati sandorio šalis A atšaukia visišką mokėjimo nutraukimą ir pateikia pranešimą prekybos sandorio lygmeniu.

83 lentelė. Pranešimas apie atšaukiamąjį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1.1	Pranešimo laiko žyma	2021-03-06T18:20:05Z	<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>
1.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
1.3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
1.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
1.9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.1	UTI	456789	

83 lentelė. Pranešimas apie atšaukiamąjį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.45	Pirmalaikio nutraukimo data	2021-03-05	12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2023-03-06T18:20:05Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> 456789</UnqTradIdr> </TxId> <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> <PmtPyer> <Lgl><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> … </TxData> </CmonTradData>
2.73	Kita mokėjimo rūšis	UWIN	
2.74	Kita mokėjimo suma	70000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	EUR	
2.76	Kita mokėjimo data	2021-03-05	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	12345678901234500000	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.151	Veiksmo rūšis	TERM	
2.152	Įvykio rūšis	ETRM	
2.154	Lygmuo	TCTN	

83 lentelė. Pranešimas apie atšaukiamąjį mokėjimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			<Lvl>TCTN</Lvl> </Termntn>

5.2.2.4.3 Pranešimas apie pagrindinius mainus

542. **Error! Reference source not found.** lentelėje parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai, kai vyksta pagrindiniai mainai, susiję su skirtingų valiutų apsikeitimo sandoriu.

543. Šiame pavyzdyje sandorio šalys A ir B susitarė dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių sutarties, kurioje nurodyta:

- pradinis tariamosios sumos valiutos kursas kiekviena skirtinga valiuta ir šios tariamosios sumos valiutos grąžinimo sąlygos per apsikeitimo sandorio galiojimo laikotarpį;
- apsikeitimas reguliariais mokėjimais pagal dvi palūkanų normas, išreikštas dviem skirtingomis valiutomis.

544. Sandorio šalis A sumokės 5 mln. EUR, o sandorio šalis B – 4,3 mln. GBP, kaip keičiamą kiekvienos iš jų pradinę sumą. Sandorio šalys kas 6 mėnesius keisis mokėjimais už sutartą 3 metų kintamųjų palūkanų normų apsikeitimo sandorį.

545. Pakartotinis tos pačios tariamosios sumos valiutos keitimas vyks išpirkimo dieną.

546. Toliau pateiktoje lentelėje parodyta, kaip pranešama apie pagrindinių mainų mokėjimus sandorio šalies A požiūriu. Sandorio šalis praneša apie atliktus ir gautus mokėjimus pradinę ir galutinę mainų dieną – jei visi šie mokėjimai pranešimo metu yra žinomi.

84 lentelė. Pranešimas apie tariamosios sumos valiutos keitimą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
1.1	Pranešimo laiko žyma	2021-05-20T18:00:15Z	<CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl>
1.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
1.3	Už duomenų teikimą	12345678901234500000	

84 lentelė. Pranešimas apie tariamosios sumos valiutos keitimą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	atsakingas subjektas		</Id> <DrctnOrSd><Drctn> <DrctnOfTheFrstLeg> TAKE </DrctnOfTheFrstLeg> <DrctnOfTheScndLeg> MAKE </DrctnOfTheScndLeg> </Drctn></DrctnOrSd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <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>
1.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
1.9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
1.18	1 sandorio dalies kryptis	TAKE	
1.19	2 sandorio dalies kryptis	MAKE	
2.1	UTI	AABB123456	
2.10	Sutarties rūšis	SWAP	
2.42	Įvykdymo laiko žyma	2021-05-19T13:10:25Z	
2.44	Galiojimo pabaigos data	2024-05-18	
2.55	1 sandorio dalies tariamoji suma	5000000	
2.56	1 tariamosios sumos valiuta	EUR	
2.64	2 sandorio dalies tariamoji suma	4300000	
2.65	2 sandorio dalies	GBP	

84 lentelė. Pranešimas apie tariamosios sumos valiutos keitimą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	tariamosios sumos valiuta		<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> 2021-05-20 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="GBP"> 4300000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-20 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
2.73	Kita mokėjimo rūšis	PEXH	
2.74	Kita mokėjimo suma	5 000 000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	EUR	
2.76	Kita mokėjimo data	2021-05-20	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	12345678901234500000	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.73	Kita mokėjimo rūšis	PEXH	
2.74	Kita mokėjimo suma	4300000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	GBP	
2.76	Kita mokėjimo data	2021-05-20	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	12345678901234500000	

84 lentelė. Pranešimas apie tariamosios sumos valiutos keitimą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
2.73	Kita mokėjimo rūšis	PEXH	</LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="GBP"> 4300000</Amt> </PmtAmt> <PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-18 </PmtDt> <PmtPyer> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </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> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
2.74	Kita mokėjimo suma	4300000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	GBP	
2.76	Kita mokėjimo data	2024-05-18	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	12345678901234500000	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.73	Kita mokėjimo rūšis	PEXH	
2.74	Kita mokėjimo suma	5 000 000	
2.75	Kita mokėjimo valiuta	EUR	
2.76	Kita mokėjimo data	2024-05-18	
2.77	Kitas mokėjimo mokėtojas	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
2.78	Kitas mokėjimo gavėjas	12345678901234500000	

84 lentelė. Pranešimas apie tariamosios sumos valiutos keitimą sandorio šalies A požiūriu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
			</LEI> </Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </Lgl> </PmtRcvr> </OthrPmt>

5.3 3 lentelė. Garantinės įmokos duomenys

547. Sandorio šalys turėtų pranešti apie visų atitinkamų rūšių įkaitus (pradinę garantinę įmoką, kintamąją garantinę įmoką ir perteklinį įkaitą), nurodydamos vertes prieš ir po vertės sumažinimo. Kiekvienos rūšies įkaitas turėtų būti nurodomas kaip vienas skaičius, t. y. viso pateikto arba gauto turto verčių suma, išreikšta bendra valiuta.

548. Apie įkaitą galima pranešti portfelio lygmeniu. Kokią unikalią vertę įrašyti laukelyje „Įkaito portfelio kodas“, sprendžia duomenis teikianti sandorio šalis, tačiau ši vertė turėtų būti nuosekli per visą portfelio gyvavimo laikotarpį ir neturėtų būti kasdien iš naujo priskiriama tam pačiam portfeliui. Kartu skirtingos sandorio šalys tam pačiam išvestinių finansinių priemonių rinkiniui gali naudoti skirtingus įkaito portfelio kodus.

5.3.1 Pranešimas apie įkaitu neužtikrintos išvestinės finansinės priemonės garantinės įmokos atnaujinimą

549. 85 lentelėje parodyta, kaip pildomi duomenų laukeliai, kai sandorio šalis pateikia įkaitu neužtikrintos išvestinės finansinės priemonės garantinės įmokos duomenis. Jokių papildomų atnaujintų garantinės įmokos duomenų siųsti nereikia, nebent pasikeistų užtikrinimo įkaitu kategorija.

85 lentelė.Pranešimas apie įkaitu neužtikrintos išvestinės finansinės priemonės garantinės įmokos atnaujinimą			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	<Rpt> <MrgnUpd> <TxId> <UnqTxIdr> UTI3 </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl> <Rsn>NOAP</Rsn> </NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy> UNCL </CollstnCtgy> </MrgnUpd> </Rpt>
3.9	Įkaito portfelio kodas		
3.10	UTI	UTI3	
3.11	Užtikrinimo įkaitu kategorija	UNCL	
3.28	Veiksmo rūšis	MARU	

5.3.2 Pranešimas apie portfelio lygmeniu įkaitu užtikrintos naujos išvestinės finansinės priemonės garantinę įmoką

550. Toliau pateiktame scenarijuje duomenis teikianti sandorio šalis J (kurios LEI yra CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC) taip pat yra tarpuskaitos narė. Ji praneša apie 1 000 000 EUR sumą, sumokėtą kaip pradinę garantinę įmoką, ir 300 000 EUR sumą, sumokėtą kaip kintamąją garantinę įmoką, pateiktą pagrindinei sandorio šaliai O (kurios LEI yra BBBBBBBBBBB111111111111). Sandorio šalis taip pat praneša apie 100 000 EUR įkaito perviršį.

86 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita atlikta, garantinės įmokos atnaujinimas portfelio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3.1	Pranešimo laiko žyma	2023-07-19T18:05:45Z	<MrgnUpd> <RptgTmStmp> 2023-07-19T18:05:45Z </RptgTmStmp> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </Id>
3.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC	
3.3	Už duomenų teikimą	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC	

86 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita atlikta, garantinės įmokos atnaujinimas portfelio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	atsakingas subjektas		</Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> BBBBBBBBBB1111111111 </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </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
3.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC	
3.5	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
3.6	2 sandorio šalis	BBBBBBBBBB1111111111	
3.7	Įkaito laiko žyma	2023-07-18T18:00:00Z	
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	TRUE	
3.9	Įkaito portfelio kodas	CODEPORTFOLIO123	
3.10	UTI		
3.11	Užtikrinimo įkaitu kategorija	OWC1	
3.12	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	1000000	
3.13	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka	1000000	

86 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita atlikta, garantinės įmokos atnaujinimas portfelio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	(po vertės sumažinimo)		</InitlMrgnPstdPstHrcut> <VartnMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstdPreHrcut> <VartnMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstdPstHrcut> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> </MrgnUpd>
3.14	Pateiktos pradinės garantinės įmokos valiuta	EUR	
3.15	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	300000	
3.16	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	300000	
3.17	Pateiktų kintamųjų garantinių įmokų valiuta	EUR	
3.18	1 sandorio šalies pateiktas įkaito perviršis	100000	
3.19	Pateikto įkaito perviršio valiuta	EUR	
3.20	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		
3.21	1 sandorio šalies surinkta		

86 lentelė. Išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita atlikta, garantinės įmokos atnaujinimas portfelio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
3.22	Surinktos pradinės garantinės įmokos valiuta		
3.23	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)		
3.24	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
3.25	Surinktos kintamosios garantinės įmokos valiuta		
3.26	1 sandorio šalies surinktas įkaito perviršis		
3.27	Surinkto įkaito perviršio valiuta		
3.28	Veiksmo rūšis	MARU	
3.29	Įvykio data	2023-07-18	

5.3.3 Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu

551. Kitame scenarijuje dvi sandorio šalys apsikeičia įkaitu už išvestinę finansinę priemonę, kurios tarpuskaita nebuvo atlikta. Abi sandorio šalys pateikia IM ir VM pagal susitarimą dėl įkaito. Sandorio šalis A (kurios LEI yra 12345678901234500000) pateikė 800 000 EUR IM grynaisiais pinigais ir 220 000 EUR IM vertybiniais popieriais, kuriems taikomas 10 % vertės sumažinimas. Sandorio šalis B (kurios LEI yra ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) pateikė 1 000 000 EUR IM grynaisiais pinigais. Numatoma, kad sandorio šalis B, remdamasi naujausiu sutarties vertinimu, taip pat turės pateikti 100 000 EUR VM, tačiau ši suma yra mažesnė už mažiausią pervedamą sumą (MPS), dėl kurios susitarė sandorio šalys.

87 lentelė. Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu

Nr.	Laukelis	Pavyzdys	XML pranešimas
3.1	Pranešimo laiko žyma	2023-04-07T10:00:00Z	<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
3.2	Pranešimą teikiančio subjekto identifikatorius	12345678901234500000	
3.3	Už duomenų teikimą atsakingas subjektas	12345678901234500000	
3.4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
3.5	2 sandorio šalies identifikatoriaus rūšis	TRUE	
3.6	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	

87 lentelė. Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
3.7	Įkaito laiko žyma	2023-04-06T20:30:00Z	</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <EvtDt> 2023-04-06 </EvtDt> <TxId> <UnqTxIdr>UTI1</UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl> NOAP </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
3.8	Įkaito portfelio rodiklis	FALSE	
3.9	Įkaito portfelio kodas		
3.10	UTI	UTI1	
3.11	Užtikrinimo įkaitu kategorija	FLCL	
3.12	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	1020000	
3.13	1 sandorio šalies pateikta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	998000	
3.14	Pateiktos pradinės garantinės įmokos valiuta	EUR	
3.15	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (iki		

87 lentelė. Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	vertės sumažinimo)		</VartnMrgnRcvdPreHrcut> <VartnMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPstHrcut> </RcvdMrgnOrColl> </MrgnUpd>
3.16	1 sandorio šalies pateikta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)		
3.17	Pateiktų kintamųjų garantinių įmokų valiuta		
3.18	1 sandorio šalies pateiktas įkaito perviršis		
3.19	Pateikto įkaito perviršio valiuta		
3.20	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	1000000	
3.21	1 sandorio šalies surinkta pradinė garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	1000000	
3.22	Surinktos pradinės	EUR	

87 lentelė. Pranešimas apie išvestinės finansinės priemonės, kurios tarpuskaita neatlikta, garantinės įmokos atnaujinimą atskiro sandorio lygmeniu			
Nr.	**Laukelis**	**Pavyzdys**	**XML pranešimas**
	garantinės įmokos valiuta		
3.23	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (iki vertės sumažinimo)	0	
3.24	1 sandorio šalies surinkta kintamoji garantinė įmoka (po vertės sumažinimo)	0	
3.25	Surinktos kintamosios garantinės įmokos valiuta	EUR	
3.26	1 sandorio šalies surinktas įkaito perviršis		
3.27	Surinkto įkaito perviršio valiuta		
3.28	Veiksmo rūšis	MARU	
3.29	Įvykio data	2023-04-06	

6 Išvestinių finansinių priemonių duomenų tvarkymo gairės

6.1 Pranešimas apie prekybos sandorio būseną

6.1.1 Įvadas

552. Siekiant užtikrinti, kad būtų pasiektas vienas iš pagrindinių ERIR tikslų – sisteminės rizikos finansiniam stabilumui stebėsena, labai svarbu, kad SDS teisingai parengtų pranešimą apie prekybos sandorio būseną.

553. SDS turėtų įtraukti naujausią informaciją apie neužbaigtas išvestines finansines priemones į pranešimą apie prekybos sandorio būseną, kad institucijos galėtų tiesiogiai ir nedelsdamos susipažinti su išsamiausia informacija apie esamas sandorio šalių rizikos pozicijas. SDS taip pat turėtų leisti kiekvienai atskirai sandorio šaliai aiškiai suprasti savo pozicijas kiekvieno rinkos dalyvio, su kuriuo ji turi atvirą išvestinę finansinę priemonę, atžvilgiu.

554. Reikalavimai SDS rengti pranešimą apie prekybos sandorio būseną įtraukti į Prieigos prie duomenų TRS 2 ir 5 straipsnius ir Duomenų kokybės TRS 4 straipsnį.

555. 0 ir 3.6.2 skirsniuose ESMA pateikia paaiškinimus dėl leistinų veiksmų rūšių sekų ir leistinų veiksmų rūšių ir įvykių rūšių derinių. Be to, 3.9 skirsnyje ESMA pateikia gaires dėl pranešimo apie išvestinės finansinės priemonės sudarymą, pakeitimą ir nutraukimą pateikimo laiku.

556. SDS turėtų naudoti sandorio šalių, ERR ir RSE pateiktą informaciją, kad parengtų pranešimą apie prekybos sandorio būseną. Vienintelis atvejis, kai SDS leidžiama atnaujinti naujausią pranešimą apie prekybos sandorio būseną be pirmiau minėtų subjektų veiksmų, išsamiai aprašytas 6.1.7 skirsnyje.

557. Jei sandorio šalis pranešti apie savo sandorius pasitelkia trečiąją šalį, tačiau pati teikia vertinimo ataskaitas, turėtų būti įmanoma visą ataskaitinę informaciją sujungti į pranešimą apie prekybos sandorio būseną, kad visos šalys turėtų visą reikiamą informaciją. Visų pirma, institucijoms pateiktame pranešime apie sandorio būseną turėtų būti pateikta visa informacija, įskaitant prekybos sandorio, vertinimo ir garantinės įmokos duomenis.

6.1.2 Įvykio datos duomenų tvarkymas

558. Rengdamos pranešimą apie prekybos sandorio būseną, SDS turėtų atsižvelgti į gyvavimo ciklo įvykius, remdamosi logine tvarka, nustatyta pagal laukelius „Įvykio data“, „Veiksmo rūšis“ ir „Įvykio rūšis“. SDS turėtų atnaujinti pranešimą apie prekybos sandorio būseną, remdamosi naujausia informacija apie tam tikrą išvestinę finansinę priemonę, gauta iš laukelio „Įvykio data“. Jei pranešimuose apie

vertinimą ir garantines įmokas nurodoma ta pati įvykio data, SDS taip pat turėtų atitinkamai atsižvelgti į laukelius „Vertinimo laiko žyma“ ir „Įkaito laiko žyma“.

559. Jei tam tikrą įvykio datą yra keli gyvavimo ciklo įvykiai, kurie turi įtakos duomenims, pateiktiems apie tam tikrą išvestinę priemonę, jie visi turėtų būti įtraukti į naujausią pranešimą, skirtą tai įvykio datai ir tam tikrai veiksmo rūšiai. Todėl SDS turėtų atsižvelgti į laukelį „Pranešimo laiko žyma“, tik atsižvelgiant į konkrečią įvykio datą.

560. SDS turėtų užtikrinti, kad išvestinių finansinių priemonių sutartys, kurių terminas sueina tam tikrą dieną, vis tiek būtų įtrauktos į tos dienos pranešimą apie prekybos sandorio būseną.

561. Anksčiau pateiktų gyvavimo ciklo įvykių informacija apskritai turėtų likti pranešime apie prekybos sandorio būseną, kai sandorio šalys praneša apie vėlesnius gyvavimo ciklo įvykius, kurių tam tikrų laukelių nereikia užpildyti (t. y. jie netaikomi). Priešingai, SDS neturėtų išsaugoti ankstesnės informacijos atnaujintame pranešime apie prekybos sandorio būseną, kai dėl vėlesnių sandorio šalių pateiktų gyvavimo ciklo įvykių tam tikri neprivalomi laukeliai lieka tušti. Sandorio šalys turėtų nuosekliai teikti neprivalomą informaciją, kad būtų išvengta turimos informacijos ištrynimo, nes priešingu atveju galėtų atsirasti derinimo pertrūkių ir trūkti informacijos pranešime apie naujausią prekybos sandorio būseną.

562. SDS turėtų atnaujinti visų neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių būseną praeityje, o užbaigtų išvestinių finansinių priemonių būseną SDS turėtų turėti galimybę atnaujinti iki dešimties metų po jų termino pabaigos arba nutraukimo. Šis apribojimas susijęs su ERIR 80 straipsnio 3 dalyje nustatytu reikalavimu, pagal kurį SDS turi saugoti išvestinių finansinių priemonių įrašus ne trumpiau kaip dešimt metų nuo jų termino pabaigos arba nutraukimo.

563. Būsenos atnaujinimas praeityje nereiškia, kad SDS turėtų pakartotinai ir automatizuotai atkurti ir išsiųsti pataisytus ankstesnius pranešimus apie prekybos sandorio būseną kaskart, kai gaunami pavėluoti pranešimai arba gyvavimo ciklo įvykiai, susiję su praeities įvykių datomis. Konkrečios datos pranešimas apie prekybos sandorio būseną turėtų būti vertinamas kaip visos tam tikru metu turimos informacijos momentinis vaizdas. Tačiau labai svarbu, kad, gavus tokius pranešimus, SDS vidaus duomenų bazės visada būtų atitinkamai atnaujinamos.

564. SDS turėtų taikyti procesą, skirtą atkurti ir išsiųsti pakoreguotiems ankstesniems pranešimams apie prekybos sandorio būseną pagal *ad hoc* institucijų ar sandorio šalių prašymus, RSE ir ERR. Į tokius atkuriamus pranešimus apie prekybos sandorio būseną turėtų būti įtraukta trūkstama informacija iš pavėluotai pateiktų pranešimų ir gyvavimo ciklo įvykių, susijusių su praeities įvykių datomis, kurios nebuvo įtrauktos į pirminį pranešimą apie prekybos sandorio būseną, parengtą tam tikru metu praeityje. Pranešimams apie prekybos sandorio būseną turėtų būti naudojama versijų priešdėlio dalis pagal TRACE failų pavadinimų konvenciją, kad būtų galima atskirti senas versijas nuo naujesnių versijų.

565. Toliau pateiktose lentelėse parodyta įvairių naudojimo atvejų logika:

1 naudojimo atvejis. Ankstesnės įvykio datos gyvavimo ciklo įvykis „NEWT“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	NEWT	T	T-3	100	-	-

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-
	T-2	-	-	-	-	-	-
	T–1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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	-	-

SDS turėtų į savo duomenų bazę įrašyti istorinius duomenis nuo T–3 iki T.

2 naudojimo atvejis. Ankstesnės įvykio datos gyvavimo ciklo įvykis „MODI“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	MODI	T	T-2	120	-	-

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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		

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	MODI	T	T-2	120	-	-
	T–1	MODI	T	T-2	120	-	-
	T	MODI	T	T-2	120	-	-

SDS turėtų pakeisti savo duomenų bazėje saugomą informaciją iš T–2 į T.

3 naudojimo atvejis. Gyvavimo ciklo įvykis „CORR“, įskaitant ankstesnės įvykio datos prekybos sandorio ir vertinimo duomenis

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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

SDS turėtų pataisyti prekybos sandorio duomenis iš T-2 į T, o vertinimo duomenys turėtų būti taisomi tik iš T–2 į T–2, kad būtų išsaugoti naujesni vertinimo atnaujinimai.

4 naudojimo atvejis. Gyvavimo ciklo įvykis „CORR“, įskaitant ankstesnės įvykio datos, kuri yra tarp „NEWT“ ir kito gyvavimo ciklo įvykio (pvz., „MODI“), prekybos sandorio ir vertinimo informaciją

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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	T	T	120	94	T–1

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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	T	T	120	94	T–1

SDS turėtų pataisyti prekybos sandorio duomenis iš T–2 į T–1, kad būtų išvengta naujesnio „MODI“ gyvavimo ciklo įvykio informacijos perrašymo, o vertinimo duomenys turėtų būti taisomi tik iš T–2 į T–2, kad būtų išsaugoti naujesni vertinimo atnaujinimai.

5 naudojimo atvejis. Ankstesnės įvykio datos gyvavimo ciklo įvykis „TERM“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Pirm. nutr. data
	TERM	T	T-2	-	-	T-2

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Pirm. nutr. data
	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

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Pirm. nutr. data
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	TERM	-	-	-	-	-
	T–1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

SDS turėtų užregistruoti neužbaigtos išvestinės finansinės priemonės nutraukimą T–2 ir pašalinti istoriją nuo tos datos.

6 naudojimo atvejis. Ankstesnės įvykio datos gyvavimo ciklo įvykis „VALU“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	VALU	T	T-2	-	100	T-2

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	MODI	T-2	T-2	120	-	-
	T–1	MODI	T-2	T-2	120	-	-
	T	MODI	T-2	T-2	120	-	-

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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

Kadangi nėra jokios naujesnės vertinimo informacijos, SDS turėtų atnaujinti atitinkamą vertinimo informaciją nuo T–2 iki T, o ne tik T–2, išsami prekybos sandorio informacija lieka nepakitusi.

7 naudojimo atvejis. Ankstesnės įvykio datos, kuri yra tarp „NEWT“ ir kito „VALU“ gyvavimo ciklo įvykio, gyvavimo ciklo įvykis „VALU“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	VALU	T	T-2	-	90	T-2

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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

SDS turėtų atnaujinti atitinkamą vertinimo informaciją iš T–2 į T–1 ir išsaugoti naujesnio „VALU“ gyvavimo ciklo įvykio vertinimo informaciją.

8 naudojimo atvejis. Gyvavimo ciklo įvykis „EROR“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	EROR	T	T	-	-	-

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	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	-	-

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-

	T-2	-	-	-	-	-	-
	T–1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

„EROR“ gyvavimo ciklo įvykio data visada turėtų sutapti su ataskaitine data. Vis dėlto SDS turėtų pašalinti informaciją nuo pradžios datos, t. y. „NEWT“ įvykio datos.

9 naudojimo atvejis. Gyvavimo ciklo įvykis „REVI“

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Galiojimo pabaigos data
	REVI	T	T	100	94	T+20

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Galiojimo pabaigos data
	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	-	-	-	-	-	-

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Galiojimo pabaigos data
	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

„REVI“ gyvavimo ciklo įvykio data visada turėtų sutapti su ataskaitine data. Nepaisant to, SDS turėtų atgaivinti išvestinės finansinės priemonės sutartį nuo jos nutraukimo datos, t. y. šiuo atveju T–1.

10 naudojimo atvejis. Kelių vertinimų, susijusių su ta pačia įvykio data, pateikimas

Gyvavimo ciklo įvykis	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma
	VALU	T	T–1		95	T 18:00:00

SDS duomenų bazė prieš atnaujinimą	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data	Veiksmo rūšis	Pranešimo laiko žyma	Įvykio data	Tariamoji suma	Vert. suma	Vert. laiko žyma

	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

SDS duomenų bazė po atnaujinimo	**Pranešimo apie prekybos sandorio būseną data**	**Veiksmo rūšis**	**Pranešimo laiko žyma**	**Įvykio data**	**Tariamoji suma**	**Vert. suma**	**Vert. laiko žyma**
	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

Subjektas išsiuntė daugiau nei vieną pranešimą apie vertinimą, susijusį su ta pačia įvykio data. Šiuo atveju SDS turėtų atnaujinti T–1 datos pranešimą apie prekybos sandorio būseną, nes antrajame pranešime pateikta vertinimo laiko žyma yra vėlesnė už pirmajame pranešime pateiktąją.

Ta pati logika turėtų būti taikoma ir tuo atveju, kai tą pačią įvykio datą pateikiami keli pranešimai apie garantines įmokas – tokiu atveju SDS turėtų atsižvelgti į įkaito laiko žymą.

6.1.3 Išvestinių finansinių priemonių unikalumas ir specialieji laukeliai

566. Išvestinės finansinės priemonės unikalumas prieš pradedant taikyti peržiūrėtus Duomenų teikimo TRS buvo užtikrintas LEI1-LEI2-UTI derinio lygmeniu. Reikėtų pažymėti, kad SDS naudojo šį unikalų derinį, kad įtrauktų visus išvestinės priemonės pakeitimus ar nutraukimus.

567. Po peržiūrėtų duomenų teikimo pagal ERIR techninių standartų taikymo pradžios datos sudarytų išvestinių finansinių priemonių unikalumas turėtų būti užtikrinamas UTI lygmeniu, t. y. po tos dienos sudarytos išvestinės finansinės priemonės neturėtų turėti dviejų vienodų UTI, nesvarbu, koks yra sandorio šalių derinys. Nors, žinoma, dvišalių pranešimų atveju (t. y. kai abi šalys teikia duomenis pagal ERIR) tas pats UTI būtų nurodytas du kartus – po kartą kiekvienos sandorio šalies.

568. Todėl nuo tos dienos SDS turėtų naudoti visą trejetą (LEI1-LEI2-UTI) tik išvestinių finansinių priemonių, sudarytų prieš pradedant taikyti Duomenų teikimo

TRS, būsenai atnaujinti. Išvestinių finansinių priemonių, sudarytų pradėjus taikyti Duomenų teikimo TRS, būsenai atnaujinti SDS gali naudoti derinį LEI1-UTI. Kad būtų paprasčiau, išvestinės finansinės priemonės (įskaitant išvestines finansines priemones, sudarytas pradėjus taikyti Duomenų teikimo TRS) būsenai atnaujinti SDS visais atvejais gali naudoti visą trejetą. Naujai pateiktų UTI unikalumą turėtų užtikrinti sandorio šalys ir ERR, teikdami pranešimus, ir SDS, tikrindamos pranešimus pagal patvirtinimo taisykles.

569. Sandorio šalims ir SDS turėtų būti priminta, kad Duomenų teikimo TĮS 8 straipsnyje nustatytas reikalavimas yra vienintelis būdas duomenis teikiančioms sandorio šalims ir ERR atnaujinti abu LEI.

570. Sandorio šalys neturėtų keisti anksčiau pateiktų duomenų 1.4 laukelyje „1 sandorio šalis“, 1.9 laukelyje „2 sandorio šalis“ ir 2.1 laukelyje „UTI“ pateikdamos pranešimą su veiksmo rūšimi „CORR“, o SDS neturėtų priimti tokių pranešimų. Be to, negalima ištaisyti informacijos, pateiktos laukeliuose „Įvykio data“, „Įvykio rūšis“, „Pranešimo laiko žyma“ ir „Veiksmo rūšis“, nes šiuose laukeliuose pateikta informacija pranešime su veiksmo rūšimi „CORR“ bus susijusi su pataisymu, o ne su ankstesniais pateiktais duomenimis.

6.1.4 Veiksmo rūšies „Atkurti“ tvarkymas

571. Kai sandorio šalis arba ERR pateikia pranešimą su veiksmo rūšimi „Atnaujinti“, SDS turėtų apdoroti pranešimą ir, remdamasi laukeliuose „Galiojimo pabaigos data“ arba „Pirmalaikio nutraukimo data“ pateikta informacija, įvertinti, ar ją vėl įtraukti į pranešimą apie prekybos sandorio būseną, ar tiesiog atnaujinti su ta išvestine finansine priemone susijusią savo vidaus duomenų bazę (taip pat žr. pranešimo apie prekybos sandorio būseną atnaujinimo pateikus pranešimą su veiksmo rūšimi „Atnaujinti“ pavyzdį 6.1.2 skirsnyje).

572. Duomenis teikianti sandorio šalis arba ERR turėtų pateikti išsamią informaciją apie išvestinės finansinės priemonės galiojimo pabaigos datą ir pirmalaikio nutraukimo datą. Pateikta informacija turėtų atitikti loginę laiko seką, nurodytą patvirtinimo taisyklėse. Visų pirma pirmalaikio nutraukimo data neturėtų būti ateityje.

573. Laukelis „Įvykio data“ ir laukelio „Pranešimo laiko žyma“ datos dalis pranešimuose su veiksmo rūšimi „Atkurti“ turi sutapti.

574. Jei pranešime apie išvestinę finansinę priemonę nurodyta galiojimo pabaigos data yra ateityje arba ji nėra nurodyta, o pirmalaikio nutraukimo data nėra nurodyta, SDS turėtų įtraukti išvestinę finansinę priemonę į pranešimą apie prekybos sandorio būseną su visomis reikšmėmis, kurios buvo įtrauktos į pateiktą pranešimą su veiksmo rūšimi „Atkurti“.

575. Jei galiojimo pabaigos data arba pirmalaikio nutraukimo data yra praeityje, SDS turėtų atnaujinti savo įrašus, bet ne pranešimą apie prekybos sandorio būseną.

576. Jei galiojimo pabaigos data yra ateityje, o pirmalaikio nutraukimo data yra praeityje, SDS turėtų atnaujinti savo įrašus, bet ne pranešimą apie prekybos sandorio būseną.

577. Kai į pirmalaikio nutraukimo datos laukelį įrašoma vėlesnė data nei įvykio data arba kai į jį įrašoma data, sutampanti su galiojimo pabaigos data arba vėlesnė už ją, toks pranešimas neturės įtakos pranešimui apie prekybos sandorio būseną, nes jis bus atmestas dėl neatitikties patvirtinimo taisyklėms. Toliau pateiktoje lentelėje apibendrinami atitinkami atvejai.

88 lentelė. Pranešimo apie prekybos sandorio būseną ir pranešimų su veiksmo rūšimi „Atkurti“ sąveika

Galiojimo pabaigos data	Pirmalaikio nutraukimo data	Poveikis pranešimui apie prekybos sandorio būseną
Ankstesnė nei įvykio data	Ankstesnė nei įvykio data	Jokio poveikio pranešimui apie prekybos sandorio būseną, tik reikėtų atnaujinti duomenis vidaus duomenų bazėje
Sutampa su įvykio data	Nenurodyta	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną ir vidaus duomenų bazės atnaujinimas
Sutampa su įvykio data	Ankstesnė nei įvykio data	Jokio poveikio pranešimui apie prekybos sandorio būseną, tik reikėtų atnaujinti vidaus duomenų bazę
Vėlesnė nei įvykio data arba nenurodyta	Nenurodyta	Pranešimo apie prekybos sandorio būseną ir vidaus duomenų bazės atnaujinimas
Vėlesnė nei įvykio data arba nenurodyta	Sutampa su įvykio data arba ankstesnė nei įvykio data	Jokio poveikio pranešimui apie prekybos sandorio būseną, tik reikėtų atnaujinti vidaus duomenų bazę
Vėlesnė nei įvykio data arba nenurodyta	Ankstesnė nei galiojimo pabaigos data, bet vėlesnė nei įvykio data	Jokio poveikio pranešimui apie prekybos sandorio būseną (atmesta)
Ankstesnė nei įvykio data, sutampa su įvykio data arba vėlesnė nei įvykio data	Sutampa su galiojimo pabaigos data arba vėlesnė nei galiojimo pabaigos data	Jokio poveikio pranešimui apie prekybos sandorio būseną (atmesta)

6.1.5 Pranešimas su nurodyta veiksmo rūšimi „EROR“ ir „REVI“

578. Kai sandorio šalis nusiunčia „EROR“ pranešimą dėl savo išvestinės finansinės priemonės pusės, tokį pranešimą gavusi SDS turėtų pašalinti išvestinę finansinę priemonę, apie kurią pranešė ta sandorio šalis, iš pranešimo apie prekybos sandorio būseną. SDS turėtų tai daryti net ir tada, kai kita sandorio šalis teikia duomenis tai pačiai SDS ir tokio paties pranešimo nepateikė. Sandorio šalys turėtų būti atsakingos už bet kokio pobūdžio neatitikimų, atsiradusių naudojant „EROR“ pranešimus, pašalinimą.

579. SDS turėtų atkurti išvestinę finansinę priemonę pranešime apie prekybos sandorio būseną, kai gaunamas pranešimas su veiksmo rūšimi „Atkurti“ ir jis atitinka patvirtinimo taisykles bei logines taisykles, įtrauktas į lentelę 576 dalyje. SDS turėtų tai daryti net ir tada, kai kita sandorio šalis teikia duomenis tai pačiai SDS ir tokio paties pranešimo nepateikė. Sandorio šalys turėtų būti atsakingos už bet kokio pobūdžio neatitikimų, atsiradusių naudojant „REVI“ pranešimus, pašalinimą.

6.1.6 Grafiko informacijos įtraukimas į pranešimą apie prekybos sandorio būseną

580. Duomenų teikimo TRS ir TĮS išsamiai išdėstyti tariamosios sumos ir kitų mokėjimų grafikų pateikimo reikalavimai.

581. SDS į pranešimą dėl prekybos sandorio būsenos turėtų įtraukti tik dabartinę vertę iš pateiktų grafikų, o ne visas grafikuose pateiktas vertes. Tai turėtų būti taikoma šiems grafiko laukams: 2.50–2.52 („Kaina“), 2.57–2.59 („1 sandorio dalies tariamoji suma“), 2.61–2.63 („1 sandorio dalies tariamasis kiekis“), 2.66–2.68 („2 sandorio dalies tariamoji suma“), 2.70–2.72 („2 sandorio dalies tariamasis kiekis“) ir 2.135–2.137 („Vykdymo kaina“). Taip sumažėtų valdžios institucijoms teikiamų duomenų kiekis ir būtų lengviau nedelsiant įvertinti poveikį.

582. Norėdamos nustatyti, kurį duomenų punktą įtraukti į pranešimą apie prekybos sandorio būseną, SDS turėtų naudoti datos laukelius, kuriuose nurodyta grafike pateiktos informacijos įsigaliojimo data ir pabaigos data. Pavyzdžiui, pateikiamas grafikas su šiomis charakteristikomis: „vertė“ {100, 150, 200}, „įsigaliojimo data“ {T, T+10, T+20}, „pabaigos data“ {T+9, T+19, T+29}. Ataskaitinėmis datomis nuo T iki T+9 parengtuose pranešimuose apie prekybos sandorio būseną turėtų būti nurodyta vertė 100, ataskaitinėmis datomis nuo T+10 iki T+19 parengtuose pranešimuose apie prekybos sandorio būseną – vertė 150, o ataskaitinėmis datomis nuo T+20 iki T+29 parengtuose pranešimuose apie prekybos sandorio būseną – vertė 200.

583. 2.73–2.78 laukeliuose, susijusiuose su kitais mokėjimais, SDS į pranešimą apie prekybos sandorio būseną turėtų įtraukti visus atitinkamus mokėjimus. Skirtingų rūšių mokėjimai neturėtų būti perrašomi. Tai reiškia, kad jei sandorio šalis apie tos pačios rūšies mokėjimą praneša daugiau nei vieną kartą (skirtinguose pranešimuose), tokia vertė turėtų būti atnaujinta pranešime apie prekybos sandorio būseną. Toliau pateikiamas tokią logiką atspindintis pavyzdys.

Įvykio data	Sandorio šalių pranešimai	Tos dienos pranešimas apie prekybos sandorio būseną
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. Į 2.122–2.131 laukelius, susijusius su biržos prekėmis, SDS turėtų įtraukti visą informaciją, kurią pateikia sandorio šalys.

585. Kai sandorio šalis praneša apie gyvavimo ciklo įvykį, kai šie laukeliai netaikomi, pranešime apie prekybos sandorio būseną turėtų išlikti naujausi susiejimo ID. Priešingai, susiejimo ID neturėtų išlikti pranešime apie prekybos sandorio būseną, kai sandorio šalis praneša apie gyvavimo ciklo įvykį, kai šie laukeliai yra neprivalomi ir pateikiami tušti. Tas pats metodas turėtų būti taikomas ir tokiems laukeliams kaip „Įvykio rūšis“.

6.1.7 Neveikiančios išvestinės finansinės priemonės

586. Jei sandorio šalis nustoja egzistuoti, bet nėra įsigyta ar sujungta, sandorių duomenų saugykloje neturėtų likti jokių neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių.

587. Jei duomenis teikianti sandorio šalis teikia pranešimus tiesiogiai SDS ir praneša SDS, kad panaikintų savo narystę, SDS turėtų palaikyti ryšį su duomenis teikiančia sandorio šalimi, kad ji nutrauktų atitinkamų išvestinių finansinių priemonių galiojimą, kol ji vis dar yra aktyvi, pateikdama pranešimus su veiksmų rūšimi „TERM“, kuriuose nutraukimo data yra ne vėlesnė kaip duomenis teikiančios sandorio šalies likvidavimo data.

588. Jei duomenis teikianti sandorio šalis pati neteikia duomenų tiesiogiai SDS, o tai jos vardu daro ERR arba RSE, SDS turėtų palaikyti ryšį su tuo subjektu, kad ERR arba RSE nutrauktų atitinkamas išvestines finansines priemones, kol duomenis teikianti sandorio šalis tebėra aktyvi, pateikdamas pranešimus su veiksmų rūšimi „TERM“, kuriuose nutraukimo data yra ne vėlesnė kaip duomenis teikiančios sandorio šalies likvidavimo data.

589. Jei duomenis teikianti sandorio šalis nustojo egzistuoti ir nenutraukė neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, o SDS sužino apie šią situaciją, turėtų būti laikomasi toliau nurodytos tvarkos:

a. Jei ERR nėra duomenis teikianti sandorio šalis ir ta ERR nenaudojo RSE, SDS turėtų susisiekti su ERR, paprašyti pateikti pranešimus su veiksmo rūšimi „TERM“, kai pabaigos data yra ne vėlesnė kaip duomenis teikiančios sandorio šalies likvidavimo data, ir kartu iškelti šį klausimą duomenis teikiančios sandorio šalies NKI. Jei duomenis teikiantis sandorio šalis arba ERR naudojosi RSE ir tas subjektas SDS vis dar yra aktyvus RSE, SDS turėtų susisiekti su RSE, paprašyti pateikti pranešimus su veiksmo rūšimi „TERM“,

kai nutraukimo data yra ne vėlesnė kaip duomenis teikiančios sandorio šalies likvidavimo data, ir kartu iškelti šį klausimą duomenis teikiančios sandorio šalies NKI.

b. Jei ankstesnis a punkte nurodytas veiksmas netaikytinas, SDS turėtų įvertinti neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurios turėtų būti nutrauktos, terminą, kad įvertintų, ar jos natūraliai nustos galioti per kitus dvylika mėnesių. Tokiu atveju SDS neturėtų imtis jokių tolesnių veiksmų. Taip siekiama palengvinti SDS darbą ir sumažinti riziką, susijusią su neveikiančių išvestinių finansinių priemonių pašalinimo procesu.

c. Jei ankstesnis b punkte nurodytas veiksmas netaikytinas, SDS turėtų susisiekti su kita (-omis) neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių sandorio šalimi (-imis), jei šie subjektai tiesiogiai atsiskaito SDS, ir paprašyti jų nutraukti neužbaigtas išvestines finansines priemones duomenis teikiančios sandorio šalies vardu ir, jei įmanoma, iškelti klausimą NKI, kad ji (jos) imtųsi tolesnių veiksmų su kita (-omis) sandorio šalimi (-imis).

d. Galiausiai, jei netaikoma nė viena iš pirmiau nurodytų sąlygų, SDS, patvirtinusi su NKI ir pranešusi ESMA, turėtų atitinkamai pažymėti atitinkamas išvestines finansines priemones ir neatsižvelgti į jas pranešimo apie prekybos sandorio būseną, derinimo proceso ar bet kokio vėlesnio apibendrinimo, pavyzdžiui, pozicijų ataskaitų, tikslais.

590. Išvestinių finansinių priemonių, kurios liko neužbaigtos naujų duomenų teikimo reikalavimų taikymo dieną, atveju SDS turėtų kuo greičiau, bet ne vėliau kaip iki pereinamojo laikotarpio pabaigos, atlikti 589 dalyje nurodytą procesą.

6.2 Suderinimas

6.2.1 Derintinų duomenų apimtis

591. SDS turėtų užtikrinti nuoseklų derintinų duomenų apimties nustatymą ir į derinimo procesą įtraukti tik tas išvestines finansines priemones tiek sandorio, tiek pozicijos lygmeniu, kurios atitinka visas toliau nurodytas sąlygas:

a. 1 sandorio šalis privalo teikti duomenis, t. y. ji yra ES įsteigta sandorio šalis arba AIF, kurio AIFV yra įsteigtas ES, remiantis GLEIF.

b. 2 sandorio šalis privalo teikti duomenis, kaip nurodyta, jei ji įsteigta ES arba yra AIF, kurio AIFV yra įsteigtas ES, remiantis GLEIF, arba 1.14 laukelyje „2 sandorio šalies prievolė teikti duomenis“ įrašoma „TRUE“.

c. Apie išvestinę finansinę priemonę nebuvo pateiktas pranešimas su veiksmo rūšimi „EROR“, nebent po jo buvo pateiktas pranešimas su veiksmo rūšimi „REVI“.

d. Išvestinė finansinė priemonė yra neužbaigta, kaip nurodyta Duomenų teikimo TĮS 2 straipsnio 2 dalies a ir b punktuose, arba ji buvo neužbaigta per paskutines trisdešimt kalendorinių dienų.

592. SDS turėtų įtraukti išvestines finansines priemones, apie kurias pranešta pavėluotai, į derinimo procesą, jei išvestinė finansinė priemonė, apie kurią pranešta pavėluotai, yra susijusi su neužbaigta derintina išvestine finansine priemone.

593. SDS iš suderinimo proceso turėtų pašalinti išvestines finansines priemones, kurios buvo neapmokėtos trisdešimt vieną kalendorinę dieną ar ilgiau, ir tai turėtų būti nustatoma pagal anksčiausią datą, nurodytą laukelyje „Galiojimo pabaigos data“ arba laukelyje „Pirmalaikio nutraukimo data“. Be to, turėtų būti pašalintos ir išvestinės finansinės priemonės, dėl kurių buvo pateiktas pranešimas su veiksmo rūšimi „EROR“.

594. Verta priminti, kad SDS turėtų derinti duomenis pagal atitinkamą leistiną suderinimo nuokrypį ir atitinkamą pradžios datą, kaip nurodyta Duomenų kokybės TRS priedo 2 lentelėje.

6.2.2 Suderinimas pozicijos lygmeniu ir prekybos sandorio lygmeniu

595. Todėl SDS turėtų suderinti tiek pozicijos, tiek sandorio lygmens pranešimus pagal vėliausią taikytiną įvykio datą, kuri turėtų būti likus dviem darbo dienoms iki derinimo dienos. Pavyzdžiui, jei derinama trečiadieniais, SDS turėtų įtraukti išvestines finansines priemones, apie kurias pranešta ir kurių įvykio data yra pirmadienis arba ankstesnė. Jei derinama pirmadienį, SDS turėtų įtraukti išvestines finansines priemones, kurių įvykio data yra ketvirtadienis arba ankstesnė. Darbo dienoms nustatyti turėtų būti naudojamas kalendorius „TARGET 2“.

89 lentelė. Informacijos srauto asimetrija tarp suderinimo proceso, atliekamo vėluojant 2 dienas, ir pranešimo apie prekybos sandorio būseną

Darbo diena	Įvykio data	Įvykiai
T	T	• 1 ir 2 sandorio šalys sudaro naują išvestinių finansinių priemonių sutartį **įvykio datą T** • 1 sandorio šalis siunčia pranešimą SDS **darbo dieną T**
T+1	T+1	• 2 sandorio šalis siunčia pranešimą SDS **darbo dieną T+1** • **Darbo dieną T+1** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas pranešimas apie prekybos sandorio būseną apima naujausią išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta **darbo dieną T** ir kurių **įvykio data T-1** arba ankstesnė, būseną, t. y. pirmiau nurodyta išvestinė finansinė priemonė neįtraukiama.

		• **Darbo dieną T+1** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas derinimo pranešimas, susijęs su **T-2 arba ankstesne įvykio data**, neapima pirmiau nurodytos išvestinės finansinės priemonės. • Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta **darbo dieną T** arba anksčiau, o **įvykio data yra T-1** arba ankstesnė, derinimo procesas vyksta iki vidurnakčio UTC.
T+2	T+2	596. **Darbo dieną T+2** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas pranešimas apie prekybos sandorio būseną apima naujausią išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta **darbo dieną T** ir kurių **įvykio data T+1** arba ankstesnė, būseną, t. y. pirmiau nurodyta išvestinė finansinė priemonė įtraukta, bet dar nebuvo derinama (suderinimo žyma = „Netaikoma“). • **Darbo dieną T+2** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas derinimo pranešimas, susijęs su **T-1 arba ankstesne įvykio data**, neapima pirmiau nurodytos išvestinės finansinės priemonės. • Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta **darbo dieną T+1** arba anksčiau, o **įvykio data yra T** arba ankstesnė, derinimo procesas vyksta iki vidurnakčio UTC.
T+3	T+3	597. **Darbo dieną T+3** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas pranešimas apie prekybos sandorio būseną apima naujausią išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta **darbo dieną T** ir kurių **įvykio data T+1** arba ankstesnė, būseną, t. y. pirmiau nurodyta išvestinė finansinė priemonė įtraukta ir suderinta (atitinkamai atnaujinama derinimo žyma). • **Darbo dieną T+3** iki 6.00 val. UTC **subjektams / 12.00 val. UTC institucijoms** pateikiamas derinimo pranešimas, susijęs su **T arba ankstesne įvykio data**, apima pirmiau nurodytą išvestinę finansinę priemonę.

6.2.3 Vertinimo suderinimas

598. Vertinimo suderinimas sandorio ar pozicijos lygmens atžvilgiu turėtų būti atliekamas pagal 6.2.2 skirsnyje pateiktus nurodymus.

599. Kai viena iš išvestinės finansinės priemonės sandorio šalių yra ne finansų sandorio šalis, šis subjektas neprivalo teikti vertinimo duomenų. Net jei subjektas, neprivalantis teikti vertinimo duomenų, juos pateikia, SDS turėtų tokios informacijos derinimo procese nepateikti.

600. Kai abi sandorio šalys privalo pranešti apie vertinimą, SDS turėtų įtraukti visus atitinkamus vertinimo duomenis į derinimo procesą ir pažymėti išvestines finansines priemones, kai viena iš sandorio šalių nepranešė apie vertinimą arba kai yra derinimo pertrūkių tarp nesuderintos informacijos.

601. Žr. 6.3.3 skirsnį apie vertinimo būsenos suderinimo ir išvestinės finansinės priemonės suderinimo būsenos sąveiką.

6.2.4 Dviejų dalių išvestinės finansinės priemonės

1. SDS turėtų suderinti dviejų dalių išvestines finansines priemones, derindamos kiekvieną iš dalių, apie kurias pranešė sandorio šalys.

602. Verta pažymėti, kad daugumos rūšių dviejų dalių išvestinių finansinių priemonių, pavyzdžiui, palūkanų normų apsikeitimo sandorių, skirtingų valiutų apsikeitimo sandorių ir užsienio valiutų apsikeitimo sandorių, atveju negalima vienareikšmiškai apibrėžti dalių eiliškumo, nes nėra konkretaus vienos dalies pranašumo prieš kitą. Todėl, kai sandorio šalys nenuosekliai praneša apie dvi išvestinės finansinės priemonės dalis, SDS turėtų siekti suderinti šias dvi dalis, neatsižvelgdama į jų eiliškumą, atsižvelgdama į abiejų sandorio šalių laukelyje „1 sandorio dalies kryptis“ nurodytas vertes, suderindama priešingų verčių dalis. Jei 1 sandorio šalis pranešė apie ją su „mokėtoju“, SDS turėtų ją suderinti su dalimi, kuri identifikuota kaip „gavėjas“, arba su dalimi, kuri neidentifikuota, kai 1 dalis identifikuota su „mokėtoju“.

603. Kai neapmokėta pozicija yra pozicijos užskaitymo iki nulio rezultatas (lygmuo = P ir kiekis = 0), SDS neturėtų derinti laukelių „Kryptis“, „1 sandorio dalies kryptis“ ir „2 sandorio dalies kryptis“.

6.2.5 Grafiko informacijos suderinimas

604. SDS turėtų derinti tik tuos grafiko laukelių duomenis, kurie yra įtraukti į pranešimą apie prekybos sandorio būseną. Šis metodas suderintas su metodu, aprašytu 6.1.6 skirsnyje „Grafiko informacijos įtraukimas į pranešimą apie prekybos sandorio būseną“.

6.3 Atsakymas dėl duomenų kokybės

6.3.1 Informavimas apie atmetimą

605. Duomenų kokybės TRS 1 straipsnio 1 dalyje reikalaujama, kad SDS patikrintų iš duomenis teikiančių subjektų gautus duomenis, kai juos gauna. Pagal Duomenų kokybės TRS 1 straipsnio 3 dalį SDS turi pateikti RSE išsamią informaciją apie duomenų patikrinimo rezultatus. Atsakymas dėl atmetimo atitinkamam RSE pateikiamas per 60 minučių nuo duomenų gavimo, t. y. nuo tada, kai pateikta rinkmena patenka į SDS sistemą.

606. Be RSE, SDS apie atmetimą gali informuoti ir duomenis teikiančias sandorio šalis bei už duomenų teikimą atsakingus subjektus, jei šie turi prieigą prie SDS ir yra suinteresuoti gauti atsakymą dėl atmetimo.

607. Duomenų kokybės TRS 1 straipsnio 1 dalyje pateikiamas konkrečių patikrinimų, kuriuos turėtų atlikti SDS, sąrašas. Autentiškumo patvirtinimas pagal 1 straipsnio 1 dalies a punktą turėtų būti atliekamas iš anksto, todėl dėl šio pirmojo tikrinimo etapo neturėtų būti teikiama jokio konkretaus atsakymo dėl atmetimo. Likę patikrinimai turėtų būti atliekami iškart, kai tik duomenys pateikiami. Atsakymas dėl atmetimo priskiriamas vienai iš šių atmetimo kategorijų:

a. pateiktų duomenų schemos patikrinimas pagal 1 straipsnio 1 dalies b punktą;

b. duomenis teikiančio subjekto leidimas, kaip numatyta 1 straipsnio 1 dalies c punkte;

c. loginis pateiktų duomenų patikrinimas pagal 1 straipsnio 1 dalies d–k punktus;

d. veiklos taisyklių arba pateiktų duomenų turinio patikrinimas pagal 1 straipsnio 1 dalies l punktą, kaip paaiškinta šiose gairėse.

608. Pagal Duomenų kokybės TRS 1 straipsnio 2 dalį SDS „pranešimą apie išvestinę finansinę priemonę, kuris neatitinka vieno iš 1 dalyje nurodytų reikalavimų, atmeta ir priskiria prie vienos iš atmetimo kategorijų“, nurodytų pirmiau.

609. Šiems patvirtinimo patikrinimams atlikti SDS turėtų taikyti patvirtinimo taisykles, siekdamos užtikrinti, kad duomenys būtų teikiami pagal ERIR nustatytą tvarką, įskaitant techninių standartų specifikacijas, kaip paaiškinta šiose gairėse. Todėl duomenis teikiančios sandorio šalys arba duomenis teikiantys subjektai turėtų laikytis duomenų teikimo reikalavimų, nustatytų patvirtinimo taisyklėse, kurios kartu su šiomis gairėmis skelbiamos ESMA interneto svetainėje.

610. Kad duomenų kokybės reikalavimų techniniai aspektai būtų aktualūs ir tinkamai taikomi, ESMA prireikus atnaujina patvirtinimo taisykles. Kai patvirtinimo taisyklės atnaujinamos, ESMA nurodo atnaujintų patvirtinimo taisyklių taikymo pradžios dieną, o SDS turėtų užtikrinti, kad jos įgyvendintų pakeitimus per nurodytą laikotarpį ir pradėtų patvirtinimo patikrinimus pagal atnaujintas patvirtinimo taisykles nurodytą taikymo pradžios dieną.

611. Taip pat duomenis teikiančios sandorio šalys, ERR arba RSE, kaip taikytina, turėtų atnaujinti savo duomenų teikimo sistemas taip, kad paskirtą taikymo dieną pateikti pranešimai atitiktų naujas patvirtinimo taisykles.

612. Patvirtinimo taisyklėse pateikiamas konkretus klaidos kodas ir klaidos pranešimas, kuriame yra XML kelias kiekvienai patvirtinimo taisyklei, o SDS turėtų naudoti šiuos klaidų kodus ir pranešimus, kad nurodytų atmetimo priežastį, pranešdamos apie atmetimą atitinkamoms šalims. Kai pranešimas apie išvestinę finansinę priemonę atmetamas, atsakyme dėl atmetimo turėtų būti nurodyti visi patvirtinimo taisyklių klaidų kodai, kurių neatitiko pateiktas pranešimas apie išvestinę finansinę priemonę. Todėl informacija apie klaidų kodus turėtų būti pateikiama pranešimo lygmeniu.

613. Jei pateiktas pranešimas teisingas ir atitinka visus duomenų teikimo reikalavimus bei patvirtinimo taisyklėse nurodytas technines specifikacijas, atsakyme turėtų būti nurodyta, kad pranešimas apie išvestinę finansinę priemonę priimtas.

614. SDS turėtų patikrinti rinkmenos atitiktį XML schemai (tikrinama visos rinkmenos ir konkrečių pranešimų apie išvestines finansines priemones sintaksė). Jeigu rinkmena jo neatitinka, atmetama visa rinkmena (visos į ją įtrauktos išvestinės finansinės priemonės) ir nurodoma priežastis, kad rinkmena yra „sugadinta“. Statistikoje tai turėtų būti nurodyta kaip 1 rinkmenos atmetimas, net jei rinkmena daugeliu aspektų neatitinka XML schemos.

615. Tačiau jei rinkmena atitinka XML schemą ir joje yra, pavyzdžiui, 3 išvestinės finansinės priemonės, tačiau visos išvestinės finansinės priemonės nepatvirtintos, statistikoje rinkmena turėtų būti nurodoma kaip priimta su 3 atmestomis ir 0 priimtų išvestinių finansinių priemonių.

616. Gavę atsakymą dėl atmetimo, duomenis teikiančios sandorio šalys arba ERR, siekdami įvykdyti ERIR 9 straipsnyje nustatytą prievolę teikti duomenis, turėtų tiesiogiai arba per RSE pateikti teisingus ir išsamius pranešimus iki duomenų pateikimo termino.

617. Be atsakymo dėl atmetimo, Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies c punkte reikalaujama, kad SDS duomenis teikiančioms sandorio šalims, RSE, ERR ir trečiosioms šalims, kurioms pagal ERIR 78 straipsnio 7 dalį suteikta prieiga prie ERIR duomenų, pateiktų dienos pabaigos pranešimus apie tą dieną atmestas išvestines finansines priemones. Kaip nurodyta Duomenų kokybės TRS, šis pranešimas subjektams pateikiamas iki 6.00 val. UTC, o institucijoms – iki kitos darbo dienos 12.00 val. UTC. Darbo dienoms nustatyti turėtų būti naudojamas kalendorius TARGET 2.

618. SDS turėtų naudoti visus surinktus duomenis, kad nustatytų, kokią informaciją ir kokiems RSE, ERR ir sandorio šalims jos turėtų teikti. Informacija apie visai rinkmenai būdingas klaidas turėtų būti prieinama rinkmenos RSE ir visiems ERR bei sandorio šalims, nurodytiems tos atmestos rinkmenos 1.3 ir 1.4 laukeliuose, jei įmanoma perskaityti informaciją iš atmestos rinkmenos. Informacija apie klaidas, susijusias su konkrečiu įrašu, turėtų būti prieinama RSE, ERR ir 1 sandorio šaliai, nurodytiems šiame įraše, jei šie subjektai yra įtraukti į sistemą.

619. Kalbant apie terminus, per kuriuos ypatingomis aplinkybėmis, pavyzdžiui, dėl planinės ar neplaninės techninės priežiūros, turi būti teikiamas atsakymas dėl atmetimo (nedelsiant ir dienos pabaigoje), SDS turėtų elgtis analogiškai esamoms gairėms dėl prieigos prie duomenų veiklos aspektų, kaip išsamiai išdėstyta 6.4.1 skirsnyje.

6.3.1.1 Atsakymas dėl atmetimo

620. Pagal Duomenų kokybės TRS 1 straipsnio 3 dalį apie atmetimą SDS informuoja naudodama ISO 20022 formato atsakymo šabloną, būtent – XSD schemą. Juose turėtų būti pateikiama tokia informacija:

90 lentelė. Atsakymas dėl atmetimo			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
1	Rinkmenos identifikavimo duomenys	Tekstinė vertė	…
2	Atmetimo priežastis	Klaidos kodas	
3	Atmetimo aprašymas	Klaidos aprašymas	
4	Gautų išvestinių finansinių priemonių skaičius	10	
5	Priimtų išvestinių finansinių priemonių skaičius	9	
6	Atmestų išvestinių finansinių priemonių skaičius	1	
7	Išvestinių finansinių priemonių identifikavimo duomenys		
8	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	123456789012345 00000	
9	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLM NOPQRST	
10	UTI	UTI1	
11	Pranešimo laiko žyma	2025-04-07T10:00:00Z	
12	Įvykio data	2025-04-07	
13	Įvykio rūšis	TRAD	
14	Veiksmo rūšis	NEWT	
15	Būsena „Priimta“	ACPT	
16	Būsena „Atmesta“	RJCT	
17	Atmetimo priežastis	EMIR-VR-1001-6	

```
<RjctnSttstcs>
 <CtrPtyId>
  <RptgCtrPrty>
   <LEI>12345678901234500000</LEI>
  </RptgCtrPrty>
  <RptSubmitgNtty>
   <LEI>12345678901234500000</LEI>
  </RptSubmitgNtty>
  <NttyRspnsblForRpt>
   <LEI>12345678901234500000</LEI>
  </NttyRspnsblForRpt>
 </CtrPtyId>
 <RptSttstcs>
  <TtlNbOfRpts>1</TtlNbOfRpts>
  <TtlNbOfRptsAccptd>1
  </TtlNbOfRptsAccptd>
  <TtlNbOfRptsRjctd>0
  </TtlNbOfRptsRjctd>
 </RptSttstcs>
 <DerivSttstcs>
  <DtldSttstcs>
   <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>
```

90 lentelė. Atsakymas dėl atmetimo			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
			<Desc>Xpath of the Erroneous field</Desc> </DtldVldtnRule> </TxsRjctnsRsn> </DtldSttstcs> …
18	Atmetimo aprašymas	Klaidingo laukelio Xpath	

621. Jei atmetimas susijęs su 1.4 laukeliu „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ arba 1.9 laukeliu „2 sandorio šalis“, šie laukeliai pranešime apie atmetimą gali būti neužpildyti.

6.3.1.2 Dienos pabaigos pranešimas apie atmetimą

622. Dienos pabaigos pranešimą apie atmetimą SDS pateikia naudodama ISO 20022 formato atsakymo šabloną pagal Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies c punktą, būtent – XSD schemą. Jame turėtų būti pateikiama tokia informacija:

91 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie atmetimą			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
1	Gautų rinkmenų skaičius	3	…
2	Priimtų rinkmenų skaičius	2	
3	Atmestų rinkmenų skaičius	1	
4	Rinkmenos identifikavimo duomenys	REPORT1	
5	Atmetimo priežastis	CRPT	
6	Atmetimo aprašymas	Rinkmena sugadinta	
7	Gautų išvestinių finansinių priemonių skaičius	10	
8	Priimtų išvestinių finansinių priemonių skaičius	9	
9	Atmestų išvestinių finansinių priemonių skaičius	1	
10	Išvestinių finansinių priemonių identifikavimo duomenys		
11	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	<RjctnSttstcs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <RptSttstcs> <TtlNbOfRpts>3</TtlNbOfRpts> <TtlNbOfRptsAccptd>2 </TtlNbOfRptsAccptd> <TtlNbOfRptsRjctd>1 </TtlNbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <DtldNb>1</DtldNb> <RptSts>

91 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie atmetimą			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
12	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	<MsgRpId>REPORT1</MsgRpId> <Sts>CRPT</Sts> </RptSts> </NbOfRptsRjctdPerErr> </RptSttstcs> <DerivSttstcs> <DtldSttstcs> <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> …
13	UTI	UTI1	
14	Pranešimo laiko žyma	2025-04-07T10:00:00Z	
15	Įvykio data	2025-04-07	
16	Įvykio rūšis	TRAD	
17	Veiksmo rūšis	NEWT	
18	Būsena „Priimta“	ACPT	
19	Būsena „Atmesta“	RJCT	

91 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie atmetimą			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
20	Atmetimo priežastis	EMIR-VR-1001-6	
21	Atmetimo aprašymas	Klaidingo laukelio Xpath	

623. Jei atmetimas susijęs su 1.4 laukeliu „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ arba 1.9 laukeliu „2 sandorio šalis“, šie laukeliai pranešime apie atmetimą gali būti neužpildyti.

624. Dienos pabaigos pranešimas apie atmetimą turėtų būti teikiamas elektroniniu būdu ISO 20022 formato XML pranešimu. Be to, SDS galėtų naudoti kitą sąsają, kad, pavyzdžiui, tuo atveju, kai duomenis teikianti sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas neteikia pranešimų tiesiogiai SDS ir tik turi sąskaitą, kurią galima peržiūrėti, galėtų nuodugniai suprasti, kaip jie laikosi ERIR nustatytos prievolės teikti duomenis.

6.3.2 Atsakymas su įspėjimais

625. Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies e–g punktuose reikalaujama, kad SDS duomenis teikiančioms sandorio šalims, RSE, ERR ir trečiosioms šalims, kurioms suteikta prieiga prie ERIR duomenų pagal ERIR 78 straipsnio 7 dalį, pateiktų dienos pabaigos pranešimus apie trūkstamus neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių vertinimus, trūkstamą informaciją apie neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių garantinę įmoką, taip pat apie laukeliuose nurodytas neįprastas vertes.

626. Šie dienos pabaigos pranešimai subjektams pateikiami iki 6.00 val. UTC, o institucijoms – iki kitos darbo dienos 12.00 val. UTC. Darbo dienoms nustatyti turėtų būti naudojamas kalendorius TARGET 2.

627. SDS turėtų naudoti visus surinktus duomenis, kad nustatytų, kokią informaciją ir kokiems RSE, ERR ir sandorio šalims jos turėtų teikti.

628. Įtraukiant išvestines finansines priemones į dienos pabaigoje siunčiamus atsakymus su įspėjimais dėl trūkstamos vertinimo ir garantinės įmokos informacijos, turėtų būti laikomasi tų pačių taisyklių, kaip ir įtraukiant išvestines finansines priemones į pranešimą apie prekybos sandorio būseną, kaip išsamiai aprašyta 6.1 skirsnyje. Todėl įspėjimai turėtų būti teikiami remiantis pranešimu apie prekybos sandorio būseną ir, pavyzdžiui, neturėtų būti įtraukiamos neveikiančios išvestinės finansinės priemonės (kaip paaiškinta 6.1.7 skirsnyje).

629. Vietoj to išvestinių finansinių priemonių įtraukimas į dienos pabaigoje siunčiamą atsakymą su įspėjimais dėl neįprastų verčių turėtų būti grindžiamas TAR, kur šiuo tikslu turėtų būti naudojami gauti pranešimai su veiksmo rūšimi „Naujas“, „Pozicijos komponentas“, „Keisti“ arba „Ištaisyti“.

630. Į pranešimus su informacija apie įspėjimus įtrauktų išvestinių finansinių priemonių skaičius turėtų būti vertinamas 1 sandorio šalies požiūriu.

631. Į dienos pabaigos pranešimus su įspėjimais dėl trūkstamos vertinimo ir garantinės įmokos informacijos neturėtų būti įtraukiami įrašai, susiję su sandorio šalimis, kurios neprivalo kasdien teikti neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių vertinimo ir garantinės įmokos informacijos. Šiuos už aprėpties ribų esančius įrašus reikėtų identifikuoti filtruojant 1.5 laukelį „1 sandorio šalies pobūdis“ = „N“ ir 1.7 laukelį „1 sandorio šalies tarpuskaitos riba“ = „False“. Be to, į pranešimą su grįžtamąja informacija apie įspėjimus dėl trūkstamos garantinės įmokos informacijos neturėtų būti įtraukiami įkaitu neužtikrinti sandoriai. Šiuos už aprėpties ribų esančius įkaitu neužtikrintus įrašus reikėtų identifikuoti filtruojant 3.11 laukelį „Užtikrinimo įkaitu kategorija“ = „UNCL“.

632. SDS turėtų pateikti atitinkamus pranešimams su įspėjimais skirtus duomenis atitinkamiems RSE ir, jei taikytina, visiems ERR ir sandorio šalims.

633. Dienos pabaigos pranešimai, kuriuose pateikiama informacija apie trūkstamus ar neįprastus duomenis, nėra pranešimų apie išvestines finansines priemones atmetimas, jie yra informacinio pobūdžio ir turėtų įspėti atitinkamas šalis apie galimus duomenų teikimo trūkumus. Vis dėlto, nepaisant informacinio pobūdžio, duomenis teikiančios sandorio šalys, ERR ir RSE, jei taikytina, visada turėtų ištirti nustatytas problemas ir, jei pasitvirtina, kad pateikti neteisingi duomenys, duomenis ištaisyti arba nedelsdamos pateikti trūkstamus duomenis.

634. Kalbant apie terminus, per kuriuos ypatingomis aplinkybėmis, pavyzdžiui, dėl planinės ar neplaninės techninės priežiūros, turi būti teikiami pranešimai su įspėjimais, SDS turėtų elgtis analogiškai esamoms gairėms dėl prieigos prie duomenų veiklos aspektų, nurodytų 6.4.1 skirsnyje.

635. Dienos pabaigos pranešimai su įspėjimais turėtų būti teikiami elektroniniu būdu naudojant ISO 20022 formato atsakymo šablonus. Be to, SDS galėtų naudoti kitą sąsają, kad, pavyzdžiui, tuo atveju, kai duomenis teikianti sandorio šalis arba už duomenų teikimą atsakingas subjektas neteikia pranešimų tiesiogiai SDS ir tik turi sąskaitą, kurią galima peržiūrėti, galėtų nuodugniai suprasti, kaip jie laikosi ERIR REFIT nustatytos prievolės teikti duomenis.

6.3.2.1 Pranešimas apie trūkstamus vertinimus

636. Pagal Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies e punktą neužbaigtos išvestinės finansinės priemonės, apie kurių vertinimą nepranešta arba apie kurių vertinimą pranešta daugiau kaip keturiolika kalendorinių dienų anksčiau nei diena, už kurią parengtas pranešimas, įtraukiamos į dienos pabaigos pranešimą apie trūkstamus vertinimus. Norėdamos informuoti apie trūkstamus vertinimus, SDS kaip atskaitos tašką turėtų naudoti pranešimą apie prekybos sandorio būseną, parengtą pagal 6.1 skirsnį.

637. Todėl šiame pranešime turėtų būti nurodyta:

a) bet kokia neužbaigta išvestinė finansinė priemonė, kuriai taikomi vertinimo duomenų teikimo reikalavimai ir kurios 2.21 laukelis „Vertinimo suma“ niekada nebuvo užpildytas, taip pat

b) bet kokia neužbaigta išvestinė finansinė priemonė, kuriai taikomi vertinimo duomenų teikimo reikalavimai ir kurios 2.21 laukelis „Vertinimo suma“ buvo pateiktas bent vieną kartą, tačiau naujausia šio laukelio vertė, t. y. naujausio 2.23 laukelio „Vertinimo laiko žyma“ vertė yra daugiau kaip keturiolika kalendorinių dienų ankstesnė nei diena, už kurią parengtas pranešimas.

638. Dienos pabaigos pranešime apie trūkstamus vertinimus, kurį SDS pateikia naudodama ISO 20022 formato standartinius atsakymus, konkrečiai – XSD schemą, turėtų būti pateikta 92 lentelėje nurodyta informacija.

92 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie trūkstamus vertinimus

Nr.	Laukelis	Nurodytini duomenys	XML pranešimas
1	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių skaičius	10	<MssngValtn> <Rpt> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn> <NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn> <Wrnngs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty> <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>
2	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurių vertinimas neatliktas, skaičius	1	
3	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurių vertinimas pasenęs, skaičius	0	
4	Išvestinių finansinių priemonių identifikavimo duomenys		
5	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
6	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
7	UTI	UTI1	
8	Vertinimo suma	5 000 000 EUR	
9	Vertinimo laiko žyma	2023-04-07T10:00:00Z	

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

6.3.2.2 Pranešimas apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją

639. Pagal Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies f punktą neužbaigtos išvestinės finansinės priemonės, kurių garantinės įmokos informacija nepateikta arba kurių garantinės įmokos informacija pateikta daugiau kaip keturiolika kalendorinių dienų anksčiau nei diena, už kurią parengtas pranešimas, įtraukiamos į dienos pabaigos pranešimą apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją. Norėdamos informuoti apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją, SDS kaip atskaitos tašką turėtų naudoti pranešimą apie prekybos sandorio būseną, parengtą pagal 6.1 skirsnį.

640. Todėl šiame pranešime turėtų būti nurodyta:

a. bet kokia neužbaigta išvestinė finansinė priemonė, kuriai taikomi garantinės įmokos duomenų teikimo reikalavimai ir kurios garantinės įmokos duomenys niekada nebuvo pateikti su veiksmo rūšimi „MARU“ konkrečiam UTI (arba buvo pateikti, tačiau vėliau UTI su atitinkama garantine įmoka buvo klaidingas ir atkūrus išvestinę finansinę priemonę nebuvo pateikta jokios informacijos apie garantinę įmoką), ir

b. bet kokia neužbaigta išvestinė finansinė priemonė, kuriai taikomi garantinės įmokos duomenų teikimo reikalavimai ir kurios garantinės įmokos duomenys buvo pateikti bent kartą, tačiau naujausiame pranešime, t. y. naujausiame 3.7 laukelyje „Įkaito laiko žyma“, šios laiko žymos reikšmė yra daugiau kaip keturiolika kalendorinių dienų ankstesnė nei diena, už kurią parengtas pranešimas.

641. Dienos pabaigos pranešime apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją, kurį SDS pateikia standartizuotais atsakomaisiais pranešimais, atitinkančiais ISO 20022 nurodytą formatą, konkrečiai XSD schemą, turėtų būti pateikta tolesnėje lentelėje nurodyta informacija.

93 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją

Nr.	Laukelis	Nurodytini duomenys	XML pranešimas
1	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių skaičius	10	<MssngMrgnInf> <Rpt> <NbOfOutsdngDerivs>10

93 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie trūkstamą garantinės įmokos informaciją			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
2	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurių garantinės įmokos informacija nepateikta, skaičius	1	</NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf> <NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf>0 </NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf> <Wrnngs> <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> </Wrnngs> </MssngMrgnInf>
3	Neužbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurių garantinės įmokos informacija pasenusi, skaičius	0	
4	Išvestinių finansinių priemonių identifikavimo duomenys		
5	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
6	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
7	UTI	UTI1	
8	Įkaito laiko žyma	2023-04-07T10:00:00Z	

6.3.2.3 Pranešimas apie neįprastas vertes

642. Pagal Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies g punktą išvestinės finansinės priemonės, gautos su veiksmo rūšimi „Naujas“, „Pozicijos komponentas“, „Pakeisti“ arba „Ištaisyti“, kurių tariamoji suma yra didesnė už tai išvestinių finansinių priemonių klasei nustatytą ribą, įtraukiamos į dienos pabaigos pranešimą apie neįprastas vertes.

643. Pranešimai apie išvestines finansines priemones, gauti darbo dieną prieš tą darbo dieną, kai atsakymas parengiamas iki 6 val. UTC, turėtų būti įtraukti į tos dienos atsakymą su įspėjimais. Jei SDS priima pranešimus ir ne darbo dienomis, į atsakymą su įspėjimais turėtų būti įtraukti ir pranešimai, gauti ne darbo dienomis, einančiomis prieš darbo dieną, kurią atsakymas parengtas (pvz., pirmadienio atsakymai su įspėjimais dėl penktadienį, šeštadienį ir sekmadienį pateiktų duomenų).

644. Reikia nustatyti šių laukelių neįprastas vertes (riktus):

c. 2.55 „1 sandorio dalies tariamoji suma“,

d. 2.59 „Tariamoji suma, galiojanti susijusią 1 sandorio dalies įsigaliojimo datą“,

e. 2.60 „Bendras 1 sandorio dalies tariamasis kiekis“,

f. 2.63 „Tariamasis kiekis, galiojantis susijusią 1 sandorio dalies įsigaliojimo datą“,

g. 2.64 „2 sandorio dalies tariamoji suma“,

h. 2.68 Tariamoji suma, galiojanti susijusią 2 sandorio dalies įsigaliojimo datą

i. 2.69 „Bendras 2 sandorio dalies tariamasis kiekis“,

j. 2.72 „Tariamasis kiekis, galiojantis susijusią 2 sandorio dalies įsigaliojimo datą“.

645. Pranešimas apie išvestines finansines priemones turėtų būti įtrauktas į atsakymą su įspėjimais, kai bent viename iš išvardytų laukelių buvo įrašyta neįprasta vertė. Jei pranešime apie išvestines finansines priemones yra daugiau nei vieno laukelio neįprastų verčių, visos šios neįprastos vertės turėtų būti nurodytos pateikiamame atsakyme.

646. Šių laukelių vertės turėtų būti konvertuojamos į lygiavertes sumas eurais, kad būtų galima nustatyti neįprastas vertes.

647. Reikėtų nustatyti kiekvienos išvestinių finansinių priemonių klasės ir lygmens (kredito, biržos prekių, valiutos, nuosavybės, palūkanų normų) neįprastas vertes, atskirai suskirstytas pagal 2.11 laukelį „Turto klasė“ ir 2.154 laukelį „Lygmuo“.

648. Kad būtų užtikrinta atitiktis Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies g punktui, SDS turėtų informuoti ESMA apie pasirinktą riktų nustatymo metodą ir tam konkrečiam metodui taikomas ribas.

649. SDS taip pat turėtų pateikti informaciją apie riktų nustatymo metodą ir ribas atitinkamiems subjektams, gaunantiems dienos pabaigos pranešimus apie neįprastas vertes, kad jie būtų išsamiai informuoti apie šių pranešimų turinį.

650. Dienos pabaigos pranešime apie neįprastas vertes, kurį SDS pateikia standartizuotais atsakomaisiais pranešimais, atitinkančiais ISO 20022 nurodytą formatą, konkrečiai – XSD schemą, turėtų būti pateikta tolesnėje lentelėje nurodyta informacija.

94 lentelė. Dienos pabaigos pranešimas apie neįprastas vertes

Nr.	Laukelis	Nurodytini duomenys	XML pranešimas
1	Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta nurodant NEWT, POSC, MODI, CORR, skaičius	10	<AbnrmlVals> <Rpt> <NbOfDerivsRptd>10 </NbOfDerivsRptd> <NbOfDerivsRptdWthOtlrs>1 </NbOfDerivsRptdWthOtlrs> <Wrnngs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty> <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>
2	Išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešta nurodant išskirtis, skaičius	1	
3	Išvestinių finansinių priemonių identifikavimo duomenys		
4	1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)	12345678901234500000	
5	2 sandorio šalis	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST	
6	UTI	UTI1	

7	Pranešimo laiko žyma	2025-04-07T10:00:00Z
8	Įvykio data	2025-04-07
9	Įvykio rūšis	TRAD
10	Veiksmo rūšis	NEWT
11	1 sandorio dalies tariamoji suma	2.55 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
12	Tariamoji suma, galiojanti susijusią 1 sandorio dalies įsigaliojimo datą	2.59 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
13	Bendras 1 sandorio dalies tariamasis kiekis	2.60 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
14	Tariamasis kiekis, galiojantis susijusią 1 sandorio dalies įsigaliojimo datą	2.63 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
15	2 sandorio dalies tariamoji suma	2.64 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
16	Tariamoji suma, galiojanti susijusią 2 sandorio dalies įsigaliojimo datą	2.68 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta
17	Bendras 2 sandorio dalies tariamasis kiekis	2.69 laukelis arba neužpildyta, jei

```
        <Amt>
         <Amt Ccy="EUR">10000</Amt>
        </Amt>
        <SchdlPrd>
          <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>
  </Wrnngs>
</AbnrmlVals>
```

		atskirtis nenustatyta
18	Tariamasis kiekis, galiojantis susijusią 2 sandorio dalies įsigaliojimo datą	2.72 laukelis arba neužpildyta, jei atskirtis nenustatyta

6.3.3 Atsakymas dėl suderinimo

651. Į Duomenų kokybės TRS priedo 3 lentelę ESMA įtraukė skirtingas išvestinių finansinių priemonių būsenų kategorijas:

95 lentelė	
Suderinimo kategorijos	**Leistinos vertės**
Duomenų teikimo reikalavimai abiem sandorio šalims	Taip / Ne
Pranešimo rūšis	Vienašalis / Dvišalis
Poravimas	Porinis / Neporinis
Suderinimas	Suderinta / Nesuderinta
Vertinimo suderinimas	Suderinta / Nesuderinta
Atkurta	Taip / Ne
Tolesni pakeitimai:	Taip / Ne

652. Kategoriją „Duomenų teikimo reikalavimai abiem sandorio šalims“ turėtų užpildyti SDS, remdamasi 1.14 laukelyje pateikta informacija. Jei laukelis užpildytas reikšme „TRUE“, suderinimo kategorijos būsena turėtų būti „Taip“, priešingu atveju – „Ne“.

653. Kategorijoje „Pranešimo rūšis“ turėtų būti įrašoma „Vienašalis“, kai SDS gavo tik vieną išvestinių finansinių priemonių pusę, ir „Dvišalis“, kai abi sandorio šalys pateikė duomenis tai pačiai SDS.

654. Kategorijoje „Poravimas“ turėtų būti įrašyta „Porinis“, kai SDS pavyko nustatyti dvi tos pačios išvestinės finansinės priemonės puses, arba „Neporinis“, kai to dar nepavyko padaryti. Kai SDS kategorijoje „Pranešimo rūšis“ išvestinę finansinę priemonę nurodo kaip „dvišalę“, kategorijoje „Poravimas“ ji turėtų būti nurodoma tik kaip „porinė“.

655. Suderinti galima tik porines išvestines finansines priemones. Todėl būseną „Suderinta“ kategorijoje „Suderinimas“ arba kategorijoje „Vertinimo suderinimas“ SDS turėtų priskirti tik išvestinėms finansinėms priemonėms, kurios yra „porinės“.

656. SDS turėtų atsižvelgti į tai, kad duomenys apie biržinių išvestinių finansinių priemonių sandorių vertinimo atnaujinimus teikiami pozicijos lygmeniu ir kad ne finansų sandorio šalis neprivalo teikti savo išvestinių finansinių priemonių vertinimo atnaujinimų. Šie atvejai schemoje turėtų būti pažymėti žyma „Netaikoma“, o ne priskirti kategorijai „Nesuderinta“.

657. SDS turėtų nurodyti kaip „suderintas“ tik tas išvestines finansines priemones, kurių visi suderinami laukeliai atitinka leistinus suderinimo nuokrypius.

658. Galiausiai, kategorijų „Atkurta“ ir „Tolesni pakeitimai“ laukeliai pildomi atskirai nuo likusių suderinimo kategorijų. Gavus gyvavimo ciklo įvykį, išskyrus „NEWT“, kategorijoje „Tolesni pakeitimai“ turėtų būti įrašyta reikšmė „Taip“ ir ši reikšmė turėtų išlikti tol, kol bus suderinta atnaujinta išvestinės finansinės priemonės sutartis. Gavus gyvavimo ciklo įvykį, išskyrus „REVI“, kategorijoje „Atkurta“ turėtų būti įrašyta reikšmė „Taip“ ir ši reikšmė turėtų išlikti tol, kol išvestinės finansinės priemonės sutartis pasibaigs.

659. Toliau pateiktoje lentelėje nurodyti visi leistini deriniai. Atsakymuose dėl suderinimo SDS turėtų naudoti tik toliau nurodytus derinius.

96 lentelė						
Duomenų teikimo reikalavimai abiem sandorio šalims	**Pranešimo rūšis**	**Poravimas**	**Suderinimas**	**Vertinimo suderinimas***	**Atkurta**	**Tolesni pakeitimai**
Ne	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Ne	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Ne	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Ne	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Taip	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Taip	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Taip	Vienašalis	Neporinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Ne	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Taip	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Ne	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Taip	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Ne	Ne

96 lentelė						
Duomenų teikimo reikalavimai abiem sandorio šalims	**Pranešimo rūšis**	**Poravimas**	**Suderinimas**	**Vertinimo suderinimas***	**Atkurta**	**Tolesni pakeitimai**
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Taip	Ne
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Ne	Taip
Taip	Vienašalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Taip	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Ne	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Taip	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Ne	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Nesuderinta	Taip	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Ne	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Taip	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Ne	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Suderinta	Suderinta	Taip	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Ne	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Taip	Ne
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Ne	Taip
Taip	Dvišalis	Porinis	Nesuderinta	Suderinta	Taip	Taip
* Tam tikrais atvejais turėtų būti įrašyta „Netaikoma“, kaip nurodyta 656 dalyje.						

6.3.3.1 Atsakymas dėl suderinimo

660. Pagal Duomenų kokybės TRS 3 straipsnio 5 dalį atsakyme dėl suderinimo SDS pateikia informaciją tik apie tas išvestines finansines priemones, kurios buvo derinamos per atitinkamą derinimo ciklą.

661. Atsakyme dėl suderinimo turėtų būti pateikta ši informacija:

97 lentelė. Atsakymas dėl suderinimo			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
1	Duomenis teikianti sandorio šalis	12345678901234500000	`<Rpt>` …

97 lentelė. Atsakymas dėl suderinimo			
Nr.	**Laukelis**	**Nurodytini duomenys**	**XML pranešimas**
2	UTI	2.1 laukelis	<RcncltnCtgrs> <RptgRqrmnt> <RptgTp>TWOS</RptgTp> <Pairg>PARD</Pairg> <Rncltn>RECO</Rncltn> <ValtnRncltn>RECO </ValtnRncltn> <Rvvd>true</Rvvd> <FrthrMod>true</FrthrMod> </RptgRqrmnt> </RcncltnCtgrs> <TtlNbOfTxs>10</TtlNbOfTxs> <TxDtls> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </RptgCtrPrty> … </CtrPtyId> <TtlNbOfTxs>10</TtlNbOfTxs> <RcncltnRpt> <TxId> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <UnqIdr> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </UnqIdr> </TxId> <MtchgCrit> … </MtchgCrit> </RcncltnRpt> </TxDtls> </Rpt>
3	Kita sandorio šalis	1.11 laukelis	
4	Duomenų teikimo reikalavimai abiem sandorio šalims	Taip	
5	Pranešimo rūšis	Dvišalis	
6	Poravimas	Porinis	
7	Suderinimas	Suderinta	
8	Vertinimo suderinimas	Suderinta	
9	Atkurta	Taip	
10	Tolesni pakeitimai	Taip	

6.3.3.2 Informacija apie suderinimą dienos pabaigoje

662. Teikdama Duomenų kokybės TRS 4 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytą informaciją apie suderinimą dienos pabaigoje, SDS turėtų pateikti informaciją apie visas išvestines finansines priemones, kurioms taikomas suderinimo procesas.

6.4 Prieiga prie duomenų

6.4.1 Veiklos aspektai

663. Teikdamos prieigą prie sandorių duomenų pagal Prieigos prie duomenų TRS 2 straipsnį, SDS turėtų įtraukti visą išsamią informaciją apie išvestines finansines priemones, nesvarbu, ar jos priėmė, ar atmetė pranešimą apie išvestinę finansinę priemonę. Kiti Prieigos prie duomenų TRS pateikto reikalavimo paaiškinimai pateikiami tolesnėse dalyse.

664. Sąjungos kompetentinga institucija (įskaitant ES valstybių narių kompetentingas institucijas) turi prieigą prie visų sandorių duomenų apie visas išvestines finansines priemones, sudarytas su sandorio šalimi, kuri patenka į tos institucijos kompetencijos sritį, kai apie tokią sandorio šalį pranešama 1.4 laukelyje „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ arba 1.9 laukelyje „2 sandorio šalis“).

665. Valstybės narės kompetentinga institucija turi prieigą prie visų sandorių duomenų apie visas išvestines finansines priemones, kurias sudarė sandorio šalis iš tos pačios valstybės narės, kai šioms kompetentingoms institucijoms turėtų būti suteikta prieiga prie duomenų pagal ERIR 81 straipsnio 3 dalį.

666. Sąjungos vertybinių popierių ir rinkos institucijoms, nurodytoms ERIR 81 straipsnio 3 dalies j punkte, turėtų būti suteikta prieiga prie visų sandorių duomenų apie išvestines finansines priemones, kai pagal FIRDS ji yra atitinkama kompetentinga institucija, susijusi su pačia išvestine finansine priemone (2.7 laukelis) arba pagrindine priemone (2.14 laukelis). Atsižvelgiant į tai, kad atitinkama kompetentinga institucija ilgainiui gali pasikeisti, numatoma, kad sandorių duomenų saugyklos suteiks prieigą institucijai, kuri rengiant pranešimą buvo paskirta atitinkama kompetentinga institucija.

667. Sąjungos vertybinių popierių ir rinkos institucijoms, nurodytoms ERIR 81 straipsnio 3 dalies j punkte, turėtų būti suteikta prieiga prie visų sandorių duomenų apie išvestines finansines priemones, kai laukelyje „Pagrindinės priemonės identifikatoriaus rūšis“ (2.13 laukelis) įrašoma „X“ arba „B“, o laukelyje „Pagrindinės priemonės identifikatorius“ (2.14 laukelis) įrašoma viena iš šių reikšmių:

a. pagrindinio indekso ISIN kodas arba ISIN kodas, priklausantis bet kuriam atskiram pagrindinio krepšelio komponentui, kurio pirmosios dvi raidės yra tos kompetentingos institucijos šalies kodas, arba ISIN kodas, priklausantis bet kuriam atskiram pagrindinio krepšelio komponentui, kai atitinkama kompetentinga institucija, kaip nustatyta FIRDS duomenų bazėje, yra ta kompetentinga institucija, arba

b. pagrindinio indekso ISIN kodas arba ISIN kodas, priklausantis bet kuriam atskiram pagrindinio krepšelio komponentui, kurio pirmosios dvi raidės nereiškia tos kompetentingos institucijos šalies kodo, tačiau yra reikalingos šiai institucijai, kad ji galėtų vykdyti savo pareigas ir įgaliojimus, arba

c. pilni pavadinimai (priskirti indeksų teikėjų) arba standartiniai 4 raidžių kodai papildomų indeksų, kurie, nors ir nenustatyti pagal ISIN, yra reikalingi šiai institucijai, kad ji galėtų vykdyti savo pareigas ir įgaliojimus.

668. Šiuo atžvilgiu kiekviena kompetentinga institucija gali pateikti ESMA atnaujintą papildomų indeksų ir (arba) pagrindinio indekso rodiklių, kurių atžvilgiu ta institucija taip pat reikalauja prieigos prie sandorių duomenų, ISIN kodų ir (arba) pilnų pavadinimų (priskirtų indekso teikėjų) sąrašą, jei pranešime tam tikras indeksas nurodomas kaip pagrindinis indeksas arba pagrindinio krepšelio komponentas, arba sąrašą su principais, pavyzdžiui, išvestinių finansinių priemonių, susijusių su valstybėje narėje išleistomis akcijomis, jei išsamaus išvestinių finansinių priemonių rūšių arba pagrindinių rodiklių sąrašo pateikti neįmanoma ir dėl to galėtų būti nepagrįstai apribota prieiga prie duomenų. Šį sąrašą turėtų tvarkyti ESMA, remdamasi institucijų pateikta informacija, ir pateikti jį sandorių duomenų saugykloms. SDS turėtų filtruoti indeksų sąrašą, neatsižvelgdamos į pateiktų simbolių raidžių dydį.

669. Teikiant prieigą pagal UPI, SDS turėtų naudotis ANNA-DSB paskelbta turima informacija.

670. SDS turėtų nustatyti trečiųjų šalių institucijų prieigą prie duomenų pagal Prieigos prie duomenų TRS 3 straipsnį.

671. Prieigos prie duomenų TRS 5 straipsnio 7 ir 8 dalyse nenurodyti laikotarpiai, kurių sandorių duomenų saugyklos turėtų laikytis, kai atlieka planinę techninę priežiūrą, darančią poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, neatsižvelgiant į naudojamą kanalą ar formatą.

672. Sandorių duomenų saugyklos turėtų kruopščiai planuoti planinę techninę priežiūrą, darančią poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, kad ji nesutaptų su darbo dienomis, nustatytomis pagal Sąjungoje nuosekliai derinamą kalendorių, kaip antai „TARGET 2“. Jeigu išskirtinėmis aplinkybėmis ji sutampa su tokia darbo diena, planinė techninė priežiūra turėtų būti vykdoma ne įprastomis darbo valandomis, t. y. labai anksti ryte arba labai vėlai vakare. Sandorių duomenų saugyklos turėtų užtikrinti, kad tokia planinė techninė priežiūra nebūtų vykdoma taip, kad valdžios institucijos negalėtų laiku gauti informacijos apie išvestines finansines priemones.

673. Sandorių duomenų saugyklos turėtų kuo greičiau, kiek tai techniškai įmanoma, elektroninėmis priemonėmis pranešti visoms valdžios institucijoms apie planinės techninės priežiūros darbų pradžios ir pabaigos datą ir laiką.

674. Jeigu SDS vykdo metinį planinės techninės priežiūros darbų, darančių poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, planavimą, SDS turėtų kasmet pranešti apie tokį planavimą visoms valdžios institucijoms bent prieš tris darbo dienas. Be to, reikėtų kuo anksčiau ir likus bent trims darbo dienoms iki planinės techninės priežiūros, darančios poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, pradžios datos teikti konkrečius papildomus pranešimus apie planinę techninę priežiūrą, darančią poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, apie kurią nėra pranešama kasmet.

675. Sandorių duomenų saugyklos turėtų registruoti visus svarbius pranešimus, kad ESMA prašymu juos būtų galima jai pateikti. Planinės techninės priežiūros pranešimų įrašuose reikėtų nurodyti bent šią informaciją: pranešimo laiko žymą, planinės techninės priežiūros, darančios poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, pradžios ir pabaigos laiko žymą ir atitinkamą naudotojų, kuriems pateikti pranešimai, sąrašą.

676. Tikrindamos prašymus pagal Prieigos prie duomenų TRS 5 straipsnio 8 dalį, sandorių duomenų saugyklos turėtų patvirtinti prašymų dėl prieigos prie duomenų gavimą ir patikrinti jų teisingumą ir išsamumą kuo anksčiau ir ne vėliau nei per šešiasdešimt minučių po atitinkamų planinės techninės priežiūros darbų, darančių poveikį SDS paslaugoms, susijusioms su valdžios institucijų prieiga prie duomenų, pabaigos.

677. Neplaninės techninės priežiūros atveju sandorių duomenų saugyklos turėtų laikytis Prieigos prie duomenų TRS 5 straipsnio 7 ir 8 dalyse nurodytų terminų, į kuriuos taip pat atsižvelgiama vertinant, ar sandorių duomenų saugykla laikosi reikalavimų.

678. Sandorių duomenų saugyklos turėtų pranešti ESMA ir ERIR 81 straipsnio 3 dalyje išvardytiems subjektams, kurie turi prieigą prie tos SDS duomenų, apie neplaninę techninę priežiūrą pagal savo procedūras.

6.4.2 Prieigos prie duomenų šablono forma

679. Siekdamos nustatyti prieigą prie išvestinių finansinių priemonių duomenų pagal Prieigos prie duomenų TRS 4 straipsnį, SDS turėtų naudotis toliau pateiktu šablonu, kuris pateikiamas tolesniuose poskirsniuose.

680. Kadangi pozicijos ir užduotys gali keistis, ERIR 81 straipsnio 3 dalyje nurodytas subjektas turėtų nurodyti tik savo įgaliojimus, bet ne bet kokią informaciją apie savo vidaus organizaciją.

681. SDS turėtų užtikrinti, kad institucijos reguliariai peržiūrėtų prieigą prie duomenų, nuolat, kai tik sužino apie pokyčius, ir ne rečiau kaip kartą per metus, ir turėtų atnaujinti prieigą prie duomenų laikydamosi to paties termino, kuris taikomas pirminiam prieigos nustatymui pagal Prieigos prie duomenų TRS 4 straipsnio 1 dalį.

682. Pagal Prieigos prie duomenų TRS 4 straipsnio 1 dalies d punktą SDS turėtų nustatyti prieigą prie išvestinių finansinių priemonių sandorių duomenų ERIR 81 straipsnio 3 dalyje išvardytiems subjektams, remdamosi Prieigos prie duomenų TRS 4 straipsnio 2 dalyje nurodytoje formoje pateikta informacija. Svarbu, kad formoje pateikta informacija būtų kuo tikslesnė ir išsamesnė, todėl tikimasi, kad SDS aktyviai bendradarbiaus su valdžios institucijomis. Visų pirma, jei SDS, remdamasi surinkta ir išanalizuota informacija, mano, kad formoje yra klaidų ar praleidimų (pavyzdžiui, institucija nepažymėjo konkretaus įgaliojimo), SDS turėtų kuo greičiau susisiekti su institucija ir patvirtinti savo įgaliojimų apimtį, kad užtikrintų prieigos suteikimą pagal Prieigos prie duomenų TRS 4 straipsnio 1 dalies f punkte nustatytą terminą. SDS turėtų naudotis viešai prieinamais duomenimis, pavyzdžiui,

ESMA pagrindinių sandorio šalių ir prekybos vietų registrais, kad patvirtintų informaciją, kurią institucijos nurodė prieigos prie duomenų formoje, ir stebėtų galimus savo įgaliojimų atnaujinimus.

683. Teikiant prieigą institucijoms pagal ERIR 81 straipsnio 3 dalies f punktą, kiekviena institucija prieigos formoje turėtų pateikti SDS jos prižiūrimų MIC kodų sąrašą.

684. ERIR laukelių, kuriuos SDS turi naudoti filtruodamos duomenis pagal kiekvieną iš ERIR 81 straipsnio 3 dalyje išvardytų įgaliojimų, sąrašas pateiktas 96 lentelėje. Jei bent viename laukelyje yra informacijos, kuria remiantis galima nustatyti, kad institucija turi teisę gauti duomenis, šiai institucijai šie duomenys turėtų būti prieinami.

685. Kalbant apie prieigą prie apskaičiuotų pozicijų duomenų, SDS turėtų naudoti kiekvieną konkretų reguliavimo laukelį, kad nustatytų, kokie pozicijų duomenys turėtų būti prieinami institucijoms, pvz., pagal valiutą. Siekdamos nustatyti prieigą prie išvestinių finansinių priemonių, apie kurias pranešama pozicijų lygmeniu, SDS turėtų vadovautis tomis pačiomis taisyklėmis, kurios taikomos išvestinėms finansinėms priemonėms, apie kurias pranešama sandorių lygmeniu.

686. Kalbant apie perėmimo pasiūlymus, SDS turėtų gauti duomenis, susijusius su visomis dalyvaujančiomis šalimis, pvz., perėmimo pasiūlymuose / siūlymuose / vertybinių popierių sandoriuose, kaip apibrėžta Direktyvos 2004/25/EB 2 straipsnyje.

6.4.2.1 Kontaktiniai duomenys

98 LENTELĖ

Reguliavimo institucijos informacija ir įgaliotasis pasirašantysis asmuo	
Visas subjekto pavadinimas (jei reikia, su vertimu į anglų kalbą)	
ERIR 81 straipsnio 3 dalyje nurodyto subjekto interneto svetainė	
Įgaliotojo pasirašančiojo asmens kontaktinis vardas ir pavardė	
Įgaliotojo pasirašančiojo asmens pašto adresas	
Įgaliotojo pasirašančiojo asmens el. pašto adresas	

6.4.2.2 SDS duomenų naudotojo (arba grupės), dirbančio ERIR 81 straipsnio 3 dalyje išvardytame subjekte, kontaktiniai duomenys, kuriais galima gauti svarbius pranešimus

99 LENTELĖ

Kontaktinis asmuo	
El. pašto adresas	
Telefono numeris	
Saugaus SSH FTP ryšio duomenys;	
Institucijos TRACE kodas	
Institucijos raktas	
Bet kokia kita techninė informacija, susijusi su subjekto galimybe gauti išsamią informaciją apie išvestines finansines priemones	

6.4.2.3 ERIR įgaliojimai, taikomi konkrečiam subjektui, nurodytam ERIR 81 straipsnio 3 dalyje

100 LENTELĖ

Reglamentas (ES) Nr. 648/2012, 81 straipsnio 3 dalis	Pastabos (Nurodykite kiekvieną iš įgaliojimų, kurie, jūsų nuomone, leidžia jums susipažinti su duomenimis, ir ryšį tarp tokio įgaliojimo ir prašomų duomenų. Pastabų skiltyje nurodykite jūsų jurisdikcijai priklausantį teisinį dokumentą arba įgaliojimus suteikiantį teisės aktą, kuriame nustatyti atitinkami įgaliojimai).	
ERIR 81 straipsnio 3 dalyje nurodytas subjektas	**Pastabos**	**Pažymėkite varnele**
(A) ESMA		☐
(B) EBI		☐
(C) EIOPA		☐
(D) ESRV		☐
(E)Kompetentinga institucija, prižiūrinti pagrindines sandorio šalis, kurios		☐

ERIR 81 straipsnio 3 dalyje nurodytas subjektas	**Pastabos**	**Pažymėkite varnele**
naudojasi sandorių duomenų saugyklomis		
(F) Kompetentinga institucija, prižiūrinti prekybos vietas, kuriose buvo sudarytos išvestinės finansinės priemonės, apie kurias pranešta		☐
(G1) ECBS narys, kurio valiuta yra euras		☐
(G2) ECBS narys, kurio valiuta nėra euras		☐
(G3) ECB		☐
(H) Atitinkamos trečiosios valstybės institucijos, kurios sudarė tarptautinį susitarimą su Sąjunga, kaip nurodyta 75 straipsnyje		☐
(I) Pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2004/25/EB 4 straipsnį paskirtos priežiūros institucijos		☐
(J) Atitinkamos Europos Sąjungos vertybinių popierių ir rinkos institucijos, kurių atitinkamos priežiūros pareigos ir įgaliojimai yra susiję su sutartimis, rinkomis, lyginamaisiais indeksais, dalyviais ir pagrindiniu turtu, kuriems taikomas ERIR		☐
(K) Atitinkamos trečiosios šalies institucijos, kurios sudarė bendradarbiavimo susitarimą su ESMA, kaip nurodyta 76 straipsnyje		☐
(L) Energetikos reguliavimo institucijų bendradarbiavimo agentūra, įsteigta Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (EB) Nr. 713/2009		☐

(M) Pertvarkymo institucijos, paskirtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2014/59/ES 3 straipsnį		☐
(N) Bendra pertvarkymo valdyba, įsteigta Reglamentu (ES) Nr. 806/2014		☐
(O) Kompetentingos institucijos arba nacionalinės kompetentingos institucijos, kaip apibrėžta reglamentuose (ES) Nr. 1024/2013 bei (ES) Nr. 909/2014 ir direktyvose 2003/41/EB, 2009/65/ES, 2011/61/ES, 2013/36/ES ir 2014/65/ES, ir priežiūros institucijoms, kaip apibrėžta Direktyvoje 2009/138/EB		☐
(P) Kompetentingos institucijos, paskirtos pagal šio reglamento 10 straipsnio 5 dalį		☐
(Q) Trečiosios šalies atitinkamos institucijos, kurių atžvilgiu vadovaujantis 76a straipsniu priimtas įgyvendinimo aktas		☐
(R) Pertvarkymo institucijos, paskirtos pagal Reglamento (ES) 2021/23 3 straipsnį		☐

6.4.2.4 Atitinkami filtruotini duomenų laukeliai

101 LENTELĖ

Pareiškėjas yra kompetentingas savo valstybės narės, euro zonos arba Sąjungos sandorių šalių atžvilgiu		☐
Sandorio šalių, priklausančių subjekto kompetencijai, rūšys pagal Duomenų teikimo TRS I priedo 1 lentelėje pateiktą klasifikaciją		☐
Išvestinių finansinių priemonių, priklausančių institucijos kompetencijai, pagrindinių priemonių rūšys		☐
Subjekto prižiūrimos prekybos vietos, jei yra		☐
Subjekto prižiūrimos pagrindinės sandorio šalys, jei yra		☐
Subjekto išleista valiuta, jei yra		☐

Tiekimo ir sujungimo taškai		☐
Sąjungoje naudojami lyginamieji indeksai, kurių administravimas priklauso subjekto kompetencijai		☐
To subjekto prižiūrimų pagrindinių priemonių charakteristikos		☐
Atitinkami tarpuskaitos nariai, makleriai ir referencinis subjektas		☐

Pasirašyti įgaliotas asmuo:

Vardas ir pavardė: _____

Pareigos: _____

Parašas: _____

Data (metai-mėnuo-diena): _____

6.4.3 ERIR laukeliai duomenims filtruoti

687. Pagal ERIR 81 straipsnio 3 dalį sandorių duomenų saugykla pateikia būtiną informaciją toliau išvardytiems subjektams, kad jie galėtų vykdyti savo atitinkamas pareigas ir įgaliojimus. Šiuo atžvilgiu SDS turėtų naudotis toliau pateiktoje lentelėje pateiktais paaiškinimais. Nurodyti laukeliai pagrįsti šių gairių rengimo metu galiojančiu įgalėjimu ir įgaliojimais, todėl SDS neturėtų vadovautis šiose gairėse pateiktais paaiškinimais, o aktyviai stebėti atitinkamų pareigų ir įgaliojimų pokyčius ir atitinkamai koreguoti prieigą institucijoms. Prieš atlikdamos koregavimą, SDS turėtų jį patvirtinti su ESMA ir atitinkama institucija.

102 LENTELĖ

ERIR 81 straipsnio 3 dalyje nurodytų subjektų sąrašas	Filtruotini laukeliai	Filtruotinos vertės
a) ESMA	Netaikoma	Netaikoma
b) EBI	Netaikoma	Netaikoma
c) EIOPA	Netaikoma	Netaikoma
d) ESRV	Netaikoma	Netaikoma
e) Kompetentinga institucija, prižiūrinti pagrindines sandorio šalis, kurios naudojasi sandorių duomenų saugyklomis	2.33 laukelis „Pagrindinė sandorio šalis“	Institucijos pateiktas LEI sąrašas
	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“	Institucijos pateiktas LEI sąrašas
	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“	Institucijos pateiktas LEI sąrašas
f) Kompetentinga institucija, prižiūrinti sutarčių, apie kurias pranešama, prekybos vietas	2.41 laukelis „Įvykdymo vieta“	Institucijos pateiktas MIC kodų, šalių kodų ISO sąrašas
g) Atitinkami ECBS nariai, įskaitant ECB, kai jis vykdo savo užduotis pagal bendrą priežiūros mechanizmą pagal Tarybos reglamentą (ES) Nr. 1024/2013	2.144 laukelis „Referencinis subjektas“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zoną, ir euro zonai nepriklausančios valstybės narės subjektų, kuriems taikomas ECB BPM, sąrašas, jei taikoma
	2.14 laukelis „Pagrindinės priemonės identifikatorius“	Valstybės narės priešdėlis, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zoną, ir euro zonai nepriklausančios valstybės narės subjektų, kuriems taikomas ECB BPM, sąrašas, jei taikoma
	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zoną, ir euro zonai nepriklausančios valstybės narės subjektų, kuriems taikomas ECB BPM, sąrašas, jei taikoma
	1.15 laukelis „Maklerio identifikavimo duomenys“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zoną, ir euro zonai nepriklausančios valstybės narės subjektų, kuriems taikomas ECB BPM, sąrašas, jei taikoma
	1.16 laukelis „Tarpuskaitos narys“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zoną, ir euro zonai nepriklausančios valstybės narės subjektų, kuriems taikomas ECB BPM, sąrašas, jei taikoma
h) Atitinkamos trečiosios valstybės institucijos, kurios sudarė tarptautinį susitarimą su Sąjunga, kaip nurodyta 75 straipsnyje	Netaikoma	Netaikoma
i) Pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2004/25/EB 4 straipsnį paskirtos priežiūros institucijos	2.14 laukelis „Pagrindinės priemonės identifikatorius“	Valstybės narės priešdėlis, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD ir institucijos pateiktas ISIN kodų sąrašas
j) Atitinkamos Sąjungos vertybinių popierių ir rinkos	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zonai priklausančias arba nepriklausančias valstybes nares, jei taikoma

institucijos, kurių atitinkamos priežiūros pareigos ir įgaliojimai yra susiję su sutartimis, rinkomis, lyginamaisiais indeksais, dalyviais ir pagrindiniu turtu, kuriems taikomas ERIR	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zonai priklausančias arba nepriklausančias valstybes nares, jei taikoma
	1.15 laukelis „Maklerio identifikavimo duomenys“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zonai priklausančias arba nepriklausančias valstybes nares, jei taikoma
	1.16 laukelis „Tarpuskaitos narys“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal euro zonai priklausančias arba nepriklausančias valstybes nares, jei taikoma
	2.14 laukelis „Pagrindinės priemonės identifikatorius“	Atitinkama kompetentinga institucija iš FIRDS duomenų bazės, valstybės narės priešdėlis, ES, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	2.7 laukelis „Tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (ISIN)“	Atitinkama kompetentinga institucija iš FIRDS duomenų bazės, valstybės narės priešdėlis, ES, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	2.41 laukelis „Įvykdymo vieta“	Institucijos teiktinas MIC kodų, šalių kodų ISO sąrašas
	2.8 laukelis „Tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris (UPI)“	Institucijos pateiktas UPI kodų sąrašas[26]
	2.15 laukelis „Pagrindinio indekso rodiklis“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.16 laukelis „Pagrindinio indekso pavadinimas“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.83 laukelis „1 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos identifikatorius“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.84 laukelis „1 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos rodiklis“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.85 laukelis „1 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos pavadinimas“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.99 laukelis „2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos identifikatorius“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.100 laukelis „2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos rodiklis“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
	2.101 laukelis „2 sandorio dalies kintamosios palūkanų normos pavadinimas“	Institucijos pateiktas lyginamųjų indeksų sąrašas
k) atitinkamoms trečiosios valstybės institucijoms, kurios sudarė bendradarbiavimo susitarimą su ESMA, kaip nurodyta 76 straipsnyje;	Netaikoma	Netaikoma

[26] Prieiga prie duomenų, pagrįstų UPI kodais, suteikiama be jokių kitų įgaliojimų.

l) Energetikos reguliavimo institucijų bendradarbiavimo agentūra, įsteigta Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (EB) Nr. 713/2009	2.116 laukelis „Bazinė prekė“ 2.117 laukelis „Prekės pakategorė“	[(2.16 laukelis „Bazinė prekė“ = „NRGY“) ir (2.17 laukelis „Prekės pakategorė“ = „ELEC“ arba 2.17 laukelis „Prekės pakategorė“ = „NGAS“)] arba [(2.16 laukelis „Bazinė prekė“ = „ENVR“ ir 2.17 laukelis „Prekės pakategorė“ = „EMIS“]
m) Pertvarkymo institucijos, paskirtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2014/59/ES 3 straipsnį	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ 1.6 laukelis „1 sandorio šalies įmonių sektorius“ 1.9 laukelis „2 sandorio šalis“ 1.12 laukelis „2 sandorio šalies įmonių sektorius“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur 1.6 laukelis „1 sandorio šalies įmonių sektorius“ atitinka: INVF – investicinė įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2014/65/ES, arba CDTI – kredito įstaiga, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2013/36/ES GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur 1.12 laukelis „2 sandorio šalies įmonių sektorius“ atitinka: INVF – investicinė įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2014/65/ES, arba CDTI – kredito įstaiga, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2013/36/ES
	1.15 laukelis „Maklerio identifikavimo duomenys“	Institucijos pateiktas LEI sąrašas
	1.16 laukelis „Tarpuskaitos narys“	Institucijos pateiktas LEI sąrašas
n) Bendrai pertvarkymo valdybai, įsteigtai Reglamentu (ES) Nr. 806/2014;	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“	BPV pateiktas LEI, kuriuos tvarko BPV, sąrašas
	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“	BPV pateiktas LEI, kuriuos tvarko BPV, sąrašas
	1.15 laukelis „Maklerio identifikavimo duomenys“	BPV pateiktas LEI, kuriuos tvarko BPV, sąrašas
	1.16 laukelis „Tarpuskaitos narys“	BPV pateiktas LEI, kuriuos tvarko BPV, sąrašas
o) Kompetentingos institucijos arba nacionalinės kompetentingos institucijos, kaip apibrėžta reglamentuose (ES) Nr. 1024/2013 bei (ES) Nr. 909/2014 ir direktyvose 2003/41/EB, 2009/65/EB, 2011/61/ES, 2013/36/ES ir 2014/65/ES, ir priežiūros institucijoms, kaip apibrėžta Direktyvoje 2009/138/EB	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ 1.6 laukelis „1 sandorio šalies įmonių sektorius“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur 1.6 laukelis „1 sandorio šalies įmonių sektorius“ atitinka: CDTI – kredito įstaiga, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2013/36/ES, arba CVPD – centrinis vertybinių popierių depozitoriumas, kuriam išduotas veiklos leidimas pagal Reglamentą (ES) Nr. 909/2014, arba INVF – investicinė įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2014/65/ES, arba INUN – draudimo arba perdraudimo įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2009/138/EB, arba AIF – alternatyvaus investavimo fondas, kaip apibrėžta Direktyvoje 2011/61/ES, arba KIPVPS ir tam tikrais atvejais jo valdymo įmonė, gavę veiklos leidimą pagal Direktyvą 2009/65/EB, arba ORPI – profesinių pensijų įstaiga, kaip apibrėžta Direktyvoje 2016/2341

	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“ 1.12 laukelis „2 sandorio šalies įmonių sektorius“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur 1.12 laukelis „2 sandorio šalies įmonių sektorius“ atitinka: CDTI – kredito įstaiga, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2013/36/ES, arba CVPD – centrinis vertybinių popierių depozitoriumas, kuriam išduotas veiklos leidimas pagal Reglamentą (ES) Nr. 909/2014, arba INVF – investicinė įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2014/65/ES, arba INUN – draudimo arba perdraudimo įmonė, kuriai išduotas veiklos leidimas pagal Direktyvą 2009/138/EB, arba AIF – alternatyvaus investavimo fondas, kaip apibrėžta Direktyvoje 2011/61/ES, arba KIPVPS ir tam tikrais atvejais jo valdymo įmonė, gavę veiklos leidimą pagal Direktyvą 2009/65/EB, arba ORPI – profesinių pensijų įstaiga, kaip apibrėžta Direktyvoje 2016/2341
	2.10 laukelis „2 sandorio šalies šalis“	Filtruojama pagal valstybes nares
p) Kompetentingos institucijos, paskirtos pagal ERIR 10 straipsnio 5 dalį	1.4 laukelis „1 sandorio šalis (duomenis teikianti sandorio šalis)“ 1.5 laukelis „1 sandorio šalies pobūdis“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur „1 sandorio šalies pobūdis“ = „N“ Čia „N“ reiškia ne finansų sandorio šalį.
	1.9 laukelis „2 sandorio šalis“ 1.11 laukelis „2 sandorio šalies pobūdis“	GLEIF duomenų bazė, filtruojama pagal valstybes nares, kur „2 sandorio šalies pobūdis“ = „N“ Čia „N“ reiškia ne finansų sandorio šalį.
q) Trečiosios šalies atitinkamos institucijos, kurių atžvilgiu vadovaujantis 76a straipsniu priimtas įgyvendinimo aktas	Netaikoma	Netaikoma