



European Securities and  
Markets Authority

# Pamatnostādnes

Par pozīciju aprēķināšanu, ko saskaņā ar *EMIR* veic darījumu reģistri



## Satura rādītājs

I. Piemērošanas joma.....	3
II. Atsauces uz tiesību aktiem, saīsinājumi un glosārijs .....	4
III. Mērķis .....	6
IV. Atbilstība un ziņošanas pienākumi .....	8
V. Pamatnostādnes par pozīciju aprēķināšanu, ko <i>saskaņā</i> ar <i>EMIR</i> veic darījumu reģistri	9

## I. Piemērošanas joma

### Kam paredzētas šīs pamatnostādnes?

1. Šīs pamatnostādnes ir piemērojamas attiecībā uz darījumu reģistriem (DR), kurus ir reģistrējusi vai atzinusi *ESMA*.

### Ko nosaka šīs pamatnostādnes?

2. Pieņemtās pamatnostādnes sniedz informāciju, kas nepieciešama, lai nodrošinātu harmonizāciju un konsekveni saistībā ar:
  - a. aprēķiniem, ko DR veic saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 648/2012 (*EMIR*)<sup>1</sup> 80. panta 4. punktu;
  - b. piekļuves līmeni pozīcijām, ko DR nodrošina *EMIR* 81. panta 3. punktā iekļautajām saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 151/2013<sup>2</sup> (turpmāk — “Datu piekļuves KDR” ) 2. pantu; un
  - c. *EMIR* 81. panta 3. punktā iekļauto struktūru piekļuves pozīciju datiem darbības aspektiem.

### Kad šīs pamatnostādnes stājas spēkā?

3. Šīs pamatnostādnes piemēro no 2018. gada 3. decembra.

---

<sup>1</sup>Regula (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem, OV L 201, 27.7.2012., 1.–59. lpp.

<sup>2</sup> Komisijas Deleģētā regula (ES) Nr. 151/2013 (2012. gada 19. decembris), ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kas nosaka datus, kuri darījumu reģistriem ir jāpublicē un jādara pieejami, un darbības standartus saistībā ar datu apkopošanu un salīdzināšanu un piekļuvi datiem. OV L 52, 23.2.2013., 33.–36. lpp.

## II. Atsauces uz tiesību aktiem, saīsinājumi un glosārijs

4. Ja nav norādīts citādi, tad *EMIR* lietotajiem terminiem ir tāda pati nozīme šajās pamatnostādnēs. Papildus piemēro turpmāk minētos jēdzienus un terminus.

### Atsauces uz tiesību aktiem un saīsinājumi

<i>EMIR</i>	Regula par Eiropas tirgus infrastruktūru — Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 648/2012 (2012. gada 4. jūlijs) par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem (turpmāk — Regula)
ISO	Starptautiskā Standartizācijas organizācija
DR	Darījumu reģistrs <i>EMIR</i> 2. panta 2. punkta nozīmē, kas reģistrēts vai kuru atzinusi <i>ESMA</i> attiecīgi saskaņā ar <i>EMIR</i> 55. un 77. pantu
<i>XML</i>	paplašināmās iezīmēšanas valoda

### Jēdzienu un terminu glosārijs

5. “Pozīcijas” ir divu darījumu partneru starpā pastāvošo riska darījumu atspoguļojums, ko veido pozīciju kopas, nodrošinājuma pozīciju kopas, valūtas pozīciju kopas un valūtas nodrošinājuma pozīciju kopas.
6. “Neizpildītie atvasinātie instrumenti” ir atvasinātie instrumenti (ieskaitot atvasinātos instrumentus, kuru tīrvērti veikuši Centrālie darījumu starpnieki (*CCP*)), kuri iekļauti Datu piekļuves Komisijas deleģētās regulas, kas grozīta ar Komisijas Deleģēto regulu 2017/1800<sup>3</sup> (turpmāk — “grozītā datu piekļuves Komisijas deleģētā regula” (*KDR*)) 5. panta 4. punkta b) apakšpunktā, ir paziņoti *DR* un kuriem nav beidzies termiņš vai kuriem nepiemēro ziņojumu ar darbības veidu “E”, “C”, “P” vai “Z”, kā minēts

---

<sup>3</sup> Komisijas Deleģētā regula (ES) 2017/1800 (2017. gada 29. jūnijs), ar kuru groza Deleģēto regulu (ES) Nr. 151/2013, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012, OV L 259, 7.10.2017., 14.–17. lpp.

Komisijas Īstenošanas regulas (ES) Nr. 2017/105<sup>4</sup> (turpmāk — “grozītie ziņošanas ITS”) 2. tabulas 93. laukā.

7. “Mainīgie lielumi” ir tādas vērtības, kas ir tieši izgūtas no *EMIR* ziņojumu laukiem vai atvasinātas no šiem laukiem un kuras DR izmanto pozīciju aprēķināšanai.
8. “Iestāde” ir kāda no *EMIR* 81. panta 3. punktā minētajām iestādēm.
9. “Rādītāji” ir mainīgie lielumi, ko izmanto dažādo aprēķinu izteikšanai. Lauki, kurus izmanto rādītāju (un dimensiju) definēšanai, atbilst grozītajos ziņošanas ITS lietotajai nomenklatūrai. Piemēram, T1F17 apzīmē 1. tabulas 17. lauku.
10. “Dimensijas” ir ar atvasinātajiem instrumentiem saistīti mainīgie lielumi, ko izmanto, lai sagrupētu atvasinātos instrumentus pa pozīcijām.
11. “Pozīciju kopa” ir neizpildītie atvasinātie instrumenti (kopa), kurus saskaņā ar to dimensijām uzskata par ekonomiski saistītiem no divu darījumu partneru viedokļa. Pozīciju kopas ietver atvasinātos instrumentus, kas ir savstarpēji atvietojami, kā arī savstarpēji neatvietojamus atvasinātos instrumentus, kuriem ir līdzīgas ekonomiskās pazīmes.
12. “Atsauces datums” ir datums, uz kuru izdarīta atsauce aprēķinos.

---

<sup>4</sup> Komisijas Īstenošanas regula (ES) 2017/105 (2016. gada 19. oktobris), ar kuru groza Īstenošanas regulu (ES) Nr. 1247/2012, ar ko nosaka Īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz tirdzniecības ziņojumu formātu un to sniegšanas biežumu darījumu reģistriem saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (EK) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem, OV L 17, 21.1.2017., 17.–41. lpp.

### III. Mērķis

#### Juridiskie noteikumi

13. *EMIR* 81. panta 1. punktā paredzēts, ka DR regulāri un viegli pieejamā veidā publicē pozīciju kopsavilkumu pa atvasināto instrumentu klasēm par tam paziņotajiem līgumiem.
14. Turklāt saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1095/2010<sup>5</sup> 16. panta 1. punktu šo pamatnostādņu mērķis ir ieviest konsekventu, efektīvu un konstruktīvu uzraudzības praksi Eiropas Finanšu uzraudzības sistēmā un nodrošināt kopēju, vienveidīgu un konsekventu šādu *EMIR* noteikumu piemērošanu:
- a. *EMIR* 80. panta 4. punkts, kurā noteikts, ka DR aprēķina pozīcijas pēc atvasināto instrumentu klasēm un pēc attiecīgās ziņošanas iestādes, pamatojoties uz atvasināto instrumentu līgumu informāciju, kas paziņota saskaņā ar *EMIR* 9. pantu, un
  - b. *EMIR* 81. panta 3. punkts, kurā noteikts, ka DR dara pieejamu nepieciešamo informāciju iestādēm, lai tās varētu pildīt attiecīgos pienākumus un pilnvaras.

#### Mērķis

15. Šo pamatnostādņu mērķis ir:
- a. Nodrošināt, ka attiecīgajām iestādēm saistībā ar atvasinātajiem instrumentiem tiek sniegtas konsekventas un harmonizētas pozīcijas, un
  - b. Nodrošināt, ka dati, ko dara pieejamu iestādēm DR veikta apkopojuma veidā, ir augstvērtīgi.
  - c. Šīs pamatnostādnes balstās arī uz *EMIR* 9. panta prasību "*Darījumu partneris un CDP rūpējas, lai atvasināto instrumentu līgumu dati tiktu paziņoti bez dublēšanās*", kā arī uz faktu, ka ziņošana par pozīcijām, kuru tīrvērti veicis CDP, notiek saskaņā

---

<sup>5</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1095/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK (OV L 331, 15.12.2010., 84.–119. lpp).



ar DR 17 'Jautājumiem un atbildēm'<sup>6</sup>, un ka netiek veikta divkārša uzskaitē attiecībā uz tirdzniecības un pozīciju ziņojumiem.

---

<sup>6</sup> Jautājumi un atbildes — Regulas (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem piemērošana, regulāri atjauno

## IV. Atbilstība un ziņošanas pienākumi

### Pamatnostādņu statuss

16. Saskaņā ar *ESMA* Regulas 16. panta 3. punktu finanšu tirgus dalībniekiem ir jādara viss iespējamais, lai nodrošinātu atbilstību šīm pamatnostādņēm.
17. To, kā šīs pamatnostādnes piemēro DR, *ESMA* izvērtēs pastāvīgās tiešās uzraudzības gaitā.



## V. Pamatnostādnes par pozīciju aprēķināšanu, ko saskaņā ar *EMIR* veic darījumu reģistri

1. DR jāaprēķina pozīciju dati un jādara tie pieejami šādās četrās atsevišķās datu kopās — pozīciju kopa, nodrošinājuma pozīciju kopa, valūtas pozīciju kopa un valūtas nodrošinājuma pozīciju kopa. Šīm datu kopām jā būt unikāli identificējamām un apzīmētām ar attiecīgo atsauces datumu.
2. Ja nav norādīts citādi, visas pamatnostādnes attiecas uz ikvienu aprēķinu. Tas neattiecas uz šādām pamatnostādnēm, kuras jāpiemēro tikai turpmāk minētajiem aprēķiniem:
  - a. 19. pamatnostādni, 24. pamatnostādni, 25. pamatnostādni, 26. pamatnostādni, 31. pamatnostādni un 32. pamatnostādni piemēro pozīciju kopām;
  - b. 20. pamatnostādni, 24. pamatnostādni, 25. pamatnostādni, 26. pamatnostādni, 31. pamatnostādni un 32. pamatnostādni piemēro valūtas pozīciju kopām;
  - c. 21. pamatnostādne, 22. pamatnostādne, 23. pamatnostādne un 30. pamatnostādne attiecas uz nodrošinājuma pozīciju kopām;
  - d. 21. pamatnostādni, 22. pamatnostādni, 23. pamatnostādni, 30. pamatnostādni, 31. pamatnostādni un 33. pamatnostādni piemēro valūtas nodrošinājuma pozīciju kopām;
  - e. 27. pamatnostādni piemēro pozīciju kopām un valūtas pozīciju kopām tikai tad, ja lauks "Aktīvu grupa" (T2F2) ir paziņots kā "IR" un lauks "Līguma veids" (T2F1) ir paziņots kā "SW";
  - f. 28. pamatnostādni piemēro pozīciju kopām un valūtas pozīciju kopām tikai tad, ja lauks "Aktīvu grupa" (T2F2) ir paziņots kā "CR";
  - g. 29. pamatnostādni piemēro pozīciju kopām un valūtas pozīciju kopām tikai tad, ja lauks "Aktīvu grupa" (T2F2) ir paziņots kā "CO".
3. Aprēķinot pozīcijas, ir ļoti svarīgi, lai izmantotā informācija būtu aktuāla un atbilstīga. Informāciju, ko izmanto aprēķinu veikšanā, ir balstīta vienīgi uz informāciju, kas pieejama tirdzniecības stāvokļa datus par neizpildītajiem atvasinātajiem instrumentiem.
4. DR jāaprēķina pozīcijas, ņemot vērā neizpildīto atvasināto instrumentu jaunāko tirdzniecības stāvokli, kas tiem paziņots pozīcijas aprēķināšanas laikā.
5. DR jāaprēķina pozīcijas konsekventi neatkarīgi no tā, vai paziņotais atvasinātais instruments ir vienpusējs vai divpusējs, un konsekventi neatkarīgi no ziņojuma salīdzināšanas statusa.

6. DR jānosaka neizpildītie atvasinātie instrumenti, iekļaujot i) darījuma partnerus un ii) tirdzniecības stāvokļa datus, lai aprēķinātu uz konkrētu pozīciju attiecināmus neizpildītos atvasinātos instrumentus.
7. DR attiecīgās pozīcijas aprēķinos jāiekļauj visi attiecīgie ziņojumi par atvasinātajiem instrumentiem, ko tur DR un kas attiecas uz konkrēta 'Ziņotāja darījuma partnera identifikatora' (T1F2) pozīciju. DR jāiekļauj atvasinātie instrumenti neatkarīgi no tā, vai tie ir salīdzināti, sapāroti vai savietoti.
8. DR jāaprēķina pozīcijas, pamatojoties uz "labāko pieejamo informāciju". DR jāiekļauj visa informācija tā, kā tā ir pieejama pozīcijas aprēķināšanas dienā, ievērojot vispārējos pozīciju aprēķinos izmantojamās validācijas noteikumus, neatkarīgi no salīdzināšanas statusa.
9. DR jānodrošina, ka aprēķini ir saistīti ar visjaunāko pilnas dienas tirdzniecības stāvokļa datu kopumu. Aprēķini jāatjauno katru darba dienu. DR jādara pozīcija pieejama iestādēm aprēķinu veikšanas dienā atbilstīgi šādai darbību secībai:

	Notikums	Diena/laiks
1	Tirdzniecības dienas T beigas	Diena T
2	T dienā tiek izgūtas atbilstošas ārvalstu valūtas atsauces procentu likmes, lai veiktu konvertēšanu atvasinātajiem instrumentiem, ko jākonvertē T1F17 (Līguma vērtība), un tās piemēro, veicot aprēķinus dienā T+2. (16. pamatnostādne)	Diena T 16.00 pēc koordinētā universālā laika (17.00 pēc Centrāleiropas laika)
3	Ziņotājas iestādes sniedz ziņojumus DR par atvasinātajiem instrumentiem, kas tirgoti dienā T	Diena T–Diena T+1, 23.59 pēc koordinētā universālā laika
4	Termiņš, līdz kuram jāiesniedz ziņojumi DR par atvasinātajiem instrumentiem, kas tirgoti dienā T	Diena T+1, 23.59 pēc koordinētā universālā laika
5	DR veic pozīciju aprēķinus, balstoties uz neizpildīto atvasināto instrumentu tirdzniecības stāvokli dienas T+1 beigās.	Diena T+2, 00.00–12.00 pēc koordinētā universālā laika (13.00 pēc Centrāleiropas laika CET)
6	Uz tirdzniecības dienu T balstītos pozīciju ziņojumus DR dara pieejamus attiecīgajām iestādēm.	Diena T+2, sākot no 12.00 pēc koordinētā universālā laika

	(13.00 pēc Centrāleiropas laika).
--	-----------------------------------

10. Ja DR nodod iestādei piekļuvi kļūdainiem datiem, un kļūdas izraisītājs ir pats DR, DR jāatjaunina dati, tos izlabojot pēc iespējas ātrāk, un kļūdainos aprēķinus par iepriekšējiem diviem gadiem līdz katras nedēļas pēdējai darba dienai jāziņo atkārtoti, lai tie būtu pareizi. Ja ziņotāja darījuma partneris, nevis DR, pieļāvis kļūdu un izraisījis nepareizus DR aprēķinus, par to jāziņo visām iestādēm un jānodrošina tām iespēja pieprasīt no attiecīgā DR visu nepareizo aprēķinu labotās versijas.
11. DR vismaz divus gadus jāglabā ieraksti par visiem to veiktajiem pozīciju aprēķiniem.
12. DR, kuri saņem datus atbilstīgi pārvedamības pamatnostādņem, vismaz divus gadus būtu jāglabā iepriekš aprēķinātās pozīcijas, kas pārvestas no iepriekšējā DR, un attiecīgi jāievēro 11. pamatnostādne.
13. DR no visiem attiecīgajiem aprēķiniem jāizslēdz atvasinātie instrumenti, kuriem trūkst datu par kādu no obligātajiem rādītājiem vai dimensijām. DR tas jādara pat gadījumos, kad paziņotais atvasinātais instruments atbilst validācijas noteikumiem.
14. DR jāievieš stingru kārtību, kā identificēt neparastas, t. i., anomālas vērtības saistībā ar atvasinātajiem instrumentiem, ko tie saņem no darījumu partneriem. Konkrētai pozīcijai DR jāaprēķina pozīcijas atbilstīgi rādītājiem, kas izslēdz ziņojumus, kuri satur anomālas vērtības, kā arī rādītājiem, kas ietver visus ziņojumus, kuri atbilst katra aprēķina dimensijām.
15. DR jānodrošina attiecīgajām iestādēm piekļuve pozīcijām, izmantojot ISO 20022 XML veidni un ievērojot Datu piekļuves KDR 4. un 5. pantos noteiktos darbības standartus.
16. Ja nosacītās summas valūta vai pircēja vai pārdevēja vērtība neatbilst nodrošinājuma valūtai, DR visi valūtā izteiktie rādītāji jāpārveido *euro*. DR tas jāveic, izmantojot attiecīgo valūtas kursu, kas atsauces datumā publicēts ECB tīmekļa vietnē. Ja nepieciešamais kurss nav publicēts, DR būtu jāizmanto atbilstošs alternatīvais atsauces kurss.
17. Pēc ESMA pieprasījuma DR jebkurā laikā jābūt pieejamiem aprēķinu algoritmiem, ko tie izmanto, kā arī procedūrai(-ām), ko tie ievēro, lai iegūtu katru no četrām datu kopām, kas ir saistītas ar šajās pamatnostādņēs aprakstītajām datu kopām.
18. Aprēķinos iekļautos skaitļus nedrīkst noapaļot, bet aprēķināto pozīciju jānoapaļo līdz atbilstīgam skaitlim.
19. DR jāaprēķina un jāizsaka pozīcijas uz bruto pamata, veicot apkopošanu saskaņā ar turpmāk minētajiem kvantitatīvajiem rādītājiem. Ja pozīcijas neietver novirzes, aprēķinu apzīmē kā "tīro", bet, ja novirzes ir iekļautas, pozīciju apzīmē kā "kopējo".

- a. Kopējais pircēja pozīcijas aprēķināšanā izmantoto darījumu skaits: Nozīmē darījumu skaitu, kas ietverts pozīciju kopā, par kuru darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B";
- b. Kopējais pārdevēja pozīcijas aprēķināšanā izmantoto darījumu skaits: Nozīmē darījumu skaitu, kas ietverts pozīciju kopā, par kuru darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S";
- c. Kopējā pircēja negatīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Nominālvērtība jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
- d. Kopējā pircēja pozitīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Nominālvērtība būtu jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
- e. Kopējā pārdevēja negatīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Nominālvērtība būtu jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
- f. Kopējā pārdevēja pozitīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Nominālvērtība būtu jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
- g. Ja Aktīvu klase (T2F2) ir "Kredīts", nosacītās summas rādītājs (19. pamatnostādnes c), d), e) vai f) punkts) būtu jāreizina ar Indeksa koeficientu (T2F89);
- h. Kopējā pircēja negatīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Negatīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18);
- i. Kopējā pircēja pozitīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma

- partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Pozitīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18);
- j. Kopējā pārdevēja negatīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Negatīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18);
  - k. Kopējā pārdevēja pozitīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem, kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Pozitīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18).
  - l. Tīrais pircēja pozīcijas aprēķināšanā izmantoto darījumu skaits, izslēdzot visas novirzes: Nozīmē darījumu skaitu, kas ietverts pozīciju kopā, par kuru darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B";
  - m. Tīrais pārdevēja pozīcijas aprēķināšanā izmantoto darījumu skaits, izslēdzot visas novirzes: Nozīmē darījumu skaitu, kas ietverts pozīciju kopā, par kuru darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S";
  - n. Tīrā pircēja negatīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, kurus DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Nominālvērtība jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
  - o. Tīrā pircēja pozitīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Nominālvērtība jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
  - p. Tīrā pārdevēja negatīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Nominālvērtība jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
  - q. Tīrā pārdevēja pozitīvā nosacītā summa: Visu lauka "Nosacītā summa" (T2F20) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko

- DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Nominālvērtība jāizsaka kā summa paziņotajā Nosacītās summas valūtā Nr. 1 (T2F9);
- r. Ja Aktīvu klase (T2F2) ir "Kredīts", nosacītās summas rādītājs (19. pamatnostādnes n), o), p) vai q) punkts) jāreizina ar Indeksa koeficientu (T2F89);
  - s. Tīrā pircēja negatīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "B". Negatīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18);
  - t. Tīrā pircēja pozitīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Pozitīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18);
  - u. Tīrā pārdevēja negatīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) negatīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Negatīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18); un
  - v. Tīrā pārdevēja pozitīvā vērtība: Visu atvasinātā instrumenta (T1F17) pozitīvo vērtību apkopojums visiem atvasinātajiem instrumentiem (izņemot tos, ko DR uzskata par izņēmumiem), kas attiecas uz pozīciju kopu, par kuru Ziņotāja darījuma partnera identifikators (T1F2) laukā "Darījuma partneris" (T1F14) ir ziņojis "S". Pozitīvā vērtība jāizsaka kā summa paziņotajā vērtības valūtā (T1F18).
20. DR būtu jāizmanto 19. pamatnostādnē minētie rādītāji, lai apkopotu valūtas pozīcijas uz bruto pamata, kuras dara pieejamas centrālajai bankai, kas emitē šo valūtu.
21. Visu nodrošinājuma pozīciju kopu un valūtas nodrošinājuma pozīciju kopu izteikšanai jāizmanto turpmāk minētie rādītāji. Ja no pozīcijas ir izslēgtas novirzes, aprēķinu apzīmē kā "tīro", bet, ja novirzes ir iekļautas, pozīciju apzīmē kā "kopējo":
- a. Kopējais kopas aprēķināšanā izmantoto ziņojumu skaits:
  - b. Kopējā izvietotā sākotnējā drošības rezerve (T1F24).
  - c. Kopējā izvietotā mainīgā drošības rezerve (T1F26).
  - d. Kopējā saņemtā sākotnējā drošības rezerve (T1F28).

- e. Kopējā saņemtā mainīgā drošības rezerve (T1F30).
  - f. Kopējais sniegtais papildu nodrošinājums (T1F32).
  - g. Kopējais saņemtais papildu nodrošinājums (T1F34).
  - h. Tīrais kopas aprēķināšanā izmantoto ziņojumu skaits, izslēdzot anomālas vērtības.
  - i. Kopējā izvietotā sākotnējā drošības rezerve (T1F24), izslēdzot anomālas vērtības.
  - j. Tīrā izvietotā mainīgā drošības rezerve (T1F26), izslēdzot novirzes.
  - k. Tīrā saņemtā mainīgā drošības rezerve (T1F28), izslēdzot novirzes.
  - l. Tīrā saņemtā mainīgā drošības rezerve (T1F30), izslēdzot novirzes.
  - m. Tīrais sniegtais papildu nodrošinājums (T1F32), izslēdzot novirzes.
  - n. Tīrais saņemtais papildu nodrošinājums (T1F34), izslēdzot novirzes.
22. Ja nodrošināšanu veic portfelim kopumā un atvasinātajiem instrumentiem ir kopīgs nodrošinājuma portfeļa kods (T1F23), nodrošinājuma pozīciju kopas vajadzībām DR jāapkopo nodrošinājums, izmantojot visu 21. pamatnostādņē minēto nodrošinājuma vērtību mediānu visos ziņojumos, kuriem šis kods ir kopīgs, kā šī nodrošinājuma portfeļa vērtību.
23. Ja nodrošināšanu neveic portfelim kopumā, mainīgos lielumus, kas atspoguļo nodrošinājuma vērtību, piemēro tikai atsevišķam atvasinātajam instrumentam, tādēļ, ja iespējams, DR jāsniedz šo nodrošinājuma pozīciju apkopojums, balstoties uz 21. pamatnostādņē norādītajiem rādītājiem.
24. Visi atvasinātie instrumenti, par kuriem paziņots DR, jāapkopo ar atvasinātajiem instrumentiem, kuriem ir identiski ieraksti turpmāk minētajos laukos, kas atspoguļo pozīciju kopās sagrupētos atvasinātos instrumentus atvasināto instrumentu darījumu partneru noteikšanai:
- a. Darījuma partnera, kas sniedz ziņojumu, identifikators (T1F2)
  - b. Otra darījuma partnera identifikators (T1F4);
  - c. Vērtības valūta (T1F18);
  - d. Nodrošinājums (T1F21);
  - e. Nodrošinājuma portfeļa kods (T1F23), ja tāds ir;
  - f. Līguma veids (T2F1);

- g. Aktīvu klase (T2F2);
- h. Bāzes instrumenta identifikācijas veids (T2F7);
- i. Bāzes instrumenta identifikācija (T2F8);
- j. Nosacītās summas valūta Nr. 1 (T2F9);
- k. Nosacītās summas valūta Nr. 2 (T2F10), ja tāda ir;
- l. Piegādājamā valūta (T2F11);
- m. Piegādājamā valūta Nr. 2 (T2F61), ja tāda ir;
- n. Jumta līguma veids (T2F30);
- o. Jumta līguma versija (T2F31);
- p. Tīrvērtē ir veikta (T2F35);
- q. Grupas iekšējais darījums (T2F38)
- r. Valūtas maiņas kursa bāze (T2F64);
- s. Iespējas līguma veids (T2F78), ja tāds ir.

25. Lai apkopotu atvasinātos instrumentus, kuriem ir līdzīgas līdz termiņam atlikušā laika vērtības, DR jāizmanto turpmāk minētās termiņu grupas. Līdz termiņam atlikušais laiks jāaprēķina kā starpība starp atvasinātā instrumenta termiņu un atsauces datumu, izmantojot Gregora kalendāru.

Starpība starp termiņu un atsauces datumu	Līdz termiņam atlikušā
Viens mēnesis vai mazāk	"T01_00M_01M"
Vairāk nekā viens mēnesis, bet ne vairāk kā trīs mēneši (ieskaitot)	"T02_01M_03M"
Vairāk nekā trīs mēneši, bet mazāk nekā seši mēneši (ieskaitot)	"T03_03M_06M"
Vairāk nekā seši mēneši, bet mazāk nekā deviņi mēneši (ieskaitot)	"T04_06M_09M"
Vairāk nekā deviņi mēneši, bet mazāk nekā 12 mēneši (ieskaitot)	"T05_09M_12Y"
Vairāk nekā 12 mēneši, bet mazāk nekā divi gadi (ieskaitot)	"T06_01Y_02Y"
Vairāk nekā 24 mēneši, bet mazāk nekā trīs gadi (ieskaitot)	"T07_02Y_03Y"



Vairāk nekā 36 mēneši, bet mazāk nekā četri gadi (ieskaitot)	"T08_03Y_04Y"
Vairāk nekā 48 mēneši, bet mazāk nekā pieci gadi (ieskaitot)	"T09_04Y_05Y"
Vairāk nekā pieci gadi, bet mazāk nekā 10 gadi (ieskaitot)	"T10_05Y_10Y"
Vairāk nekā 10 gadi, bet mazāk nekā 15 gadi (ieskaitot)	"T11_10Y_15Y"
Vairāk nekā 15 gadi, bet mazāk nekā 20 gadi (ieskaitot)	"T12_15Y_20Y"
Vairāk nekā 20 gadi, bet mazāk nekā 30 gadi (ieskaitot)	"T13_20Y_30Y"
Vairāk nekā 30 gadi, bet mazāk nekā 50 gadi (ieskaitot)	"T14_30Y_50Y"
Vairāk nekā 50 gadi	"T15_50Y_XX_Y"
Termiņš ir tukšs (beztermiņa līgums)	"T16_BL"
Termiņš ir 'NA'	"T17_NA"

26. Ja atvasinātā instrumenta termiņš ir datums, kas neeksistē atsauces datuma mēnesī (proti, 29., 30. vai 31., atkarībā no mēneša), lēmums par to, kurā termiņu grupā iekļaujams atvasinātais instruments, jāpieņem, attiecoties pret atvasināto instrumentu tā, it kā veicot aprēķinu par termiņa dienu atsauces datuma mēnesī. Piemēram, ja atvasinātā instrumenta aprēķina atsauces datums ir 31. janvāris un atvasinātā instrumenta termiņš iestājas 28. februārī, šis atvasinātais instruments jāiekļauj termiņu grupā "Viens mēnesis vai mazāk". Ja atsauces datums ir 31. janvāris un termiņš ir 1. marts, šis atvasinātais instruments jāiekļauj grupā "Vairāk nekā viens mēnesis, bet ne vairāk kā trīs mēneši". Ja aprēķina atsauces datums ir 30. aprīlis un atvasinātā instrumenta termiņš iestājas 31. maijā, šis atvasinātais instruments jāiekļauj termiņu grupā "Viens mēnesis vai mazāk".

27. Arī mijmaiņas iespējas atvasinātie instrumenti jāsaprupē pēc to veidiem. Attiecībā uz to, vai 1. daļa un 2. daļa ir nemainīgas vai mainīgas, zemāk dotajā tabulā paskaidrots, kā jānosaka mijmaiņas iespējas veids un kā jāgrupē mijmaiņas iespējas atvasinātie instrumenti:

1. daļas fiksētā likme	2. daļas fiksētā likme	1. daļas mainīgā likme	2. daļas mainīgā likme	Mainīgā lieluma "Mijmaiņas iespējas atvasinātā"
------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	---

				instrumenta veids" vērtība <sup>7</sup>
P	B	B	P	FIX-FLOAT
B	P	P	B	FIX-FLOAT
P	P	B	B	FIX-FIX
B	B	P	P	PAMATS

P= aizpildīts, B= tukšs

28. Attiecībā uz kredītu atvasinātajiem instrumentiem DR, lai sagrupētu atvasinātos instrumentus pa pozīciju kopām un valūtas pozīciju kopām, papildus 24.–26. pamatnostādnē minētajām dimensijām jāizmanto šādas dimensijas:

- a. Prioritāte (T2F83), ja laukā “Atsauces vienība” ir aizpildīta atsauces vienība;
- b. Laidiens (T2F90), ja laukā “Bāzes instrumenta identifikācija” (T2F8) ir aizpildīts indekss.

29. Attiecībā uz preču atvasinātajiem instrumentiem DR jāapkopo preču atvasināto instrumentu klašu rādītāji saskaņā ar šī dokumenta 24.–26. pamatnostādnē minētajām dimensijām par katru no šādiem grozīto ziņošanas ITS T2F65 un T2F66 paziņotajiem datiem:

- a. metāli — laukā “preču kategorija” paziņots “ME”.
- b. nafta— “sīkāks preču apraksts” paziņots “OI”
- c. ogles — “sīkāks preču apraksts” paziņots “CO”
- d. dabasgāze — “sīkāks preču apraksts” paziņots “NG”
- e. elektroenerģija — “sīkāks preču apraksts” paziņots “EL” vai “IE”
- f. lauksaimniecība— “preču kategorija” paziņots “AG”
- g. citas preces, ieskaitot kravas un C10 — “preču kategorija” paziņots ar “FR” vai “IN”. vai “EX”, vai “OT”, vai “sīkāks preču apraksts” paziņots ar “WE”

<sup>7</sup>Ja 1. daļas nemainīgā likme ir ar vērtību 1,00 un 1. daļas mainīgā likme ir ar vērtību “EURI”, mainīgajam lielumam “Mijmaiņas iespējas atvasinātā instrumenta veids” nosaka vērtību “FIX\_EURI”. Ja nemainīgās daļas nav aizpildītas, bet 1. daļas mainīgajai likmei ir norādīta vērtība “LIBO” un 2. daļas mainīgajai likmei — vērtība “EURI” ir norādīta, “Mijmaiņas iespējas atvasinātā instrumenta veids” nosaka vērtību “EURI\_LIBO”

- h. emisiju kvotu atvasinātie instrumenti — “sīkāks preču apraksts” paziņots “EM”
  - i. nenoteikts — ja atvasinātais instruments ir prece saskaņā ar aktīvu klasi (T2F2), bet neatbilst iepriekšējiem izguvumiem
  - j. neizpildīts, ja atvasinātais instruments neietilpst preču aktīvu klasē (T2F2)
30. DR jāizmanto turpmāk minētās dimensijas, lai sagrupētu atvasinātos instrumentus, kas izmanto vienu un to pašu nodrošinājumu. Ja katra no turpmāk minētajām dimensijām atbilst diviem vai vairākiem ziņojumiem par nodrošinājumu ar darbības veidu "V", tie jāgrupē kā nodrošinājuma pozīciju kopa:
- a. ziņojumu sniedzošā darījuma partnera identifikators (T1F2)
  - b. Otra darījuma partnera identifikators (T1F4)
  - c. Nodrošinājums (T1F21) un
  - d. Nodrošinājuma portfelis (T1F22)
  - e. Iesniegtās sākotnējās drošības rezerves valūta (T1F25)
  - f. Iesniegtās mainīgās drošības rezerves valūta (T1F27)
  - g. Saņemtās sākotnējās drošības rezerves valūta (T1F29)
  - h. Saņemtās mainīgās drošības rezerves valūta (T1F31)
  - i. Iesniegtā papildu nodrošinājuma valūta (T1F33)
  - j. Saņemtā papildu nodrošinājuma valūta (T1F35)
31. DR jānosaka attiecīgās valūtas pozīciju kopas iestāžu vajadzībām, ja darījumu partneri ir ziņojuši par šīs iestādes emitēto valūtu vienā no turpmāk minētajām dimensijām.
- a. Nosacītā valūta 1 (T2F9);
  - b. Nosacītā valūta 2 (T2F10); vai
  - c. Izmaksājamā valūta (T2F11);
  - d. Piegādes valūta 2 (T2F61), ja tāda ir.
32. DR jāsniedz iestādēm valūtas pozīciju kopa, kas noteikta saskaņā ar 31. pamatnostādni, balstoties uz visām dimensijām, kas iekļautas 24.–26. pamatnostādnē, 27. pamatnostādne, 28. pamatnostādne un 29. pamatnostādne, ja atbilstoši, jāpiemēro arī valūtas pozīciju kopām.

33. DR jāapkopo nodrošinājums, kas attiecas uz valūtas pozīciju kopām, kas noteiktas saskaņā ar 31. pamatnostādni, un izmantojot 30. pamatnostādnē minētās dimensijas.