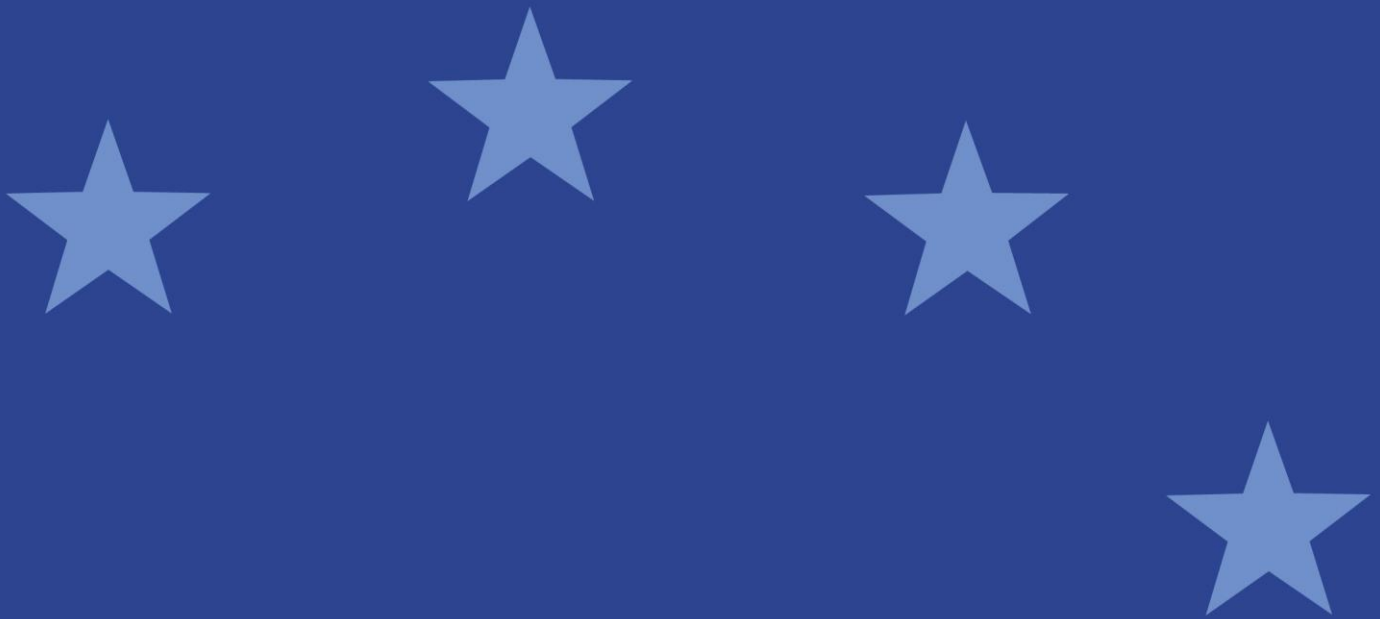




European Securities and
Markets Authority

Retningslinjer

Indberetning i henhold til artikel 4 og 12 i forordningen om
værdipapirfinansieringstransaktioner



Indhold

1	Henvisninger til lovgivning, forkortelser og definitioner.....	5
2	Anvendelsesområde.....	7
3	Formål.....	7
4	Almindelige principper.....	8
4.1	Startdato for indberetning.....	8
4.2	Bestemmelse af antallet af indberetningspligtige værdipapirfinansieringstransaktioner.....	8
4.2.1	Markedstransaktioner, der ikke falder ind under definitionen værdipapirfinansieringstransaktion.....	9
4.2.2	Aspekter vedrørende alle typer værdipapirfinansieringstransaktioner.....	9
4.2.3	Aspekter vedrørende repoer (genkøbsaftaler).....	10
4.2.4	Aspekter vedrørende BSB/SBB.....	11
4.2.5	Aspekter vedrørende værdipapirudlån og -indlån.....	11
4.2.6	Aspekter vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer.....	12
4.2.7	Aspekter vedrørende margenlån.....	13
4.3	Indberetning af CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner.....	14
4.4	Ansvarsfordeling i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.....	16
4.4.1	Generelt.....	16
4.4.2	Finansielle modparter fra tredjelande.....	16
4.4.3	Fonde.....	16
4.5	Frivillig delegering af indberetningspligten.....	16
4.6	Anvendelse af indberetningspligten i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner på værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af filialer.....	17
4.6.1	Anvendelse af indberetningspligten i henhold til i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner på værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af enheder uden for EU med EU-filialer.....	17
4.6.2	Bestemmelse af indberetningspligtige værdipapirfinansieringstransaktioner, når de indgås af filialer.....	17
4.7	Ikkefinansielle modparters indberetning.....	18
4.8	Handlingstyper.....	19
4.8.1	Gældende handlingstyper.....	19

4.8.2	Fuldstændigt øjebliksbillede i forhold til delvis indberetning af ændringer af værdipapirtransaktioner	19
4.8.3	Sekvens mellem handlingstyper for de forskellige typer meddelelser.....	20
4.9	Rettidig indberetning af indgåelse, ændring og ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion	24
4.9.1	Indgåelse af en værdipapirfinansieringstransaktion.....	24
4.9.2	Ændring og korrektion af en værdipapirfinansieringstransaktion	24
4.9.3	Ajourføring af sikkerhedsstillelse	25
4.9.4	Ajourføring af værdi, margin og genanvendelse.....	26
4.9.5	Ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion	27
4.9.6	Oversigt over indberetningsfrister pr. type indberetning og handlingstype.....	28
4.10	Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer	28
4.11	Identifikation af en deltager i værdipapircentraler.....	36
4.12	Bestemmelse af modpartsside.....	36
4.12.1	Generelt.....	36
4.12.2	CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner	37
4.12.3	Indberetning af udlån/indlån af værdipapirer uden sikkerhedsstillelse	37
4.12.4	Indberetning af modpartsside for sikkerhedsstillelse for nettoeksponering	37
4.13	Pris- og værdifelter	37
4.13.1	Tidsfrister for værdiansættelser.....	37
4.13.2	Beregningsmetode for værdiansættelser	38
4.14	Indberetning af CFI for værdipapir stillet som sikkerhed.....	38
4.15	Backloading	38
4.16	Generering og opbygning af UTI.....	39
4.17	Identifikation af og indberetning om modtagere	41
4.18	Identifikation af udstederen af værdipapirer og værdipapirer	42
4.19	Procedure i forbindelse med en modparts selskabshændelse	42
4.20	Indberetning i indfasningsperioden	43
5	Tabeller i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner	44
5.1	Modpartsdata.....	46
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITs management company delegates reporting to a third party.....	47
	Non-cleared SFTs concluded by AIF	47
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced.....	47
5.1.1	Ikkeclearede bilaterale værdipapirfinansieringstransaktioner mellem hovedkontorer.....	47

5.1.2	Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion mellem filialer	49
5.1.3	Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion med berettigede modtagere.....	51
5.1.4	Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, afviklet via en depotforvalter.....	53
5.1.5	Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent.....	54
5.1.6	Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet med en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til en tredjepart.....	56
5.1.7	Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent.....	58
5.1.8	Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet via en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til tredjepart.....	60
5.1.9	Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut	62
5.1.10	Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut, hvor investeringsinstituttets administrationselskab delegerer indberetningen til tredjepart.....	64
5.1.11	Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af en AIF.....	66
5.1.12	Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor porteføljeplejen outsources	67
5.2	Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse	69
5.2.1	Indberetning af handlingstyper på transaktionsniveau og positionsniveau	69
5.3	Lånedata	81
5.3.1	Indberetning af dato for hændelse	81
5.3.2	Indberetning af clearede/ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner	82
5.3.3	Handelsplads.....	88
5.3.4	Masteraftale.....	88
5.3.5	Transaktionens indgåelse og begyndelse	91
5.3.6	Værdipapirfinansieringstransaktionens løbetid.....	93
5.3.7	Ophævelsesmulighed	95
5.3.8	Generelle og specifikke ordninger om sikkerhedsstillelse.....	95
5.3.9	Fast eller variabel rente.....	98
5.3.10	Nominelle beløb for repo og BSB/SBB.....	101
5.3.11	Udlånssiden i forbindelse med værdipapirudlån	102
5.3.12	Værdipapirer	103

5.3.13	Værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer — udlån af råvarer	108
5.3.14	Værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat.....	110
5.3.15	Vederlagsbaseret værdipapirudlån og -indlån: Værdipapirudlån og -indlån med ikkekontant sikkerhed, værdipapirudlån og -indlån med kontantpulje og værdipapirudlån og -indlån uden sikkerhedsstillelse	111
5.3.16	Margenlånebeløb og markedsværdi på kort sigt	112
5.4	Data om sikkerhedsstillelse	115
5.4.1	Indberetning af sikkerhedsstillelse for værdipapirudlån og -indlån.....	115
5.4.2	Sikkerhedsstillelse	116
5.4.3	Kontant sikkerhedsstillelse.....	123
5.4.4	Indberetning af sikkerhedsstillelse på nul.....	124
5.4.5	Felter vedrørende værdipapirer stillet som sikkerhed.....	125
5.4.6	Beregning af variationsmargen på transaktionsniveau for ikkecentralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner.....	135
5.4.7	Beregning af variationsmargen for ikkecentralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner ved sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag.....	144
5.4.8	Forudbetalt sikkerhedsstillelse for værdipapirudlån og -indlån	186
5.4.9	Portefølje af clearede transaktioner	188
5.5	Margendata	188
5.5.1	CCP mellem de to modparter, der er clearingmedlemmer.....	189
5.5.2	CCP mellem de to modparter, der ikke er clearingmedlemmer	189
5.5.3	Indberetning af marginoplysninger	189
5.6	Data om genanvendelse, geninvestering af kontantbeløb og finansieringskilder.....	191
5.6.1	Genanvendelse af sikkerhedsstillelse	191
5.6.2	Geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse.....	198
5.6.3	Ingen genanvendelse af ikkekontant sikkerhed og geninvestering af kontantbeløb	205
5.6.4	Finansieringskilder	206
6	Feedback om afvisning.....	207
7	Feedback om afstemning.....	210
8	Feedback om manglende sikkerhedsstillelse	213
9	Indgivelse af oplysninger til myndighederne.....	213
9.1	Frister for etablering af dataadgang	213
9.2	Operationelle ordninger for dataadgang.....	214



1 Henvisninger til lovgivning, forkortelser og definitioner

Henvisninger til lovgivning

<i>FAIF-direktivet</i>	Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU af 8. juni 2011 om forvaltere af alternative investeringsfonde (FAIF'er)
<i>Direktivet om sikkerhedsstillelse</i>	Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2002/47/EF af 6. juni 2002 om aftaler om finansiel sikkerhedsstillelse
<i>Forbrugerkreditdirektivet</i>	Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2008/48/EF af 23. april 2008 om forbrugerkreditaftaler og om ophævelse af Rådets direktiv 87/102/EØF
<i>Gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning</i>	Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 af 13. december 2018 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for formatet for og hyppigheden af indberetninger til transaktionsregistre i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af nærmere oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner og om ændring af Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1247/2012 for så vidt angår anvendelsen af indberetningskoder i forbindelse med indberetning af derivataftaler
<i>Forordningen om europæisk markedsinfrastruktur</i>	Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre
<i>MAR</i>	Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 596/2014 af 16. april 2014 om markedsmissbrug (markedsmissbrugsforordningen)
<i>MiFIR</i>	Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012
<i>Forordningen om pengemarkedsstatistik</i>	Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1333/2014 af 26. november 2014 om pengemarkedsstatistik (ECB/2014/48)
<i>Realkreditdirektivet</i>	Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/17/EU af 4. februar 2014 om forbrugerkreditaftaler i



forbindelse med fast ejendom til beboelse og om ændring af direktiv 2008/48/EF og 2013/36/EU og forordning (EU) nr. 1093/2010

REMIT

Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1227/2011 af 25. oktober 2011 om integritet og gennemsigtighed på engrosenergimarkedene

Reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning

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

Reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger

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

Reguleringsmæssige tekniske standarder for dataverifikation

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

Forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner

Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ("forordningen")

Tekniske standarder

Reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning (Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/356) og gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning (Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/363)

UCITS

Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og



administrative bestemmelser om visse institutter for
kollektiv investering i værdipapirer
(investeringsinstitutter)

2 Anvendelsesområde

Hvem?

1. Disse retningslinjer finder anvendelse på modparter i værdipapirfinansieringstransaktioner som defineret i artikel 3, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner (forordningen), transaktionsregistre som defineret i forordningens artikel 3, stk. 1, og kompetente myndigheder.

Hvad?

2. Disse retningslinjer finder anvendelse på indberetningspligten vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. forordningens artikel 4, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, forpligtelserne vedrørende transaktionsregistre i forordningens artikel 5, stk. 7, og artikel 12 samt startdatoen for indberetningen som fastsat i artikel 33, stk. 2, deri.

Hvornår?

3. Disse retningslinjer finder anvendelse fra dagen efter offentliggørelsen på ESMA's websted eller fra den dato, hvor de relevante bestemmelser finder anvendelse for enhederne, jf. artikel 33, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner alt efter hvilken dato der er den seneste.
4. Modparterne, enhederne med ansvar for indberetning og de indberettende enheder opfordres til at anvende dem fra den første dag, hvor den relevante indberetningspligt finder anvendelse i henhold til artikel 33, stk. 2, litra a), i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.

3 Formål

5. Retningslinjerne er baseret på artikel 16, stk. 1, i ESMA-forordningen. Retningslinjerne har til formål at præcisere en række bestemmelser i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner og give praktisk vejledning om gennemførelsen af nogle af disse bestemmelser. Retningslinjerne vil bidrage til at nedbringe omkostningerne i indberetningskæden. De modparter, der indberetter data, de transaktionsregistre, der etablerer procedurer for at verificere, at dataene er fuldstændige og korrekte, og de myndigheder, jf. artikel 12, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, der bruger dataene til at overvåge risici for den finansielle stabilitet. Retningslinjerne præciserer følgende aspekter:
 - a. startdatoen for indberetningen, hvis den ikke falder på en arbejdsdag
 - b. antal indberetningspligtige værdipapirfinansieringstransaktioner

- c. udfyldelse af indberetningsfelter for forskellige typer værdipapirfinansieringstransaktioner
- d. den metode, der anvendes til at forbinde sikkerhedsstillelse i værdipapirfinansieringstransaktioner med lån i forbindelse med værdipapirfinansieringstransaktioner
- e. udfyldelse af indberetningsfelter til margendata
- f. udfyldelse af indberetningsfelter til data om genanvendelse, geninvestering og finansieringskilder
- g. transaktionsregistres generering af feedback og modparters efterfølgende håndtering af feedback, navnlig i tilfælde af i) afvisning af indberettede data og ii) afstemningspauser
- h. transaktionsregistres formidling af adgang til data til myndighederne.

4 Almindelige principper

4.1 Startdato for indberetning

- 6. Indberetningspligten i henhold til artikel 4, stk. 1, forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner finder anvendelse fra den relevante anvendelsesdato, der er fastsat i forordningens artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i). I første fase finder pligten anvendelse fra den 11. april 2020, dvs. en lørdag. I henhold til forordningens artikel 4, stk. 1, bør modparterne indberette oplysningerne senest den første arbejdsdag efter transaktionens indgåelse, ændring eller ophævelse.
- 7. De enheder, der er omhandlet i forordningens artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), som er etableret i EU-medlemsstater, hvor den 13. april ikke er en helligdag, dvs. en arbejdsdag, bør den 13. april 2020 begynde at indberette de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået den 11. april 2020 eller senere.
- 8. De enheder, der er omhandlet i forordningens artikel 33, stk. 2, litra a), nr. i), som er etableret i EU-medlemsstater, hvor den 13. april er en helligdag, dvs. ikke en arbejdsdag, bør senest den 14. april 2020 begynde at indberette de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået den 11. april 2020 eller senere.
- 9. Samme fremgangsmåde følges for de øvrige datoer for anvendelse af indberetningspligten.

4.2 Bestemmelse af antallet af indberetningspligtige værdipapirfinansieringstransaktioner

- 10. I henhold til artikel 1, stk. 1, i de gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning bør modparterne indgive deres indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner i en fælles elektronisk og maskinlæsbar form og i et fælles XML-skema udformet i overensstemmelse med ISO 20022-metoden. For at gøre

dette lettere indeholder disse retningslinjer den relevante XSD-komponent, der skal anvendes til de forskellige scenarier.

4.2.1 Markedstransaktioner, der ikke falder ind under definitionen værdipapirfinansieringstransaktion

11. Følgende transaktioner falder ikke ind under definitionen værdipapirfinansieringstransaktion og bør ikke indberettes i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner:
 - a. Privatkundeudlån styret af forbrugerkreditlovgivning
 - b. Private banklån og Lombardlån, der ikke vedrører værdipapirfinansiering
 - c. Konsortiallån og andre erhvervslån til kommercielle formål
 - d. Kassekreditter for depotforvaltere og CCP'ers daylight-kreditfaciliteter
 - e. Intradag-kredit/-overtræk til afhjælpning af manglende afvikling ("fails-curing")
 - f. Automatisk sikkerhedsstillelse fra centralbank ("auto-collateralisation")
 - g. Give-ups og pick-ups i gennemførelses- og clearingklæden
 - h. Råvaretransaktioner til driftsmæssige og/eller industrielle formål
 - i. Transaktioner vedrørende emissionskvoter

4.2.2 Aspekter vedrørende alle typer værdipapirfinansieringstransaktioner

12. En part i en værdipapirfinansieringstransaktion, der handler i eget navn og foretager transaktioner for egen regning, betegnes som modpart i en værdipapirfinansieringstransaktion.
13. En enhed, der formidler, arrangerer eller på anden måde deltager, men ikke i eget navn eller for egen regning, i indgåelsen af en værdipapirfinansieringstransaktion, enten på låne- eller på sikkerhedssiden, og handler på vegne af en kunde, defineres ikke som en modpart, men som enten mægler, låneagent, trepartsagent eller deltager i en værdipapircentral, alt efter hvad der er relevant. En enhed kan have flere roller i en værdipapirfinansieringstransaktion. Udfyldelse af modpartsdata er beskrevet i afsnit 5.1.
14. Modparterne er derfor forpligtet til at angive, hvilken type værdipapirfinansieringstransaktion de har indgået. Som nærmere beskrevet i bilag 1 i de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning og i afsnit 5.2 i dette dokument er det ikke alle felterne, der er relevante for alle værdipapirfinansieringstransaktioner, og modparterne bør derfor givetvis blive enige om, hvilken type værdipapirfinansieringstransaktion der er indgået.
15. En værdipapirfinansieringstransaktion er indberetningspligtig, hvis der er to modparter i den, eller hvis en af parterne i værdipapirfinansieringstransaktionen er en person, der ikke er en virksomhed, og den anden er en modpart som defineret i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner. Der er ingen værdipapirfinansieringstransaktioner med mere end to modparter. I tilfælde af fordeling af lån mellem to eller flere sikkerhedshavere og to eller flere sikkerhedsstillere defineres en

værdipapirfinansieringstransaktion som hvert lån mod sikkerhedsstillelse i værdipapirer, kontanter eller råvarer mellem to modparter.

16. Hvis betingelserne i punkt 12 er opfyldt, uanset deres retlige form, anses investeringsfonde for at være modparter i en værdipapirfinansieringstransaktion. Specifikt vedrørende underfonde, i lighed med hvad der gælder i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur, har underfonde normalt en LEI-kode. I så fald indberettes den som modpart særskilt. De relevante oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse bør henvise til de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået af denne underfond. Hvis underfonden ikke er part i værdipapirfinansieringstransaktionen, henvises der til afsnit 4.17.
17. For så vidt angår clearede værdipapirfinansieringstransaktioner udgør hver af værdipapirfinansieringstransaktionerne mellem CCP'en, dens clearingmedlemmer og disses kunder osv. en særskilt værdipapirfinansieringstransaktion og indberettes med en anden UTI. Hvis værdipapirfinansieringstransaktionen indgås på en markedsplads og cleares samme dag som fastsat i artikel 2, stk. 2, i de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning, indberettes den, efter at den er clearet, dvs. at de mellemliggende give-ups og take-ups ikke bør indberettes. Der findes nærmere oplysninger om indberetning af clearede værdipapirfinansieringstransaktioner i afsnit 4.3.
18. Endvidere bør CSD i forbindelse med værdipapirfinansieringstransaktioner til afhjælpning af manglende afvikling indberette de relevante deltagere i værdipapircentralen og ikke deres kunder som modparter. Dette gælder også, når værdipapirfinansieringstransaktionen udføres på en samlekonto.
19. Med undtagelse af de transaktioner, der er omfattet af artikel 2, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner og dem, der er omhandlet i afsnit 4.2.1, bør alle andre værdipapirfinansieringstransaktioner indberettes som beskrevet i det efterfølgende afsnit i disse retningslinjer.
20. Det er værd at bemærke, at de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er omhandlet i artikel 2, stk. 3, skal indberettes i henhold til forordning (EU) nr. 600/2014.

4.2.3 Aspekter vedrørende repoer (genkøbsaftaler)

21. Hvis der er tale om lån mod sikkerhedsstillelse i mere end én valuta, betragtes disse som særskilte værdipapirfinansieringstransaktioner, og de bør indberettes med separate UTI'er. Indberetning af hver repo bør ske i overensstemmelse med de generelle principper for indberetning af en repotransaktion:
 - a. Indberet de relevante nominelle beløb og UTI'er samt de enkelte sikkerhedsstillelseskomponenter, hvis sådanne findes, for hver valuta, og
 - b. indberet den relevante sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag, dvs. den, der dækker repoerne, men ikke er specifikt allokeret til nogen af dem, og sørg for, at den kan kædes sammen med de relevante felter.
22. Når genkøbsprisen angives i en anden valuta end den, købsprisen angives i, men stadig vedrører samme repo, bør valutaen for den anden del ("far leg") omregnes til valutaen for den første del ("near leg") med henblik på indberetning af relevante oplysninger om pris

og nominelle beløb. Der henvises til retningslinjerne for brug af valutakurser ved indberetning af markedsværdier i afsnit 4.13.1 for at sikre, at der angives et konsekvent tal i dette felt.

23. Hvis sikkerhedsstillelsen for en repo sker ved en anden form for overdragelse, som stadig er en del af de aftaler om sikkerhedsstillelse, der er fastlagt i henhold til direktivet om sikkerhedsstillelse, bør modparterne stadig indberette den som en repo. Repoer, som indgås i henhold til andre retsområdets regler, f.eks. Gentan-repoer, bør indberettes i overensstemmelse hermed og ved at give fuldstændige og nøjagtige oplysninger i overensstemmelse med de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning.
24. Repoer og omvendte repoer, der indgås af CCP'er for at investere i) egne aktiver med henblik på opretholdelse af likviditet, eller ii) clearingmedlemmers aktiver, der anvendes som margin, er omfattet af indberetningspligten i henhold til artikel 4 i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.
25. Repoer og omvendte repoer bør indberettes ved hjælp af XML-skemaet for repoer i ISO 20022.

4.2.4 Aspekter vedrørende BSB/SBB

26. Visse BSB/SBB er omfattet af bilaterale aftaler eller masteraftaler. De bilag, der omhandler disse værdipapirfinansieringstransaktioner, adskiller sig imidlertid fra dem, der vedrører repoer og omvendte repoer. Den type værdipapirfinansieringstransaktion, der indgås, er uden tvivl BSB/SBB.
27. Hvis BSB/SBB er omfattet af en bilateral aftale eller en masteraftale eller et bilag til en masteraftale, indberettes denne aftale i de relevante felter, nemlig felt 9-11 i tabel 2 om Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse.
28. Modparter bør tilstræbe at indberette de masteraftaler, som ikke er omfattet af de gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning på nøjagtig samme måde. Også med hensyn til masteraftalen bør feltet Masteraftaleversion indberettes med den version, der gælder for den værdipapirfinansieringstransaktion, der indgås.
29. Hvis modparterne finder, at det er bedre at indberette visse typer BSB/SBB ved at bruge reposkemaet, bør modparterne, hvis de er enige om dette, bruge reposkemaet til at indberette disse værdipapirfinansieringstransaktioner.
30. BSB/SBB bør indberettes ved hjælp af XML-skemaet for BSB/SBB i ISO 20022.

4.2.5 Aspekter vedrørende værdipapirudlån og -indlån

31. Efter definitionen er indgåelsen af værdipapirudlån og -indlån forbundet med overførslen af værdipapirer fra långiver til låntager. Der kan ikke overføres mere end én ISIN-kode ved værdipapirudlån og -indlån. Hvis der i forbindelse med tildelinger fra tredjepartsenheder, f.eks. låneagenter, er mere end én ISIN-kode, der skal overføres mellem et givent par af modparter, indberettes en anden værdipapirfinansieringstransaktion for hver ISIN-kode.
32. Eftersom artikel 4, stk. 1, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner kræver indberetning af enhver indgåelse, ændring og ophævelse af

værdipapirfinansieringstransaktioner senest den første arbejdsdag, bør alle indgåede værdipapirfinansieringstransaktioner indberettes. Dette omfatter alle de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået, selv om de eventuelt ikke er afviklet.

33. Nogle typer kapitalforvaltere er ikke taget i betragtning i de forskellige scenarier. Dette omfatter fonde, der samler værdipapirer i en aktivpulje og kan udlåne dem. Disse fonde handler gennem en mægler, der fungerer som agent og udlåner et værdipapir for en given del af fondenes aktivpulje. En direkte transaktion vil blive bekræftet mellem modparten og puljen. Ved dagens afslutning foretages den endelige tildeling, og individuelle bekræftelser sendes til hver fond, der deltager i puljen. Oplysningerne sendes også til modparten, og afviklingen sker ved en enkelt overførsel fra den fælles depositar for alle de pågældende fonde. I dette særlige tilfælde og i overensstemmelse med det generelle princip i punkt 15 indberettes der en særskilt værdipapirfinansieringstransaktion for hvert par modparter og ISIN indberettes til transaktionsregistrene af modparterne.
34. Hvis der er tale om værdipapirudlån i forbindelse med en CCP med en aktivpulje, er det ikke muligt at indberette intradag-aktiviteten, hvis det kun er nye nettolånepositioner, der tildeles låntager og långiver ved dagens slutning. Derfor bør intradag-lån i forbindelse med en CCP indberettes, selv om der ikke nødvendigvis er en sikkerhedsstillelse forbundet med dem. Sikkerhedsstillelse bør indberettes for alle andre værdipapirudlån og -indlån, hvor felt 2.72, "SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse", udfyldes med "false" (fejlagtig), og det afviklede nye nettolån indberettes i handelsindberetningen (S+1).
35. Værdipapirudlån- og indlån bør indberettes ved hjælp af XML-skemaet for værdipapirudlån og -indlån i ISO 20022.
36. Kontantbaserede værdipapirudlån- og indlån, også kendt som "omvendte værdipapirlån", skal indberettes som en repo. Hvis kontantbaserede værdipapirudlån- og indlån indberettes i repofelterne, bør det bemærkes, at masteraftaletypen bør afspejle den relevante underliggende aftale, f.eks. GMSLA.

4.2.6 Aspekter vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer

37. Gennemførelsen af værdipapirfinansieringstransaktionen bør struktureres på en sådan måde, at den reelle ejer ikke mister sin økonomiske ejendomsret til råvarerne eller påtager sig en ny markedsrisiko med råvaren.
38. Repo-/omvendte repotransaktioner, som omfatter råvarer, er kendetegnet ved, at der er indgået en (genkøbs-) aftale. Råvarerne kan overdrages gennem direkte overdragelse af ejendomsret eller pantsætning.
39. I overensstemmelse med anvendelsesområdet for værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer, gælder det, at når salget og genkøbet ikke kan klassificeres som en repo, bør det i stedet være en BSB.
40. I en transaktion for indlån og udlån af råvarer er sikkerhedshaveren den part, der låner råvarerne, og sikkerhedsstilleren udlåner råvarerne. Dette er i modsætning til repo/omvendte repo og BSB/SBB, hvor råvaren anses for at være sikkerhedsstillelsen i transaktionen.

41. Når værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer, i henhold til de relevante masteraftaler skal indberettes, bør modparterne vurdere, i hvilket omfang den type værdipapirfinansieringstransaktion, der omfatter råvarer, som indberettes, kan passe ind i de felter, der er relevante for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion. Dette bør bidrage til at fastslå, om transaktionen skal indberettes som en transaktion vedrørende udlån eller indlån af råvarer, eller som en repo/SBB eller omvendt repo/BSB, der er sikret med råvarer.
42. Desuden omfatter alle værdipapirfinansieringstransaktioner som defineret i artikel 3, stk. 7 til 10, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, bortset fra margenlån, en henvisning til den mulige anvendelse af råvarer som en del af værdipapirfinansieringstransaktionen. BSB/SBB begrænser brugen af råvarer til køb og efterfølgende salg mellem de to modparter (uden mellemmand), hvorimod udlån og indlån af råvarer og repoer giver mulighed for både overdragelse af ejendomsretten og pantsætning. Modparterne bør derfor udfylde typen af aftale om sikkerhedsstilling i felt 2.20, Metode anvendt til sikkerhedsstilling, alt efter hvad der er relevant.
43. Værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer, kan undertiden være en del af mere komplekse strukturer, der kan omfatte derivater, såsom futures og optioner. Kun de dele af den samlede struktur, der udgør værdipapirfinansieringstransaktionen, indberettes. Derivater, der anvendes i sådanne strukturer, kan indberettes i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur og/eller MiFID og/eller REMIT.
44. Med hensyn til betydningen af ækvivalente råvarer og substituerede råvarer præciserer ESMA følgende:
 - a. Ækvivalente råvarer er samme type råvarer med tilsvarende egenskaber og/eller specifikationer, der kan erstatte de oprindelige råvarer i afkastdelen ("return leg"), der er indgået aftale om.
 - b. Substituerede råvarer er råvarer, der er stillet som sikkerhed som erstatning for de råvarer, der oprindeligt blev stillet som sikkerhed i forbindelse med den samme transaktion.

4.2.6.1 Værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter energi

45. En transaktion (f.eks. køb/tilbagekøb af gas på tværs af områder med (alternative) finansieringsmål) kan være en indberetningspligtig transaktion i henhold til REMIT med en T+30-indberetningsfrist og samtidig en værdipapirfinansieringstransaktion, der skal indberettes inden T+1.
46. Når disse typer transaktioner er tilstrækkeligt klare til en entydig klassificering som værdipapirfinansieringstransaktioner, der anvendes til at finansiere råvarer, skal de derfor indberettes i henhold til det relevante indberetningskema.

4.2.7 Aspekter vedrørende margenlån

47. Det forventes, at der på et givet tidspunkt kun er én margenlånetransaktion mellem hvert par modparter på et givet tidspunkt, undtagen hvor enheder har aftalt at have mere end én basisvaluta, og margenlånene fastsættes i forhold til hver af dem, i hvilket tilfælde der

bør være en margenlånetransaktion pr. basisvaluta. Denne værdipapirfinansieringstransaktion vedrører ethvert margenlån eller en kort markedsværdi i basisvalutaen.

48. Der bør kun genereres UTI'er for margenlån, når faciliteten er blevet anvendt mindst én gang. I tilfælde, hvor der er indgået en prime broker-aftale, men faciliteten ikke er blevet anvendt endnu, kræves der ingen indberetning, fordi der endnu ikke foreligger en værdipapirfinansieringstransaktion.
49. Hvis både margenlånet og den korte markedsværdi på et givet tidspunkt falder til nul, dvs. at der ikke gives nogen kredit i kontanter eller værdipapirer, er kundens sikkerhedsstillelse, som prime broker er i besiddelse af, ikke længere stillet som sikkerhed for en værdipapirfinansieringstransaktion. Den anvendes til andre forpligtelser, som ikke er omfattet af værdipapirfinansieringstransaktioner. Prime brokern og kunden bør i) ophøre med at indberette sikkerhedsstillelse, indtil der igen findes et margenlån eller en værdipapirtransaktion, eller ii) indberette den kontante sikkerhed som nul for at angive, at der ikke er nogen sikkerhed.
50. Transaktionen bør ikke indberettes med handlingstypen "ETRM", men snarere med handlingstypen "MODI". I dette tilfælde forventes det, at en meddelelse om ajourføring af sikkerhedsstillelse (COLU), der angiver nul som værdien for kontant sikkerhedsstillelse, også modtages for at undgå, at den anvendte sikkerhed ikke angives forkert. Indberetning af nul sikkerhedsstillelse er beskrevet nærmere i afsnit 5.4.4.
51. I forbindelse med margenlån bør modparterne ikke indberette sikkerhedsstillelseskomponenter, der ikke er værdipapirer og kontanter.
52. Indberetningen af kundens korte markedsværdi bør ikke baseres på indregningen i regnskabet (dvs. efter enten handelsdato eller afregningsdato) af prime brokern (IAS 39.38 Finansielle instrumenter: Indregning og måling). Indberetningen af den korte markedsværdi bør foretages på samme måde, som afviklingen af lånet og sikkerhedsstillelsen indberettes. Modparterne bør således beregne den korte markedsværdi på grundlag af den planlagte afviklingsdato og de værdipapirer, der forventes leveret.
53. Når prime brokerns kundes portefølje ikke omfatter handel med værdipapirer, har indberetning af kredit til disse kunder desuden ingen værdi i forhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner og bør undgås for at forhindre, at der indsamles store mængder irrelevante oplysninger.

4.3 Indberetning af CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner

54. Indberetningen på positionsniveau finder anvendelse på CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner og er valgfri og supplerer indberetningen på

transaktionsniveau. Der kan indberettes på positionsniveau, når visse betingelser er opfyldt¹.

- a. Aftalen er udformet således, at risikoen er på positionsniveau, handelsindberetningerne vedrører alle ombyttelige produkter, og de enkelte handler er blevet erstattet af positionen. Dette er tilfældet, når nyordningen finder sted efter netting af individuelle handler, den omregnede position resulterer i en ny kontrakt, og der genereres en ny UTI for den. Dette kan f.eks. være tilfældet mellem et clearingmedlem og en CCP.
 - b. De oprindelige handler, dvs. på transaktionsniveau, er blevet indberettet korrekt. Det er ikke tilladt kun at indberette positioner.
 - c. Andre hændelser, der påvirker de fælles felter ved indberetning på positionsniveau, indberettes separat.
 - d. De originale handelsindberetninger (punkt b ovenfor) og indberetninger vedrørende andre hændelser (punkt c ovenfor), alt efter hvad der er relevant, har nået en passende "levetid". Dette bør gennemføres ved at sende meddelelser om førtidig ophævelse og derefter indberette nettopositionen som enten en ny position eller som en ajourføring til den eksisterende position.
 - e. Positionen indberettes ved at udfylde alle de relevante felter i de enkelte modpartsspecifikke og transaktionsspecifikke data og, hvor det er relevant, tabellen om margin og genanvendelse af sikkerhedsstillelse.
55. Hvis disse betingelser er opfyldt, kan indberetningen af efterfølgende ajourføringer, herunder værdiajourføringer, ajourføringer af sikkerhedsstillelse og andre ændringer og livscyklushændelser, indgå i indberetningen af positionen (som ændringer osv. og med den samme værdi i UTI'en for den CCP-clearede position) og ikke i indberetningerne af de oprindelige handler/hændelser.
56. Indberetningen på positionsniveau bør have sin egen UTI, som er en fast identifikator for denne position, dvs. at den ikke ændres ved eventuelle ændringer af positionen.
57. Det gentages, at for at der kan indberettes på positionsniveau, bør de clearede værdipapirfinansieringstransaktioner først indberettes på transaktionsniveau med handlingstypen "POSC" (selv hvis de cleares samme dag), og først da kan livscyklushændelserne indberettes på positionsniveau. Der henvises til afsnit 5.2.1, som beskriver et scenarie, der viser, hvilke skridt der er nødvendige for at indberette på positionsniveau.

¹ Der henvises til afsnit 84 i debatoplægget om retningslinjer for indberetning i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.

4.4 Ansvarsfordeling i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner

4.4.1 Generelt

58. Ikkefinansielle modparter bør kommunikere med finansielle modparter om, hvorvidt de kan betegnes som en lille ikkefinansiell modpart eller ej, samt holde den finansielle modpart underrettet om eventuelle ændringer i deres status.

4.4.2 Finansielle modparter fra tredjelande

59. Når Kommissionen har erklæret et givet tredjeland ækvivalent, når det drejer sig om værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået mellem en finansiell modpart i et tredjeland, med en filial i Unionen, og en ikkefinansiell modpart, der er SMV, hvor de begge har opfyldt det pågældende tredjelands indberetningskrav, bør ingen af dem indberette værdipapirfinansieringstransaktionen i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.
60. For så vidt angår værdipapirfinansieringstransaktioner indgået mellem en finansiell modpart i et tredjeland uden for anvendelsesområdet for forordningen (dvs. ikke omfattet af artikel 2, stk. 1, litra a), nr. ii), i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner) og en ikkefinansiell modpart, der er SMV, bør sådanne værdipapirfinansieringstransaktioner indberettes direkte af den ikkefinansielle modpart til et transaktionsregister, eller muligheden for at overlade indberetningspligten i artikel 4, stk. 2, anvendes.

4.4.3 Fonde

61. Hvis ansvarsfordelingen i henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner ikke finder anvendelse på FAIF'en, dvs. at FAIF'en ikke er omfattet af forordningen, forbliver ansvaret for at indberette værdipapirfinansieringstransaktioner til et transaktionsregister fortsat hos fonden.

4.5 Frivillig delegering af indberetningspligten

62. I tilfælde af delegering af indberetningspligten bør den delegerende modpart (omfattet af indberetningspligten) give den indberettende enhed alle oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktionen rettidigt, og modparten er ansvarlig for at sikre, at disse oplysninger er korrekte. Samtidig bør den indberettende enhed sikre, at de indberettende modparter informeres om de data, der indberettes på deres vegne, de relevante databehandlingsresultater for transaktionsregisteret og relevante problemer med indberetningen eller datakvaliteten, hvis sådanne opstår.

4.6 Anvendelse af indberetningspligten i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner på værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af filialer

4.6.1 Anvendelse af indberetningspligten i henhold til i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner på værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af enheder uden for EU med EU-filialer

63. I overensstemmelse med formålet med forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner og i overensstemmelse med forordningen om europæisk markedsinfrastruktur er ESMA af den overbevisning, at begrebet "indgåelse" skal forstås som værende knyttet til modparten i transaktionen, dvs. den modpart, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen bogføres.

4.6.2 Bestemmelse af indberetningspligtige værdipapirfinansieringstransaktioner, når de indgås af filialer

64. Tabel 1 forklarer, hvad der bør indberettes med henvisning til filialer af indberettende modparter.

65. Den sidste kolonne med titlen "Indberetningspligtige i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner" henviser til, om transaktionen er omfattet af indberetningspligten i henhold til forordningen. Hvis det ikke er tilfældet, indberettes transaktionen ikke, uanset hvor modparterne/filialerne befinder sig. De røde rækker i Tabel 1 viser scenarier, der aldrig er indberetningspligtige i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.

66. Det er vigtigt at forstå, at for visse scenarier betyder eksistensen af indberetningspligten for modparten ikke, at værdipapirfinansieringstransaktionen skal indberettes, og omvendt, som forklaret i Tabel 1. F.eks. er transaktioner indgået mellem to filialer af den samme juridiske enhed, selv om modparten (angivet som LEI 1) er underlagt indberetningspligten, ikke indberetningspligtige, jf. den sidste kolonne. Grunden hertil er, at der ikke er to modparter, men snarere to dele af den samme modpart.

67. Selv når en filial har en LEI-kode, bør felt 1.3 "Indberettende modpart" og 1.11 "Anden modpart" udfyldes med LEI-koden for det relevante hovedkontor, mens oplysningerne for den relevante filial bør indberettes i felt 1.7 "Filial af den indberettende modpart" og 1.8 "Filial af den anden modpart". Felt 1.12 "Den anden modparts land" udfyldes med landekoden for hovedkontoret, ikke for filialen.

Tabel 1 — Filialers indberetning									
	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT1	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT2	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT3	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	AT	YES	NO

Tabel 1 — Filialers indberetning

	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT5	LEI1	EU	CH	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT9	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT10	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT11	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT12	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT13	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT14	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT15	LEI1	EU		YES	LEI3	US		NO	YES
SFT16	LEI1	EU		YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT17	LEI1	EU		YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT18	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT19	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT20	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT21	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT22	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT23	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT24	LEI4	US		NO	LEI3	US		NO	NO
SFT25	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT26	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US		NO	NO
SFT27	LEI4	US		NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT28	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT29	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT30	LEI4	US		NO	LEI3	US	CH	NO	NO
SFT31	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT32	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	CH	NO	NO

Note: AT and BE are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for EU member states, US and CH are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for non-EU member states.

All codes are included for illustrative purposes.

If the country of the branch is not provided, it should be interpreted that the SFT was concluded by the headquarters.

The reporting of the data elements in italics might not be required.

4.7 Ikkefinansielle modparters indberetning

68. ESMA anerkender, at der i nogle scenarier ikke vil være en LEI-kode, men dette gælder ikke for ikkefinansielle modparters, der er etableret i EU. Alle enheder, der er omfattet af forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, bør anvende LEI-koder til identifikation af de enheder, der henvises til i de relevante datafelter.

69. Når værdipapirfinansieringstransaktionen er indgået mellem to ikkefinansielle modparter, bør begge indberette den til et transaktionsregister, selv om de kan gøre brug af muligheden for at delegerede indberetningen i henhold til artikel 4, stk. 2, til en af dem eller til en tredjepart.

4.8 Handlingstyper

4.8.1 Gældende handlingstyper

70. Modparter i en værdipapirfinansieringstransaktion bør indberette indgåelse, ændring og ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion. Hvis ingen af oplysningerne om værdipapirfinansieringstransaktionen i datafelterne har ændret sig, bør modparterne ikke indberette oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktionen på ny.
71. Værdiajourføringer bør kun indberettes, når der sker en ændring i værdien af de værdipapirer, der er udlånt eller anvendes som sikkerhed.
72. Hvis der er tale om indberetning om sikkerhedsstillelse, bør modparterne ikke indberette intradag-ændringer i sikkerhedsstillelsen, men kun status ved dagens afslutning.
73. Handlingstyper udelukker hinanden. Indberetningen med hver enkelt handlingstype indeholder forskellige oplysninger til myndigheder både fra et forretnings- og et datastyringsperspektiv. Derfor bør modparterne bestræbe sig på at indberette den korrekte handlingstype.

4.8.2 Fuldstændigt øjeblikbillede i forhold til delvis indberetning af ændringer af værdipapirtransaktioner

74. I tilfælde af ændringer vedrørende værdipapirtransaktionerne, både livscyklushændelser og korrektioner, bør modparter indsende meddelelser, der indeholder alle relevante felter, herunder dem, som ikke har ændret sig, hvilket stadig giver mulighed for separat indberetning af data om lån og sikkerhedsstillelse.
75. Derudover bør det bemærkes, at ajourføringer af værdi, sikkerhedsstillelse, margen og genanvendelse er daglige øjebliksrapporter, hvor alle relevante felter er påkrævet. Ved daglig indberetning forventes det desuden, at hver af disse øjebliksrapporter vil afspejle situationen ved dagens slutning og omfatte alle relevante ændringer, der fandt sted den pågældende dag. Som følge heraf og i betragtning af indberetningsfristen på T+1 forventes en modpart ikke at indgive en korrektionsindberetning for sikkerhedsstillelse, værdi, margen eller genanvendelse for den aktuelle dag eller den foregående arbejdsdag. Korrektioner af sikkerhedsstillelse, værdi, margen eller genanvendelse bør derimod kun indgives for historiske data, hvis der er konstateret en fejl i de indberettede oplysninger efter indberetningsfristen.
76. I forbindelse med oplysninger vedrørende transaktionens låneside bør enhver ændring indberettes som sådan og adskilt fra korrektionerne af lånedata. Hvis der foretages forskellige ændringer samme dag, kan de indberettes i en enkelt indberetning, i det omfang denne indberetning nøjagtigt beskriver alle ændringer.
77. De felter, der kræves for hver type indberetning, er specificeret i valideringsreglerne.

78. Med hensyn til visse felter, der ikke bør ændres (f.eks. tidsstempel for gennemførelse), forventes transaktionsregistrene ikke at bekræfte, at indholdet af disse felter ikke ændres, når de indberettes med handlingstypen "MODI", medmindre andet er angivet i valideringsreglerne for et givet felt.

4.8.3 Sekvens mellem handlingstyper for de forskellige typer meddelelser

79. Tabel 2, Tabel 3 og Tabel 4 indeholder oplysninger om de forskellige kombinationer af sekvensen af handlingstyper, der ikke er forbudt i henhold til valideringsreglerne². Oplysningerne i Tabel 2 gælder for indberetning på handels- og positionsniveau³, mens Tabel 3 og Tabel 4 specifikt vedrører indberetning af margener for CCP-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner og indberetning af genanvendelse.

		Following Steps							
		New	Error	Termination	Modification	Valuation	Collateral	Correction	Position Component
Previous steps	New		x	x	x	x	x	x	
	Error								
	Termination		x		x	x	x	x	
	Modification		x	x	x	x	x	x	
	Valuation		x	x	x	x	x	x	
	Collateral		x	x	x	x	x	x	
	Correction		x	x	x	x	x	x	
	Position Component		x					x	

² Fremtidige ændringer i definitionen af valideringsreglerne kan påvirke tabellen.

³ Positionskomponenten finder ikke anvendelse på indberetning på positionsniveau.

Tabel 3 — Ajourføring af margen

		Following step			
		New	Error	Margin update	Correction
Previous step	New		x	x	x
	Error				
	Margin update		x	x	x
	Correction		x	x	x

Tabel 4 — Data om genanvendelse, geninvestering af kontantbeløb og finansieringskilder

		Following step			
		New	Error	Reuse update	Correction
Previous step	New		x	x	x
	Error				
	Reuse update		x	x	x
	Correction		x	x	x

80. Ved anvendelse af Tabel 2, Tabel 3 og Tabel 4 er det vigtigt at forstå, at de viser de handlingstyper, der kan indberettes på et hvilket som helst tidspunkt, når der er blevet angivet en anden handlingstype, snarere end blot det tilladte umiddelbart næste skridt. For at give et eksempel kan der efter indgivelse af en indberetning med handlingstypen "Positionskomponent" kun sendes en "Correction" (korrektion) eller "Error" (fejl). Efter at have indberettet en "Correction" (korrektion) er enhver anden form for indberetning dog tilladt. Der kan opstå et spørgsmål, hvis en virksomhed har indgivet en indberetning med

handlingstypen "Positionskomponent" og derefter en "Correction" (korrektion) for den samme UTI, om, hvorvidt enheden kan fortsætte med at indgive indberetninger med andre handlingstyper. Svaret er nej. Handlingstypen "Correction" (korrektion) annullerer/fjerner ikke de logiske begrænsninger, der blev udløst af den foregående indgivelse af rapporten med handlingstypen "Positionskomponent". Derfor kan denne enhed stadig kun indgive en "Error" (fejl) eller en anden "Correction" (korrektion) for den samme handlingstype. Tilsvarende er det ikke nødvendigt at ophæve værdipapirfinansieringstransaktionen med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) igen efter indberetning af en korrektion for en tidligere ophævet værdipapirfinansieringstransaktion (da "Correction" (korrektion) ikke påvirker handelens status som ikke udestående).

81. Årsagen til, at "Error" (fejl) og "Correction" (korrektion) er de eneste handlingstyper, der accepteres efter indberetning med handlingstypen "Positionskomponent" er, at når en værdipapirfinansieringstransaktion først indgår i positionen, bør alle efterfølgende indberetninger (inkl. ajourføringer af sikkerhedsstilling) foretages på positionsniveau. Derfor bør indberetninger indgives med en anden UTI (positionens kode), og den korrekte sekvens i disse rapporter for denne position bør også valideres.
82. Indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner bør sendes i den kronologiske rækkefølge, hvori hændelserne fandt sted, i overensstemmelse med de krav, der er fastsat i de gennemførelsesmæssige tekniske standarder. Det anerkendes dog, at i de tilfælde, hvor en enhed undlader at indberette til tiden eller er blevet opmærksom på, at der tidligere er blevet indgivet ukorrekte oplysninger, bør enheden sende indberetningerne med de tidligere hændelsesdatoer og dermed bryde den kronologiske rækkefølge.
83. Transaktionsregistre bør dog kun revidere "Dato for hændelsen", hvis de konstaterer, at det ikke er en fremtidig dato (dette fremgår udtrykkeligt af valideringsreglerne), og:
 - a. For "tidligere" hændelsesdatoer (dvs. mindre end indberetningsdatoen -1) vil disse hændelser ikke ændre transaktionerne efter udløb eller ophævelse, dvs. den indberettede hændelsesdato ligger tidligere end udløbsdatoen og, hvis dette felt udfyldes, ophævelsesdatoen (dette fremgår også af valideringsreglerne). Transaktionsregistre bør også kontrollere, at de ændringer, der er indsendt med en tidligere hændelsesdato, ikke ændrer den tidligere indberettede udløbsdato. Desuden bør transaktionsregistre ikke anvende den indberettede ændring på den aktuelle handelsstatusrapport ("Trade State Report") (hvis transaktionen stadig er udestående) eller den tidligere handelsstatusrapport for den dato, hvor hændelsen blev indberettet.
 - b. For hændelsesdatoer, der falder sammen med indberetningsdatoen eller dagen før indberetningsdatoen, bør transaktionsregistre indføre ændringer i handelsstatusrapporten efter sekvensen for indberetningerne.
84. Transaktionsregistre bør fremsende alle de accepterede handelsaktivitetsrapporter til myndighederne, uanset hændelsesdatoen.
85. Transaktionsregistre bør validere den korrekte sekvens for indberetninger baseret på den rækkefølge, de er indsendt i, uanset indholdet i feltet "Dato for hændelsen".
86. Da der kan indberettes om tidligere hændelser for de handler, der er udløbet eller er blevet afviklet, er det tilladt at sende "Modification" (ændring), "Værdiajourføring" eller

"Ajourføring af sikkerhedsstilling" efter "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) (så længe hændelsesdatoen ligger forud for udløbsdatoen/ophævelsesdatoen), som vist i Tabel 2.

87. Det bør bemærkes, at ændring af sikkerhedsstilling efter ophævelseshændelsen ikke forventes at blive indberettet (medmindre ophævelsen annulleres). Derfor bør ophævelsen ikke indberettes før ikrafttrædelsesdatoen for ophævelsen (se afsnit 4.9.5, der indeholder en nærmere beskrivelse af indberetning af ophævelse).
88. I de tilfælde, hvor flere tidligere indberetninger er blevet afvist af et transaktionsregister, bør modparten rette og indsende dem igen så hurtigt som muligt og opretholde den kronologiske rækkefølge af hændelserne. I de tilfælde, hvor disse tidligere indberetninger vedrører hændelser, der fandt sted på indberetningsdatoen eller dagen før og derfor vil blive behandlet af transaktionsregisteret til udarbejdelse af en handelsstatusrapport (i overensstemmelse med ovenstående punkt 83), vil modparten muligvis også skulle indgive en eller flere af de sidste indberetninger igen for at sikre, at registreringen af transaktionen er så ajourført som muligt.
89. Hvad angår handlingstypen "Error" (fejl), er det vigtigt at bemærke, at når den er indberettet, kan den ikke annulleres eller på anden vis slettes. Hvis en af de to modparter indgiver en indberetning med denne handlingstype ved en fejl, bør modparterne derfor gøre følgende for at sikre, at den fortsatte indberetning bliver korrekt:
 - a. Den anden modpart bør også indgive en indberetning med handlingstypen "fejl" for den samme UTI. Det vil ikke være muligt at bruge denne UTI igen.
 - b. Begge modparter bør blive enige om en ny UTI for denne transaktion, indberette den med handlingstypen "Ny" og den aftalte nye UTI og fortsætte indberetningen af eventuelle efterfølgende livscyklushændelser ved brug af denne UTI.
90. En undtagelse, hvor indgivelse af handlingstypen "Error" (fejl) eventuelt ikke kræver, at den anden modpart annullerer transaktionen, er et potentielt scenarie, hvor en af modparterne indberetter transaktionen ved en fejl to gange til to forskellige transaktionsregistre og kun ønsker at annullere én, overflødig indberetning. I dette tilfælde bør denne modpart sende en indberetning med handlingstypen "Error" (fejl) til ét transaktionsregister, mens den samme transaktion forbliver åben i det andet transaktionsregister, og begge modparter kan fortsætte med at indberette med den samme UTI.
91. Det bør også bemærkes, at denne begrænsning ikke gælder for indberetning af margener og genanvendelse. En modpart kan f.eks. ved en fejl indberette genanvendelse (når der ikke er sket genanvendelse), i hvilket tilfælde den bør indgive en indberetning om genanvendelse med handlingstypen "Error" (fejl). Dette bør dog ikke forhindre denne modpart i at indberette genanvendelse på et senere tidspunkt, hvis det er nødvendigt.

4.9 Rettidig indberetning af indgåelse, ændring og ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion

4.9.1 Indgåelse af en værdipapirfinansieringstransaktion

92. Hvis en værdipapirfinansieringstransaktion, der er indgået, efterfølgende ophæves (f.eks. hvis den ophæves som følge af en afviklingsfejl), bør modparterne efter indberetning af denne med handlingstypen "Ny", indberette den med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse). Hvis den oprindelige værdipapirfinansieringstransaktion blev indberettet med handlingstypen "Positionskomponent" og efterfølgende ophæves, bør modparterne ikke indgive en indberetning med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) for den oprindelige værdipapirfinansieringstransaktion, men indgive en indberetning med handlingstypen "Modification" (ændring) for den position, som den oprindelige værdipapirfinansieringstransaktion indgik i, for at fjerne denne værdipapirfinansieringstransaktion fra positionen.
93. Handlingstypen "Error" (fejl) bør kun anvendes til at annullere de transaktioner, der aldrig er opstået, eller som ikke er omfattet af indberetningspligten i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner. I det specifikke scenarie, hvor modparterne er enige om at indgå en transaktion, som er betinget af registrering hos CCP'en, og CCP'en afviser denne transaktion, bør modparterne ophæve værdipapirfinansieringstransaktionen med handlingstypen "Error" (fejl), fordi den aftalte betingelse for transaktionen ikke blev opfyldt, og transaktionen derfor aldrig har fundet sted.
94. Det bør desuden bemærkes, at en midlertidig afviklingsfejl, som ikke fører til en ophævelse af værdipapirfinansieringstransaktionen, ikke bør indberettes.
95. I forbindelse med margenudlån bør indgåelsen af værdipapirfinansieringstransaktionen indberettes, når der er en kort markedsværdi eller en nettodebetsaldo (fra kundens perspektiv) for første gang, og tidsstemplet for gennemførelse bør udfyldes i overensstemmelse hermed.

4.9.2 Ændring og korrektion af en værdipapirfinansieringstransaktion

96. En ændring af en værdipapirfinansieringstransaktion omfatter indberetning af følgende handlingstyper: "Modification" (ændring) og "Correction" (korrektion). Tidsplanen for indberetning er den samme som for indgåelsen af en handel, hvilket betyder, at en ændring bliver indberetningspligtig fra det tidspunkt, hvor den træder i kraft. Hvor det er relevant, f.eks. for ændringer på udlånssiden af værdipapirudlån- og indlån, bør dette forstås som den planlagte afviklingsdato.
97. Modparterne bør kun indberette de ændringer, der har fundet sted, dvs. de bør ikke indberette ændringer, der er blevet aftalt, men som ikke er trådt i kraft endnu. Et eksempel er, at modparterne bliver enige om at revurdere en repo på et fremtidigt tidspunkt, hvor den nye vurdering først bør indberettes efter den aftalte dato (ikrafttrædelsesdatoen for en ny vurdering).

98. I lighed med indberetningen af indgåelse skal midlertidige afviklingsfejl ikke nødvendigvis indberettes som sådan, medmindre de resulterer i en ændring af transaktionen, som så bør indberettes i overensstemmelse hermed med handlingstypen "Modification" (ændring). Hvis f.eks. en delvis returnering af værdipapirfinansieringstransaktionen blev indberettet som en ændring, og den efterfølgende annulleres på grund af en afviklingsfejl, bør modparterne indberette en ny ændring af denne værdipapirfinansieringstransaktion for at tilbageføre de ændringer, der skyldes den delvise returnering.
99. I tilfælde af tilbagedaterede ændringer af en værdipapirfinansieringstransaktion (f.eks. når modparterne i en værdipapirfinansieringstransaktion bilateralt aftaler at revurdere en transaktion med en tidligere ikrafttrædelsesdato), forventes modparterne ikke at genindsende nye indberetninger for alle efterfølgende aktiviteter fra ikrafttrædelsesdatoen for den tilbagedaterede ændring. Det bør bemærkes, at indberetningen med den tilbagedaterede ændring bør indberettes med den korrekte tidligere hændelsesdato (der afspejler ændringens ikrafttrædelsesdato). I dette tilfælde bør transaktionsregistrene ikke anvende de ændrede data i handelsstatusrapporten⁴.
100. Med hensyn til korrektion bør disse indberettes, så snart de ukorrekt indberettede data opdages. Det er ikke nødvendigt at indberette en korrektion, hvis en modpart efter en ændring af en værdipapirfinansieringstransaktion kun har indført ukorrekte oplysninger i sine egne interne systemer — i sådanne tilfælde bør virksomheden kun indberette en ændring med endelige, korrekte data.

4.9.3 Ajourføring af sikkerhedsstillelse

101. Ajourføring af sikkerhedsstillelse bør indberettes i forhold til den dato, hvor den træder i kraft, dvs. på den forventede afviklingsdato. Nogle ajourføringer kan dog aftales mellem modparterne, men kan af årsager, der kan tilskrives modparterne eller tredjeparter, såsom CCP'er eller værdipapircentraler, måske ikke færdiggøres. Dette betyder, at ajourføringen af sikkerhedsstillelsen bør indberettes på ny med de endelige, korrekte data. De midlertidige afviklingsfejl, der ikke påvirker den sikkerhedsstillelse, der er aftalt, bør ikke indberettes.
102. I andre tilfælde vil enhederne allerede have aftalt visse ændringer af sikkerhedsstillelsen, men endnu ikke have gennemført dem. Modparterne bør kun indberette ajourføringer af sikkerhedsstillelse, der har fundet sted, hvilket betyder, at de ikke bør indberette sikkerhedsstillelsen med den forventede afviklingsdato i fremtiden.
103. Ajourføringer af sikkerhedsstillelse er daglige øjebliksrapporter, der bør afspejle status for sikkerhedsstillelsen ved afslutningen af en given dag. Intradag-ændringer af sikkerhedsstillelsen bør ikke indberettes. I forbindelse med intradag-transaktioner, hvor sikkerheden kun stilles intradag og går til nul ved dagens afslutning, bør modparterne indberette en sikkerhedsstillelse på nul.
104. I tilfælde af CCP-cleared transaktioner på handelspladser, som er medtaget i positionen og indberettet med handlingstypen "Positionskomponent", bør ajourføringerne af

⁴ Se afsnit 4.8.3, som indeholder yderligere oplysninger om hændelsesdatoens betydning for transaktionsregistrenes behandling af indberetningerne.

sikkerhedsstillelse indgives for den position, hvori disse transaktioner indgik, snarere end for de oprindelige transaktioner.

105. Endelig bør det bemærkes, at den sidste ajourføring af sikkerhedsstillelse forventes at blive indgivet den sidste dag, hvor den eller de tilsvarende værdipapirfinansieringstransaktioner er udestående, og den bør indgives inden udgangen af den følgende dag. Efter at have indgivet en indberetning med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) for værdipapirfinansieringstransaktioner efter at have nået udløbsdatoen med tidsbegrænsede værdipapirfinansieringstransaktioner bør der ikke indgives ajourføringer af sikkerhedsstillelse for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion (bortset fra indberetninger, der er indgivet for sent).
106. I forbindelse med margenudlån bør ajourføringer af sikkerhedsstillelse kun indgives, hvor der er en kort markedsværdi eller en nettodebetsaldo (fra kundens perspektiv). I de tilfælde, hvor margenlånet endnu ikke er udnyttet af kunden, bør modparterne hverken indberette en værdipapirfinansieringstransaktion eller den tilsvarende sikkerhedsstillelse. Der kan også være scenarier, hvor margenlånet er blevet udnyttet af kunden (dvs. margenudlånstransaktionen og den tilsvarende sikkerhedsstillelse blev indberettet), og margenlånet derefter går i nul. Hvis modparterne ikke beslutter at lukke værdipapirfinansieringstransaktionen, bør de i disse tilfælde indgive en indberetning om "nul" sikkerhedsstillelse for den første dag, hvor værdien af margenlånet er nul. Når margenlånet anvendes igen af kunden, indberettes den faktiske værdi af sikkerhedsstillelsen for denne værdipapirfinansieringstransaktion.

4.9.4 Ajourføring af værdi, margen og genanvendelse

107. I forbindelse med værdiajourføringer bør modparterne indgive daglige værdiansættelser inden udgangen af den arbejdsdag, der følger efter datoen for værdiansættelsen, og angive denne dato i feltet "Dato for hændelsen".
108. Ajourføringer af margen bør indberettes, når de træder i kraft, dvs. på den forventede afviklingsdato, uden at tage hensyn til midlertidige afviklingsfejl.
109. I det særlige tilfælde, hvor margener forudbetales til en CCP forud for en portefølje af cleared transaktioner, bør disse indberettes på T+1 for den første gældende værdipapirfinansieringstransaktion i den tilknyttede portefølje (forbundet med en porteføljekode) i stedet for dagen efter den dato, hvor den blev indgivet.
110. Med hensyn til indberetning af genanvendelse er det kun baseret på afvikling, hvilket betyder, at modparterne kun bør indberette værdien af den genanvendte sikkerhedsstillelse, der er afviklet ved udløbet af en given dato. Denne afviklingsdato bør indberettes som hændelsesdato i indberetningerne af genanvendelse, som bør indgives inden udgangen af den følgende dag (dvs. afregningsdato + 1). Indberetninger af genanvendelse er øjebliksrapporter ved dages slutning, hvilket betyder, at de bør vise den genanvendte sikkerhed ved dages slutning og ikke en ændring i forhold til de tidligere indberettede værdier ("deltarapport").

4.9.5 Ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion

111. Modparter bør ikke indgive en indberetning med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse), når en tidsbegrænset værdipapirfinansieringstransaktion har nået sin udløbsdato og derfor ikke længere er udestående.
112. Hvis modparterne aftaler at ophæve en tidsbegrænset værdipapirfinansieringstransaktion før udløbsdatoen eller ophæve værdipapirfinansieringstransaktionen uden fastsat løbetid, bør de enten:
 - a. indgive en indberetning med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse), hvis afviklingen sker samme dag som meddelelsen herom, eller
 - b. indgive en indberetning med handlingstypen "Modification" (ændring), hvis den forventede afvikling sker den følgende dag eller senere. I dette tilfælde bør modparterne ændre udløbsdatoen i overensstemmelse hermed.
113. Eftersom der i henhold til den indberetningslogik, der skal anvendes ifølge de reguleringsmæssige/gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner (og i overensstemmelse med den nuværende indberetningslogik i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur), ikke er nogen mulighed for at "genåbne" en transaktion, når den er afviklet, bør modparterne ikke indberette ophævelsen, hvis den ikke skyldes en afviklingsfejl.
114. Hvis modparterne dagen efter den aftalte dato for førtidig ophævelse konstaterer, at der ikke er sket ophævelse på den forventede afviklingsdato, bør de i praksis ikke indgive indberetningen med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse), indtil ophævelsen er gennemført. Hvis ophævelsen annulleres på grund af afviklingsfejlen, bør modparterne ikke indgive indberetningen med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse), da værdipapirfinansieringstransaktionen fortsat er udestående.
115. Tilsvarende bør modparterne i forbindelse med værdipapirfinansieringstransaktioner, der nærmer sig deres udløbsdato (enten den oprindelige, kontraktligt fastsatte udløbsdato (felt 2.14) eller den ændrede udløbsdato for at indberette en førtidig ophævelse, der blev aftalt på forhånd), hvis de på dagen efter udløbsdatoen bliver klar over, at værdipapirfinansieringstransaktionens back leg ikke er afviklet, indberette en ændring for at ændre udløbsdatoen til en kommende dag eller en anden fremtidig dag, hvor den forventes afregnet. Det bør bemærkes, at en sådan ændring af udløbsdatoen først vil være mulig dagen efter udløbsdatoen, da værdipapirfinansieringstransaktionen fra denne dato ikke længere vil være udestående, og det vil ikke være muligt at "genåbne" den. Når returneringen er gennemført, bør modparterne ikke indgive yderligere indberetninger, da værdipapirfinansieringstransaktionen vil blive behandlet som ikke-udestående fra og med dagen efter udløbsdatoen.

4.9.6 Oversigt over indberetningsfrister pr. type indberetning og handlingstype

116. Tabel 5 angiver, hvad der bør indberettes som "Dato for hændelsen" for hver type indberetning og handlingstype. Datoen for hændelsen angiver pr. definition også, hvad der udløser indberetning, f.eks. den forventede afviklingsdato i forbindelse med ajourføring af sikkerhedsstillelse eller datoen for værdiansættelse i forbindelse med værdiajourføringer. Selve indberetningerne bør indsendes inden udløbet af arbejdsdagen efter datoen for hændelsen.

Tabel 5 — Dato for hændelsen		
Table	Action type	Dato for hændelsen
1&2	NEWT	Dato for indgåelse af aftalen ("handelsdato")
1&2	MODI	Ændringens ikrafttrædelsesdato eller, hvis det er relevant, den forventede afviklingsdato
1&2	CORR	Dato, fra hvilken ændringen bør finde anvendelse (typisk den dato, hvor tidligere ukorrekte data blev indberettet)
1&2	ETRM	Forventet afviklingsdato for ophævelsen
1&2	EROR	Ikke relevant
1&2	COLU	Forventet afviklingsdato
1&2	VALU	Dato for værdiansættelsen
3	NEWT	Forventet afviklingsdato
3	MARU	Forventet afviklingsdato
3	CORR	Dato, fra hvilken ændringen bør finde anvendelse (typisk den dato, hvor tidligere ukorrekte data blev indberettet)
3	EROR	Ikke relevant
4	NEWT	Faktisk afviklingsdato
4	REUU	Faktisk afviklingsdato
4	CORR	Dato, fra hvilken ændringen bør finde anvendelse (typisk den dato, hvor tidligere ukorrekte data blev indberettet)
4	EROR	Ikke relevant

4.10 Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

117. Tabel 6 viser kortlægningen mellem de forretningshændelser, der foregår gennem en værdipapirfinansieringstransaktions livscyklus, og de handlingstyper, der er defineret i de tekniske standarder for indberetning.

118. Hvis modparterne aftaler at afvikle en værdipapirfinansieringstransaktion før tid og erstatte den, bør dette indberettes. I sådanne tilfælde bør modparterne først afvikle den oprindelige værdipapirfinansieringstransaktion (ved at indberette enten "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) eller "Modification" (ændring) med ændret udløbsdato) og derefter indgive indberetningen for den nye transaktion (med handlingstypen "Ny").

119. For at forenkle tabellen kortlægges alle hændelser, der resulterer i ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion, på handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse), bortset fra hændelse 44, der specifikt omhandler indberetning af ophævelse. Det er dog anerkendt, at hvis ophævelsen af en transaktion aftales for en anden dato i fremtiden, bør den generelt indberettes som en ændring af udløbsdatoen (med handlingstypen "Modification" (ændring)), mens ophævelse samme dag bør indberettes med handlingstypen "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse).
120. Andre handlingstyper kan ikke være omfattet af de tekniske standarder for indberetning, og derfor bør dem, der indgår i de tekniske standarder, anvendes af modparterne, når de indberetter værdipapirfinansieringstransaktioner og de relevante forretningshændelser vedrørende disse.
121. En virksomheds livscyklushændelser for de forskellige typer værdipapirfinansieringstransaktioner indberettes med følgende handlingstyper (felt 2.98) og relevante niveauer (felt 2.99)⁵.

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	Dette omfatter blok-/pulje-/bulktransaktioner, som agenten foretager med henblik på allokering til kunder. Det omfatter også enhver indberetningspligtig transaktion, der indgås med henblik på afvikling (automatisk sikkerhedsstillelse fra en (international) værdipapircentral, andre kreditfaciliteter, automatisk intradag-låntagning af værdipapirer fra en (international) værdipapircentral. Afviklingen af transaktionens første del ("opening leg"), herunder forsinket afvikling, der ikke medfører ophævelse eller andre ændringer af værdipapirfinansieringstransaktion en, bør ikke indberettes særskilt. I forbindelse med margenlån bør indgåelsen indberettes, når kreditten gives første gang.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	

⁵ Listen over forretningshændelser er ikke udtømmende.

⁶ Henvisningerne er til tabellerne i de reguleringsmæssige og gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Dette omfatter f.eks. forlængelse af en repo, der kan forlænges, ad hoc-aftale om ændring af genkøbsdatoen for en repo med fastsat løbetid eller en aftale om udskydelse af genkøbsdatoen som led i en proces for håndtering af manglende afvikling.
5	Automatic change of purchase and repurchase dates of an evergreen SFT at the end of each business day until termination or maturity	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
6	Cancellation of disputed transaction (after external reporting)	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	Dette gælder f.eks. en agents oplysning om underliggende principaler til den anden part i en "pulje-repo" gennem en agent
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	Dette omfatter også det scenarie, hvor omfordelingen finder sted før afviklingen af den oprindelige transaktions første del.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	Dette omfatter også det scenarie, hvor omfordelingen finder sted før afviklingen af den oprindelige transaktions første del.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	Dette omfatter også det scenarie, hvor omfordelingen finder sted før afviklingen af den oprindelige transaktions første del.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	Dette omfatter også det scenarie, hvor omfordelingen finder sted før afviklingen af den oprindelige transaktions første del.
12	Increase or reduce size of a repo by modifying the terms of the contract (same UTI, no settlement instructions issued)	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
13	Agreement to accept the partial delivery of the collateral as final implemented by a change in contractual terms	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Afviklingen af den delvise returnering, herunder en forsinket afvikling, der ikke medfører annullering af den delvise returnering, bør ikke indberettes særskilt.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	En forsinket afvikling, som ikke medfører annullering af den delvise returnering, bør ikke indberettes.
17	Re-rating (fixed rate, spread or rebate rate)	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
18	Agreed cancellation of the re-rate, hence reverting to the previous rate	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Hvis en ny vurdering ikke er aftalt, men blev indberettet ensidigt ved en fejl, indberettes ændringen af den tidligere vurdering med "CORR".
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
20	Scheduled change in rate on floating-rate collateral or index on index-linked collateral in a BSB	BSB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Denne hændelse ville resultere i en indberetning af ændringen af genkøbsprisen.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	F.eks. kontant betaling (repo, BSB), fabrikerede betalinger ("manufactured payments") (repo, BSB), planlagt ændring i kursen på sikkerhedsstillelse med variabel rente eller indeks for indeksreguleret sikkerhedsstillelse i en hvilken som helst type repo.
22	Cash mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
23	Fee mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
24	Valuation of securities on loan	SLB	Table 1 and Table 2	VALU	-	
25	Flat margin loan and/or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
26	Change in outstanding margin loan or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Der er kun én basisvaluta pr. margenlån, og derfor bør en yderligere basisvaluta indberettes som et nyt margenlån med en ny UTI
29	Valuation of securities used as collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
30	First allocation of collateral on the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT or COLU	TCTN	Handlingstypen NEWT anvendes, når der indberettes oplysninger om sikkerhedsstillelsen med andre oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktion en i indberetningen af en ny transaktion. Dette kan f.eks. være et scenarie med allokering af sikkerhedsstillelse for en ny repo med generel sikkerhedsstillelse eller en trepartsagents første allokering af sikkerhedsstillelse på handelsdagen
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Dette kan f.eks. være et scenarie med allokering af sikkerhedsstillelse for en ny repo med generel sikkerhedsstillelse eller en trepartsagents første allokering af sikkerhedsstillelse på handelsdagen
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	Dette omfatter f.eks. midlertidig substitution af værdipapirer med kontanter (typisk af trepartsagent) i tilfælde af manglende sikkerhedsstillelse på sælgerens konto, substitution af midlertidig kontant sikkerhedsstillelse med sikkerhedsstillelse i form af værdipapirer, midlertidig kontant sikkerhedsstillelse for forsinket returnering af værdipapirer som reaktion på et krav om inddækning af variationsmargen ("variation margin call") i henhold til GMRA, punkt 6, litra h). Dette omfatter også eventuelle ændringer i sikkerhedsstillelsen på grund af selskabshændelser
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
34	Change in cash collateral amount or currency	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	-	

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
35	Buy-in where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COLU or ETRM	TCTN / PSTN	ETRM bør kun indberettes, hvis værdipapirfinansieringstransaktion en ophæves som følge af sikkerhedsudstederens misligholdelse. Ellers bør substituering af sikkerhedsstilling indberettes med COLU
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Det er en særskilt COLL-indberetning til nettoeksponering
39	Change in haircut or margins	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	
40	Clearing off-venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Dette omfatter OTC-transaktioner, der er clearet samme dag eller senere
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Dette omfatter transaktioner gennemført på en markedsplads, der cleares efter handelsdagen
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	Dette omfatter transaktioner gennemført på en markedsplads, der cleares ved hjælp af en model med åbent tilbud ("open-offer model") og nyordning samme dag ("same-day novation")
43	CCP rejects transaction which is conditional upon registration with the CCP	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
44	Termination of an open SFT or termination of a term repo (by agreement or unilaterally)	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI or ETRM	TCTN	ETRM bør indberettes ved ophævelse samme dag, mens MODI bør anvendes til at indberette ophævelse på en fremtidig dato (ved at ændre udløbsdatoen)
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Dette omfatter fjernelse af ophævelsesmulighed
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	En midlertidig afviklingsfejl for den værdipapirfinansieringstransaktion,

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
						der udløber, bør ikke indberettes særskilt
47	Full return of a term SLB prior to the maturity date or of an open term SLB	SBL	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Afviklingen af den fuldstændige returnering, herunder en forsinket afvikling, der ikke medfører annullering af den fuldstændige returnering, bør ikke indberettes særskilt
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Det er ikke nødvendigt at indberette fuldstændig returnering, hvis der ikke sker afvikling. Derfor bør der ikke ske særskilt indberetning, hvis den fuldstændige returnering annulleres. Hvis den fuldstændige returnering imidlertid er blevet indberettet som ETRM, hvorefter den fuldstændige returnering annulleres, bør transaktionen indberettes igen med handlingstypen NEWT og en ny UTI
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Dette omfatter f.eks., at modparten misligholder, forudsat at denne mulighed er blevet aftalt under GMRA, punkt 10, litra a), nr. ii)
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Dette omfatter: Ophævelse af transaktionen i henhold til GMRA 2000, punkt 10, litra g), eller GMRA 2011, punkt 10, litra h) "Mini-slutafregning" ("mini close-out") i henhold til GMRA 2000, punkt 10, litra h), eller GMRA 2011, punkt 10, litra i) Ny prisfastsættelse eller justering i henhold til GMRA 2000, punkt 4, litra i)-k), eller GMRA 2011, punkt 4, litra j)-l)
51	Terminating the relationship between prime broker and the client	ML	Table 1 and Table 2	ETRM	-	
52	Amend trade - bilateral	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Modparterne aftaler at ændre en transaktionsattribut. Dette dækker alle ændringer, som ikke er opført særskilt
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	En modpart ændrer en transaktionsattribut
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Modparterne aftaler at ændre en sikkerhedsstillelsesattribut. Dette

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
						dækker alle ændringer, som ikke er opført særskilt
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	En modpart ændrer en sikkerhedsstillelsesattribut
56	Lifecycle event (e.g. change in size or re-rating of open repo) incorrectly reported	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Det er ikke muligt at rette den fejlagtige indberetning af førtidig ophævelse eller fejl. Når der indgives en indberetning med disse handlingstyper, er der ingen mulighed for at få transaktionen tilbage til status som udestående, og det er derfor nødvendigt at indberette transaktionen igen med handlingstypen NEWT og ny UTI.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEWT	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MARU	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MARU	-	
61	Correction of a previously submitted margin report	All	Table 3	CORR	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	EROR	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEWT	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or value of reused collateral	All	Table 4	REUU	-	
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REUU	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	CORR	-	

Tabel 6 — Kortlægning af forretningshændelser til handlingstyper og niveauer

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Bemærkninger/eksempler
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an entity not subject to the reporting obligation)	All	Table 4	EROR	-	

4.11 Identifikation af en deltager i værdipapircentraler

122. Bortset fra de tilfælde, hvor der indberettes margenlån, eller når en transaktion omfatter råvarer, bør modparterne altid udfylde feltet "Deltager eller indirekte deltager i værdipapircentraler". Feltet bør udfyldes, selv om værdipapirfinansieringstransaktionen afvikles uden for en værdipapircentral. ESMA forventer, at den indberettende modpart indberetter dette felt ved hjælp af følgende logik:
- Indberetter sin egen LEI-kode, hvis den afregner direkte ved enhver værdipapircentral, dvs. at den er en deltager i værdipapircentraler.
 - Indberetter sin egen LEI-kode, hvis den afregner værdipapirer ved en af de to internationale værdipapircentraler, selv hvis den internationale værdipapircentral ikke er den udstedende ICD, dvs. at modparten er en deltager i internationale værdipapircentraler.
 - Indberetter LEI-koden for sin depotforvalter, uanset om depotforvalteren anvender en underdepositor eller ej. Dette omfatter scenarier, hvor en modpart anvender en låneagent.
123. Modparten bør ikke indberette LEI-koden for den værdipapircentral, hvor denne enten er direkte eller indirekte deltager i feltet "Deltager i værdipapircentraler".

4.12 Bestemmelse af modpartsside

4.12.1 Generelt

124. Ved repoer eller BSB er køberen sikkerhedshaveren, mens sælgeren er sikkerhedsstilleren.
125. I forbindelse med værdipapirindlån og -udlån eller værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer, er långiveren sikkerhedshaveren, mens låntageren er sikkerhedsstilleren.
126. I forbindelse med margenlån er långiver sikkerhedshaveren, mens låntager er sikkerhedsstilleren.

4.12.2 CCP-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner

127. I forbindelse med CCP-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner ligger CCP'en mellem de to modparter i værdipapirfinansieringstransaktionen. Det vil derfor være køber til sælger, låntager til långiver, sælger til køber og långiver til låntager.

4.12.3 Indberetning af udlån/indlån af værdipapirer uden sikkerhedsstillelse

128. I forbindelse med udlån og indlån af værdipapirer uden sikkerhedsstillelse bør den modpart, der udlåner værdipapirerne, angive sig selv som sikkerhedshaver, og modparten, der låner værdipapirerne, bør angive sig selv som sikkerhedsstiller i felt 1.9.

4.12.4 Indberetning af modpartsside for sikkerhedsstillelse for nettoeksponering

129. For så vidt angår sikkerhedsstillelse for nettoeksponering bør modparterne ikke indberette "Modpartsside" for den sikkerhedsstillelse, der anvendes som variationsmargen. Modparterne bør imidlertid efter at have fastslået, om de er nettosikkerhedsstiller eller -haver, indberette den sikkerhed, der er forbundet med variationsmargenen, som nærmere beskrevet i afsnit 5.4.7.

4.13 Pris- og værdifelter

4.13.1 Tidsfrister for værdiansættelser

130. Når en værdipapirfinansieringstransaktion cleares, bør oplysninger vedrørende værdiansættelser fra CCP'en anvendes til indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner.

131. Markedsværdien af værdipapirerne bør være markedsværdien ved hver forretningsdags slutning, og den bør indberettes senest T+1 og afspejle den værdiansættelse, der anvendes til forvaltning af sikkerhedsstillelse, f.eks. beregning af den daglige variationsmargen.

132. Modparterne bør indberette markedsværdien af deres værdipapirfinansieringstransaktioner ved anvendelse af de markedspriser og valutakurser, som disse modparter har anvendt i løbet af den pågældende forretningsdag til styring af eksponeringen. For værdipapirudlånstransaktioner betyder dette generelt, at de markedsværdier, der indberettes pr. forretningsdagens slutning på en given dag, er slutkurserne for værdipapirerne fra den foregående forretningsdag og indberettes senest T+1.

133. Hvis der angives værdiansættelser for to forskellige dage, bør modparterne udfylde felt 2.3 "Dato for hændelse" i overensstemmelse hermed for hver enkelt dag.

4.13.2 Beregningsmetode for værdiansættelser

134. Ved indberetning i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner bør modparterne anvende den værdi, de anvender til forvaltning af sikkerhedsstillelse og styring af eksponering.
135. Hvis der ikke findes nogen markedsværdi, foreskriver forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner ikke nogen specifik metode til beregning af disse værdiansættelser. De data, der indberettes i felt 2.57 og 2.88, er dog afstemningsdata, og modparterne bør derfor aftale og indberette værdier, der ligger inden for de accepterede tolerancegrænser, som beskrevet i bilaget til de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling.
136. Værdipapirernes markedsværdi bør indberettes pr. slutningen af hver arbejdsdag og afspejle den værdiansættelse, der anvendes til forvaltning af sikkerhedsstillelse, f.eks. beregning af den daglige variationsmargen.
137. Hvis der ikke foreligger en markedspris for de værdipapirer, der værdiansættes, bør den indberettende modpart anvende den seneste markedspris som alternativ.
138. Modparterne bør, hvor det er relevant, anvende valuta-XML-tags til alle prislefterne til at identificere de relevante værdi- og beløbsfelter, hvilket er vigtigere, når de er i en anden valuta. Se også eksemplet i afsnit 5.2.1.8.
139. Når en modpart skal anvende en valutakurs til at indgive en nøjagtig værdiansættelse, anvendes den relevante ECB-kurs. Hvis der ikke findes en ECB-valutakurs for konverteringen, bør modparterne aftale, hvilken valutakurs der skal anvendes til værdiansættelse og indberetning.

4.14 Indberetning af CFI for værdipapir stillet som sikkerhed

140. Når et værdipapir stilles som sikkerhed, indberettes det pågældende værdipapirs CFI-kode i felt 42 og 79 i tabellen "Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse". Dette felt gælder ikke for råvarer.
141. Modparter bør altid anvende officielle kilder til CFI. Til dette formål bør de data, der er udstedt af det relevante nationale nummeragentur (NNA), anvendes. Der findes flere oplysninger på ANNA's websted her: <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> eller hos det relevante nummeragentur for værdipapiret.
142. Modparterne bør kun indberette gyldige CFI-koder. Hvis CFI-koden ikke findes i de officielle kilder, aftales den mellem modparterne, da CFI er et afstemningsfelt.

4.15 Backloading

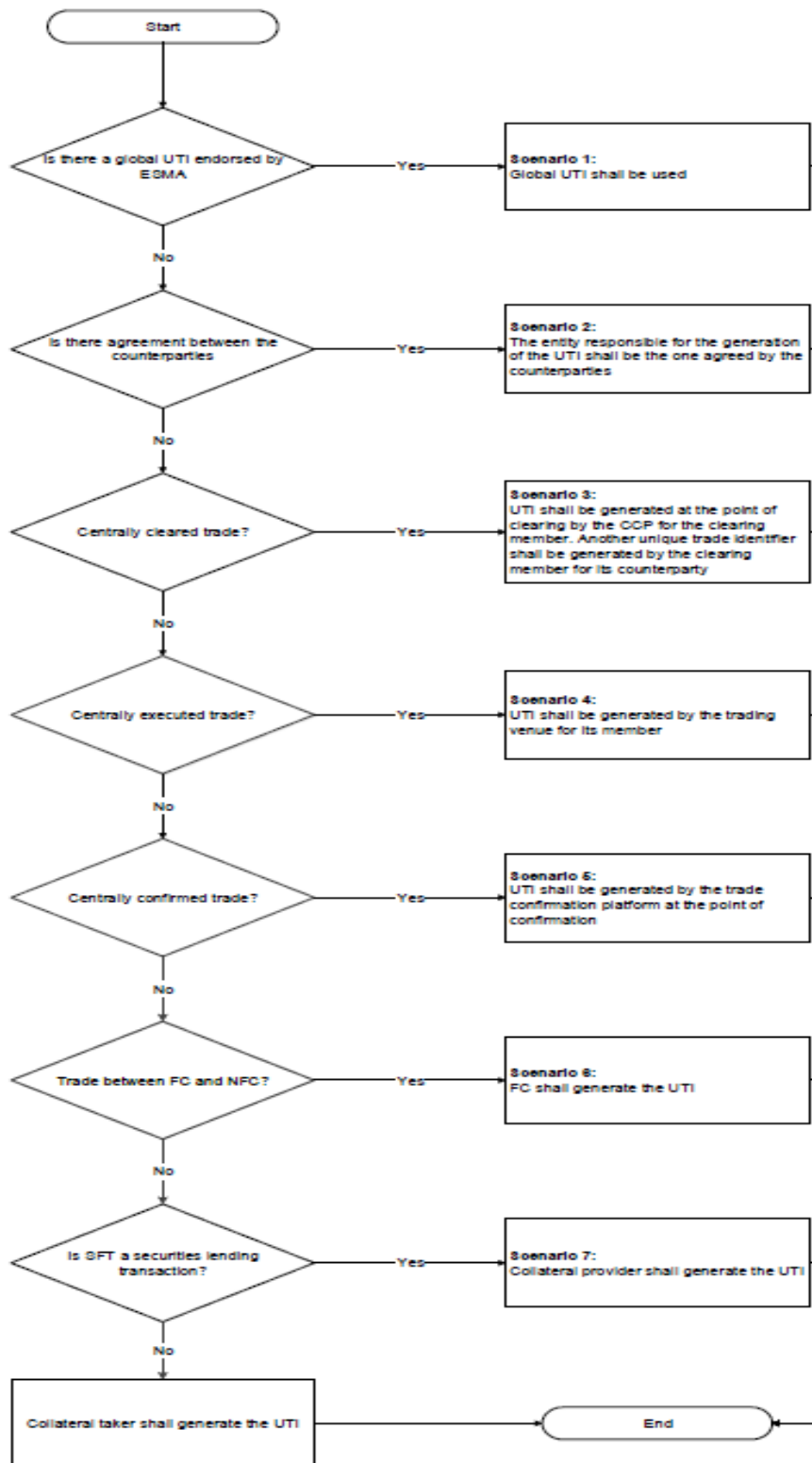
143. Modparter, der beslutter at indberette på en foregående startdato for indberetning, bør indberette fuldstændige og nøjagtige oplysninger om de relevante backloadede transaktioner, herunder daglig ajourføring af sikkerhedsstillingen med handlingstypen "COLU". Hvis de indberetter en del af deres værdipapirfinansieringstransaktioner, bør de

indberette fuldstændige og nøjagtige oplysninger om data om margin og genanvendelse i tabel 3 og 4 i bilaget til de tekniske standarder for indberetning.

144. Hvis begge modparter er omfattet af den relevante startdato for at minimere afstemningspauser, bør de nå til enighed om, hvilken dag de backloader værdipapirfinansieringstransaktionerne. Indberetningen af backloading-transaktionerne bør under alle omstændigheder ske inden startdatoen +190. Hvis en indberettende modpart, for hvem startdatoen for indberetning endnu ikke er indtrådt, beslutter at indberette backloading-transaktioner, bør denne sikre, at hver værdipapirfinansieringstransaktion indberettes i overensstemmelse med punkt 146.
145. Hvis modparterne beslutter det, er det stadig muligt frivilligt at foretage fuld indberetning af backloadede værdipapirfinansieringstransaktioner, dvs. indberetning af alle værdipapirfinansieringstransaktioner, der er åbne på et givet tidspunkt efter den første startdato før den ovennævnte frist.
146. Den backloadede transaktion indberettes med handlingstypen "NEWT" (felt 2.98). "Tidsstempel for gennemførelse" (felt 2.12) udfyldes med det oprindelige tidsstempel for gennemførelse. "Valørdato (Startdato)" (felt 2.13) udfyldes med den oprindelige valørdato, medmindre den er blevet ændret som følge af afviklingsproblemer vedrørende værdipapirfinansieringstransaktionen. Resten af datafelterne bør afspejle status på indberetningstidspunktet. De tidligere livscyklushændelser bør ikke indberettes særskilt.

4.16 Generering og opbygning af UTI

147. Flowdiagrammet nedenfor viser processen for generering af en UTI.



148. For så vidt angår clearede værdipapirfinansieringstransaktioner, bør hver af værdipapirfinansieringstransaktionerne mellem CCP'en og dens clearingmedlemmer og mellem clearingmedlemmer og deres kunder indberettes med forskellige UTI'er.

149. Det er værd at bemærke, at aftalen om UTI'en mellem modparterne i praksis er et alternativ under de rammer, der er fastsat i de tekniske standarder, da de fleste enheder er afhængige af vandfaldet til generering af UTI. Parterne kan dog have en sådan aftale, i hvilket tilfælde de bør overholde aftalen i alle de tilfælde, der er omfattet af den.
150. I forbindelse med værdipapirfinansieringstransaktioner uden fastsat løbetid bør modparterne bevare den oprindeligt genererede UTI for den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion og ikke generere en ny for hver fornyelse.
151. Den ikke-genererende modpart bør være i stand til at anvende den UTI, der er oplyst af den modpart, der genererede den, i sine systemer eller i systemerne hos den enhed, der har ansvaret for indberetningen, eller den indberettende enhed.
152. Modparterne bør indføre de relevante tekniske ordninger, der er passende i forhold til mængden af data, der skal udveksles, for at sikre rettidig kommunikation og anvendelse af UTI. Hvis der opstår et problem med generering eller oplysning af UTI'en, bør modparterne sikre en rettidig løsning på ethvert problem vedrørende generering og oplysning af UTI'en og indberette inden fristen for indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionen.
153. Hvis selve UTI'en er forkert, bør handelen annulleres og indberettes som ny med den korrekte UTI.
154. Med hensyn til UTI'ens format kan modparterne i en værdipapirfinansieringstransaktion overveje at anvende CPMI-IOSCO's retningslinjer, der anbefaler, at nye UTI'er struktureres som en sammenkædet kombination af:
 - a. den genererende enheds LEI-kode, som er gyldig på det tidspunkt, hvor UTI'en genereres, og
 - b. en unik værdi skabt af den pågældende enhed (hvor denne værdi kun skal være unik inden for det sæt af sådanne værdier, der genereres af denne enhed, eftersom kombinationen med LEI-koden vil sikre, at den er globalt unik).

4.17 Identifikation af og indberetning om modtagere

155. Et almindeligt eksempel, men der kan være andre, er paraply- og underfondsstrukturer, hvor paraplyfonden er modpart, og underfonden eller underfondene er modtagerne.
156. Der kan også være tilfælde, hvor modtageren er en ring-fenced pulje, og her bør LEI-koden bruges til at identificere denne pulje⁷.

⁷ Som omhandlet i henstilling nr. 8 i FSB's rapport fra 2012 med titlen "A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets" kan aktivpuljer eller andre separate dele af en juridisk person have særskilte rettigheder og forpligtelser og være tilstrækkeligt uafhængige, så de er berettiget til en LEI-kode. Dette er også i overensstemmelse med ISO-standard 17442:2012 om identifikatorer for juridiske enheder.

4.18 Identifikation af udstederen af værdipapirer og værdipapirer

157. Modparterne bør oplyse LEI-koden for udstederen eller udstederne af de værdipapirer, der udlånes eller lånes, LEI-koden for udstederen eller udstederne af de værdipapirer, der stilles som sikkerhed, samt værdipapirernes ISIN-koder.
158. Når modparterne indberetter disse oplysninger, bør de sikre, at der er overensstemmelse mellem ISIN-kode og LEI-kode for udstederen, der indberettes i overensstemmelse med valideringsreglerne.

4.19 Procedure i forbindelse med en modparts selskabshændelse

159. Enheden med den nye LEI-kode (f.eks. fusioneret eller overtagende enhed, herefter "ny enhed") bør underrette det eller de transaktionsregistre, den indberettede sin værdipapirfinansieringstransaktion til, om ændringen og anmode om ajourføring af identifikatoren i de udestående værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. punkt 162 nedenfor. Hvis ændringen af identifikatoren skyldes en fusion eller overtagelse, bør den fusionerede eller overtagende enhed også behørigt ajourføre LEI-koden for den overtagne/fusionerede enhed. Hvor det er relevant, bør modparten også oplyse om det ændrede land.
160. I forbindelse med selskabsomstrukturering, der påvirker alle udestående værdipapirfinansieringstransaktioner, bør transaktionsregisteret identificere alle de udestående værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor enheden er identificeret med den gamle LEI-kode i felterne "ID for den indberettende modpart" og "Den anden modparts ID" og erstatte den gamle LEI-kode med den nye.
161. Andre selskabsomstruktureringer, herunder, men ikke begrænset til, delvise overtagelser og spinoffvirksomheder, vil muligvis kun påvirke en del af de udestående værdipapirfinansieringstransaktioner, i hvilket tilfælde den nye enhed derfor bør oplyse transaktionsregisteret om UTI'erne for de værdipapirfinansieringstransaktioner, der påvirkes af denne hændelse.
162. Dette gøres ved hjælp af følgende kontrollerede proces:
 - a. Den nye enhed bør indsende skriftlig dokumentation til det eller de transaktionsregistre, den indberettede sine værdipapirfinansieringstransaktioner til, og anmode om ændring af LEI-koden på grund af en selskabshændelse. Følgende oplysninger bør klart fremgå af dokumentationen: i) LEI-koden eller -koderne for de enheder, der deltager i fusionen, overtagelsen eller anden selskabshændelse, ii) LEI-koden for den nye enhed, iii) den dato, hvor ændringen finder sted, og iv) UTI'erne for de pågældende udestående værdipapirfinansieringstransaktioner.

Hvis der er tale om en fusion eller overtagelse, bør dokumentationen indeholde bevis for, at selskabshændelsen har fundet sted eller vil finde sted, og være behørigt underskrevet. Enheden bør så vidt muligt give de nødvendige oplysninger på forhånd, således at ændringen ikke sker med tilbagevirkende kraft, men fra den dato, der er angivet i nr. iii). Det bør bemærkes, at undladelse af at angive den nye LEI-kode rettidigt vil medføre afvisning af de indberetninger, som enheden indgiver, hvis den tidligere er blevet identificeret med den gamle LEI-kode med passende status

(dvs. "Udstedt", "Afventer overførsel" eller "Afventer arkivering"), og denne status efterfølgende er blevet ændret til "Fusioneret".

- b. Transaktionsregisteret bør sende disse oplysninger til alle de øvrige transaktionsregistre ved hjælp af en særlig fil, som omfatter i) den eller de gamle LEI-koder, ii) den eller de nye LEI-koder og iii) den dato, hvor ændringen bør gennemføres. Filen bør så vidt muligt udsendes på forhånd, så ændringen ikke sker med tilbagevirkende kraft, men fra den dato, der er angivet i nr. iii).
 - c. Hver af modparterne i de værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor nogen af de fusionerede enheder er identificeret, bør underrettes om ændringen af det transaktionsregister, de indberetter til.
 - d. Transaktionsregisteret eller transaktionsregistrene bør også underrette de tilsynsmyndigheder, der har adgang til oplysningerne om de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er blevet ajourført.
 - e. Hvor det er relevant, bør transaktionsregisteret ajourføre felt 1.12 "Den anden modparts land".
 - f. Ændringerne bør indføres i den indberetningslog, der føres af de enkelte transaktionsregistre.
163. Efterfølgende indberetninger bør valideres i overensstemmelse med GLEIF som sædvanlig og afvises, hvis den ikke kan valideres.
164. Det forventes derfor ikke, at en enhed indgiver en indberetning som følge af en ny LEI-kode.
165. Ovennævnte procedure bør ikke følges, når modparterne identificerer sig selv forkert. I dette tilfælde bør de indsende en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner med handlingstypen "EROR", aftale en ny UTI med den anden modpart og indberette fuldstændige og nøjagtige oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktionen.

4.20 Indberetning i indfasningsperioden

166. De modparter, som endnu ikke er underlagt en indberetningspligt, bør stille alle relevante oplysninger til rådighed for den modpart, for hvilken indberetningspligten er påbegyndt, i henhold til de tekniske standarder for indberetning. De oplysninger, der bør gives til den indberettende modpart, består af to datafelter. Disse datafelter er "Anden modpart", "Filial af den anden modpart" og "Den anden modparts land". For disse datafelter bør oplysningerne indgives rettidigt til den indberettende modpart.
167. Hvis de modparterne, som endnu ikke er underlagt en indberetningspligt, finder det lettere, kan de begynde at indberette før den relevante startdato for indberetningen i henhold til artikel 33, stk. 2, litra a), i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner. Hvis en modpart, for hvilken indberetningspligten endnu ikke er startet, beslutter at indberette transaktioner, bør den følge punkt 144 i retningslinjernes afsnit 4.15.

5 Tabeller i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner

168. I artikel 1, stk. 1, i de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning hedder det følgende: "Indberetninger, der udarbejdes i henhold til artikel 4, stk. 1, i forordning (EU) 2015/2365, indeholder de fuldstændige og nøjagtige oplysninger, der er fastsat i tabel 1, 2, 3 og 4 i det bilag, som vedrører den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion". De scenarier, der er beskrevet i afsnit 5.1 til 5.6, omfatter ikke nødvendigvis alle de felter, der vedrører den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion, men fokuserer på specifikke afsnit med datafelter for at give en mere konkret og detaljeret vejledning om indberetningen uden unødige gentagelser eller inddragelse af andre dataelementer.
169. Valideringsreglerne indeholder en fuldstændig vejledning om de relevante felter pr. værdipapirfinansieringstransaktionstype, handlingstype og niveau samt de relevante indbyrdes afhængigheder.
170. Følgende afsnit indeholder forskellige scenarier og de tilsvarende tabeller, der viser, hvordan disse scenarier bør indberettes. Hver tabel viser indberetningsfelterne i henhold til de tekniske standarder for værdipapirfinansieringstransaktioner. Kolonnen "Felt" viser hvert feltnavn, og kolonnen "Eksempel" indeholder et eksempel på, hvad der kan indgå i dette felt. Den sidste kolonne med titlen "XML-meddelelse" viser formatet af den XML-meddelelse, som bør anføres i handelsindberetningen.
171. Medmindre andet er anført i det specifikke scenarie, gælder følgende baggrundsoplysninger for alle de scenarier, der er beskrevet i afsnit 5:

Modpart A er en finansiel modpart, der identificeres med LEI-kode 12345678901234500000
Modpart B er en finansiel modpart i Frankrig, der identificeres med LEI-kode ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
Modpart C er en ikkefinansiel modpart, som er SMV, der identificeres med LEI-kode 123456789ABCDEFGHIJK
Modpart D identificeres med LEI-kode 11223344556677889900
Mægler E identificeres med LEI-kode 88888888888888888888
Låneagent F identificeres med LEI-kode BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB
Trepartsagent G identificeres med LEI-kode 77777777777777777777
Depotbank H identificeres med LEI-kode AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA
Tredjepart I tilbyder indberetningstjenester og identificeres med LEI-kode 12345123451234512345
Modpart J fungerer også som clearingmedlem og identificeres med LEI-kode CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Investeringsinstitut K identificeres med LEI-kode UUUUUUUUUU1111111111, mens investeringsinstituttets administrationsselskab L identificeres med LEI-kode UUUUUUUUUU2222222222

AIF M identificeres med LEI-kode AAAAAAAAAA1111111111, mens AIF-administrationsselskab N identificeres med LEI-kode AAAAAAAAAA2222222222

CCP O identificeres med LEI-kode BBBBBBBBBB1111111111

Den tyske værdipapirudsteder identificeres med LEI-kode NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

Den spanske værdipapirudsteder identificeres med LEI-kode EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Den franske værdipapirudsteder identificeres med LEI-kode FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

Den nederlandske værdipapirudsteder identificeres med LEI-kode DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Den italienske værdipapirudsteder identificeres med LEI-kode IIIIIIIIIIIIIIIIIIIII

En generel værdipapirudsteder identificeres med GGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Den franske udsteder af aktier mv. i hovedindekser identificeres med LEI-kode 529900S21EQ1BO4ESM68

Handelsplads P identificeres med MIC XWAR

Værdipapirer identificeres med følgende ISIN-koder:

- a. Tyske obligationer (Vanilla): DE0010877643
- b. Spanske uamortisable obligationer: ES0010877643
- c. Franske obligationer: FR0010877643
- d. Nederlandske obligationer: NL0010877643
- e. Franske aktier mv. i hovedindekser: FR0000120271
- f. Andre franske værdipapirer: FR0010877000
- g. Sikkerhedsstillelseskurv: GB00BH4HKS39
- h. Sikkerhedsstillelseskomponent 1: IT00BH4HKS39
- i. Sikkerhedsstillelseskomponent 2: FR00BH4HKS39

Værdipapirer klassificeres med følgende CFI-koder:

- a. Almindelige statsobligationer: DBFTFR
- b. Uamortisable statsobligationer: DBFTPR
- c. Aktier: ESVUFN

Felterne i tabellerne, der er tomme og gråskaveret, er ikke relevante for disse specifikke eksempler, men vises af hensyn til klarheden.

Scenariernes relevans for de forskellige typer værdipapirfinansieringstransaktioner er angivet. Den faktiske indberetning i overensstemmelse med XML-skemaerne i henhold til ISO 20022 er også angivet.

5.1 Modpartsdata

172. Når en værdipapirfinansieringstransaktion cleares, bør hver modpart indberette sit clearingmedlem i feltet "Clearingmedlem".
173. Når der er tale om en frivillig delegering af indberetning eller af ansvar, bør den indberettende enhed eller den enhed, der er ansvarlig for indberetningen, indberette modpartsdataene separat og låne- og sikkerhedsstillelsesdataene for hver af de to parter, der indberettes.
174. Når der er scenarier, der omfatter to eller flere af de scenarier, der er angivet nedenfor, bør de indberettende modparter eller de enheder, der er ansvarlige for indberetningen, medtage alle relevante oplysninger i overensstemmelse med nedenstående retningslinjer.

Tabel 7 — Scenarier				Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared	bilateral	SFT	between headquarters	Y	Y	Y	Y
Non-cleared	bilateral	SFT	between branches	Y	Y	Y	Y
Non-cleared	bilateral	SFT	with beneficiaries	Y	Y	Y	N
Non-cleared	SFT	with brokers,	settled with a custodian bank	Y	Y	Y	N
Non-cleared	SFT	with broker,	agent lender and tri-party agent	Y	Y	Y	N

Tabel 7 — Scenarier

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent, settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs concluded by AIF	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced	Y	Y	Y	Y

5.1.1 Ikkeclearede bilaterale værdipapirfinansieringstransaktioner mellem hovedkontorer

175. Tabel 8 viser, hvilke typer værdipapirfinansieringstransaktioner der kan gennemføres udelukkende bilateralt mellem to hovedkontorer.

Tabel 8 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. Tabel 9 illustrerer indberetning af en bilateral transaktion, hvor den indberettende modpart (modpart A) også indgiver indberetninger (dvs. at der ikke er en separat indberettende enhed). Modpart A er også berettiget modtager i denne transaktion og deltageren i værdipapircentralen.

Tabel 9 — Ikke-cleared bilaterale værdipapirfinansieringstransaktioner mellem hovedkontorer			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </CtrPtyData> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtrCd>FR</CtrCd> </OthrCtrPty> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	

Tabel 9 — Ikkeclearede bilaterale værdipapirfinansieringstransaktioner mellem hovedkontorer			
No	Field	Example	XML Message
13	Beneficiary		<pre> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </pre>
14	Tri-party agent		<pre> <LEI>1234567890123450000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> </pre>
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		<pre> <LEI>1234567890123450000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.2 Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion mellem filialer

Tabel 10 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Tabel 11 viser et eksempel på indberetning af en bilateral transaktion indgået mellem filialer af to modparter. De retlige enheder (hovedsæde) identificeres med de respektive LEI-koder, mens filialernes lande identificeres med ISO-landekoderne. Modpart A er også deltageren i værdipapircentralen.

Tabel 11 — Ikkecleareret bilateral værdipapirfinansieringstransaktion mellem filialer			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	<Rpt> <New>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData>
6	Additional sector classification		<RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty	FR	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty	DE	<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</Brnch> <Sd>GIVE</Sd>
12	Country of the other Counterparty	FR	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
14	Tri-party agent		<Brnch>
15	Broker		<Ctry>DE</Ctry>
16	Clearing member		</Brnch> <CtryCd>FR</CtryCd>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
			<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData>

Tabel 11 — Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion mellem filialer

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.3 Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion med berettigede modtagere

Tabel 12 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. Tabel 13 viser et eksempel på en bilateral ikkeclearet transaktion, hvor modpart A ikke er berettiget modtager i transaktionen. Den berettigede modtager er modpart D. Modpart A er også deltageren i værdipapircentraler.

Tabel 13 — Ikkeclearet bilateral værdipapirfinansieringstransaktion med berettigede modtagere

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	

Tabel 13 — Ikkecleareret bilateral værdipapirfinansieringstransaktion med berettigede modtagere

No	Field	Example	XML Message
6	Additional sector classification		<Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI>
8	Branch of the other counterparty		</Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
9	Counterparty side	GIVE	</FI> </Ntr>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty>
12	Country of the other Counterparty	FR	<Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary	{LEI} of counterparty D	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent		<LEI>12345678901234500000</LEI>
15	Broker		</NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <Bnfcry>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.4 Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mæglere, afviklet via en depotforvalter

Tabel 14 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. I det scenarie, der er illustreret ved Tabel 15, indgår modpart A en transaktion med modpart B. Modpart A bruger depotforvalter H, som derfor identificeres i felt 1.17. Endvidere anvender modpart A mægler E.

Tabel 15 — Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mæglere, afviklet via en depotforvalter			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEF GHIJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		

Tabel 15 — Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mæglere, afviklet via en depotforvalter

No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI>
16	Clearing member		</NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI>
18	Agent lender		</Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.5 Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

Tabel 16 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

180. I det scenarie, som er illustreret i Tabel 17, indgår modpart A en transaktion med modpart B. Modpart A bruger låneagent F og trepartsagent G. Endvidere bruger modpart A også mægler E. Modpart A er deltageren i værdipapircentraler.

Tabel 17 — Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <Fl> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </Fl> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>????????????????????????????</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabel 17 — Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.6 Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet med en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til en tredjepart

Tabel 18 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

181. I det scenarie, som er illustreret i Tabel 19, indgår modpart A en transaktion med modpart B. Modpart A bruger låneagent F og trepartsagent G. Endvidere bruger modpart A også mægler E og depotforvalter H. Endelig delegerer modpart A indberetningen til tredjepart I.

Tabel 19 — Ikkecleareret værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet med en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til en tredjepart

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of Broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabel 19 — Ikkecleareret værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet med en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til en tredjepart

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.7 Cleareret værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

Tabel 20 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

182. Tabel 21 viser, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en cleareret værdipapirfinansieringstransaktion. Felternes indhold er uafhængig af den type CCP-adgang, som modparten har. Den bør altid angive den enhed, der fungerer som clearingmedlem.
183. Modpart A har adgang til CCP'en gennem clearingmedlem J. Den bruger også mægler E, låneagent F og trepartsagent G. Modpart A er også deltageren i værdipapircentraler.
184. Det bør bemærkes, at CCP-feltet vedrører tabel 2 (Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse), og vejledningen om, hvordan det skal udfyldes, findes i afsnit 5.2.

Tabel 21 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	<Rpt> <New>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <Fl>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </Fl>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<TrptyAgt> <LEI>????????????????????</LEI> </TrptyAgt>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb>
			<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>

Tabel 21 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.8 Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet via en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til tredjepart

Tabel 22 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

185. Ligesom i det foregående eksempel viser Tabel 23, hvordan felterne skal udfyldes for en clearet værdipapirfinansieringstransaktion, hvor modpart A har adgang til CCP'en gennem clearingmedlem J. Den bruger også mægler E, låneagent F og trepartsagent G. Endvidere afvikles transaktionen i dette eksempel via enhed H, som ikke er nogen af modparterne, og den indberettende modpart delegerer indberetningen til tredjepart I.

186. Det bør bemærkes, at felternes indhold er uafhængig af den type CCP-adgang, som modparten har. Den bør altid angive den enhed, der fungerer som clearingmedlem.

Tabel 23 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet via en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til tredjepart			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>1234567890123450000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	

Tabel 23 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion med mægler, låneagent og trepartsagent, afviklet via en anden deltager i værdipapircentraler end nogen af enhederne og frivillig delegering af indberetningen til tredjepart

No	Field	Example	XML Message
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.9 Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut

Tabel 24 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

187. Tabel 25 viser indberetning af en værdipapirfinansieringstransaktion indgået af investeringsinstitut K. I henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner er investeringsinstituttets administrationselskab ansvarlig for indberetningen på vegne af investeringsinstituttet, og derfor identificeres det i både felt 2.2 "Indberettende enhed" og felt 2.10 "Enhed, der er ansvarlig for indberetning". Transaktionen afvikles via depotforvalter H.

Tabel 25 — Ikke-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </OthrPtyData> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	

Tabel 25 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut

No	Field	Example	XML Message
18	Agent lender		<pre> </SttImPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.10 Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut, hvor investeringsinstitutets administrationselskab delegerer indberetningen til tredjepart

Tabel 26 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

188. Tabel 27 viser indberetning af en værdipapirfinansieringstransaktion indgået af investeringsinstitut K. I henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner er administrationselskab L ansvarlig for indberetningen på vegne af investeringsinstitutet, og derfor identificeres det i felt 2.10 "Enhed, der er ansvarlig for indberetning", men det beslutter at delegerer indberetningen til tredjepart I, som derfor angives i felt 2.2. "Indberettende enhed". Transaktionen afvikles via depotforvalter H.

Tabel 27 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	

Tabel 27 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut

No	Field	Example	XML Message
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	...
4	Nature of the reporting counterparty	F	<CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty>
7	Branch of the reporting counterparty		<Id>
8	Branch of the other counterparty		<LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	<Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
13	Beneficiary		<CtryCd>FR</CtryCd>
14	Tri-party agent		</OthrCtrPty>
15	Broker		<NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ...

Tabel 27 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af et investeringsinstitut

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.11 Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af en AIF

Tabel 28 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. Tabel 29 viser indberetning af en værdipapirfinansieringstransaktion indgået af AIF M. I henhold til artikel 4, stk. 3, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner er AIF'ens administrationsselskab N ansvarlig for indberetningen på vegne af AIF'en, og derfor identificeres det i både felt 2.2 "Indberettende enhed" og felt 2.10 "Enhed, der er ansvarlig for indberetning". Transaktionen afvikles via depotforvalter H.

Tabel 29 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af en AIF

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	

Tabel 29 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner indgået af en AIF

No	Field	Example	XML Message
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	<Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
14	Tri-party agent		<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
15	Broker		<NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.12 Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor porteføljeplejen outsources

190. I tilfælde af outsourcing af porteføljepleje til en anden enhed fra administrationsselskabet, bør denne enhed kun indberettes som mægler, hvis den fungerer som sådan. Ellers bør denne enhed, ligesom andre enheder, der direkte eller indirekte kan deltage i værdipapirfinansieringstransaktionen, ikke indberettes i nogen af felterne.
191. I det scenarie, der er illustreret i Tabel 31, har AIF M delegeret porteføljeplejen til en anden enhed, der ikke fungerer som mægler. Transaktionen afvikles via depotforvalter H.

Tabel 30 — Værdipapirfinansieringstransaktioner omfattet af dette scenarie			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

Tabel 31 — Ikke-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor porteføljeplejen outsources

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	... <CtrPtyData>
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>AAAAAAAAA222222222</LEI>
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	</RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>AAAAAAAAA111111111</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	</Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
13	Beneficiary		<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of AIF management company N	<LEI>AAAAAAAAA222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <Brkr>

Tabel 31 — Ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor porteføljeplejen outsources

No	Field	Example	XML Message
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<pre> <LEI> AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </Brkr> </pre>
18	Agent lender		<pre> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2 Oplysninger om lån og sikkerhedsstillelse

192. Modpartsdatafelterne er nu udfyldt, og her følger en beskrivelse af, hvordan felterne vedrørende lån og sikkerhedsstillelse skal udfyldes. Indberetning i overensstemmelse med XML-skemaerne i henhold til ISO 20002 er også beskrevet. Dette vil gøre det lettere for modparterne at udfylde felterne.
193. De enkelte underafsnit omfatter en kort beskrivelse af indberetningslogikken for de felter, der er omfattet her.

5.2.1 Indberetning af handlingstyper på transaktionsniveau og positionsniveau

5.2.1.1 Ny bilateral værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau, der ikke er clearret

194. Tabel 32 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en ny værdipapirfinansieringstransaktion, der ikke er clearret. Her ses det, hvordan de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er bilaterale, bør indberettes på transaktionsniveau.

Tabel 32— Ny værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau, der ikke er cleared			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

5.2.1.2 Ny bilateral værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau, som i) cleares samme dag ii) eller senere

195. Tabel 33, Tabel 34 og Tabel 35 illustrerer, hvordan en modpart (ikke CCP) skal udfylde indberetningsfelterne for en ny værdipapirfinansieringstransaktion, hvor transaktionen i) udføres bilateralt og derefter cleares den samme dag eller ii) cleares en dag efter, at den er indgået på en handelsplads. Modparterne bør indgive en indberetning af værdipapirfinansieringstransaktionen med handlingstypen "ETRM", som ikke giver mulighed for at udfylde feltet "Cleared" for at angive, at den transaktion, der er indberettet som ikke-cleared, er afviklet før tid. Derefter bør modparten indgive en indberetning med handlingstypen "NEWT" for at angive, at værdipapirfinansieringstransaktionen er blevet cleared. Sekvensen for disse indberetninger er vist i henholdsvis Tabel 33, Tabel 34 og Tabel 35.

Tabel 33 — Ny bilateral værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau, der cleares samme dag eller senere			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Tabel 33 — Ny bilateral værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau, der clears samme dag eller senere

No	Field	Example	XML Message
5	Cleared	false	<Rpt> <New>
98	Action type	NEWT	... <CtrPtyData> ...
99	Level	TCTN	... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </RpTrad> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </LnData> ... <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

Tabel 34 — Ophævelse af den bilaterale værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau som følge af clearing samme dag eller senere

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
98	Action type	ETRM	<Rpt> <EarlyTermntn>
99	Level		... <CtrPtyData> ...
			... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </LnData> ... <CollData> ... </CollData> ... </EarlyTermntn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

Tabel 35 — Ny cleared værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau efter clearing af bilateral værdipapirfinansieringstransaktion samme dag eller senere			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number	UTI1 ⁸	
5	Cleared	true	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

196. Bemærk, at indberetningen i Tabel 33 og Tabel 34 ikke forventes, hvis handelen er indgået på en markedsplads af modparter, der også er clearingmedlemmer, og cleares af en central modpart samme dag. Her kræves kun den indberetning, der er vist i Tabel 35. Desuden illustrerer Tabel 35 indberetningen i tilfælde, hvor en cleared værdipapirfinansieringstransaktion ikke umiddelbart indføres i en position (i hvilket tilfælde den ville blive indberettet med handlingstypen POSC som beskrevet i de efterfølgende eksempler).

5.2.1.3 Ny værdipapirfinansieringstransaktion, der indberettes som positionskomponent

197. Tabel 36 og Tabel 37 viser, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en ny værdipapirfinansieringstransaktion⁹, der indberettes som en positionskomponent. Det er sådan, at de værdipapirfinansieringstransaktioner, der indgår i en CCP-cleared

⁸ Fra clearingmedlemmets kundes perspektiv. Finder ikke anvendelse på CCP'ens indberetning.

⁹ Scenariene vedrørende cleared værdipapirfinansieringstransaktioner er markeret som gældende for repoer, selv om disse i praksis ikke forventes at finde anvendelse. Positionsniveau er ikke muligt for margenlån.

position, kan indberettes. Her ses det, at de sekvenser, der er vist i Tabel 36 og Tabel 37, er blevet udarbejdet under hensyntagen til, at værdipapirfinansieringstransaktionen er indgået på en markedsplads og cleared af en central modpart samme dag, hvor det kun er værdipapirfinansieringstransaktionen i den cleared form, der skal indberettes. I forbindelse med eksemplerne vedrørende CCP-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner identificeres disse med en entydig transaktionsidentifikator (UTI) "PUT11".

198. Da denne mulighed er et supplement til indberetning til transaktionsniveau, skal der indberettes som beskrevet herunder. Modparter bør ikke indberette "Indberetningens referencenummer" (felt 2.2) for CCP-cleared værdipapirfinansieringstransaktioner:

Tabel 36 — Ny værdipapirfinansieringstransaktion, der er indgået på en markedsplads og cleared af en central modpart samme dag og indberettet med positionskomponent på transaktionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <PosCmpnt> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </PosCmpnt> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC ¹⁰	
99	Level	TCTN	

¹⁰ Bemærk, at de oprindelige handler på transaktionsniveau skal indberettes med positionskomponent som en handlingstype.

Tabel 37 — Ny CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion indberettet på positionsniveau

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	true ¹¹	
98	Action type	NEWT ¹²	
99	Level	PSTN ¹³	

5.2.1.4 Ændring af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau

199. Tabel 38 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes, hvis en tidligere indberettet værdipapirfinansieringstransaktion ændres.

Tabel 38 — Ændring af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>
98	Action type	MODI	

¹¹ På trods af, at der er valgfrihed, kan bilateralt aftalte værdipapirfinansieringstransaktioner ikke erstattes af en enkelt handel, og derfor skal alle indberetninger på positionsniveau være clearet.

¹² I dette eksempel oprettes en ny position. Hvis en clearet transaktion indgår i en eksisterende position, indberettes den som ændring af denne position (med handlingstypen MODI).

¹³ Bemærk, at den deraf følgende clearede værdipapirfinansieringstransaktion bør indberettes på positionsniveau, og indberetning på positionsniveau kan kun anvendes som supplement til indberetning på handelsniveau, og derfor kræves der indberetning ifølge tabel Tabel 36 og Tabel 37.

Tabel 38 — Ændring af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
99	Level	TCTN	<pre> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.5 Ændring af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau

200. Tabel 39 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en ændring af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion, der tidligere er indberettet på positionsniveau. Dette er resultatet af tilføjelsen af yderligere værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgået på transaktionsniveau, og som cleares samme dag eller på en anden dag af en CCP. Der er ingen mulighed for at ændre indberetningen af den oprindelige transaktion, når transaktionen er tilføjet positionen, men hvis oplysninger blev fejlindberettet, kan værdipapirfinansieringstransaktionen ændres.

Tabel 39 — Ændring af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	MODI	
99	Level	PSTN	

Tabel 39 — Ændring af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.6 Korrektion af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau

201. Tabel 40 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en korrektion af datafelter, som fejlagtigt er indberettet tidligere i en indberetning af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau.

Tabel 40 — Korrektion af en værdipapirfinansieringstransaktion på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

5.2.1.7 Korrektion af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau

202. Tabel 41 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en korrektion af datafelter, som fejlagtigt er indberettet tidligere i en indberetning af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau. Det er ikke nødvendigt at korrigere den oprindelige indberetning på transaktionsniveau, hvis den var korrekt.

Tabel 41 — Korrektion af en CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion på positionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	CORR	
99	Level	PSTN	

5.2.1.8 Værdiansættelse af værdipapirfinansieringstransaktion (kun for værdipapirudlån og -indlån)

203. Tabel 42 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med en værdiajourføring af værdipapirerne i en transaktion vedrørende værdipapirudlån og -indlån. Modparten vurderer de udlånte værdipapirer til 1 000 000 EUR, som i dette tilfælde svarer til lånebeløbet (felt 2.56), som ikke er relevant for handlingstypen "VALU". I dette

tilfælde skal modparten indberette værdien af de udlånte værdipapirer (felt 2.57) i den valuta, som lånet er ydet i. Valutaen for markedsværdien er angivet i xml-tag.

Tabel 42 — Værdiansættelse af værdipapirfinansieringstransaktion (kun for værdipapirudlån og -indlån)			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MktVal Ccy="EUR">1000000</MktVal> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </ValtnUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
57	Market value	1000000	
98	Action type	VALU	

5.2.1.9 Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner sikret på transaktionsniveau

204. Indberetning af eventuelle oplysninger om sikkerhedsstillelse bør kun foretages med handlingstypen COLU, og for værdipapirfinansieringstransaktioner, der er sikret på transaktionsniveau, bør UTI'en for transaktionen med sikkerhedsstillelse også indberettes som vist i Tabel 43. De særlige forhold, der gælder for indberetning af sikkerhedsstillelse, er beskrevet i afsnit 5.4.
205. Dette eksempel kan også anvendes i forbindelse med indberetning af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner, der indberettes på positionsniveau, i det tilfælde, hvor sikkerhedsstillelsen henføres til positionen.

Tabel 43 — Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner sikret på transaktionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

Tabel 43 — Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner sikret på transaktionsniveau			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

206. Når en værdipapirfinansieringstransaktion indgår i en position, bør enhver ajourføring af sikkerhedsstillelse desuden indberettes for denne position og ikke for en oprindelig værdipapirfinansieringstransaktion.

5.2.1.10 Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner med sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsniveau

207. Indberetning af eventuelle oplysninger om sikkerhedsstillelse bør kun foretages med handlingstypen COLU, og for værdipapirfinansieringstransaktioner, der er sikret på nettoeksponeringsniveau, kræves der ingen UTI som vist i Tabel 44. De særlige forhold, der gælder for indberetning af sikkerhedsstillelse, er beskrevet i afsnit 5.4.

Tabel 44 — Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner sikret på nettoeksponeringsniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre> < SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

Tabel 44 — Indberetning af ajourføring af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner sikret på nettoeksponeringsniveau			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CollUpd> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.11 Førtidig ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion

208. Tabel 45 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion uden fastsat løbetid eller førtidig ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion med fastsat løbetid. Det niveau, dvs. transaktion eller position, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen indberettes, er ikke relevant for dette scenarie, da felt 2.99 "Niveau" ikke er relevant for denne handlingstype.

Tabel 45 — Førtidig ophævelse af en værdipapirfinansieringstransaktion			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <EarlyTermntn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </EarlyTermntn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

5.2.1.12 Angivelse af fejlagtigt indberettet værdipapirfinansieringstransaktion

209. Tabel 46 illustrerer, hvordan indberetningsfelterne skal udfyldes i forbindelse med annullering af hele indberetningen, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen aldrig blev indgået eller ikke var omfattet af indberetningskrav vedrørende værdipapirfinansieringstransaktioner, men blev indberettet til et transaktionsregister ved en fejl. Det niveau, dvs. transaktion eller position, hvor værdipapirfinansieringstransaktionen indberettes, er ikke relevant for dette scenarie, da felt 2.99 "Niveau" ikke er relevant for denne handlingstype.

Tabel 46 — Angivelse af fejlagtigt indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Err> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Err> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	EROR	
99	Level		

5.3 Lånedata

210. I de følgende afsnit beskrives, hvordan et givet sæt felter, som har visse af de samme egenskaber på lånesiden af en transaktion, skal udfyldes. Dette vil gøre det muligt for de indberettende modparter at se de oplysninger, de bør indberette for hver enkelt specifik datasektion, hvor det er relevant.
211. Valideringsreglerne indeholder en fuldstændig vejledning om de relevante felter pr. værdipapirfinansieringstransaktionstype, handlingstype og niveau samt de relevante indbyrdes afhængigheder.
212. Alle eksemplerne og scenarierne nedenfor indeholder tilfældigt genererede koder, hvoraf ingen vedrører et værdipapir eller en enhed.

5.3.1 Indberetning af dato for hændelse

213. Modparterne bør være opmærksomme på, at de oplysninger, der indberettes med hensyn til en given dato for en hændelse, bør give myndighederne et klart billede af de eksponeringer, der opstår som følge af en given (række) værdipapirfinansieringstransaktioner fra slutningen af den dag, som værdipapirfinansieringstransaktionen vedrører. Modparterne bør indberette datoen for hændelsen som beskrevet i afsnit 4.9.6.

5.3.2 Indberetning af clearede/ikkeclearede værdipapirfinansieringstransaktioner

5.3.2.1 Clearede værdipapirfinansieringstransaktioner ved en open offer-model

214. Når en handel cleares i en open offer-model, sker clearingen på tidspunktet for værdipapirfinansieringstransaktionens indgåelse.
215. Tabel 47 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes i ovennævnte situation fra CCP O's og clearingmedlemmets kundes perspektiv, som i dette tilfælde er det samme.
216. Følgende gruppe indberetningsfelter udfyldes:
- "Clearet" (felt 2.5) udfyldes med "true".
 - "Tidsstempel for clearing" (felt 2.6) er lig med felt 2.12 "Tidsstempel for gennemførelse".
 - "CCP" (felt 2.7) udfyldes med CCP O's LEI-kode.

Tabel 47 — Fra CCP'ens og clearingmedlemmets perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number		<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> </pre>
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

Tabel 47 — Fra CCP'ens og clearingmedlemmets perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.2 Clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en nyordning

217. Når en handel er clearet i en nyordning, sker clearingen efter værdipapirfinansieringstransaktionens indgåelse.
218. Tabel 48 og Tabel 49 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, fra CCP O's og clearingmedlemmets perspektiv, i forbindelse med en værdipapirfinansieringstransaktion, der cleares af CCP O i en nyordning.
219. I den forbindelse bør følgende gruppe af indberetningsfelter udfyldes:
- "Indberetningens referencenummer" (felt 2.2) udfyldes med den tidligere UTI (fra den bilaterale transaktion for CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner), men skal kun indberettes af clearingmedlemmet og dets kunde (ikke af CCP'en).
 - "Clearet" (felt 2.5) udfyldes med "true".
 - "Tidsstempel for clearing" (felt 2.6) er efter felt 2.12 "Tidsstempel for gennemførelse".
 - "CCP" (felt 2.7) udfyldes med CCP O's LEI-kode.

Tabel 48 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en nyordning fra CCP'ens perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

Tabel 48 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en nyordning fra CCP'ens perspektiv

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

220. Tabel 49 viser eksemplet fra clearingmedlemmets perspektiv. Felterne bør udfyldes på samme måde som fra kundens perspektiv.

Tabel 49 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en nyordning fra clearingmedlemmets perspektiv

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT12	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> </pre>
2	Report tracking number	UT11	
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	

Tabel 49 — Clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en nyordning fra clearingmedlemmets perspektiv

No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	<pre> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UT11</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.3 CCP-clearet værdipapirfinansieringstransaktion i en DBV-model

221. Når en handel cleares i en DBV-model ("Delivery by Value"), finder clearingens sted efter værdipapirfinansieringstransaktionens indgåelse.
222. Felt 2.19 angiver, om transaktionen blev afviklet ved hjælp af DBV-mekanismen.
223. Tabel 50 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes fra CCP O's perspektiv. I den forbindelse bør følgende gruppe af indberetningsfelter udfyldes:
 - a. "Clearet" (felt 2.5) udfyldes med "true".
 - b. "Tidsstempel for clearing" (felt 2.6) er efter felt 2.12 "Tidsstempel for gennemførelse".
 - c. "CCP" (felt 2.7) udfyldes med CCP O's LEI-kode.

Tabel 50 — CCP'ens perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	

Tabel 51 — Clearingmedlemmets perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report tracking number	UTI1	

Tabel 51 — Clearingmedlemmets perspektiv			
No	Field	Example	XML Message
5	Cleared	true	<Rpt> <New>
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<CtrPtyData> ...
7	CCP	{LEI} of CCP O	</CtrPtyData> ...
9	Master agreement Type	OTHR	<LnData> <RpTrad>
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	<UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP>
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	<LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.2.4 Ikkeclearet værdipapirfinansieringstransaktion

224. "Clearet" (felt 2.5) udfyldes med "false" (fejlagtig) som vist i Tabel 52. Resten af felterne vedrørende clearing udfyldes ikke. Tidsstempel for gennemførelse udfyldes.

Tabel 52 — Ikkecleareret værdipapirfinansieringstransaktion			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	
2	Report tracking number		<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	false	
6	Clearing timestamp		
7	CCP		
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

5.3.3 Handelsplads

225. Feltet "Handelsplads" (felt 2.8) bør udfyldes i overensstemmelse med, hvordan værdipapirfinansieringstransaktionen er indgået. Modparterne bør altid anvende det segmenterede MIC.
226. Hvis en værdipapirfinansieringstransaktion er indgået på et automatisk handelssystem (Automated Trading System (ATS)) eller en mæglermatchingplatform, angives platformens MIC-kode. Det er ikke muligt at angive LEI-kode i dette felt.

5.3.4 Masteraftale

5.3.4.1 Dokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion med masteraftale fra listen

227. Når der anvendes en masteraftale, bør følgende felter udfyldes:
- "Type masteraftale" (felt 2.9).
 - "Masteraftaleversion" (felt 2.11), når felt 2.9 udfyldes med andre værdier end "BIAG", "CSDA" eller "OTHR".
228. Hvis masteraftalen (bortset fra "BIAG", "CSDA" eller "OTHR") ikke har en version, bør modparterne udfylde feltet "Masteraftaleversion" med det år, hvor de underskrev aftalen.

229. Værdipapirfinansieringstransaktioner i værdipapircentralers programmer til afhjælpning af manglende afvikling indberettes med masteraftaletypen "CSDA".
230. Tabel 53 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen er indgået i henhold til GMRA 2011-masteraftalen.

Tabel 53 — Dokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion med masteraftale fra listen			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

5.3.4.2 Dokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion med aftale, som ikke er opført på listen

231. Når en masteraftale, der ikke er opført på listen (f.eks. CCP-clearingvilkår for nyordnede transaktioner, eller bilaterale prime broker-aftaler om margenlån), anvendes, udfyldes følgende felter:
- "Masteraftale" (felt 2.9).
 - "Anden type masteraftale" (felt 2.10), når "OTHR" indberettes i felt 2.9.
232. Tabel 54 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen indgås i henhold til en masteraftale, som ikke er opført på listen, og henviser til regelsættet om repoer for CCP O (CCP O Repo Rulebook).

Tabel 54 — Dokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion med aftale, der ikke er opført på listen

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

5.3.4.3 Udokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion

233. I forbindelse med en udokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion bør følgende felter udfyldes (se Tabel 55):

- "Type masteraftale" (felt 2.9), der udfyldes med "OTHR".
- "Anden type masteraftale" (felt 2.10), som udfyldes med "Udokumenteret".

Tabel 55 — Udokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

Tabel 55 — Udokumenteret værdipapirfinansieringstransaktion			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>Undocumented</Oth rMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.5 Transaktionens indgåelse og begyndelse

234. Følgende to eksempler illustrerer indberetningen af indgåelse af en værdipapirfinansieringstransaktion, a) der påbegyndes straks, og (b) med en fremtidig valørdato.
235. Valørdatoen bør forstås som den aftalte afviklingsdato i overensstemmelse med definitionen af felt 2.13 i de reguleringsmæssige tekniske standarder. En midlertidig afviklingsfejl på den forventede valørdato kræves ikke nogen yderligere indberetning (f.eks. en "Modification" (ændring)), medmindre modparterne aftaler at ændre eller ophæve transaktionen på grund af afviklingsfejlen (i så fald skal ændringen eller ophævelsen indberettes i overensstemmelse hermed).

5.3.5.1 Øjeblikkelig

236. Tabel 56 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis transaktionen gennemføres og starter om to dage, dvs. afviklingscyklussen i EU. Dette er en øjeblikkelig værdipapirfinansieringstransaktion.

Tabel 56 — Øjeblikkelig			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

Tabel 56 — Øjeblikkelig			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-04-24</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.5.2 Forward

237. Tabel 57 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis transaktionen påbegyndes en måned efter dens gennemførelse, hvilket betyder, at det er en forwardtransaktion.

Tabel 57 — Forward			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-05-22</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

5.3.6 Værdipapirfinansieringstransaktionens løbetid

238. Ved indberetning af Minimumsfrist for opsigelse (felt 2.16) bør modparterne angive oplysninger om forretningsdage i overensstemmelse med definitionen af forretningsdag i den relevante masteraftale eller bilaterale aftale, som værdipapirfinansieringstransaktioner er underlagt.
239. Når dette felt skal anvendes for værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor der ikke er angivet en ophævelsesmulighed i de tekniske standarder om indberetning, såsom indløselige repoer, bør modparterne indberette oplysningerne om Første mulige dato for call-back (felt 2.17), hvis de foreligger.
240. Modparterne bør indberette Minimumsfrist for opsigelse (felt 2.16) for repoer uden fastsat løbetid, dvs. at felt 2.21 udfyldes med "true", samt for repoer, der er ubegrænset eller kan forlænges, dvs. felt 2.22 udfyldes med ETSB og EGRN.
241. Modparterne bør udfylde felt 2.17 "Første mulige dato for call-back" for de værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke der er en ophævelsesmulighed. Medmindre modparterne har aftalt en ny først mulige dato for call-back, bør de indberette den oprindelige dato, der gælder for værdipapirfinansieringstransaktionen.

5.3.6.1 Uden fastsat løbetid

242. Tabel 58 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis modparterne aftaler en transaktion uden fastsat løbetid med en minimumsfrist for opsigelse af transaktionen på én dag.

Tabel 58 — Uden fastsat løbetid			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)		<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>1</MinNtcePrd> </RpTrad> </LnData> <Term> <Opn>NOAP</Opn> </Term> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Minimum notice period	1	
17	Earliest call-back date		
21	Open term	true	

5.3.6.2 Med fastsat løbetid

243. Tabel 59 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis modparterne har aftalt at udveksle kontanter, værdipapirer eller råvarer i forhold til sikkerhedsstilling for den sidste del (forwardbenet) for værdipapirfinansieringstransaktion den 22. maj 2020.
244. Det mindsteantal forretningsdage i eksemplet, som en modpart har til at underrette den anden modpart om transaktionens ophævelse, er fem.
245. Den første mulige dato, på hvilken långiveren af kontanter har ret til at tilbagekalde en del af midlerne eller ophæve transaktionen, er den 7. maj 2020. Selv om dette scenarie ikke er normal praksis, kan det stadig forekomme.

Tabel 59 — Med fastsat løbetid			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>5</MinNtcePrd> <EarlstCallBckDt>2020-05-07</EarlstCallBckDt> </RpTrad> </LnData> </New> <Mod> <LnData> <RpTrad> <Term> <Fxd> <MtrtyDt>2020-05-22</MtrtyDt> </Fxd> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

5.3.7 Ophævelsesmulighed

246. ESMA påpeger, at modparterne bør udfylde felt 2.22 med en af følgende værdier: "EGRN", "ETSB" eller "NOAP". Felt 2.21 skal indeholde en af følgende værdier: "true" eller "false". Hvis felt 2.22 Ophævelsesmulighed udfyldes med "ETSB", skal dette felt udfyldes med "false" (fejlagtig).
247. Hvis værdipapirfinansieringstransaktionen kan kræves indbetalt eller indløst før udløbsdato, bør modparterne indberette disse oplysninger i "Første mulige dato for call-back" (felt 2.17).

5.3.8 Generelle og specifikke ordninger om sikkerhedsstillelse

248. Feltet "Indikator for generel sikkerhedsstillelse" (felt 2.18) gælder kun for de værdipapirer, der stilles som sikkerhed, og ikke for de værdipapirer, der udlånes.
249. I overensstemmelse med de reguleringsmæssige tekniske standarder og for at sikre overensstemmelse med de indberetningsinstrukser, der anvendes i forordningen om pengemarkedsstatistik, bør "GENE" indberettes i alle de tilfælde, hvor sikkerhedsstilleren kan vælge, hvilket værdipapir der skal stilles som sikkerhed, blandt en række muligheder, der opfylder forud fastsatte kriterier. Dette omfatter også, men er ikke begrænset til, de generelle aftaler om sikkerhedsstillelse, der sker gennem et automatisk handelssystem, såsom dem, der drives af centrale modparter, og transaktioner, hvor sikkerhedsstillelsen forvaltes af en trepartsagent. "GENE" bør også være standardværdien i de fleste ordninger for værdipapirudlån og -indlån. "SPEC" bør kun indberettes, hvis sikkerhedshaveren anmoder om, at et specifikt ISIN-nummer stilles som sikkerhed.
250. Indberetning af sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag (felt 2.73) er et emne for sig, som ikke er direkte forbundet med typen af sikkerhedsstillelsesaftale. Der kan stilles sikkerhed for transaktioner, der finder sted på en platform for generel sikkerhedsstillelse, enten på grundlag af en enkelt transaktion eller på nettoeksponeringsgrundlag. Modparterne bør indberette dem i nødvendigt omfang. Indberetningen af sikkerhedsstillelseskurve er forklaret i afsnit 5.4.2 om sikkerhedsstillelse.
251. Når en værdipapirfinansieringstransaktion oprindeligt blev indgået mod generel sikkerhedsstillelse, men omfatter specifik sikkerhedsstillelse valgt af sikkerhedshaveren og tildelt efter gennemførelsen, bliver den straks til en transaktion mod specifik sikkerhedsstillelse. En indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner med handlingstypen "MODI" indgives med den reviderede værdi i felt 2.18, og den relevante sikkerhed indberettes med handlingstypen "COLU".
252. Medmindre modparterne har aftalt andet, indberettes trepartsrepoer med felt 2.18 "Indikator for generel sikkerhedsstillelse" udfyldt med "GENE".
253. Tabel 60, Tabel 61 og Tabel 62 indeholder tre eksempler på, hvordan "Indikator for generel sikkerhedsstillelse" (felt 2.18) udfyldes. Bemærk, at disse måske ikke dækker alle tænkelige scenarier.

5.3.8.1 Specifik sikkerhedsstillelse ved overdragelse af ejendomsret

254. Tabel 60 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen er omfattet af en specifik aftale om sikkerhedsstillelse (felt 2.18 udfyldt med "SPEC"), og en sådan sikkerhedsstillelse er omfattet af en overdragelse af ejendomsret (felt 2.20 udfyldt med "TTCA").

Tabel 60 — Specifik sikkerhedsstillelse ved overdragelse af ejendomsret			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DivryByVal>>false</DivryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDivryMtd>TTCA</CollDivryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.8.2 Generel sikkerhedsstillelse i form af pantsætning

255. Tabel 61 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen er omfattet af en generel aftale om sikkerhedsstillelse (felt 2.18 udfyldt med "GENE"), og en sådan sikkerhedsstillelse er omfattet af en aftale om finansiel sikkerhedsstillelse (felt 2.20 udfyldt med "SICA").

Tabel 61 — Generel sikkerhedsstillelse i form af pantsætning			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Tabel 61 — Generel sikkerhedsstillelse i form af pantsætning			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>>false</DlvryByVal> <CollDlvryMtd>SICA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.3 Generel sikkerhedsstillelse ved overdragelse af ejendomsret i DBV-model

256. Tabel 62 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen er omfattet af en generel aftale om sikkerhedsstillelse (felt 2.18 udfyldt med "GENE"), og en sådan sikkerhedsstillelse er omfattet af en overdragelse af ejendomsret (felt 2.20 udfyldt med "TTCA"). Transaktionen afvikles ved hjælp af DBV-mekanismen (felt 2.19 udfyldt med true).

Tabel 62 — Generel sikkerhedsstillelse ved overdragelse af ejendomsret i DBV-model			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

Tabel 62 — Generel sikkerhedsstilling ved overdragelse af ejendomsret i DBV-model

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9 Fast eller variabel rente

257. Ved indgåelsen af værdipapirfinansieringstransaktioner kan modparterne aftale at anvende fast rente eller variabel rente for værdipapirfinansieringstransaktionens udlånsside. Negative værdier tillades for "Fast rente" (felt 2.23) og "Justeret rente" (felt 2.35).
258. Ved indberetning af variabel rente bør modparterne angive den relevante rente og det gældende spænd. Modparterne bør kun ajourføre disse oplysninger, når de er enige om at ændre renten eller spændet, men ikke dagligt.
259. Visse variable rentesatser, såsom ESTER, SOFF osv., er blevet fastlagt efter offentliggørelsen af de reguleringsmæssige og gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning. De har en ISO-kode. Modparterne bør anvende de allerede aftalte koder til at indberette oplysningerne på en mere ensartet måde. Hvis der er andre variable rentesatser, som ikke har en ISO-kode, bør modparterne indberette en konsekvent alfanumerisk kode.
260. Modparterne bør indberette felt 2.35 "Justeret rente" og 2.36 "Rentedato" for forud aftalte fremtidige renteændringer, der registreres som en del af transaktionens indgåelse. Resten af ændringerne i faste eller variable satser bør indberettes i henholdsvis felt 2.23 og 2.25.
261. Modparterne bør ikke indberette alle satser i forbindelse med "Markedsværdi på kort sigt" (felt 2.71) i felt 2.23 eller felt 2.25.

5.3.9.1 Fast rente — første indberetning

262. Når modparterne indgår værdipapirfinansieringstransaktioner med fast rente, udfylder de felt 2.23 og 2.24 som vist i Tabel 63. I dette tilfælde er den årlige rentesats "-0,23455" med konventionen for beregning af dage Actual360 ("A004").

Tabel 63 — Fast rente — første indberetning

No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <RpTrad> </pre>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

Tabel 63 — Fast rente — første indberetning			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.2 Fast rente — ændring

263. Hvis modparterne er enige om at ændre den faste rente, dvs. at revurdere værdipapirfinansieringstransaktionen, bør de indberette ændringen i felt 2.23 og felt 2.24, som vist i Tabel 64. I dette tilfælde er den nye årlige rentesats "0,12345" med den nye konvention for beregning af dage Actual365Fixed ("A005").

Tabel 64 — Fast rente — ændring			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </LnData> </RpTrad><UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	<pre> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>0.12345</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A005</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </pre>

Tabel 64 — Fast rente — ændring			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.3 Variabel rente — første indberetning

264. Tabel 65 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, når modparterne har indgået en værdipapirfinansieringstransaktion ved at vælge EONIA som referencerente (felt 25) med en referenceperiode for variabel rente udtrykt i dage (felt 2.26) med en hel multiplikator for tidsperioden på 1 dag (felt 2.27).
265. Modparterne blev også enige om en ugentlig periode for betalingshyppighed for variabel rente (felt 2.28) med en hel multiplikator for tidsperioden på 1 uge (felt 2.29), der beskriver, hvor ofte modparterne udveksler betalinger.
266. I dette tilfælde vil den variable rente blive genfastsat med en tidsperiode på dage (felt 2.30) med en multiplikator på 1 dag (felt 2.31).
267. I så fald er antallet af basispoint, der skal lægges til (eller trækkes fra, hvis værdien er negativ, hvilket er tilladt i dette felt) som spænd til den variable rente for at kunne fastsætte renten på lånet, "5" (felt 2.32).

Tabel 65 — Variabel rente — første indberetning			
No	Field	Example	XML Message
25	Floating rate	EONA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </Rpt> </TradData> <LnData> <RpTrad> <IntrstRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </Term> <PmtFrqcy> </pre>
26	Floating rate reference period - time period	DAYS	
27	Floating rate reference period - multiplier	1	
28	Floating rate payment frequency - time period	WEEK	
29	Floating rate payment frequency - multiplier	1	
30	Floating rate reset frequency - time period	DAYS	
31	Floating rate reset frequency - multiplier	1	
32	Spread	5	

Tabel 65 — Variabel rente — første indberetning			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.4 Felter til justering af den variable rente

268. Justering af den variable rente indberettes som aftalt af modparterne. Negative værdier er tilladt.

5.3.10 Nominelle beløb for repo og BSB/SBB

269. Tabel 73 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis det nominelle beløb på valørdatoen er 10 162 756,90 EUR, og det nominelle beløb på udløbsdatoen er 10 161 551,48 EUR.

270. Hvis det nominelle beløb på udløbsdatoen (felt 2.38) endnu ikke kendes, giver valideringsreglerne mulighed for, at dette felt kan være tomt. Feltet bør senere ajourføres, når værdien kendes.

271. For benchmarks angives det forventede nominelle beløb på udløbsdatoen ved indberetningen, og dette beløb ajourføres derefter, når variansen kendes.

Tabel 66 — Nominelle beløb for repo og BSB/SBB			
No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	
39	Principal amount currency	EUR	

Tabel 66 — Nominelle beløb for repo og BSB/SBB

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <PrncplAmt> <ValDtAmt Ccy="EUR">10162756.9</ValDtAmt> <MtrtyDtAmt Ccy="EUR">10161551.48</MtrtyDtAmt> </PrncplAmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.11 Udlånssiden i forbindelse med værdipapirudlån

272. I transaktioner med værdipapirudlån og -indlån omfatter lånedelen af handelen et værdipapir, som skal vurderes konsekvent af de indberettende modparter. "Værdipapirkurs eller råvarepris" (felt 2.49) indberettes i den valuta, som værdipapirkursen eller råvareprisen er angivet i. Denne valuta angives i "Prisvaluta" (felt 2.50). Desuden bør værdipapirkursen ikke indeholde margin, nedslag, tillæg osv., som i stedet bør indberettes som en del af "Sikkerhedsstillens markedsværdi" (felt 2.88), også selv om de beregnes på grundlag af lånedelen af transaktionen.
273. For felt 2.46 "Kvantitet eller nominelt beløb" bør der kun indberettes et nominelt beløb for obligationer. Det nominelle beløb indberettes i den oprindelige valuta, der er angivet i "Nominelt beløbs valuta" (felt 2.48). Andre værdipapirer indberettes som kvantitet, og i så fald udfyldes "Måleenhed" (felt 2.48), mens "Nominelt beløbs valuta" (felt 2.48) skal være tomt.
274. "Lånebeløb" beregnes i den valuta, hvori værdipapiret er angivet, i henhold til nedenstående formel og ikke den valuta, som de to modparter har indgået en transaktion i. "Markedsværdi" er imidlertid udtryk for modparternes værdiansættelse af de udlånte værdipapirer. Værdiansættelsen kan ske i en anden valuta end den, som det værdipapir, der er anvendt, er angivet i. Se også eksemplet i afsnit 5.2.1.8.
275. Lånebeløbet beregnes som følger:

$$\text{Lånebeløb (felt 2.56)} =$$

$$\text{Kvantitet eller nominelt beløb (felt 2.46) * Værdipapirkurs eller råvarepris (felt 2.49)}$$

276. Der kan være tilfælde, hvor værdiansættelse af de udlånte værdipapirer (eller de værdipapirer, der er stillet som sikkerhed) ikke er mulig, fordi der mangler oplysninger om

prisen. Dette er f.eks. tilfældet med suspenderede aktier eller visse fastforrentede værdipapirer i illikvide markedssegmenter. Ved indgåelsen af værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter brug af sådanne værdipapirer, bør modparterne indberette den værdiansættelse, der er indgået aftale om. Hvis nye prisoplysninger bliver tilgængelige, bør værdiajourføringer indberettes af begge modparter i "Markedsværdi" (felt 2.57).

5.3.12 Værdipapirer

5.3.12.1 Værdipapirets/sikkerhedsstillelsens kvalitet

277. Felterne "Værdipapirets kvalitet" (felt 2.51) og "Sikkerhedsstillelsens kvalitet" (felt 2.90) bør udfyldes af de indberettende enheder med en af de værdier, der er angivet i de gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning.
278. Værdien "NOAP" anvendes for følgende typer sikkerhedsstillelse (felt 2.94): Aktier mv. i hovedindekser (MEQU), Andre aktier (OEQU) og Andre aktiver (OTHR), for hvilke kreditvurderinger i henhold til forordning (EF) nr. 1060/2009 (forordningen om kreditvurderingsbureauer) ikke finder anvendelse¹⁴. Værdien "NOTR" bør kun anvendes for instrumenter, der kan vurderes, men som ikke har en kreditvurdering.
279. For at indberette disse oplysninger og for at undgå overdreven afhængighed af kreditvurderinger i overensstemmelse med artikel 5a i forordningen om kreditvurderingsbureauer bør modparterne basere sig på deres egen vurdering af værdipapirernes kreditkvalitet, som kan omfatte eksterne kreditvurderinger fra et eller flere kreditvurderingsbureauer.
280. Den indberettede værdi bør så vidt muligt afspejle værdipapirernes karakteristika. Hvis eksterne kreditvurderinger er blevet anvendt som input til felt 2.51, bør modparterne ideelt basere deres vurdering på instrumentets værdiansættelse og ikke på udstederens værdiansættelse, hvis den er tilgængelig. Valuta (lokal eller udenlandsk valuta) og udløbstid (kortsigtet eller langsigtet) bør afspejle værdipapirets særlige karakteristika.
281. Modparterne bør indberette oplysningerne om værdipapirets kvalitet på en så ensartet måde som muligt, da dette vil blive anvendt til afstemning. ESMA blev imidlertid gjort opmærksom på mulige begrænsninger, der kan forhindre enheder i at dele disse oplysninger, i hvilket tilfælde de indberettende modparter bør indberette den værdi, der bedst afspejler deres interne vurdering.

5.3.12.2 Obligationer

282. Prisen for obligationer bør angives som en procentdel, men ikke som et decimaltal på 1.
283. Tabel 67 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen omfatter investment grade statspapirer og

¹⁴ I henhold til artikel 3 i forordningen om kreditvurderingsbureauer betyder "kreditvurdering" en "udtalelse om kreditværdigheden af en enhed, en gælds- eller finansiell forpligtelse, obligation, præferenceaktie eller andet finansielt instrument eller af en udsteder af en sådan gælds- eller finansiell forpligtelse, obligation, præferenceaktie eller et sådant finansielt instrument, der udstedes ved brug af et etableret og defineret klassificeringssystem af kreditvurderingskategorier".

klassificeres som et gældsinstrument (obligationer) med et nominelt beløb på 100 000 000 EUR.

284. Værdipapirerne i dette eksempel er udstedt af en tysk udsteder (felt 2.53), som identificeres med LEI-kode (felt 2.54).
285. Værdipapirets kurs udtrykkes i procent som 99,5 % (felt 2.49), valutaen er euro (felt 2.50), og datoen for værdipapirernes udløb er den 22. april 2030 (felt 2.50).
286. Lånebeløbet i værdipapirfinansieringstransaktionen er 99 500 000 EUR (felt 2.56), og låntager har ikke eksklusiv adgang til at optage lån i långiverens værdipapirportefølje (felt 2.68).

Tabel 67 — Obligationer			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </SctiesLndg> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>99.5</Ptrg> </UnitPric> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </LnData> </TradData> </Rpt> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency		
51	Security quality	INVG	
52	Maturity of the security	2030-04-22	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	GOVS	
56	Loan value	99500000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Tabel 67 — Obligationer			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>DBFTFR</ </pre>

5.3.12.3 Værdipapirer i hovedindekser

287. Tabel 68 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis værdipapirfinansieringstransaktionen omfatter et værdipapir, der er del af et hovedindeks, dvs. værdipapirer i hovedindekser (felt 2.55) med en kvantitet på 100 000 (felt 2.46). Felt 2.48 anvendes ikke, da felt 2.46 udfyldes med kvantitet og ikke med et nominelt beløb.
288. Modparter bør indberette aktier som MEQU, hvis disse betragtes som sådanne i henhold til Kommissionens gennemførelsesforordning 2016/1646.
289. Aktivtypen er igen et værdipapir (felt 2.40) som aktier (felt 2.42). Værdipapirets kvalitet anvendes ikke for denne type værdipapirer (felt 2.51).
290. Værdipapirerne i dette eksempel er udstedt af en tysk udsteder (felt 2.53), som identificeres med LEI-kode (felt 2.54).
291. Værdipapirkursen er i enheder og er 9,95 EUR (felt 2.49 og felt 2.50). Da det underliggende aktiv er en aktie, er der ikke nogen udløbsdato, hvorfor felt 2.52 udfyldes med ISO 8601-standarden "9999-12-31".
292. Lånebeløbet i værdipapirfinansieringstransaktionen er 995 000 EUR (felt 2.56), og låntager har ikke eksklusiv adgang til at optage lån i långiverens værdipapirportefølje (felt 2.68).

Tabel 68 — Værdipapirer i hovedindekser			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	

Tabel 68 — Værdipapirer i hovedindekser			
No	Field	Example	XML Message
49	Security or commodity price	9.95	<pre> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>ESVUFN</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">9.95</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	MEQU	
56	Loan value	995000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

5.3.12.4 Andre værdipapirer uden udløbsdato

293. Tabel 69 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, når værdipapirfinansieringstransaktionen omfatter værdipapirer, som ikke er opført på listen i felt 2.55 i bilag I til de gennemførelsesmæssige tekniske standarder. I så fald udfyldes felt 2.55 med "Andre aktiver". Kvantiteten er 100 000 (felt 2.46). Felt 2.48 anvendes ikke, da felt 2.46 udfyldes med kvantitet og ikke med et nominelt beløb.
294. Aktivtypen er også her et værdipapir (felt 2.40), der klassificeres som ESVUFN (felt 2.42). Værdipapirets kvalitet anvendes ikke for denne type værdipapirer (felt 2.51).
295. Værdipapirerne i dette eksempel er udstedt af en fransk udsteder (felt 2.53), som identificeres med LEI-kode (felt 2.54).
296. Værdipapirets kurs udtrykkes i enheder og er i dette eksempel 99,5 EUR (felt 2.49 og 2.50). Værdipapirerne har ikke nogen udløbsdato, hvorfor felt 2.52 bør udfyldes med ISO 8601-standardens "9999-12-31".
297. Lånebeløbet i værdipapirfinansieringstransaktionen er 9 950 000 EUR (felt 2.56), og låntager har ikke eksklusiv adgang til at optage lån i långiverens værdipapirportefølje (felt 2.68).

Tabel 69 — Andre værdipapirer uden udløbsdato			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">99.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Tabel 70 — Værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer

No	Field	Example	XML Message
46	Quantity or nominal amount	100000	...
47	Unit of measure	BARL	</CtrPtyData>
49	Securities or commodities price	60	<LnData>
50	Price currency	USD	<SctiesLndg>
			<AsstTp>
			<Cmmdty>
			<Clssfctn>
			<Nrgy>
			<Oil>
			<BasePdct>NRGY</Base
			Pdct>
			<SubPdct>OILP</SubPdc
			t>
			<AddtlSubPdct>BRNT</A
			ddtlSubPdct>
			</Oil>
			</Nrgy>
			</Clssfctn>
			<Qty>
			<Val>100000</Val>
			<UnitOfMeasr>BARL</UnitO
			fMeasr>
			</Qty>
			<UnitPric>
			<MntryVal>
56	Loan value	6000000	<Amt
			Ccy="USD">60</Amt>
			</MntryVal>
			</UnitPric>
			</Cmmdty>
			</AsstTp>
			<LnVal
			Ccy="USD">6000000</LnVal>
			</SctiesLndg>
			</LnData>
			<CollData>
			...
			</CollData>
			...
			</New>
			</Rpt>
			</TradData>
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.14 Værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat

301. Tabel 71 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis modparterne aftaler en variabel rabat baseret på EONIA-indekset (felt 2.59) med en referenceperiode for variabel rabat på dage (felt 2.60) med en hel multiplikator for tidsperioden på 1 dag (felt 2.61).
302. Modparterne har også aftalt en betalingshyppighed på en uge for betaling af den variable rabat (felt 2.62 og 2.63). Bemærk, at begge felter er valgfri for at give mulighed for transaktioner, hvor betalingshyppigheden ikke er defineret.
303. Den variable rabat genfastsættes med en tidsperiode på dage (felt 2.64) med en multiplikator på 1 dag (felt 2.65).
304. Antallet af basispoint, der skal lægges til (eller trækkes fra, hvis værdien er negativ, hvilket er tilladt i dette felt) som spænd til den variable sats for at kunne fastsætte satsen på lånet, "5" (felt 2.66).

Tabel 71 — Værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <New>
59	Floating rebate rate	EONA	... <CtrPtyData>
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	... </CtrPtyData>
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	<LnData> ...
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	<TxLnData> <SctiesLndg>
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	... <RbtRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate>
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	<Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val>
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	</Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy>
66	Spread of the rebate rate	5	<RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </RbtRate>

Tabel 71 — Værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </SctiesLndg> </TxLnData> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.15 Vederlagsbaseret værdipapirudlån og -indlån: Værdipapirudlån og -indlån med ikkekontant sikkerhed, værdipapirudlån og -indlån med kontantpulje og værdipapirudlån og -indlån uden sikkerhedsstillelse

305. Vederlagsbaserede værdipapirudlån og -indlån omfatter tre typer: Værdipapirudlån og -indlån med ikkekontant sikkerhed, værdipapirudlån og -indlån med kontantpulje og værdipapirudlån og -indlån uden sikkerhedsstillelse. Alle tre typer har samme indberetningslogik.

306. Tabel 72 indeholder den værdi, som modparterne skal indberette i felt 67 "Vederlag", når de indgår værdipapirudlån og -indlån med ikkekontant sikkerhed, kontantpulje eller uden sikkerhedsstillelse (værdipapirudlån og -indlån uden rabat). I dette tilfælde er vederlaget 1,23456 % og udfyldes uden procenttegn, som er forbeholdt XML-tags.

Tabel 72 — Ikkekontant sikkerhedsstillelse			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>

Tabel 72 — Ikkekontant sikkerhedsstilling			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.16 Margenlånebeløb og markedsværdi på kort sigt

307. Det samlede udestående margenlån (felt 2.69) bør enten indberettes som 0 (når kunden har en samlet kontantkreditsaldo/har en lang kontantposition) eller som en positiv værdi (når kunden har en samlet kontantdebetsaldo/har en kort kontantposition i basisvalutaen). Basisvalutaen indberettes altid som defineret i den bilaterale aftale mellem en prime broker og dennes kunde.
308. Det samlede margenlånebeløb beregnes på grundlag af de enkelte dele af margenlånet efter valuta (felt 2.33 og 2.34). Disse felter bør udfyldes så mange gange, det er nødvendigt, for at medtage alle de valutaer, der anvendes på kontoen. Dette vil gøre det muligt for myndighederne at overvåge kundens kontantdebetsaldo (dvs. margenlån) i de enkelte valutaer i modsætning til kun en nettodebetsaldo i basisvalutaen samt kontantkreditsaldoen i de enkelte valutaer, der anvendes som sikkerhed. I overensstemmelse med det samlede margenlånebeløb bør en kundes nettodebetsaldo i en given valuta indberettes som en positiv værdi sammen med valutaen, mens en nettokreditsaldo bør indberettes som en negativ værdi.
309. Markedsværdi på kort sigt bør altid udfyldes med en værdi, der er angivet i det udestående margenlåns basisvaluta, som defineret i den bilaterale aftale (felt 2.70). Der skal angives et enkelt beløb pr. UTI, hvorfor markedsværdien på kort sigt indberettes som et nettobeløb ved dagens slutning. Med hensyn til udestående margenlån bør en eventuel nettokontantkreditsaldo, der anvendes til sikkerhedsstilling for markedsværdien på kort sigt, indberettes som en negativ værdi (felt 2.33) sammen med sin valuta (felt 2.34).
310. Når margenlånebeløbet er 0, dvs. når kunden har en nettokontantkreditsaldo i basisvalutaen, og markedsværdien på kort sigt også er 0, bør felt 2.33, 2.69 og 2.71 alle udfyldes med 0. En ajourføring af sikkerhedsstilling på "nul" bør også indberettes, som forklaret i afsnit 5.4.4.

5.3.16.1 Positive og negative saldi i visse valutaer og nettodebetsaldo i basisvalutaen

311. Tabel 73 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis der er en nettodebetsaldo i basisvalutaen, som i dette eksempel omfatter en kreditsaldo i USD og debetsaldi i GBP og EUR. For overskuelighedens skyld er vekselkursen mellem USD og EUR og mellem GBP og EUR sat til 1.

Tabel 73 — Positive og negative saldi i visse valutaer og nettodebetsaldo i basisvalutaen			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>

Tabel 73 — Positive og negative saldi i visse valutaer og nettodebetsaldo i basisvalutaen

No	Field	Example	XML Message
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>
33	Margin lending currency amount	50000	... <CtrPtyData>
34	Margin lending currency	GBP	... </CtrPtyData>
33	Margin lending currency amount	150000	<LnData> <MrgnLndg>
34	Margin lending currency	EUR	<OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">150000</OutsdngMrgnLnAmt>
69	Outstanding margin loan	100000	<ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt>
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	<MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">-
71	Short market value	0	100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.3.16.2 Nettokreditsaldo i basisvalutaen og markedsværdi på kort sigt

312. Tabel 74 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis der er en nettokreditsaldo i basisvalutaen (GBP), hvor det udestående margaenlån derfor indberettes som 0 med en kontantkredit i ikke-basisvaluta (USD), der af kunden stilles som sikkerhed til dækning af en del af markedsværdien på kort sigt.

Tabel 74 — Kreditsaldo i basisvaluta og positiv markedsværdi på kort sigt

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData>
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>

Tabel 74 — Kreditsaldo i basisvaluta og positiv markedsværdi på kort sigt			
No	Field	Example	XML Message
69	Outstanding margin loan	0	...
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	<CtrPtyData> ...
71	Short market value	500000	</CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="GBP">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="GBP">500000</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.16.3 Nettokreditværdi i basisvaluta og ingen markedsværdi på kort sigt

313. Tabel 75 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis der er en kontantkreditsaldo i basisvalutaen (EUR) og ingen markedsværdi på kort sigt. Da der ikke er noget udestående margenlån eller en markedsværdi på kort sigt, skal kontantkreditsaldoen ikke indberettes (da den ikke anvendes som sikkerhed i et margenlån eller markedsværdi på kort sigt). Der skal ikke desto mindre indberettes for at underrette myndighederne om saldoen på nul. Basisvalutaen, som aftalt i den oprindelige kontrakt, bør udfyldes.

Tabel 75 — Kreditsaldo i basisvaluta og ingen markedsværdi på kort sigt			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>
69	Outstanding margin loan	0	...
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	<CtrPtyData> ...
71	Short market value	0	</CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg>

Tabel 75 — Kreditsaldo i basisvaluta og ingen markedsværdi på kort sigt

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">0</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4 Data om sikkerhedsstillelse

314. De efterfølgende afsnit forklarer, hvordan et givet sæt felter, som har de samme karakteristika med hensyn til sikkerhedsstillelsen i en værdipapirfinansieringstransaktion, skal udfyldes. Dette vil gøre det muligt for de indberettende modparter at se de oplysninger, de bør indberette for hver enkelt specifik datasektion, hvor det er relevant.
315. Valideringsreglerne indeholder en fuldstændig vejledning om de relevante felter pr. værdipapirfinansieringstransaktionstype og handlingstype samt de relevante indbyrdes afhængigheder.

5.4.1 Indberetning af sikkerhedsstillelse for værdipapirudlån og -indlån

316. Afhængigt af om transaktionen er med eller uden sikkerhedsstillelse, bør modparterne indberette disse oplysninger i felt 2.72 "SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse".

5.4.1.1 Værdipapirudlån og -indlån uden sikkerhedsstillelse

317. Modparterne bør angive "true" i felt 2.72 "SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse" ved udlån af værdipapirer uden sikkerhedsstillelse, som stadig er oprettet som værdipapirudlån og -indlån.

5.4.1.2 Værdipapirudlån og -indlån med sikkerhedsstillelse

318. Modparterne bør angive "false" (fejlagtig) i "SL-signalisering af udlån i værdipapirer uden sikkerhedsstillelse" (felt 2.72), når transaktionen er med sikkerhedsstillelse, eller når modparterne aftaler at stille sikkerhed for handelen, men den nærmere fordeling af sikkerhedsstillelsen endnu ikke er kendt.

5.4.2 Sikkerhedsstillelse

319. Når sikkerhedsstillelseskurven ikke er kendt på indberetningstidspunktet, bør felt 2.96 udfyldes med "NTAV". Det samme gælder repoer, der gennemføres på platforme for generel sikkerhedsstillelse. I dette tilfælde bør modparterne ajourføre oplysningerne om identifikation af sikkerhedsstillelseskurven, så snart de kender dem, og derefter ajourføre oplysningerne om sikkerhedsstillelseskomponenterne senest den første arbejdsdag efter valørdatoen.
320. Når sikkerheden stilles med en sikkerhedsstillelseskurv, forventer ESMA, at modparterne indberetter de relevante dele af sikkerhedsstillelsen.

5.4.2.1 Enkelt transaktion med sikkerhedsstillelseskurv

321. Tabel 76 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis to særskilte værdipapirfinansieringstransaktioner handles mod en sikkerhedsstillelseskurv (felt 2.96), der identificeres med ISIN-koden "GB00BH4HKS39". Der kan være flere værdipapirfinansieringstransaktioner, der handles mod en sikkerhedsstillelseskurv, uden at der derefter stilles sikkerhed på et nettoeksponeringsgrundlag. Værdipapirfinansieringstransaktionerne er sikret på transaktionsniveau (felt 2.73 udfyldes med "FALSE" (fejlagtig)).

Tabel 76 — Enkelt transaktion med sikkerhedsstillelseskurv			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	

Tabel 76 — Enkelt transaktion med sikkerhedsstillelseskurs

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	</ld> </OthrCtrPty>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	NEWT	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
1.9	Counterparty side	GIVE	<UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</Tp> </MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</RpTrad> </LnData>
9	Master agreement	GMRA	<CollData> <RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<Bsktldr> <ld>GB00BH4HKS39</ld> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData>
98	Action type	NEWT	... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <ld> <LEI>12345678901234500000</LEI> </ld> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <ld> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>

Tabel 76 — Enkelt transaktion med sikkerhedsstillelseskurv			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </ld> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.2 Enkelt transaktion, hvor kurvens identifikator ikke kendes på indberetningstidspunktet

322. Tabel 77 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes for en enkelt transaktion, som er sikret ved en sikkerhedsstillelseskurv, men hvor kurvens identifikator ikke er tilgængelig på indberetningstidspunktet (felt 2.96 udfyldes med "NTAV").
323. Værdipapirfinansieringstransaktionen er sikret for den enkelte transaktion (felt 2.73). Værdipapirfinansieringstransaktionen er sikret på transaktionsniveau (felt 2.73 udfyldt med "FALSE" (fejlagtig)).

Tabel 77 — Enkelt transaktion uden kurv på indberetningstidspunktet

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

Tabel 77 — Enkelt transaktion uden kurv på indberetningstidspunktet

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.3 Sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag med kurv

324. Tabel 78 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis to transaktioner er sikret med en sikkerhedsstillelseskurv (felt 2.96) på nettoeksponeringsgrundlag (felt 2.73 udfyldt med "true") og identificeret med ISIN-koden "GB00BH4HKS39". Dette eksempel betyder ikke, at alle aftaler om generel sikkerhedsstillelse er på nettoeksponeringsgrundlag. Modparterne bør indberette værdipapirfinansieringstransaktionerne, efterhånden som de indgås.
325. Det er værd at bemærke, at når værdipapirfinansieringstransaktioner er sikret på nettoeksponeringsgrundlag med en kurv, bør COLU-meddelelserne omfatte de enkelte sikkerhedsstillelseskomponenter. Indberetning af kurvens ISIN-kode skal kun ske, indtil fordelingen af værdipapirer er defineret. Sikkerhedskomponenterne bør indberettes, som de foreligger ved dagens slutning.

Tabel 78 — Nettoeksponeringsgrundlag med kurv

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Tabel 78 — Nettoeksporeringsgrundlag med kurv

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Tabel 78 — Nettoeksponeringsgrundlag med kurv

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.4 Sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag, hvor kurvens identifikator ikke kendes på indberetningstidspunktet

326. Tabel 79 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, når en transaktion ikke er sikret med en sikkerhedsstillelseskurv (felt 2.96 udfyldt med "NTAV") på nettoeksponeringsgrundlag (felt 2.73 udfyldt med "true").

327. Sikkerhedsstillelsen for transaktionen er på nettoeksponeringsgrundlag (felt 2.73).

Tabel 79 — Nettoeksponeringsgrundlag uden kurv på indberetningstidspunktet

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

Tabel 79 — Nettoeksponeringsgrundlag uden kurv på indberetningstidspunktet			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.3 Kontant sikkerhedsstillelse

328. Tabel 80 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes ved værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat og kontantpulje. I eksemplet er den sikret ved kontant sikkerhedsstillelse på 1 000 000 EUR (felt 2.76 og felt 2.77). Scenariet i dette tilfælde er det samme som for handlingstypen "NEWT" og "COLU".

Tabel 80 — Kontant sikkerhedsstillelse			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Tabel 80 — Kontant sikkerhedsstillelse			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.4 Indberetning af sikkerhedsstillelse på nul

329. For at forenkle indberetningen, når sikkerhedsstillelsen er lig med 0, bør sikkerhedsstillelsen altid indberettes som kontant sikkerhedsstillelse, hvor det kontante sikkerhedsstillelsesbeløb er lig med 0, og type sikkerhedskomponent er "CASH", uanset om den type sikkerhedsstillelse, der tidligere blev anvendt til den pågældende værdipapirfinansieringstransaktion, var værdipapirer, råvarer eller kontanter.

330. Tabel 81 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis sikkerhedsstillelsen er lig med 0, og type sikkerhedskomponent er enten værdipapirer, råvarer (kun for repoer og BSB/SBB'er) eller kontanter.

Tabel 81 — Indberetning af sikkerhedsstillelse på nul for værdipapirer, råvarer og kontanter			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

5.4.5 Felter vedrørende værdipapirer stillet som sikkerhed

331. For værdipapirer, for hvilke der ikke foreligger nærmere oplysninger, skal der indberettes inden valørdato + 1 dag. Aspekter vedrørende afvikling er beskrevet i retningslinjernes afsnit 5.4.8. Hvis der er tale om sikkerhedsstillelseskurve, hvor oplysningerne først indberettes, når sikkerhedsstillelsen er fordelt, henvises til retningslinjernes afsnit 5.4.2.

5.4.5.1 Haircut

332. Modparterne bør indberette data om sikkerhedsstillelse i overensstemmelse med tabel 2 i bilaget til de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning.

333. Sikkerhedsstillelsens markedsværdi (felt 2.88) indberettes til dagsværdi, eksklusiv haircut. Markedsværdien bør med andre ord omfatte *hele* den sikkerhed, der stilles af sikkerhedsstilleren, herunder stillet sikkerhed, som endnu ikke er afviklet, før fradrag af haircut.

334. Haircut eller margen (felt 2.89) indberettes på ISIN-niveau som procent for alle typer værdipapirfinansieringstransaktioner. For repoer er der indgået aftalt om haircut, og det bør være fast i værdipapirfinansieringstransaktionens løbetid, medmindre modparterne genforhandler det. Haircut beregnes som 1 minus forholdet mellem kontantværdi og sikkerhedsstillelsens værdi ganget med 100. En repo med 100 i kontanter og 105 i sikkerhedsstillelse giver f.eks. et haircut på $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ og indberettes som "4,7619". De samme principper gælder for haircuts på porteføljeniveau for repoer (dvs. hvor modparterne har aftalt, at et enkelt haircut skal anvendes på reposikkerhedsstillelsesporteføljen). Som angivet i de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning bør haircuts også indberettes på ISIN-niveau, dvs. de bør gentages for hver ISIN i porteføljen (og for kontanter, hvis det er en del af porteføljen):

335. For værdipapirudlån og -indlån bør "Haircut eller margen" (felt 2.89) kun omfatte haircuts, der gælder for sikkerhedsstillelsessiden. Margenkrav vil i stedet blive omfattet af sikkerhedsstillelsens markedsværdi (felt 2.88) og kontant sikkerhedsstillelsesbeløb (felt 2.76). Sikkerhedsstillelsens markedsværdi og kontant sikkerhedsstillelsesbeløb bør derfor også ajourføres med eventuelle tillæg (f.eks. lånetillæg), der træder i kraft i løbet af transaktionen.

336. Tabel 82 viser data om sikkerhedsstillelse fra værdipapirudlån og -indlån, hvor værdipapirer til en værdi af 100 000 EUR lånes mod 100 000 EUR i kontant sikkerhed (felt 2.76 og felt 2.77), dvs. intet haircut, hvilket betyder, at haircut bør indberettes som 0 (felt 2.89).

Tabel 82 — Kontant sikkerhedsstillelse uden haircut			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt>
77	Cash collateral currency	EUR	

Tabel 82 — Kontant sikkerhedsstillelse uden haircut

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	<pre> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

337. Tabel 83 viser et værdipapir, der er udlånt, til en værdi af 100 000 EUR, der er sikret med 105 000 USD kontant (felt 2.76 og felt 2.77), hvilket giver en margin på 105 % på lånesiden.

Tabel 83 — Kontant sikkerhedsstillelse i fremmed valuta med margin

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

Tabel 83 — Kontant sikkerhedsstillelse i fremmed valuta med margin			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

338. I eksemplet med "blandet" sikkerhedsstillelse (Tabel 84) er der stillet sikkerhed på 55 000 kontant (felt 2.76) og 60 000 EUR i form af ikkekontant sikkerhedsstillelse (felt 2.88) for værdipapirer til en værdi af 100 000 EUR. Dette omfatter et marginkrav (ikke specificeret) på lånesiden, som gælder for både kontant og ikkekontant sikkerhedsstillelse, hvortil kommer et haircut på 5 % af værdien af de værdipapirer, der anvendes som sikkerhed. Felt 2.89 udfyldes med "0" for kontant sikkerhedsstillelse og "5" for værdipapirer, der anvendes som sikkerhed.

Tabel 84 — "Blandet" sikkerhedsstillelse med haircut og margin			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

Tabel 84 — "Blandet" sikkerhedsstillelse med haircut og margin			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

339. Negative haircuts kan indberettes, hvis værdien af sikkerhedsstillelsen er mindre end lånebeløbet. Fortegnet for haircuts må ikke variere med modpartens side.
340. Tabel 85 viser en repo, hvor en transaktion er sikret med en kurv af værdipapirer (denne gang uden kontanter), og haircut på porteføljeniveau gælder for alle værdipapirerne. Det samme haircut bør indberettes for hver enkelt sikkerhedsstillelseskomponent i porteføljen (inklusive kontanter, hvis det er en del af porteføljen). Der er stillet sikkerhed for et lån på 150 000 EUR med to værdipapirer, 110 000 EUR i værdipapir A og 50 000 EUR i værdipapir B. Den samlede markedsværdi af sikkerhedsstillelsen er 160 000 EUR, hvilket svarer til et haircut på porteføljeniveau på $100 * [1 - (150/160)] = 6,25$ %. Det er denne værdi, der bør indberettes i felt 2.89 for hver ISIN. Tilsvarende bør der for sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag (felt 2.73) indberettes samme haircut for hvert enkelt værdipapir.

Tabel 85 — Sikkerhedsstillelse på porteføljebasis med haircut på porteføljeniveau			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">110000</MktVal> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">50000</MktVal> </pre>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	

Tabel 85 — Sikkerhedsstillelse på porteføljebasis med haircut på porteføljeniveau			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

341. For margenudlån, hvor der gælder et haircut eller margenkrav for hele porteføljen af sikkerhedsstillelse, bør den værdi, der er indberettet i felt 2.89, gentages for alle ISIN-koder og kontantelementer. Hvis dette ikke er tilfældet, og haircuts i stedet gælder for hvert enkelt værdipapir, bør der indberettes ISIN-specifikke haircuts eller margener (i samme format som for andre værdipapirfinansieringstransaktioner, dvs. i procent).

5.4.5.2 Type af sikkerhedsstillelse

342. Type af sikkerhedsstillelse (felt 2.94) indberettes af modparterne med en af følgende værdier:

- a. "GOVS" — Statsobligationer
- b. "SUNS" — Overstatslige obligationer og værdipapirer udstedt af agenturer
- c. "FIDE" — Gældsinstrumenter (herunder dækkede obligationer) udstedt af banker og andre finansielle institutioner
- d. "NFID" — Erhvervsobligationer (herunder dækkede obligationer) udstedt af ikke-finansielle institutioner
- e. "SEPR" — Securitiserede produkter (herunder CDO, CMBS, ABCP)
- f. "MEQU" — Aktier mv. i hovedindekser (herunder konvertible obligationer)
- g. "OEQU" — Andre aktier mv. (herunder konvertible obligationer)
- h. "OTHR" — Andre aktiver (herunder andele i gensidige fonde).

343. For andre værdipapirer kan modparterne anvende andre officielle kilder for at minimere risikoen for uoverensstemmelser og afstemningsproblemer. Med hensyn til definitionen af statsobligationer bør de indberettende enheder bruge fodnote 19 i FSB-standarderne om indsamling af oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner som reference og anvende standardmetoden ifølge Basel III. Hvis en af modparterne ikke er omfattet af Basel III-kravene, bør modparterne aftale den værdi, der skal indberettes for dette felt.

344. Sondringen mellem "Aktier mv. i hovedindekser" og "Andre aktier mv." er i overensstemmelse med FSB's standarder. Det er dog overladt til FSB's medlemmer at beslutte, hvilke indekser der bør betragtes som "Hovedindeks", forudsat at disse defineres

i overensstemmelse med gennemførelsen af FSB/BCBS' ramme for haircuts i ikkecentralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner.

345. ESMA's gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår hovedindeks og anerkendte børser, jf. forordningen om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber (CRR)¹⁵, indeholder en liste over hovedindekser (bilag I, tabel 1 og 2). Listen omfatter aktieindeks og indeks for konvertible obligationer, der dækker aktiver i og uden for EU. Listen bør anvendes som reference ved klassificering af aktier og konvertible obligationer som "Hovedindeks" eller "Andre".

5.4.5.3 Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse

346. Modparterne bør kun udfylde feltet, hvis der i henhold til kontrakten er mulighed for at genanvende sikkerhedsstillelse. Når "Metode anvendt til at stille sikkerhed" (felt 2.20) indberettes som "TTCA" eller "SIUR", bør "Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse" (felt 2.95) altid udfyldes med "true". Driftsmæssige begrænsninger eller lovkrav, der kan forhindre genanvendelse, bør ikke tages i betragtning her. Hvorvidt der i henhold til kontrakten er mulighed for genanvendelse bestemmes af masteraftalen, som definerer den type af aftale om sikkerhedsstillelse, der anvendes i værdipapirfinansieringstransaktionen.
347. Eksempelvis bør en central modpart, der videregiver sikkerhedsstillelsen for værdipapirfinansieringstransaktionen fra en CM til den anden under "TTCA", indberette, at sikkerhedsstillelsen er til rådighed til genanvendelse, selv om dette ikke er tilladt i henhold til den centrale modparts clearingvilkår. Det samme gælder UCITS: Ikkekontant sikkerhedsstillelse, som er modtaget, og så er til rådighed for genanvendelse, bør indberettes som sådan, selv om den ikke kan genanvendes i henhold til ESMA's retningslinjer for børshandlede fonde (ETF'er) og andre UCITS-spørgsmål.
348. Endelig skal det bemærkes, at "Mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelse" ikke tager stilling til, om sikkerhedsstillelsen er blevet eller vil blive genanvendt. Kun når sikkerhedsstillelsen genbruges, hvilket omfatter brug af lånte værdipapirer i forbindelse med værdipapirudlån og -indlån, bør der også indgives en indberetning om genanvendelse (se afsnit 5.6.1).

5.4.5.4 Almindelige obligationer

349. Tabel 86 illustrerer indberetningen af almindelige obligationer (plain vanilla), der anvendes som sikkerhedsstillelse den 24. april 2020.
350. I dette tilfælde blev 102 000 000 EUR i tyske statsobligationer identificeret med ISIN "DE0010877643" og klassificeret som "DBFTFR" med et haircut på 2 % og udløbsdato den 22. april 2030 anvendt som sikkerhedsstillelse i en repotransaktion. Værdipapirerne er kendt og indberettes inden fristen sammen med resten af oplysningerne på lånesiden. Kvaliteten af værdipapirerne er investment grade — "INVG", og der er mulighed for

¹⁵ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/1646 af 13. september 2016.

genanvendelse af sikkerhedsstillelsen. Tabellen fokuserer kun på felter, der er relevante for indberetning af sikkerhedsstillelse.

351. Det er valgfrit, om sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta eller kvantitet udfyldes, men det bør indberettes, når der indberettes et nominelt beløb. Hvis der indberettes en kvantitet (f.eks. aktier), udfyldes feltet ikke.
352. For så vidt angår sikkerhedsstillelsens valørdato gælder dette felt kun for værdipapirudlån og -indlån i forbindelse med forudbetalt sikkerhedsstillelse.
353. Definitionen af Pris pr. enhed (felt 2.87) angiver, at den indberettede værdi bør omfatte påløbne renter for rentebærende værdipapirer, dvs. "dirty price"

Tabel 86 — Almindelige obligationer			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </RpTrad> </CollData> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Issr> </RpTrad> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	2	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	2030-04-22	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	

Tabel 86 — Almindelige obligationer			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5.5 Uamortisable obligationer

354. Tabel 87 illustrerer, hvordan 102 000 000 EUR i spanske uamortisable statsobligationer, der anvendes som sikkerhed, indberettes. Der anvendes et haircut på 2 %. Værdipapirerne er kendt og indberettes inden fristen sammen med resten af oplysningerne på lånesiden. Kvaliteten af værdipapirerne er investment grade — "INVG", og der er mulighed for genanvendelse af sikkerhedsstillelsen. Tabellen fokuserer kun på felter, der er relevante for indberetning af sikkerhedsstillelse.
355. Det er valgfrit, om sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta eller kvantitet udfyldes, men det bør indberettes, når der indberettes et nominelt beløb. Hvis der indberettes en kvantitet (f.eks. aktier), udfyldes feltet ikke.
356. For så vidt angår sikkerhedsstillelsens valørdato gælder dette felt kun for værdipapirudlån og -indlån i forbindelse med forudbetalt sikkerhedsstillelse.
357. Definitionen af Pris pr. enhed (felt 2.87) angiver, at den indberettede værdi bør omfatte påløbne renter for rentebærende værdipapirer, dvs. "dirty price"

Tabel 87 — Uamortisable obligationer			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	

Tabel 87 — Uamortisable obligationer			
No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</LnData> <CollData>
86	Price currency		<RpTrad> <AsstTp>
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>ES0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
89	Haircut or margin	2	<NmnlVal> <Amt
90	Collateral quality	INVG	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	<Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
94	Collateral type	GOVS	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
95	Availability for collateral reuse	true	<Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	NEWT	<LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.5.6 Aktier i hovedindekser

358. Tabel 88 illustrerer, hvordan aktier i hovedindekser "MEQU", der stilles som sikkerhed, indberettes. I dette tilfælde drejer det sig om 105 000 000 EUR i de franske CAC40-aktier Total med CFI-koden ESVUFN og med et haircut på 5 %. Værdipapirerne er kendt og indberettes inden fristen sammen med resten af oplysningerne på lånesiden. Feltet "Sikkerhedsstillelsens kvalitet" udfyldes med "NOAP", da kreditvurderingen ikke er relevant for disse værdipapirer. Der er mulighed for efterfølgende genanvendelse.
359. Det er valgfrit, om sikkerhedsstillelsens nominelle beløbs valuta eller kvantitet udfyldes, men det bør indberettes, når der indberettes et nominelt beløb. Hvis der indberettes en kvantitet (f.eks. aktier), udfyldes feltet ikke.
360. For så vidt angår sikkerhedsstillelsens valørdato gælder dette felt kun for værdipapirudlån og -indlån i forbindelse med forudbetalt sikkerhedsstillelse.
361. Definitionen af Pris pr. enhed (felt 2.87) angiver, at den indberettede værdi bør omfatte påløbne renter for rentebærende værdipapirer, dvs. "dirty price"

Tabel 88 — Aktier i hovedindekser			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> </RpTrad> </CollData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	10000000	
86	Price currency	EUR	
87	Price per unit	10.5	
88	Collateral market value	105000000	
89	Haircut or margin	5	
90	Collateral quality	NOAP	
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Tabel 88 — Aktier i hovedindekser			
No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	MEQU	<MktVal Ccy="EUR">105000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	true	<HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	NEWT	<LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.6 Beregning af variationsmargen på transaktionsniveau for ikkecentralt cleared værdipapirfinansieringstransaktioner

362. Henvisningerne i dette afsnit til værdipapirudlån og -indlån eller repo er blot eksempler på forskellige masteraftaler. Andre typer værdipapirfinansieringstransaktioner, såsom BSB/SBB eller værdipapirfinansieringstransaktioner, der omfatter råvarer, bør dog indberettes efter de samme principper.
363. Desuden henviser eksemplerne i dette afsnit til beregning af variationsmargen for individuelle værdipapirfinansieringstransaktioner. Eksemplerne i følgende afsnit vil i stedet illustrere indberetningen af beregningen af variationsmargen ved sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag.
364. De negative fortegn ved sikkerhedsstillelseskomponenter, når en del af beregningen af variationsmargenen foretages på nettoeksponeringsgrundlag, angiver status ved dagens slutning og ikke bevægelserne for den pågældende dag. Selv om disse tal kan være identiske, er forskellen afgørende. Derfor bør modparterne ved dagens slutning indberette status for hver enkelt sikkerhedsstillelseskomponent. Yderligere vejledning findes i punkt 373.

365. For nemheds skyld angives haircut i eksemplerne nedenfor som 0. Modparterne bør indberette haircut som beregnet i overensstemmelse med afsnit 5.4.5.1.

5.4.6.1 Beregning af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån med yderligere levering af de samme værdipapirer fra sikkerhedsstilleren

366. Tabel 89 viser en ajourføring af variationsmargenen for værdipapirudlån og -indlån i forhold til eksemplet med den almindelige obligation i Tabel 86: En stigning på 1 000 099 i den nominelle værdi af sikkerhedsstillelse, der er stillet for at kompensere for et fald i obligationskursen fra 102 til 100,99, som indberettet af sikkerhedsstilleren. Sikkerhedsstiller og sikkerhedshaver bør indberette oplysningerne om sikkerhedsstillelsen på nøjagtig samme måde, som nærmere beskrevet i Tabel 89.

Tabel 89 — Ajourføring af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	

Tabel 89 — Ajourføring af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	</Tp> </MstrAgrmt>
90	Collateral quality	INVG	</SctiesLndg> </LnData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<CollData> <SctiesLndg>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Collsd> <AsstTp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ...

Tabel 89 — Ajourføring af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.2 Beregning af variationsmargen for en repo med yderligere levering af de samme værdipapirer fra sikkerhedsstilleren

367. Tabel 90 viser en ajourføring af variationsmargenen for en repo i forhold til eksemplet med den almindelige obligation i Tabel 86: En stigning på 1 000 099 i den nominelle værdi af sikkerhedsstillelse, der er stillet for at kompensere for et fald i obligationskursen fra 102 til 100,99, som indberettet af sikkerhedsstilleren. Sikkerhedsstiller og sikkerhedshaver bør indberette oplysningerne om sikkerhedsstillelsen på nøjagtig samme måde, som nærmere beskrevet i Tabel 90.

Tabel 90 — Ajourføring af variationsmargen for en repo

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		

Tabel 90 — Ajourføring af variationsmargen for en repo

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100.99	<MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	102000000	<Tp>GMRA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RpTrad> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnlnd>>false</NetXpsrCollstnlnd> </RpTrad> </CollData>

Tabel 90 — Ajourføring af variationsmargen for en repo

No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.3 Beregning af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

368. Tabel 91 viser en anden ajourføring af sikkerhedsstillelse end eksemplet i Tabel 86 — En nedsættelse på 999 709 EUR i den nominelle værdi af sikkerhedsstillelsen for at kompensere for en stigning i obligationskursen fra 102 til 103,03, som indberettet af sikkerhedsstilleren. Sikkerhedsstillere og sikkerhedshaver bør indberette oplysningerne om sikkerhedsstillelsen på nøjagtig samme måde, som nærmere beskrevet i Tabel 91.

Tabel 91 — Beregning af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	

Tabel 91 — Beregning af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	103.03	<Tp> <Tp>GMSLA</Tp>
88	Collateral market value	102000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</SctiesLndg> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <SctiesLndg>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Collsd> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric>
98	Action type	COLU	<MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>

Tabel 91 — Beregning af variationsmargen for værdipapirudlån og -indlån med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.4 Beregning af variationsmargen for en repo med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

369. Tabel 92 viser en anden ajourføring af sikkerhedsstilling end eksemplet i Tabel 86 — En nedsættelse på 999 709 EUR i den nominelle værdi af sikkerhedsstillingen for at kompensere for en stigning i obligationskursen fra 102 til 103,03, som indberettet af sikkerhedsstilleren. Sikkerhedsstillere og sikkerhedshaver bør indberette oplysningerne om sikkerhedsstillingen på nøjagtig samme måde, som nærmere beskrevet i Tabel 92.

Tabel 92 — Beregning af variationsmargen for en repo med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	

Tabel 92 — Beregning af variationsmargen for en repo med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	103.03	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
88	Collateral market value	102000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</RpTrad> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <RpTrad>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AsstTp> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id>

Tabel 92 — Beregning af variationsmargen for en repo med returnering af de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7 Beregning af variationsmargen for ikkecentralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner ved sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag

370. I forbindelse med sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag kan modparterne ud over den sikkerhedsstillelse, der udveksles som led i transaktionen, aftale at stille sikkerhed for de lån, der blev optaget under samme type masteraftale på et nettogrundlag.
371. Der er derfor tilfælde, hvor nogle af de sikkerhedsstillelseskomponenter, som er stillet af sikkerhedsstilleren på et nettogrundlag, kan returneres af sikkerhedshaveren. Det sker enten for at sikre, at der ikke er overskydende sikkerhedsstillelse for de sikrede transaktioner, eller at sikkerhedsstillelsen ikke overskrider tærsklerne for haircuts eller margener, som måtte være aftalt mellem modparterne.
372. Der er også tilfælde, hvor de værdipapirer, der returneres af sikkerhedshaveren, ikke er nøjagtigt de samme som de værdipapirer, der oprindeligt blev stillet til rådighed af sikkerhedsstilleren. I så fald bliver det nødvendigt at afdække afsender og modtager i overførslen for at sikre korrekt beregning af eksponeringer og sikkerhedsstillelsesniveau.
373. For at sikre konsekvent indberetning af sikkerhedsstillelse, når det sker på et nettoeksponeringsgrundlag, skal følgende derfor iagttages:
- Når der udveksles sikkerhedsstillelse i ikkecentralt clearede værdipapirfinansieringstransaktioner som led i beregning af variationsmargen på nettoeksponeringsgrundlag mellem de to modparter, bør de i XML-skemaet

indberette antallet af værdipapirer og deres markedsværdi med et fortegn, der afspejler det enkelte værdipapirs status set ud fra deres eget perspektiv.

- b. Hvis sikkerhedsstilleren tilføjer yderligere sikkerhedsstillelse som variationsmargen, indberetter sikkerhedsstilleren den nye markedsværdi for sikkerhedsstillingen med et negativt fortegn.
 - c. Hvis sikkerhedshaveren returnerer en del af den ekstra sikkerhed, som denne allerede har stillet som variationsmargen, indberetter sikkerhedshaveren den nye nettomarkedsværdi af sikkerhedsstillingen på nettoeksponeringsgrundlag med et positivt fortegn, mens sikkerhedsstilleren indberetter den nye nettomarkedsværdi med et negativt fortegn.
 - d. Hvis sikkerhedsstilleren modtager sikkerhedsstillelseskomponenter, der adskiller sig fra de komponenter, der blev stillet som sikkerhed i første omgang, bør sikkerhedsstilleren indberette markedsværdien for de nye sikkerhedsstillelseskomponenter med et positivt fortegn.
 - e. Omvendt bør sikkerhedshaveren angive et positivt fortegn for de sikkerhedsstillelseskomponenter, der modtages som en del af beregningen af variationsmargen, og med et negativt fortegn for de sikkerhedsstillelseskomponenter, der er givet til sikkerhedsstilleren, som er forskellige fra de sikkerhedsstillelseskomponenter, der blev modtaget i første omgang.
374. Denne type indberetning finder kun anvendelse på COLU-meddelelser, hvor i) sikkerhedsstillingen er på nettoeksponeringsgrundlag, og ii) der ikke er rapporteret UTI for sikkerhedsstillelseskomponenten/sikkerhedsstillelseskomponenterne. Denne indberetning finder ikke anvendelse på fordeling af sikkerhedsstillelse pr. transaktion.
375. Når der er stillet sikkerhed på nettoeksponeringsgrundlag, bør modparterne sende COLU-meddelelser for hver af de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er sikret på transaktionsniveau, og en enkelt COLU-meddelelse for den sikkerhedsstillelse, der anvendes som variationsmargen.

5.4.7.1 Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til en kontantpulje for værdipapirudlån og -indlån, der er sikret med kontant sikkerhedsstillelse på transaktionsniveau

376. I eksemplet i Tabel 93 sikres værdipapirudlånene og -indlånene i første omgang med kontant sikkerhedsstillelse (værdipapirudlån og -indlån med kontantrabat), og derefter foretager modparterne beregning af variationsmargenen i forhold til en kontantpulje.
377. Der gælder normalt ikke noget haircut, og i dette tilfælde anses margenen på lånesiden også for at være nul. Med hensyn til haircuts og margener bør modparterne følge retningslinjerne i underafsnit 5.4.5.1 i afsnit 5.4.4.

Tabel 93 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til en kontantpulje for værdipapirudlån og -indlån, der er sikret med kontant sikkerhedsstillelse på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	

Tabel 93 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til en kontantpulje for værdipapirudlån og -indlån, der er sikret med kontant sikkerhedsstillelse på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
77	Cash collateral currency	EUR	</Csh> </AsstTp>
98	Action type	COLU	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</Collsd> </SctiesLndg> </CollData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	... </CollUpd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	<LEI>12345678901234500000</LEI>
75	Type of the collateral component	CASH	</Id> </RptgCtrPty>
76	Cash collateral amount	5000000	<OthrCtrPty> <Id>
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI>
98	Action type	COLU	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg>

Tabel 93 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til en kontantpulje for værdipapirlån og -indlån, der er sikret med kontant sikkerhedsstillelse på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> </CollUpd> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>

Tabel 93 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til en kontantpulje for værdipapirudlån og -indlån, der er sikret med kontant sikkerhedsstillelse på transaktionsniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.2 Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen for repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

378. Tabel 94 viser sikkerhedsstillelsen for tre UTI'er, som oprindeligt blev sikret pr. transaktion. Disse tre repoer blev imidlertid tilføjet en nettinggruppe, og den efterfølgende indberetning af sikkerhedsstillelse indeholder sikkerhedsstillelseskomponenter vedrørende de individuelle værdipapirfinansieringstransaktioner, der identificeres med deres UTI, og den sikkerhedsstillelse, der anvendes til sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag.

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI>
3	Event date	24/04/2020	</Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<LnData> <RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	100	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
88	Collateral market value	100000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</RpTrad> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <RpTrad>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<Amt Ccy="EUR">100000000</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
75	Type of the collateral component	SECU	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> >
86	Price currency		</Id>
87	Price per unit	100	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry>
88	Collateral market value	50000000	</Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</Scty> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</ClssfctnTp>
94	Collateral type	GOVS	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
98	Action type	COLU	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
3	Event date	24/04/2020	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
9	Master agreement	GMRA	</Issr> <Tp>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Cd>GOVS</Cd>

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	</Tp>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad> </CollData> ...
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CollUpd>
86	Price currency		</Rpt> <Rpt>
87	Price per unit	100	<CollUpd> <CtrPtyData>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Id> </OthrCtrPty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<OthrPtyData> <AgtLndr>
94	Collateral type	GOVS	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</AgtLndr> </OthrPtyData>
98	Action type	COLU	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<UnqTradIdr>UTI2/UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</Tp> </MstrAgrmt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</RpTrad> </LnData>

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	24/04/2020	<pre> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> </ClssfctnTp> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> </pre>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> </UnitPric> </pre>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	IT	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	<Issr> <Id>
84	Collateral unit of measure		<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</Id>
86	Price currency		<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr>
87	Price per unit	100	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
88	Collateral market value	2000000	</Tp>
89	Haircut or margin	0	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
90	Collateral quality	INVG	</Scty> </AsstTp>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	</RpTrad> </CollData>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	... </CollUpd>
94	Collateral type	GOVS	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
98	Action type	COLU	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty>

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> </Scty> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> </RpTrad> </CollData> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </pre>

Tabel 94 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI> </Id> <JurstdctnCtry>ES</JurstdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.3 Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til værdipapirudlån og -indlån, der er sikret mod en ikkekontant sikkerhedspulje med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

379. Tabel 95 illustrerer en mere kompleks ajourføring af sikkerhedsstillelsen. Der er ingen sikkerhedsstillelse pr. transaktion, idet aftalen blev indgået for en sikkerhedspulje. Kursen på et af de værdipapirer, der blev brugt til at stille sikkerhed for eksponeringen, er steget, dvs. kursen på den tyske statsobligation er steget fra 102 til 103,3, men sikkerhedshaveren har brug for tyske statsobligationer, mens sikkerhedsstilleren accepterer at modtage franske statsobligationer. De to modparter aftaler følgende substituerings: Sikkerhedshaveren returnerer 2 000 000 EUR i nominel værdi af sikkerhedsstillelsen i franske statsobligationer. Den overskydende markedsværdi af den tyske statsobligation på 2 060 000 EUR udlignes således med 2 060 000 EUR af markedsværdien af den franske statsobligation, som sikkerhedsstilleren er i besiddelse af (dvs. med et negativt fortegn fra sikkerhedshaverens perspektiv), hvorved den oprindelige nettosikkerhedsstillelsessaldo genoprettes.
380. Det bør bemærkes, at de felter, der gælder for værdipapirer i de felter til data om sikkerhedsstillelse, der gentages, gentages to gange for at indberette alle relevante oplysninger. Der er mulighed for efterfølgende genanvendelse af begge værdipapirer.
381. Sikkerhedsstillere og sikkerhedshaver bør indberette oplysningerne om sikkerhedsstillelse, som nærmere beskrevet i Tabel 95, og med de relevante fortegn for de sikkerhedsstillelseskomponenter, der indgår i beregningen af variationsmargen på nettoeksponeringsgrundlag, som angivet i punkt 373.

Tabel 95 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til værdipapirudlån og -indlån, der er sikret mod en ikkekontant sikkerhedspulje med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </CtrPtyData> </Rpt> </CollUpd> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	

Tabel 95 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til værdipapirudlån og -indlån, der er sikret mod en ikkekontant sikkerhedspulje med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000000	</AgtLndr> </OthrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
86	Price currency		<LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	104060300	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt>
90	Collateral quality	INVG	</SctiesLndg> </LnData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<CollData> <SctiesLndg>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Collsd> <AsstTp> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
75	Type of the collateral component	SECU	Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">104060300</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
86	Price currency		<Id>

Tabel 95 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til værdipapirudlån og -indlån, der er sikret mod en ikkekontant sikkerhedspulje med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	103.015	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI>
88	Collateral market value	-2060300	</Id>
89	Haircut or margin	0	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">- 2000000</Amt> <Sgn>>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.015</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2060300</MktVal>
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF </LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>

Tabel 95 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til værdipapirudlån og -indlån, der er sikret mod en ikkekontant sikkerhedspulje med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

382. Eksemplet i Tabel 96 er en fortsættelse af eksemplet i Tabel 94. I denne situation er der tale om returnering af et af de værdipapirer, der er stillet som variationsmargen, men større end den oprindelige mængde, der er stillet som variationsmargen.

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<OthrCtrPty> <Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty>
86	Price currency		<Id>DE0010877643</Id>
87	Price per unit	100	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
88	Collateral market value	100000000	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
89	Haircut or margin	0	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> > </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> </pre>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
84	Collateral unit of measure		</Scty> </AsstTp>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
86	Price currency		</RpTrad> </CollData>
87	Price per unit	100	... </CollUpd>
88	Collateral market value	50000000	</Rpt> <Rpt>
89	Haircut or margin	0	<CollUpd> <CtrPtyData>
90	Collateral quality	INVG	<CtrPtyData> <RptgCtrPty>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
94	Collateral type	GOVS	<Id>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
98	Action type	COLU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<AgtLndr>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</AgtLndr> </OthrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
3	Event date	24/04/2020	<UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<Tp>GMRA</Tp>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</Tp> </MstrAgrmt>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</RpTrad> </LnData> <CollData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<RpTrad> <AsstTp> <Scty>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
84	Collateral unit of measure		</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
86	Price currency		</NmnlVal>
87	Price per unit	100	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
88	Collateral market value	50000000	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal
89	Haircut or margin	0	Ccy="EUR">50000000</MktVal>
90	Collateral quality	INVG	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Issr>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>
94	Collateral type	GOVS	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
98	Action type	COLU	</Issr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</Tp>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</RpTrad> </CollData> ...
3	Event date	24/04/2020	</CollUpd>
9	Master agreement	GMRA	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<RptgCtrPty> <Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
84	Collateral unit of measure		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
88	Collateral market value	2000000	</OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
89	Haircut or margin	0	<LnData> <RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Tp> </MstrAgrmt>
94	Collateral type	GOVS	</RpTrad> </LnData>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<CollData> <RpTrad>
98	Action type	COLU	<AsstTp> <Scty>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<Id>NL0010877000</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
3	Event date	24/04/2020	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
9	Master agreement	GMRA	<MktVal
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	Ccy="EUR">50000000</MktVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	</Id>
84	Collateral unit of measure		<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd>
86	Price currency		</Tp>
87	Price per unit	100	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
88	Collateral market value	-2000000	</Scty> </AsstTp>
89	Haircut or margin	0	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
90	Collateral quality	INVG	</RpTrad> </CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	...
92	Jurisdiction of the issuer	ES	</CollUpd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
94	Collateral type	GOVS	<CtrPtyData> <CtrPtyData>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp> DBFTFR </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> </pre>
98	Action type	COLU	

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> </pre>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> </pre>

Tabel 96 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe med returnering af tilsvarende, men ikke de samme værdipapirer til sikkerhedsstilleren

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.5 Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe (Tabel 97)

383. Dette eksempel er en variation af de tidligere eksempler på beregning af variationsmargen på nettoeksponeringsgrundlag med værdipapirer. De tre værdipapirfinansieringstransaktioner, som er identificeret med UT11, UT12 og UT13, er sikret på transaktionsniveau med værdipapirer, og derefter har modparterne aftalt at anvende kontanter ved beregningen af variationsmargen. Sikkerhedsstilleren er den, der stiller med yderligere kontanter til dækning af eksponeringen.

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></Id></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><EvtDt>2020-04-24</EvtDt></code>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>DE0010877643</Id></code>
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<code><ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code> <code><NmnlVal></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">100000000</Amt></code> <code></NmnlVal></code> <code></QtyOrNmnlVal></code> <code><UnitPric></code> <code><Ptrg>100</Ptrg></code> <code></UnitPric></code>

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> > </Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry>
89	Haircut or margin	0	</Issr> <Tp>
90	Collateral quality	INVG	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
94	Collateral type	GOVS	</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<MktVal>50000000</MktVal>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
3	Event date	24/04/2020	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
9	Master agreement	GMRA	</Id>

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
75	Type of the collateral component	SECU	</Issr> <Tp>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CollData>
86	Price currency		... </CollUpd>
87	Price per unit	100	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
89	Haircut or margin	0	<RptgCtrPty> <Id>
90	Collateral quality	INVG	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
94	Collateral type	GOVS	</OthrCtrPty> <OthrPtyData>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<pre> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT13	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	GOVS	<pre> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </pre>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	2000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	<pre> <UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> </pre>

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>50000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> </pre>

Tabel 97 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen med kontanter i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.6 Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt blev sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

384. Tabel 98 uddyber eksemplet i Tabel 97, men i dette tilfælde er det vigtige element, der vises, at der ved dagens slutning ikke udveksles nogen yderligere sikkerhedsstillelse som variationsmargen for sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag. Indberetningslogikken er den samme som for indberetning af sikkerhedsstillelse på nul i afsnit 5.4.4.

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> </TradData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	100000000	

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RpTrad> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp>
94	Collateral type	GOVS	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
75	Type of the collateral component	SECU	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
87	Price per unit	100	> </Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp>
90	Collateral quality	INVG	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
94	Collateral type	GOVS	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<MktVal>50000000</MktVal>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Issr> <Id>
3	Event date	24/04/2020	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
9	Master agreement	GMRA	</Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
75	Type of the collateral component	SECU	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or V nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad> </CollData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	... </CollUpd>
86	Price currency		</Rpt> <Rpt>
87	Price per unit	100	<CollUpd> <CtrPtyData>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</Id>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
94	Collateral type	GOVS	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
98	Action type	COLU	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> <LnData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</RpTrad> </LnData>
9	Master agreement	GMRA	<CollData> <RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<AsstTp> <Scty>
75	Type of the collateral component	SECU	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
84	Collateral unit of measure		</UnitPric> <MktVal
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	Ccy="EUR">50000000</MktVal>
86	Price currency		<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
88	Collateral market value	50000000	<Issr> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</Issr> <Tp>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
94	Collateral type	GOVS	</Scty> </AsstTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
98	Action type	COLU	</RpTrad> </CollData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	... </CollUpd>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
75	Type of the collateral component	CASH	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
76	Cash collateral amount	0	</OthrCtrPty>
77	Cash collateral currency	EUR	<OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <Jurisdiction>NL</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </pre>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>

Tabel 98 — Nettoeksponering — Beregning af variationsmargen i forhold til repoer, der oprindeligt er sikret på transaktionsniveau og derefter tilføjet en nettinggruppe. På den pågældende dag er positionen flad, og der er ikke behov for nogen variationsmargen

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.8 Forudbetalt sikkerhedsstillelse for værdipapirudlån og -indlån

385. Ved indberetning af den nøjagtige allokering af sikkerhedsstillelse for en nettoeksponering bør ajourføringen af sikkerhedsstillelsen angive modparternes LEI-koder, masteraftalen, sikkerhedsstillelsens valørdato og den specifikke allokering af sikkerhedsstillelse, så ajourføringen af sikkerhedsstillelsen kan knyttes til de eksisterende værdipapirfinansieringstransaktioner. Feltet "Sikkerhedsstillelsens valørdato" (felt 2.74) finder kun anvendelse i forbindelse med værdipapirudlån og -indlån.
386. Datoen for hændelsen angiver den forventede afviklingsdato for sikkerhedsstillelsen. Ved at sammenholde parternes LEI-koder, masteraftalen og de datofelter, der er angivet i den oprindelige handelsindberetning, og i ajourføringen af sikkerhedsstillelse, er det muligt at identificere, hvilke handler ajourføringen for et udestående nettobeløb finder anvendelse på. I eksemplet i Tabel 99 bør sikkerhedsstillelsen indberettes på grundlag af den forventede afviklingsdato den 23. april 2020, som angives som "Dato for hændelsen" (felt 2.3). "Sikkerhedsstillelsens valørdato" (felt 2.74) angiver den dato, fra hvilken ajourføringen af sikkerhedsstillelsen finder anvendelse på de udestående lån (dvs. at sikkerhedsstillelsen ikke længere er "forudbetalt" fra den 24. april 2020). For at fastslå, hvilke værdipapirfinansieringstransaktioner sikkerhedsstillelsen finder anvendelse på, vil sikkerhedsstillelsens valørdato svare til valørdatoen og udløbsdatoen for de værdipapirfinansieringstransaktioner, der har de samme LEI-koder for modparterne og den samme masteraftale.

Tabel 99 — Forudbetalt sikkerhedsstillelse			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<SctiesFincgRptgTxRpt>
74	Value date of the collateral	2020-04-24	<TradData> <Rpt> <CollUpd>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData> ...
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData> ... <LnData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> </SctiesLndg>
84	Collateral unit of measure		</LnData> <CollData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<SctiesLndg> <Collsd> <CollValDt>2020-04-
86	Price currency		24</CollValDt> <AsstTp>
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
89	Haircut or margin	2	<NmnlVal> <Amt
90	Collateral quality	INVG	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
91	Maturity date of the security	2030-04-22	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
94	Collateral type	GOVS	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
95	Availability for collateral reuse	true	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>

Tabel 99 — Forudbetalt sikkerhedsstillelse

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.9 Portefølje af clearede transaktioner

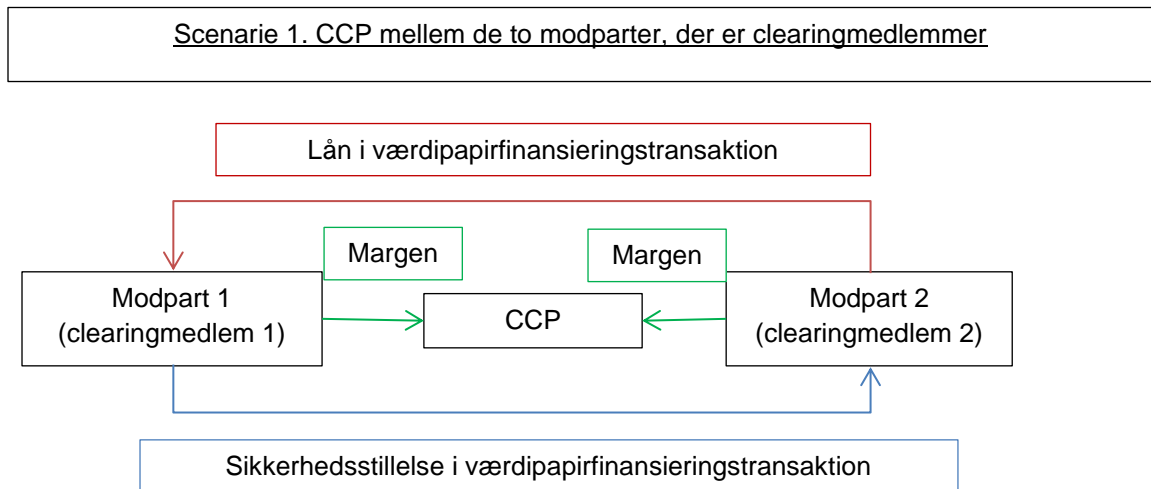
387. Ved indberetning af felt 2.97 (Porteføljekode) bør modparterne sikre, at de anvender koden konsekvent i deres indberetninger. Hvis en kode identificerer en portefølje, der sikrer transaktioner, der også omfatter derivater, bør modparterne anvende den samme kode, der anvendes ved indberetning i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur.
388. Desuden er det ikke nødvendigt at porteføljekoden er unik, men den skal anvendes konsekvent. Da felt 2.97 indeholder en værdi, der ikke skal stemme overens, behøver modparterne ikke at nå til enighed om værdien i transaktionen.

5.5 Margendata

389. Dataene i dette afsnit bør indberettes af alle modparter, hvis værdipapirfinansieringstransaktioner er clearet centralt, medmindre disse modparter er omfattet af den obligatoriske delegering i henhold til artikel 4, stk. 2, i hvilket tilfælde den enhed, der er anført i nævnte artikel, bør være den enhed, der indberetter.
390. For at kunne anvende en central modparts tjenester stiller både CM 1 og CM 2 margen over for den centrale modpart. Margenen består af initialmargen og variationsmargen¹⁶. Den margen, som clearingmedlemmer stiller over for den centrale modpart, har ikke nogen direkte forbindelse med sikkerhedsstillelsen i værdipapirfinansieringstransaktionen. Den centrale modpart anvender margenen til at dække alle risici i forbindelse med de transaktioner, den clearer for de respektive clearingmedlemmer. Den margen, som clearingmedlemmerne stiller over for den centrale modpart, kan også dække risici i forbindelse med andre transaktioner end værdipapirfinansieringstransaktioner, såsom handel med derivater.

¹⁶ Der kan også være overskydende margen, hvilket vil være den del af sikkerheden, der overstiger det krævede niveau.

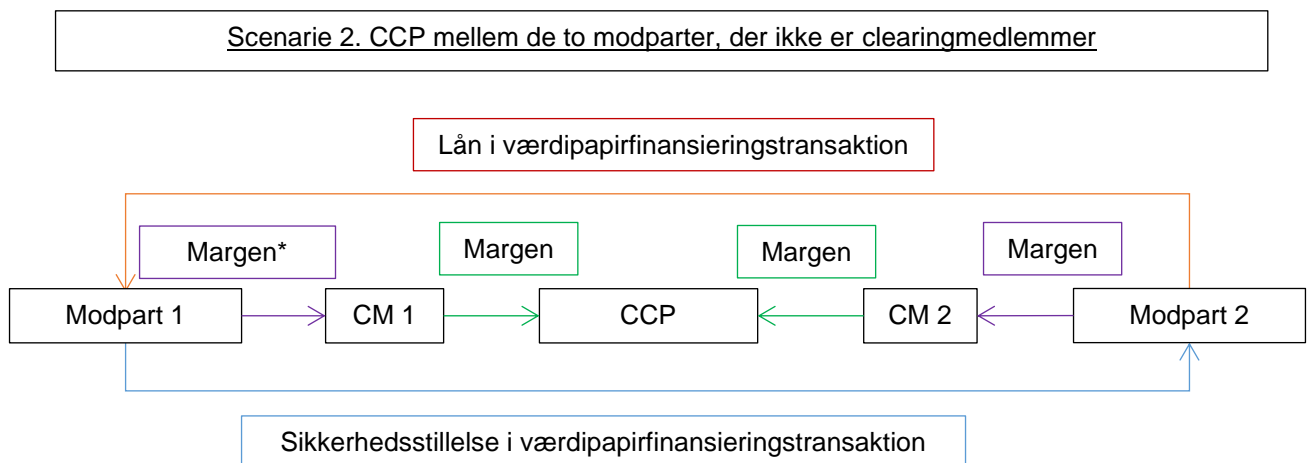
5.5.1 CCP mellem de to modparter, der er clearingmedlemmer



391. Hvis en modpart ikke selv er et clearingmedlem, kan den margen, som den stiller over for clearingmedlemmet (se "margen*" i scenarie 2 nedenfor), være forskellig fra den margen, der stilles af clearingmedlemmet overfor CCP'en.

5.5.2 CCP mellem de to modparter, der ikke er clearingmedlemmer

-



5.5.3 Indberetning af margenoplysninger

392. Hvis der er en tredje type margenudveksling, bør modparterne aftale dette og konsekvent indberette det som enten initialmargen eller variationsmargen.

393. Initialmargen, variationsmargen og overskydende stillet sikkerhed indberettes som ét tal sammensat af bruttoværdien (før haircut) af alle modtagne/stillede/pantsatte aktivklasser. Hvis der ikke er derivater i den portefølje, der cleares, anbefales det at følge CCP'ens basisvaluta, men hvis der er derivater, der skal indberettes i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur, bør den samme valuta anvendes.

394. Margenoplysninger finder kun anvendelse på CCP-clearede værdipapirfinansieringstransaktioner. I det scenarie, der er vist i Tabel 100, anvender enheden den samme portefølje til sikkerhedsstillelse som i henhold til forordningen om europæisk markedsinfrastruktur. Den indberettende modpart, modpart J, som også er clearingmedlem, benytter delegerede indberetningstjenester leveret af modpart D. Den indberetter et beløb på 1 000 000 EUR stillet som initialmargin og et beløb på 300 000 EUR som variationsmargin stillet over for CCP O. Modparten indberetter også overskydende sikkerhed på 100 000 EUR.

Tabel 100 — Margendata			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <TradUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	<RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting Counterparty	{LEI} of counterparty J	<EvtDt>2020-04-23</EvtDt>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty J	<CtrPty> <RptgCtrPty>
6	Other counterparty	{LEI} of CCP O	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>
7	Portfolio code	EMIRSFTRC ODE1	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
8	Initial margin posted	1000000	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI>
9	Currency of the initial margin posted	EUR	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
10	Variation margin posted	300000	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>
11	Currency of the variation margins posted	EUR	</NttyRspnsblForRpt> <RptSubmitgNtty>
12	Initial margin received		<LEI>11223344556677889900</LEI>
13	Currency of the initial margin received		</RptSubmitgNtty> </CtrPty>
14	Variation margin received		<CollPrftlId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftlId>
15	Currency of the variation margins received		> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd Ccy="EUR">1000000</InitlMrgnPstd>
16	Excess collateral posted	100000	<VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd>

Tabel 100 — Margendata			
No	Field	Example	XML Message
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	<XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl>
18	Excess collateral received		<RcvdMrgnOrColl> ...
19	Currency of the excess collateral received		</RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt>
20	Action type	MARU	</TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt>

5.6 Data om genanvendelse, geninvestering af kontantbeløb og finansieringskilder

395. Som fremhævet i de reguleringsmæssige tekniske standarder er den logik, der ligger til grund for tabel 4 i bilaget til de tekniske standarder for indberetning, forskellig fra de øvrige tabeller og vil ikke blive anvendt til afstemning, da disse oplysninger ikke kan kædes sammen med individuelle transaktioner. I stedet skal data om genanvendelse af ikkekontant sikkerhed, geninvestering af kontant sikkerhed og finansieringskilder indberettes som aggregerede tal for hver indberettende enhed.
396. Hvis data om genanvendelse af sikkerhedsstillelse, geninvestering af kontantbeløb eller finansieringskilder indberettes på forskellige tidspunkter, indberettes kun den første med handlingstypen "NEWT" for en given kombination af indberettende modpart og enhed med ansvar for indberetning, uanset hvilke felter der er omfattet. De efterfølgende indberetninger for denne kombination bør foretages med den relevante handlingstype.

5.6.1 Genanvendelse af sikkerhedsstillelse

397. Genanvendelse af sikkerhedsstillelse skal indberettes ved hjælp af den formel, der er aftalt i FSB-rammen¹⁷, og som indgår i de reguleringsmæssige tekniske standarder. Markedsdeltagerne skelner normalt ikke mellem egne aktiver og den sikkerhedsstillelse, de har modtaget fra modparter (forudsat at de værdipapirer, der er stillet som sikkerhed, kan genanvendes). Derfor er princippet bag FSB's formel, at enheder bør give et skøn over størrelsen af den sikkerhed, de genanvender, baseret på den andel af sikkerhedsstillelsen, de har modtaget i forhold til deres egne aktiver.
398. Indberetningspligten gælder kun for værdipapirfinansieringstransaktioner, hvilket betyder, at de værdipapirer, der er stillet som sikkerhed, eller er modtaget fra andre transaktioner, er uden for anvendelsesområdet. Med andre ord bør sikkerhedsstillelse, der anvendes til marginberegning i forbindelse med derivattransaktioner eller andre transaktioner, der ikke

¹⁷ "FSB Non-cash collateral re-use: Measure and metrics". <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

- er omfattet af forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, jf. afsnit 4.2.1, ikke medtages i formlen.
399. Dette betyder også, at elementerne i formlen for genanvendelse ikke bør indberettes separat til ESMA. I stedet bør indberettende enheder kun angive det skøn, der følger af anvendelsen af formlen på ISIN-niveau.
400. Når der ikke er sket nogen faktisk genanvendelse, bør feltet stå tomt. Når sikkerheden ikke længere genanvendes, indberettes den som "Ajourføring af genanvendelse" (REUU) med "0".
401. Hvis indberetningen er blevet uddelegeret, er den modpart, som indberetningen er uddelegeret til, ikke ansvarlig for indberetningen af den anslåede genanvendelse af sikkerhedsstillelsen. Ikkefinansielle modparter har selv ansvar for at beregne den anslåede genanvendelse og fremsender rettidigt skønnet til den modpart, der er ansvarlig for indberetningen.
402. Hvis modparterne foretrækker at indberette den faktiske genanvendelse i stedet for den anslåede genanvendelse, kan de gøre det.
403. I FSB's regi defineres "sikkerhedsstillelse" bredt ud fra sin økonomiske funktion, dvs. at det forstås som værdipapirer, uanset transaktionens retlige form. Med hensyn til anvendelsesområde betyder det, at *modtaget sikkerhedsstillelse, der kan genanvendes*, omfatter:
- værdipapirer, der modtages som sikkerhed i omvendte repoer og BSB
 - værdipapirer, der lånes i forbindelse med værdipapirindlånstransaktioner
 - værdipapirer, der modtages som sikkerhed i værdipapirudlånstransaktioner
 - værdipapirer, der modtages som supplerende sikkerhed med henblik på opfyldelse af variationsmargenkrav hidrørende fra værdipapirfinansieringstransaktioner.
404. Initialmargener, der stilles, og som er isoleret og bundet (f.eks. i forbindelse med derivater), og derfor ikke kan genanvendes, bør ikke indgå i skønnet.
405. I forbindelse med margenudlån afhænger genanvendelsen af sikkerhedsstillelsen ikke kun af typen af aftalen om sikkerhedsstillelse, der anvendes i forbindelse med transaktionen, men også af de aftalemæssige begrænsninger ("frempantsætningsgrænse"), som er aftalt mellem prime brokeren og dennes kunde. Denne grænse beregnes som en fast procentdel af det udestående margenlånebeløb pr. dag. For at sikkerhed kan genanvendes, skal værdipapirer, der kan frempantsættes, først overføres fra kundens konto til prime brokerens egen konto inden for grænsen. ESMA foreslår i forbindelse med beregning af genanvendelsesformlen, at *modtaget sikkerhedsstillelse, der kan genanvendes*, bør omfatte alle værdipapirer, der er stillet som sikkerhed, og som ikke kan overføres til prime brokerens egen konto på grund af den aftalte frempantsætningsgrænse. De deponerede, men ikke tildelte, værdipapirer bør ikke medtages. Hvis sådanne værdipapirer medtages, vil det medføre en overvurdering af den sikkerhedsstillelse, der rent faktisk genanvendes.
406. På samme måde omfatter den stillede sikkerhed:
- værdipapirer, der stilles som sikkerhed i repoer og SBB

- b. udlånte værdipapirer
 - c. værdipapirer, der stilles som sikkerhed i forbindelse med værdipapirindlånstransaktioner
 - d. værdipapirer, der stilles som sikkerhed for opfyldelse af variationsmargenkrav hidrørende fra værdipapirfinansieringstransaktioner.
407. Ethvert værdipapir, der er modtaget eller stillet som led i transaktioner, der ligger uden for anvendelsesområdet for forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, herunder værdipapirfinansieringstransaktioner, der udføres med ESCB-modparter, bør ikke indgå i genanvendelsesformlen.
408. CCP'er bør ikke medtage værdipapirer, der overføres mellem clearingmedlemmer som en del af deres centrale clearingaktiviteter, i genanvendelsesskønnene. Dette gælder både for "Modtaget sikkerhed" og "Genanvendt sikkerhed" i formelen. Disse værdipapirer genanvendes ikke af CCP'en som sådan, da overførslen af værdipapirer snarere afspejler den nyordning, som finder sted, når en central modpart lægger sig imellem de to oprindelige modparter. De værdipapirer, der modtages som margin, bør medtages i skønnene, alt efter hvad der er relevant, og CCP'er forventes at indberette enhver genanvendelse, der finder sted som led i deres øvrige aktiviteter. Dette omfatter likviditetstransaktioner og enhver anden form for facilitet eller mekanisme (f.eks. omvendte værdipapirlån), som CCP'er kan anvende.
409. Hvad angår de parametre for genanvendelse af sikkerhedsstillelse¹⁸, der indgår i FSB's ramme, vil disse blive beregnet direkte af de nationale eller globale myndigheder på grundlag af den genanvendelse, der er indberettet af enhederne. For så vidt angår genanvendelsesprocenten, skal myndighederne beregne nævneren på grundlag af data indberettet af enheder i tabel 2.

5.6.1.1 Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, uden delegering af indberetningen

410. Tabel 101 viser et scenarie, hvor modpart B indberetter værdien af genanvendte værdipapirer med ISIN-kode IT00BH4HKS39 på 10 000 000 EUR.

Tabel 101 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, uden delegering af indberetningen			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	

¹⁸ Se afsnit 4 i FSB-rammen for genanvendelse af ikkekontant sikkerhed.

Tabel 101 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, uden delegering af indberetningen

No	Field	Example	XML Message
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	10000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal>
18	Action type	REUU	<Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.2 Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen

411. Tabel 102 viser et scenarie, hvor modpart A delegerer indberetningen til modpart B. Modpart B indberetter værdien af genanvendte værdipapirer med ISIN-kode IT00BH4HKS39 på 10 000 000 EUR.

Tabel 102 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>

Tabel 102 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen

No	Field	Example	XML Message
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	10000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal>
18	Action type	REUU	<Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.3 Genanvendelse af værdipapirer foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med én modpart

412. Tabel 103 viser et scenarie, hvor modpart C er en ikkefinansiel modpart, der er SMV, som kun har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med én enhed — modpart B (finansiel modpart). Modpart B indberetter værdien af genanvendte værdipapirer med ISIN-kode IT00BH4HKS39 på 10 000 000 EUR.

Tabel 103 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med én modpart

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> ABCDEFGHIJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.4 Genanvendelse af værdipapirer foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter

413. Tabel 104 og Tabel 105 indeholder de oplysninger, der bør indberettes vedrørende genanvendelse for ikkefinansielle modparter, der er SMV'er, med flere modparter. I dette eksempel er der to tabeller. Der kan dog være lige så mange tabeller som modparter, som den ikkefinansielle modpart har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med, hvorefter sikkerhedsstillelsen er genanvendt.

414. Her er modpart C ikkefinansiel modpart, der er SMV, og denne har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med to enheder — modpart B og modpart D. Modpart B indberetter værdien af genanvendte værdipapirer med ISIN-kode IT00BH4HKS39 på 10 000 000 EUR i Tabel 104. Modpart D indberetter værdien af genanvendte værdipapirer med ISIN-kode FR00BH4HKS3 på 2 000 000 EUR i Tabel 105.

Tabel 104 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Tabel 105 — Genanvendelse af værdipapirer foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	2000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd
18	Action type	REUU	Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2 Geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse

415. Modparterne bør indberette geninvestering af kontantbeløb, når der anvendes kontanter som sikkerhed ved værdipapirudlån og -indlån, og de geninvesteres, enten direkte af långiveren (sikkerhedshaveren) eller af en agent på vegne af långiveren. Indberetningen af geninvesteringen er uafhængig af, hvilken type finansiel modpart der er tale om, dvs.

mægler, dealer, investeringsselskab osv. Det afhænger af positionen i de relevante værdipapirfinansieringstransaktioner.

416. Type geninvesteret kontantbeløb (felt 4.12) og Geninvesteret kontantbeløb (felt 4.13) bør opdeles efter det geninvesterede kontantbeløbs valuta (felt 4.14). Da modparterne forventes at indberette en enkelt geninvesteringssats uden opdeling efter valuta, bør geninvesteringssatsen (felt 4.11) beregnes som den vægtede gennemsnitssats baseret på det geninvesterede kontantbeløb (felt 4.13) efter konvertering til det geninvesterede kontantbeløbs valuta (felt 4.14).
417. Kontantbeløb modtaget til marginberegning i ikkecentralt cleared værdipapirfinansieringstransaktioner, som efterfølgende geninvesteres, ligger også inden for anvendelsesområdet.
418. Kontanter modtaget fra margenlån, som efterfølgende geninvesteres, bør ikke indberettes som geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse. Der findes flere oplysninger om indberetning af kontant sikkerhedsstillelse i forbindelse med margenlån i afsnit 5.3.16.
419. Hvis den indberettende modpart ikke kan skelne mellem sine egne kontantbeløb og de kontantbeløb, der er modtaget som kontant sikkerhedsstillelse, bør det geninvesterede kontantbeløb beregnes efter den samme metode som for ikkekontant sikkerhed.
420. Den kontante sikkerhed, som CCP'erne modtager (som led i deres margenkrav), og geninvesteringerne af kontantbeløb er allerede offentligt tilgængelige via CPMI-IOSCO Public Quantitative Disclosures (offentlige kvantitative oplysninger)¹⁹. Selv om indberetning i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner finder sted dagligt (i stedet for kvartalsvis, som det er tilfældet med hensyn til de offentlige kvantitative oplysninger), er der ikke grundlag for en yderligere indberetning i betragtning af den sammenlignelige detaljeringsgrad og den type oplysninger, der indsamles. CCP'ers geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse er derfor udelukket.
421. Med hensyn til indberetning af geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse bør modparterne også tage hensyn til eventuelle efterfølgende retningslinjer eller præciseringer, som FSB har udsendt i denne forbindelse.

5.6.2.1 Geninvestering af kontanter foretaget af en finansiel modpart eller en ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, uden delegering af indberetningen

422. Tabel 106 viser et scenarie, hvor modpart B indberetter sin egen geninvestering af kontanter på 100 000 EUR med en sats på 1,5 % på repomarkedet.

¹⁹ CPMI-IOSCO, februar 2015, "Public quantitative disclosure standards for central counterparties": <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

Tabel 106 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, uden delegering af indberetningen

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1.5</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1.5	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2.2 Geninvestering af kontanter foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen

423. Tabel 107 viser et scenarie, hvor modpart A delegerer indberetningen af sin geninvestering af kontantbeløb til modpart B. Modpart B indberetter en geninvestering på 100 000 EUR med en sats på 1 % på repomarkedet.

Tabel 107 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Tabel 107 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af finansiel modpart eller ikkefinansiel modpart, der ikke er SMV, med delegering af indberetningen

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2.3 Geninvestering af kontantbeløb foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med én modpart

424. Tabel 108 viser et scenarie, hvor modpart C er en ikkefinansiel modpart, der er SMV, som kun har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med én enhed — modpart B. Modpart B indberetter en geninvestering på 100 000 EUR med en sats på 1 % på repomarkedet.

Tabel 108 — Geninvestering af kontanter foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med én modpart

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} OF counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	<LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh>
18	Action type	REUU	<RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate>

Tabel 108 — Geninvestering af kontanter foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med én modpart

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

5.6.2.4 Genanvendelse af kontanter foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter

425. Tabel 109 og Tabel 110 indeholder de oplysninger, der bør indberettes vedrørende geninvestering af sikkerhedsstillelse for ikkefinansielle modparter, der er SMV'er, med flere modparter. I dette eksempel er der to tabeller. Der kan dog være lige så mange tabeller som modparter, som den ikkefinansielle modpart har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med, hvorefter den kontante sikkerhedsstillelse er geninvesteret.
426. Her er modpart C ikkefinansiel modpart, der er SMV, og denne har indgået værdipapirfinansieringstransaktioner med to enheder — modpart B og modpart D. Modpart B indberetter et beløb på 100 000 EUR som geninvesteret kontant sikkerhedsstillelse i Tabel 109. Modpart D indberetter et beløb på 100 000 EUR som geninvesteret kontant sikkerhedsstillelse i Tabel 110.

Tabel 109 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (1)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	

Tabel 109 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (1)

No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

Tabel 110 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (2)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>

Tabel 110 — Geninvestering af kontantbeløb foretaget af ikkefinansiel modpart, der er SMV, med flere modparter (2)

No	Field	Example	XML Message
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.3 Ingen genanvendelse af ikkekontant sikkerhed og geninvestering af kontantbeløb

427. Tabel 111 illustrerer, hvordan felterne skal udfyldes, hvis der hverken er genanvendelse af ikkekontant sikkerhedsstillelse eller geninvestering af kontant sikkerhedsstillelse. Modparter bør derfor indberette som vist i Tabel 111.

428. I dette tilfælde indberettes felt 12 i tabel 4 i de reguleringsmæssige tekniske standarder, "Type geninvesteret kontant sikkerhedsstillelse", som "andet".

Tabel 111 — Ingen genanvendelse af kontant sikkerhedsstillelse

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> _</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	
6	Type of collateral component	CASH	
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	
13	Re-invested cash amount	0	
14	Re-invested cash currency	EUR	

5.6.4 Finansieringskilder

429. Felter, der vedrører finansieringskilder, indberettes kun, når der er udestående margenlån eller markedsværdi på kort sigt. De indberettende modparter eller enheder med ansvar for indberetning bør angive disse oplysninger for hver enkelt indberettende modpart, ikke for hver enkelt transaktion.

430. Tabel 112 viser en situation, hvor modpart B indberetter et beløb på 5 000 000 EUR som finansieringskilder fra repomarkedet til finansiering af margenlån.

Tabel 112 — Finansieringskilder			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> <FndgSrc> <Tp>REPO</Tp> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal> </FndgSrc> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
15	Funding sources	REPO	
16	Market value of the funding sources	5000000	
17	Funding sources currency	EUR	
18	Action type	REUU	

6 Feedback om afvisning

431. Artikel 1, stk. 1, i de reguleringsmæssige tekniske standarder fastsætter de forskellige kontroller, som et transaktionsregister skal udføre for at sikre, at indberetningen af data om værdipapirfinansieringstransaktioner i henhold til artikel 4 i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner er korrekt og fuldstændig.

432. Transaktionsregisteret bør give feedback om afvisning i overensstemmelse med følgende afvisningskategorier:
- Validering af det skema, der er anvendt til indberetning, i henhold til artikel 1, stk. 1, litra b), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling
 - En indberettende enheds beføjelse/tilladelse i henhold til artikel 1, stk. 1, litra c), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling
 - Validering af logikken i en indberetning i henhold til artikel 1, stk. 1, litra d) til j), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling
 - Forretningskik eller indholdsvalidering i henhold til artikel 1, stk. 1, litra k), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling og omfattet af valideringsreglerne samt som angivet i disse retningslinjer
433. Det er værd at bemærke, at autentificering af en enhed vil blive udført af transaktionsregisteret, når enheden registreres i transaktionsregisterets system. Derfor vil der ikke blive givet nogen specifik feedback om afvisningen.
434. Transaktionsregisteret bør bekræfte, at filen er i overensstemmelse med XML-skemaet (hele filens og specifikke transaktionsindberetningers syntaks). Hvis filen ikke stemmer overens, afvises hele filen (alle transaktioner i filen), og årsagen vil være, at filen er "beskadiget".
435. Eftersom det fremgår af artikel 1, litra c), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling vedrørende dataindsamling, at denne kontrol bør finde sted som led i verifikationen af indberetningerne til transaktionsregisteret, og eftersom tilladelserne kan etableres i forbindelse med onboarding, bør beføjelsen til at indberette også kontrolleres på indberetningsniveau, og et transaktionsregister bør afvise enhver indberetning, der ikke består denne verifikation, med passende feedback.
436. Transaktionsregistrene bør bruge den relevante XML-meddelelse ifølge ISO 20022 til at give valideringsfeedback til de enheder, der onboardes i det pågældende transaktionsregister. Transaktionsregistrene bruger de koder, der er angivet i indberetningsfeltene, når de giver modparterne besked om afvisning.
437. Efter modtagelse af en afvisning bør de indberettende modparter eller enhederne med ansvar for indberetning enten direkte eller via en indberettende enhed indgive korrekte og fuldstændige indberetninger inden for de frister, der er fastsat i artikel 4, stk. 1, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.
438. Hvis en fil indeholder tre transaktioner, men transaktionerne ikke kan valideres, vil statistikken vise, at filen er accepteret med tre afviste transaktioner.
439. Hvis en datafil, der indgives af den indberettende modpart, den enhed, der er ansvarlig for indberetningen, eller den indberettende enhed, indeholder en alvorlig skemafejl, og transaktionerne ikke kan valideres, vil dette blive angivet som afvisning af én fil.
440. På grundlag af ovenstående oplysninger vil transaktionsregistrene fremsende en statusrapport (auth.084.001.01) til den indberettende modpart, den enhed, der er ansvarlig for indberetningen, eller den indberettende enhed med følgende oplysninger:

Tabel 113 — Feedback om afvisning

No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<pre> <SciesFincgRptgTxStsAdv> <TxRptStsAndRsn> <Rpt> <RptSttstcs> <TtlNbOfRpts>2</TtlNbOfRpts> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> <TtlNbOfRptsAccptd>1</TtlNbOfRptsAccptd> <TtlNbOfRptsRjctd>1</TtlNbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <DtldNb>1</DtldNb> <RptSts> <MsgRptId>ReportID</MsgRptId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> <SchmeNm> <Cd>1</Cd> </SchmeNm> </DtldVldtnRule> </RptSts> </NbOfRptsRjctdPerErr> </TxSttstcs> <TxSttstcs> <TtlNbOfTx>2</TtlNbOfTx> <TtlNbOfTxAccptd>1</TtlNbOfTxAccptd> <TtlNbOfTxRjctd>1</TtlNbOfTxRjctd> <NbOfTxRjctd> <TxId> <Tx> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </OthrCtrPty> </Tx> </RptgCtrPty> </TxId> </NbOfTxRjctd> </TxSttstcs> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <Vrsn>2019</Vrsn> </MstrAgrmt> </Tx> </pre>
2	No. of files accepted	Numeric values	
3	No. of files rejected	Numeric values	
4	File identification	Textual value	
5	Rejection reason	Error code	
6	Rejection description	Error description	
7	Number of SFTs received	Numeric values	
8	Number of SFTs accepted	Numeric values	
9	Number of SFT s rejected	Numeric values	
10	Identification of the SFT		
11	Reporting counterparty	Table A Field 3	
12	UTI	Table B Field 1	
13	Other counterparty	Table A Field 11	
14	Master agreement type	Table B Field 9	
15	Rejection reason	Error codes	
16	Rejection description	Error description	

			<pre> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> </NbOfTxsrjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv< </pre>
--	--	--	--

441. Dette vil sikre, at hvis den indberettende modpart eller den enhed, der er ansvarlig for indberetningen, ikke indberetter direkte til transaktionsregisteret, men de har en konto kun med visningsrettighed, bør de kunne få et overblik over, om de overholder indberetningsforpligtelsen i henhold til forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner.

7 Feedback om afstemning

442. Når transaktionsregistre udfører afstemning imellem dem, parrer de lånene og derefter i) afstemmer lånene i afstemningsfelterne for lån og parallelt dermed ii) afstemmer sikkerhedsstillelsen i afstemningsfelterne for sikkerhedsstillelse. Sikkerhedsstillelsen vil således ikke blive parret, uanset om der er tale om en handelsbaseret sikkerhedsstillelse eller sikkerhedsstillelse for nettoeksponering. Det er kun lån, der bør parres, og den sikkerhedsstillelse, der er knyttet til lånene for både handelsbaseret sikkerhedsstillelse eller sikkerhedsstillelse for nettoeksponering, vil blive matchet. Transaktionsregistrene bør ikke parre sikkerhedsstillelse, og i så fald, hvis én side ikke stiller sikkerhed for nettoeksponering, vil alle aktiver, der stilles som sikkerhed, blive indberettet i statusrapporten om afstemningsresultaterne under "Ikke matchet", og status for afstemningen af sikkerhedsstillelsen vil være "Ikke afstemt".

Tabel 114 — Afstemningskategorier	
Reconciliation categories	Allowable values
Reporting type	Single-sided/dual-sided
Reporting requirement for both counterparties	Yes/No
Pairing Status	Paired/unpaired
Loan reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Collateral reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Further modifications:	Yes/No

443. Efter modtagelse og accept, efter verifikation, af en meddelelse med handlingstypen "EROR" bør transaktionsregisteret fjerne en given værdipapirfinansieringstransaktion fra afstemningen med øjeblikkelig virkning, dvs. fra den umiddelbart efterfølgende afstemningscyklus.

444. Endvidere kan en værdipapirfinansieringstransaktion ikke genskabes og bør derfor udelukkes fra afstemning 30 dage efter udløbsdatoen eller førtidig ophævelse af den, dvs. indberetning med handlingstypen "Ophævelse/Førtidig ophævelse" eller "Positionskomponent" i overensstemmelse med betingelserne i artikel 2, stk. 2, litra h), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataverifikation. I forbindelse med afstemning af oplysninger om sikkerhedsstillelse adskiller disse meddelelser sig desuden fra lånemeddelelser, idet der ikke er nogen udløbsdatoer. For sikkerhedsstillelse på nettoeksponeringsgrundlag betyder dette, at datoen for den er knyttet til datoen for værdipapirfinansieringstransaktionens låneside. Derfor bør et transaktionsregister søge at afstemme disse oplysninger frem til 30 dage efter ophævelse eller udløb af det sidste lån, der indgår i sikkerhedsstillelsen for nettoeksponering. Afstemningsstatus for sikkerhedsstillelse for nettoeksponering vil blive gentaget for alle de værdipapirfinansieringstransaktioner, der indgår i sikkerhedsstillelsen for nettoeksponering.
445. Når der gælder et indberetningskrav for begge modparter, bør de sikre, at de indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner har parringsstatus som "Parret", låneafstemningsstatus som "Afstemt" og sikkerhedsafstemningsstatus som "Afstemt".
446. For at lette dette vil transaktionsregistrene afgive følgende rapport med detaljerede oplysninger om afstemningsstatus for hver enkelt værdipapirfinansieringstransaktion, som de har indberettet, og som er genstand for afstemning:

Tabel 115 — Feedback om afstemning				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv <RcncltnData> <Rpt> <PaigrRcncltnSts>
2	UTI		Table B Field 1	
3	Other counterparty		Table A Field 11	
4	Master agreement type		Table B Field 9	
	Report status		Paired/Reconciled	<DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt>
	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table A Field 1	... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliati	True/False	<LEI>ABCDEFGHIJKLMN </LEI> </OthrCtrPty>
				<UnqTradldr>UT110</UnqTradldr>

Tabel 115 — Feedback om afstemning				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
		on was modified		</TxId> <Modfd>true</Modfd>
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	<RcncltnSts> <RptgData> <NotMtchd> <CtrPty1> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI>
	Matching status		True/False	</CtrPty1> <CtrPty2>
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	<LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI>
	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Loan fields of Table 1 of RTS on data verification	</CtrPty2> <MtchgCrit> <LnMtchgCrit> <TermntnDt> <Val1>2019-04-20 <Val2>2019-04-21 </TermntnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit>
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	<CmpntTp> <Scty> <Qty>
	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Collateral fields of Table 1 of RTS on data verification	<Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncltnSts> </RcncltnRpt> </Rpt> </RcncltnData> </SciesFincgRptgRcncltnStsAdv</SciesFincgRptgRcncltnStsAdv>

447. Efter fjernelsen af værdipapirfinansieringstransaktioner fra afstemningen bør disse værdipapirfinansieringstransaktioner også fjernes fra de afstemningsrapporter, der afgives til modparter og myndigheder. Transaktionsregistre bør i deres systemer bevare den seneste afstemningsstatus for disse værdipapirfinansieringstransaktioner.

8 Feedback om manglende sikkerhedsstillelse

448. Det bør angives, om værdipapirfinansieringstransaktionen er sikret eller ej. Når der er stillet sikkerhed for værdipapirfinansieringstransaktionen, skal der gives oplysninger om sikkerhedsstillelsen, så snart den er kendt.
449. Når oplysninger om sikkerhedsstillelse ikke er kendt på tidspunktet for indberetningen, udfyldes de specifikke oplysninger om sikkerhedsstillelse, dvs. felt 2.75-2.94, ikke. I stedet udfyldes felt 2.96, enten med en gyldig ISIN-kode for sikkerhedsstillelseskurven eller med et "NTAV". Indberetningen af værdipapirfinansieringstransaktioner accepteres.
450. Ved dagens slutning skal transaktionsregisteret i henhold til artikel 3, litra c), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataindsamling generere en rapport indeholdende "entydige transaktionsidentifikatorer (UTI'er) for de værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke felt 72 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363 er indberettet som "False" (fejlagtige), og der endnu ikke er indberettet oplysninger om sikkerhedsstillelsen i felt 73-96 i den samme tabel". Da oplysningerne om de enkelte sikkerhedsstillelseskomponenter er indeholdt i felt 2.75-2.94, bør transaktionsregistre for at minde enheder om, at de skal indgive specifikke oplysninger om sikkerhedsstillelse, generere en rapport om manglende sikkerhedsstillelse, der indeholder UTI'er for de værdipapirfinansieringstransaktioner, som modparten har indberettet som sikrede, og for hvilke kun felt 2.96 er indberettet.
451. Som følge af forventningen om, at der ikke allokeres sikkerhedsstillelse for intradag-værdipapirfinansieringstransaktioner, bør transaktionsregistre for at sikre effektivitet, og at disse data er brugbare for modparterne, i denne rapport angive de værdipapirfinansieringstransaktioner, der opfylder alle nedenstående betingelser:
- værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor felt 2.72 udfyldes med "false" (fejlagtig), og kun felt 2.96 indberettes
 - værdipapirfinansieringstransaktioner, hvor datodelen af tidsstempellet for gennemførelse og udløbsdatoen eller ophævelsesdatoen er forskellige
 - værdipapirfinansieringstransaktioner, der er genstand for afstemning.

9 Indgivelse af oplysninger til myndighederne

9.1 Frister for etablering af dataadgang

452. For at sikre, at myndighederne får rettidig adgang til data bør transaktionsregistre fastlægge deres interne procedurer på en sådan måde, at en myndighed i overensstemmelse med artikel 4, stk. 1, litra f), har direkte og øjeblikkelig adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, senest 30 kalenderdage efter at den pågældende enhed har indgivet en anmodning om oprettelse af en sådan adgang.
453. Transaktionsregistre bør anvende de oplysninger, som myndighederne har givet, i det relevante skema, der er angivet i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger. Oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner vedrørende filialer og

datterselskaber bør gives til myndighederne, også ved at der tages hensyn til de eksisterende LEI-data.

454. Når der gives adgang til data indberettet af modparter i henhold til artikel 4 i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner, bør transaktionsregistre desuden medtage værdipapirfinansieringstransaktioner, der indberettes på transaktions- og positionsniveau, i aktivitets- og statusfilerne.
455. Med hensyn til kravene vedrørende artikel 4, stk. 2, litra k), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger bør der gives adgang til oplysninger om råvarer, hvis de pågældende medlemsstater kan identificeres.
456. Med hensyn til kravene vedrørende artikel 4, stk. 2, litra n), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger gælder, at hvis der skal gives adgang til værdipapirfinansieringstransaktioner i den valuta, der er udstedt af centralbanken, bør dataadgangen også omfatte alle de ikkevalideringsfelter, hvor valutaen anvendes. Hvis flere myndigheder udsteder samme valuta, som det er tilfældet med euroen, bør de alle have adgang til disse værdipapirfinansieringstransaktioner.
457. Med hensyn til kravene vedrørende artikel 4, stk. 2, litra o), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger, gælder det, at hvis der skal gives adgang til værdipapirfinansieringstransaktioner, der vedrører benchmarks, som leveres af en administrator, som enheden i artikel 12, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner har et mandat til, bør transaktionsregisteret sikre, at de modtager oplysninger, der bekræfter, at de relevante administratorer har beføjelse for disse benchmarks.

9.2 Operationelle ordninger for dataadgang

458. Med hensyn til de oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der indberettes i overensstemmelse med tabel 1-4 i bilaget til de reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning, herunder den seneste handelsstatus for værdipapirfinansieringstransaktioner, der ikke er udløbet, eller som ikke har været genstand for indberetninger med handlingstypen "Error" (fejl), "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) eller "Positionskomponent" som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til de gennemførelsesmæssige tekniske standarder for indberetning, bør transaktionsregistre anvende følgende XML-skemaer.
459. De relevante handelsaktivitetsmeddelelser er auth.052.001.01 (modpart, lån og sikkerhedsstillelse), auth.070.001.01 (margen), auth.071.001.01 (genanvendelse af sikkerhedsstillelse). De relevante statusmeddelelser er 079.001.01 (modpart, lån og sikkerhedsstillelse), auth.085.001.01 (margen), auth.086.001.01 (genanvendelse af sikkerhedsstillelse). Disse skemaer er blevet opdateret for at ajourføre og præcisere skemaerne vedrørende i) indberetning af sikkerhedsstillelse for repo og BSB, ii) indberetning af sikkerhedsstillelse for margenlån, iii) indberetning af sikkerhedsstillelse for nettoeksponering, iv) aktiver med flere typer sikkerhedsstillelse.
460. Desuden skal de samme skemaer anvendes, når transaktionsregistre forbereder svar på både tilbagevendende forespørgsler og ad hoc-forespørgsler vedrørende data om lån og sikkerhedsstillelse. Transaktionsregistre er ikke forpligtet til at give adgang til data

om margen og genanvendelse ved ad hoc-forespørgsler, da der ikke er nogen søgbare felter, der kan bruges til nogen af de to indberetninger.

Tabel 116 — Indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner — data om modpart, lån og sikkerhedsstillelse			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 1 Field 1 to Field 18 Table 2 Field 1 to Field 99	<pre> <SciesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgTxStatRpt> </pre>

461. Desuden indberettes data om margen og genanvendelse på dataslutniveau af modparterne, enheden med ansvar for indberetning eller den indberettende enhed. Dette udelukker ikke, at en indberettende modpart, enhed med ansvar for indberetning eller indberettende enhed kan indberette disse oplysninger i flere batch.
462. Transaktionsregisteret bør i aktivitetsrapporten auth.070.001.01 (margen) oplyse myndighederne om alle de indberetninger af margen for værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgivet på en given dag, og i statusrapporten auth.085.001.01 den seneste status for alle de margener, der er indberettet for den relevante hændelsesdato, eller hvis der ikke er indberettet nogen oplysninger for en given dato, de seneste indberettede oplysninger.

Tabel 117 — Indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner — data om margin

No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrftfild>...</CollPrftfild> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> </pre>

463. Når der gives adgang til data om genanvendelse for så vidt angår ikkefinansielle modparter, der er SMV'er, bør transaktionsregistre give myndighederne alle de oplysninger, der er indberettet med handlingstypen "NEWT" og "REUU" for den indberettende modpart for den pågældende hændelsesdato. Transaktionsregistre bør anvende felterne "Enhed med ansvar for indberetningen" og "Indberettende enhed" for at fastlægge de relevante instanser. Når der for en given indberettende modpart er mere end én enhed, der er ansvarlig for indberetningen, og disse bruger den samme indberettende enhed, bør de transaktionsregistre forelægge alle indberetninger om genanvendelse af sikkerhedsstillelse for den pågældende hændelsesdato, som er indsendt for den indberettende modpart.
464. Transaktionsregisteret skal i aktivitetsrapporten auth.071.001.01 oplyse myndighederne om alle de indberetninger af genanvendelse af sikkerhedsstillelse for værdipapirfinansieringstransaktioner, der er indgivet på en given dag, og i statusrapporten auth.086.001.01 den seneste status for alle indberetninger af genanvendelse af sikkerhedsstillelse, som blev indberettet for den relevante hændelsesdato, eller hvis der ikke er indberettet nogen oplysninger for en given dato, de seneste indberettede oplysninger.

Tabel 118 — Indberetning af værdipapirfinansieringstransaktioner — data om genanvendelse

No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<pre> <SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ... <FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> </pre>

465. Med hensyn til de relevante oplysninger om indberetninger af værdipapirfinansieringstransaktioner, som er afvist af transaktionsregisteret, herunder eventuelle indberetninger, som blev afvist i løbet af den foregående arbejdsdag, og begrundelsen for afvisningen, som angivet i overensstemmelse med tabel 2 i bilag I til de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataverifikation, bør transaktionsregistre anvende samme XML-skema som i Tabel 113 — Feedback om afvisning.

Tabel 119 — Afvisningsrapport

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Number of files received		Numeric values	
2	No. of files accepted		Numeric values	
3	No. of files rejected		Numeric values	
4	File identification		Textual value	
5	Rejection reason		Error code	
6	Rejection description		Error description	
7	Number of SFT received		Numeric values	
8	No. of SFT accepted		Numeric values	
9	No. of SFT s rejected		Numeric values	

Tabel 119 — Afvisningsrapport

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
10	Identification of the SFT			
11	Reporting counterparty	Unique key of the SFT	Table 1 Field 3	
12	UTI		Table 2 Field 1	
13	Other counterparty		Table 1 Field 11	
14	Master agreement type		Table 2 Field 9	
15	Rejection reason		Error codes	
16	Rejection description		Error description	

466. Med hensyn til afstemningsstatus for alle indberettede værdipapirfinansieringstransaktioner, for hvilke transaktionsregisteret har gennemført afstemningsprocessen i overensstemmelse med de reguleringsmæssige tekniske standarder for dataverifikation (bortset fra de værdipapirfinansieringstransaktioner, der er udløbet, eller hvor der er modtaget indberetninger med handlingstypen "Error" (fejl), "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) eller "Position component" (positionskomponent) mere end en måned før den dato, hvor afstemningsprocessen finder sted), bør transaktionsregisteret anvende samme XML-skema som i Tabel 115 — Feedback om afstemning.
467. XSD er blevet opdateret for at gøre det muligt at sende afstemningsværdier for flere sikkerhedsstillelseskomponenter til begge modparter, enheden med ansvar for indberetning, den indberettende enhed og myndighederne.
468. Resultaterne af afstemningen af sikkerhedsstillelse bør kun indberettes én gang for alle handler, der hører under den samme masteraftaletype, og nettoeksposeringen af sikkerhedsstillelsen er TRUE.

Tabel 120 — Statusrapport om afstemning af værdipapirfinansieringstransaktioner

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Reporting counterparty	Unique key	Table 1 Field 3	
2	UTI		Table 2 Field 1	
3	Other counterparty		Table 1 Field 11	
4	Master agreement type		Table 2 Field 9	
5	Report status		Paired/Reconciled	
6	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table 1 Field 1	
7	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
8	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	

Tabel 120 — Statusrapport om afstemning af værdipapirfinansieringstransaktioner				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
9	Matching status		True/False	
10	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
11	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		
12	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	
13	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. Når der modtages en forespørgsel, bør transaktionsregistre validere, om forespørgslen er korrekt og kan behandles i deres systemer. I tilfælde af ugyldige dataforespørgsler (f.eks. hvis forespørgslen ikke opfylder kravene) sender transaktionsregisteret en feedbackmeddelelse til myndigheden, hvoraf det fremgår, at forespørgslen er ugyldig, herunder en beskrivelse af fejltypen.

```

<FinInstrmRptgStsAdv>
  <MsgStsAdv>
    <MsgSts>
      <RptSts>RJCT</RptSts>
      <VldtnRule>
        <Id>EXE-003</Id>
        <Desc>Description of the rule</Desc>
      </VldtnRule>
      <RefDt>2017-11-15T10:35:55Z</RefDt>
    </MsgSts>
  </MsgStsAdv>
</FinInstrmRptgStsAdv>

```

470. Transaktionsregistre behandler ad hoc-forespørgsler så hurtigt som muligt efter indgivelse og validering, også på andre dage end arbejdsdage. Fristen for svar på ad hoc-

forespørgsler er nærmere angivet i artikel 5, stk. 4, i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger:

- a. "hvis der anmodes om adgang til oplysninger om udestående værdipapirfinansieringstransaktioner eller om værdipapirfinansieringstransaktioner, der enten er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af handlingstypen "Error" (fejl), "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) eller "Position component" (positionskomponent) som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363, som blev foretaget højst et år inden den dato, hvor anmodningen blev indgivet: senest kl. 12.00 UTC den første kalenderdag efter den dag, hvor anmodningen om adgang indgives
 - b. hvis der anmodes om adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, der enten er udløbet, eller som har været genstand for indberetninger af handlingstypen "Error" (fejl), "Termination/Early termination" (ophævelse/førtidig ophævelse) eller "Position component" (positionskomponent) som omhandlet i felt 98 i tabel 2 i bilag I til gennemførelsesforordning (EU) 2019/363, som blev foretaget mere end et år inden den dato, hvor anmodningen blev indgivet: senest tre arbejdsdage efter at anmodningen om adgang blev indgivet
 - c. hvis der anmodes om adgang til oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er omfattet af både litra a) og b): senest tre arbejdsdage efter at anmodningen om adgang indgives."
471. Hvis tidspunktet for indgivelse af en dataforespørgsel er kortere end én dag før den første gennemførelsesdato, kan den første udførelse udskydes til den følgende gennemførelsesdato i henhold til de parametre, der er angivet i forespørgslen.
472. Hvis gennemførelsen af en forespørgsel mislykkes af tekniske årsager, sendes en fejlmeddelelse fra transaktionsregistre til ESMA-systemet. Fejlmeddelelsen bør beskrive, hvilken type fejl der er tale om.
473. Som svar på hver enkelt dataforespørgsel udarbejder transaktionsregisteret en fil indeholdende data om alle værdipapirfinansieringstransaktioner, der opfylder de søgekriterier, myndigheden har angivet:
- a) For en ad hoc-forespørgsel udarbejdes en enkeltstående fil (én fil pr. forespørgsel).
 - b) For tilbagevendende forespørgsler udarbejdes filer regelmæssigt med den hyppighed, myndigheden har angivet.
474. Transaktionsregistre bør give de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner mulighed for at fastsætte en anden hyppighed for dataadgang, som ikke er daglig. Ved fastsættelsen af den maksimale varighed af gennemførelsen af en tilbagevendende forespørgsel bør transaktionsregistre tage hensyn til behovene hos de enheder, der er opført i artikel 12, stk. 2, i forordningen om værdipapirfinansieringstransaktioner og begrænse risiciene for deres systemers funktion.
475. Artikel 5 i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger henviser ikke til de frister, som transaktionsregistre bør følge i tilfælde af planlagt vedligeholdelse, som påvirker deres tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, uanset hvilken kanal eller hvilket format der anvendes.

476. Transaktionsregistrene bør omhyggeligt planlægge den planlagte vedligeholdelse, der påvirker deres tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, således at den ikke falder sammen med arbejdsdage, der er fastlagt i overensstemmelse med en fast aftalt kalender i Unionen, som f.eks. Target2-kalenderen. Hvis det under særlige omstændigheder falder sammen med en sådan arbejdsdag, bør den planlagte vedligeholdelse udføres uden for normal arbejdstid, dvs. meget tidligt om morgenen eller meget sent om aftenen. Transaktionsregistrene bør sikre, at den planlagte vedligeholdelse ikke udføres på en sådan måde, at der ikke er mulighed for at få rettidig adgang til oplysninger om derivater for myndighederne.
477. Transaktionsregistrene bør elektronisk underrette alle myndigheder om start- og slutdatoer og -tidspunkter for deres planlagte vedligeholdelsesopgaver.
478. Hvis de årlige planer for den planlagte vedligeholdelse, der påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, foreligger i transaktionsregistrene, kan transaktionsregistrene give alle myndigheder meddelelse om disse planer på årsbasis og med mindst tre arbejdsdages varsel. Endvidere bør eventuelle yderligere specifikke meddelelser om planlagt vedligeholdelse, der påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, og som ikke indberettes årligt, afgives hurtigst muligt og mindst tre arbejdsdage før den planlagte startdato for den planlagte vedligeholdelse, der påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data.
479. Transaktionsregistrene bør føre en fortegnelse over de relevante meddelelser, der kan stilles til rådighed for ESMA på anmodning. Fortegnelsen vedrørende meddelelser om planlagt vedligeholdelse bør mindst indeholde følgende oplysninger: tidsstempelt for meddelelsen, for start og slutning af den planlagte vedligeholdelse, som påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, og den relevante liste over de brugere, der modtager meddelelsen.
480. I tilfælde af verifikation af anmodninger i henhold til artikel 5, stk. 5, i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger bør transaktionsregistre bekræfte modtagelsen og kontrollere, at anmodninger om adgang til data er korrekte og fuldstændige, snarest muligt og senest 60 minutter efter færdiggørelsen af den relevante planlagte vedligeholdelse, der påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data.
481. For så vidt angår adgang til data i henhold til artikel 5, stk. 4, litra a), i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger, bør de søge at afslutte anmodningen hurtigst muligt og senest kl. 12.00 UTC den første kalenderdag efter den dag, hvor den planlagte vedligeholdelse, der påvirker transaktionsregistrenes tjenester i forbindelse med myndighedernes adgang til data, blev afsluttet. Fristerne i artikel 5, stk. 4, litra b) og c), berøres ikke.
482. I tilfælde af ikkeplanlagt vedligeholdelse bør transaktionsregistrene overholde de frister, der er fastsat i artikel 5, stk. 4 og 5, i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger, og disse frister vil blive anvendt som reference ved vurderingen af, om transaktionsregistrene har overholdt dem. Transaktionsregistrene bør underrette ESMA om ikkeplanlagt vedligeholdelse i overensstemmelse med deres procedurer.

483. Outputfilerne udarbejdes af transaktionsregistre i XML-format ifølge ISO 20022. Outputfilerne bør indeholde en undergruppe af oplysninger om værdipapirfinansieringstransaktioner, som er begrænset i forhold til myndighedens beføjelser i henhold til artikel 1 og 2 i de reguleringsmæssige tekniske standarder for adgang til oplysninger.
484. Outputfilerne skal indeholde undergruppen af transaktionsdata i henhold til de kriterier, der er defineret i dataforespørgslen. Når der er mange poster i svaret på en forespørgsel, opdeles svaret i mange filer.
485. For hver handel skal outputfilen omfatte alle de felter, der er specificeret i de reguleringsmæssige tekniske standarder og de gennemførelsesmæssige tekniske standarder og indberettet til transaktionsregistre af modparter. Kriterierne for forespørgslerne bør kun begrænse antallet af søgeparametre (søgbare felter) og dermed antallet af poster i outputfilen, og ikke omfanget af de oplysninger, der afgives pr. handel (dvs. antallet af felter pr. handel).
486. Hvis gennemførelsen af en forespørgsel ikke giver nogen transaktioner, bør transaktionsregisteret sende en relevant feedbackmeddelelse.