



European Securities and
Markets Authority

Richtsnoeren

Rapportage overeenkomstig artikelen 4 en 12 SFTR-verordening



Inhoudsopgave

1	Wettelijke verwijzingen, afkortingen en definities	5
2	Toepassingsgebied	7
3	Doel.....	7
4	Algemene beginselen	8
4.1	Aanvangsdatum van de rapportage	8
4.2	Het aantal te rapporteren SFT's bepalen	8
4.2.1	Markttransacties die niet onder de definitie van een SFT vallen	9
4.2.2	Aspecten die verband houden met alle soorten SFT's.....	9
4.2.3	Aspecten die verband houden met repo's	10
4.2.4	Aspecten die verband houden met kooptransacties met wederverkoop (buy-sell back transaction, BSB)/verkooptransacties met terugkoop (sell-buy back transaction, SBB)	11
4.2.5	Aspecten die verband houden met effectenuitlening en -inlening (securities lending and borrowing, SLB).....	11
4.2.6	Aspecten die verband houden met SFT's betreffende grondstoffen	12
4.2.7	Aspecten die verband houden met margeleningen.....	14
4.3	Rapportage van CTP-geclearde SFT's	15
4.4	Toewijzing van verantwoordelijkheden overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening.....	16
4.4.1	Algemene regel.....	16
4.4.2	Derde land - Financiële tegenpartijen (DL-FT).....	16
4.4.3	Fondsen	16
4.5	Vrijwillige delegatie van de rapportage.....	16
4.6	Toepassing van rapportageverplichtingen op grond van de SFTR-verordening op SFT's die worden gesloten door bijkantoren	17
4.6.1	Toepassing van de rapportageverplichtingen op grond van de SFTR-verordening op SFT's die worden gesloten door niet-EU-entiteiten met EU-bijkantoren.....	17
4.6.2	Vaststelling van te rapporteren SFT's wanneer deze worden gesloten door bijkantoren	17
4.7	Rapportage door een NFT	18
4.8	Actietypen.....	19
4.8.1	Toepasselijke actietypen	19
4.8.2	Volledige momentopname of gedeeltelijke rapportage van wijzigingen aan SFT's	19

4.8.3	De volgorde tussen actietypen voor de verschillende soorten berichten.....	20
4.9	Tijdige rapportage van een sluiting, wijziging en beëindiging van een SFT	24
4.9.1	Sluiting van een SFT	24
4.9.2	Wijziging en correctie van een SFT	24
4.9.3	Actualiseringen van zekerheden.....	25
4.9.4	Actualiseringen van waardering, marge en hergebruik	26
4.9.5	Beëindiging van een SFT	27
4.9.6	Overzicht van de tijdschema's voor de rapportage per type rapportage en actietype	28
4.10	Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus	28
4.11	Identificatie van een CSD-deelnemer.....	36
4.12	De zijde van de tegenpartij bepalen.....	36
4.12.1	Algemene regel.....	36
4.12.2	CTP-geclearde SFT's.....	37
4.12.3	Rapportage van ongedekte uitlening/lening van effecten	37
4.12.4	Rapportage van de zijde van de tegenpartij in het geval van zekerheidsstelling van nettoposities.....	37
4.13	Prijs- en waardevelen	37
4.13.1	Tijdstippen van waarderingen.....	37
4.13.2	Berekeningsmethode voor waarderingen	38
4.14	Rapportage van CFI voor een effect dat als zekerheid wordt gebruikt	38
4.15	Uitstellen.....	39
4.16	Genereren van de UTI en structuur	39
4.17	Identificeren van en rapporteren over begunstigden	41
4.18	Identificatie van de emittent van effecten en van de effecten	42
4.19	Procedure wanneer een tegenpartij onderworpen is aan een bedrijfsmaatregel	42
4.20	Rapportage tijdens de gefaseerde periode	43
5	Tabellen van velden in de SFTR-verordening.....	44
5.1	Tegenpartijgegevens	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	Niet-geclearde bilaterale SFT's tussen hoofdkantoren.....	47
5.1.2	Niet-geclearde bilaterale SFT tussen bijkantoren	49
5.1.3	Niet-geclearde bilaterale SFT met begunstigden.....	51

5.1.4	Niet-geclearde SFT met makelaars, afgewikkeld met een bewarende bank.....	53
5.1.5	Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent.....	54
5.1.6	Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij.	56
5.1.7	Geleerde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent.....	58
5.1.8	Geleerde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij	60
5.1.9	Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds	62
5.1.10	Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds, waarbij de icbe-beheermaatschappij de rapportage delegeert aan een derde partij.....	64
5.1.11	Niet-geclearde SFT's gesloten door een abi.....	66
5.1.12	Niet-geclearde SFT's waarbij het portefeuillebeheer van het fonds wordt uitbesteed	67
5.2	Gegevens over leningen en zekerheden.....	69
5.2.1	Rapportage van actietypes op transactieniveau en positieniveau.....	69
5.3	Gegevens over leningen	81
5.3.1	Rapportage van de datum van een gebeurtenis	81
5.3.2	Rapporteren van geleerde/niet-geleerde SFT's.....	81
5.3.3	Handelsplatform	87
5.3.4	Deel raamovereenkomst	88
5.3.5	Sluiten en starten van de transactie	90
5.3.6	Termijn van de SFT.....	92
5.3.7	Mogelijkheid tot beëindiging	94
5.3.8	Algemene en specifieke zekerheidsovereenkomsten	94
5.3.9	Vaste of variabele rente	97
5.3.10	Hoofdsommen van repo's en BSB/SBB.....	101
5.3.11	Leningzijde bij effectenleningen	101
5.3.12	Effecten.....	102
5.3.13	SFT's betreffende grondstoffen – grondstoffenleningen	108
5.3.14	SLB met korting in contanten	109
5.3.15	SLB tegen betaling: SLB met andere zekerheden dan contanten, SLB met cashpool en SLB zonder zekerheidsstelling	110
5.3.16	Margeleningbedrag en shortmarktwaarde	111
5.4	Gegevens over zekerheden.....	114
5.4.1	Rapportage van zekerheidsstelling van een SLB	115

5.4.2	Zekerheidsstelling	115
5.4.3	Zekerheden in de vorm van contanten	122
5.4.4	Rapportage van nul zekerheden.....	123
5.4.5	Velden zekerheden in de vorm van effecten.....	124
5.4.6	Variatiemargining op transactieniveau voor niet-centraal geclearde SFT's	135
5.4.7	Variatiemargining voor niet-centraal geclearde SFT's in het geval van zekerheidsstelling op een nettopositiebasis.....	144
5.4.8	Vooruitbetaalde zekerheden voor SLB	185
5.4.9	Portefeuille van geclearde transacties	187
5.5	Margegegevens.....	187
5.5.1	De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die clearingleden zijn	188
5.5.2	De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die geen clearingleden zijn	188
5.5.3	Rapportage van marge-informatie	189
5.6	Gegevens over hergebruik, herbelegging van contanten en financieringsbronnen..	190
5.6.1	Hergebruik van zekerheden	190
5.6.2	Herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten	198
5.6.3	Nul hergebruik van andere zekerheden dan contanten en herbelegging van contanten	204
5.6.4	Financieringsbronnen.....	205
6	Feedback over verwerping	206
7	Feedback over afstemming	209
8	Feedback over ontbrekende zekerheden	212
9	Informatie verstrekken aan autoriteiten.....	212
9.1	Tijdschema's om toegang tot gegevens in te stellen	212
9.2	Operationele regelingen voor gegevenstoegang.....	213

1 Wettelijke verwijzingen, afkortingen en definities

Wettelijke verwijzingen

<i>AIFM-richtlijn (Alternative Investment Fund Managers Directive)</i>	Richtlijn 2011/61/EU van het Europees Parlement en de Raad van 8 juni 2011 inzake beheerders van alternatieve beleggingsinstellingen (abi-beheerders)
<i>EMIR (European Market Infrastructures Regulation)</i>	Verordening Europese marktinfrastructuur – Verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad betreffende otc-derivaten, centrale tegenpartijen en transactieregisters
<i>Icbe's</i>	Richtlijn 2009/65/EG van het Europees Parlement en de Raad van 13 juli 2009 tot coördinatie van de wettelijke en bestuursrechtelijke bepalingen betreffende bepaalde instellingen voor collectieve belegging in effecten (icbe's)
<i>MAR (Market Abuse Regulation)</i>	Verordening (EU) nr. 596/2014 van het Europees Parlement en de Raad van 16 april 2014 betreffende marktmisbruik (verordening marktmisbruik)
<i>MiFIR (Regulation on markets in financial instruments)</i>	Verordening (EU) nr. 600/2014 van het Europees Parlement en de Raad betreffende markten in financiële instrumenten en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012
<i>Remit (Regulation on wholesale energy market integrity and transparency)</i>	Verordening (EU) Nr. 1227/2011 van het Europees Parlement en de Raad van 25 oktober 2011 betreffende de integriteit en transparantie van de groothandelsmarkt voor energie
<i>Richtlijn financiëlezekerheidsovereenkomsten</i>	Richtlijn 2002/47/EG van het Europees Parlement en de Raad van 6 juni 2002 betreffende financiëlezekerheidsovereenkomsten
<i>Richtlijn hypothecair krediet</i>	Richtlijn 2014/17/EU van het Europees Parlement en de Raad van 4 februari 2014 inzake kredietovereenkomsten voor consumenten met betrekking tot voor bewoning bestemde onroerende goederen en tot wijziging van de Richtlijnen 2008/48/EG en 2013/36/EU en Verordening (EU) nr. 1093/2010
<i>Richtlijn inzake consumentenkrediet</i>	Richtlijn 2008/48/EG van het Europees Parlement en de Raad van 23 april 2008 inzake



	kredietovereenkomsten voor consumenten en tot intrekking van Richtlijn 87/102/EEG van de Raad
<i>SFTR-verordening (Securities Financing Transactions and Reuse Regulation)</i>	Verordening (EU) nr. 2015/2365 van het Europees Parlement en de Raad van 25 november 2015 betreffende de transparantie van effectenfinancieringstransacties en van hergebruik en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 – hierna ook "de verordening" genoemd
<i>Technische normen</i>	Technische reguleringsnormen inzake rapportage (Gedelegeerde verordening (EU) 2019/356 van de Commissie) en technische uitvoeringsnormen inzake rapportage (Uitvoeringsverordening (EU) 2019/363 van de Commissie)
<i>Technische reguleringsnormen (regulatory technical standards, RTS) inzake rapportage</i>	Gedelegeerde verordening (EU) 2019/356 van 13 december 2018 tot aanvulling van Verordening (EU) 2015/2365 van het Europees Parlement en de Raad met technische reguleringsnormen tot nadere bepaling van de aan transactieregisters te rapporteren gegevens over effectenfinancieringstransacties (SFT's)
<i>Technische reguleringsnormen (RTS) betreffende gegevenstoegang</i>	Gedelegeerde Verordening (EU) nr. 2019/357 van de Commissie van 13 december 2018 tot aanvulling van Verordening (EU) 2015/2365 van het Europees Parlement en de Raad wat betreft technische reguleringsnormen betreffende toegang tot gegevens over bij transactieregisters bewaarde effectenfinancieringstransacties (SFT's)
<i>Technische reguleringsnormen (RTS) betreffende verificatie van gegevens</i>	Gedelegeerde verordening (EU) 2019/358 van 13 december 2018 tot aanvulling van Verordening (EU) 2015/2365 van het Europees Parlement en de Raad met technische reguleringsnormen betreffende de verzameling, verificatie, aggregatie, vergelijking en publicatie van gegevens over effectenfinancieringstransacties (SFT'S) door transactieregisters
<i>Technische uitvoeringsnormen (implementing technical standards, ITS) inzake rapportage</i>	Uitvoeringsverordening (EU) 2019/363 van 13 december 2018 tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen met betrekking tot het formaat en de frequentie van de rapportage over de nadere gegevens over effectenfinancieringstransacties (securities financing transactions, SFT's) aan transactieregisters overeenkomstig



Verordening (EU) 2015/2365 van het Europees Parlement en de Raad en tot wijziging van Uitvoeringsverordening (EU) nr. 1247/2012 van de Commissie met betrekking tot het gebruik van rapportagecodes in de rapportage over derivatencontracten

*Verordening houdende
geldmarktstatistieken*

Verordening (EU) nr. 1333/2014 houdende
geldmarktstatistieken

2 Toepassingsgebied

Wie?

1. Deze richtsnoeren zijn van toepassing op tegenpartijen bij SFT's als bedoeld in artikel 3, lid 2, SFTR-verordening, de transactieregisters als bedoeld in artikel 3, lid 1, SFTR-verordening en bevoegde autoriteiten.

Wat?

2. Deze richtsnoeren zijn van toepassing met betrekking tot de rapportageverplichting van SFT's zoals bedoeld in artikel 4, SFTR-verordening, de transactieregisterverplichtingen overeenkomstig artikel 5, lid 7, en artikel 12, SFTR-verordening, evenals de aanvangsdatum van de rapportage zoals bepaald in artikel 33, lid 2, SFTR-verordening.

Wanneer?

3. Deze richtsnoeren zijn van toepassing vanaf de dag na de bekendmaking ervan op de ESMA-website of vanaf de datum waarop de relevante bepalingen voor de entiteiten zoals bepaald krachtens artikel 33, lid 2, SFTR-verordening van toepassing zijn, indien deze later valt.
4. De tegenpartijen, de voor rapportage verantwoordelijke entiteiten en de rapportage-indienende entiteiten worden aangemoedigd om deze te gebruiken vanaf de eerste dag waarop de betreffende rapportageverplichting overeenkomstig artikel 33, lid 2, onder a), SFTR-verordening van toepassing wordt.

3 Doel

5. Deze richtsnoeren zijn gebaseerd op artikel 16, lid 1, van de ESMA-verordening. Deze richtsnoeren beogen een aantal bepalingen van de SFTR-verordening te verduidelijken en een praktische leidraad te bieden voor de uitvoering van een aantal van deze bepalingen. De richtsnoeren dragen bij tot een verlaging van de kosten in de volledige rapportageketen - de tegenpartijen die de gegevens rapporteren, de transactieregisters die de procedures instellen om de volledigheid en juistheid van de gegevens te verifiëren, en de autoriteiten zoals omschreven in artikel 12, lid 2, SFTR-verordening, die de

gegevens gebruiken om toezicht te houden op risico's voor de financiële stabiliteit. De richtsnoeren scheppen duidelijkheid over de volgende aspecten:

- a. de aanvangsdatum van de rapportage wanneer deze op een niet-werkdag valt;
- b. het aantal te rapporteren SFT's;
- c. het invullen van rapportagevelden voor verschillende soorten SFT's;
- d. de gebruikte benadering om SFT-zekerheden te koppelen aan SFT-leningen;
- e. het invullen van rapportagevelden voor margegegevens;
- f. het invullen van rapportagevelden voor gegevens inzake hergebruik, herbelegging en financieringsbronnen;
- g. het genereren van feedback door transactieregisters en het daaropvolgende beheer ervan door de tegenpartijen, met name in het geval van i) verwerping van gerapporteerde gegevens en ii) reconciliatieverschillen; en
- h. het verlenen van toegang tot gegevens aan autoriteiten door transactieregisters.

4 Algemene beginselen

4.1 Aanvangsdatum van de rapportage

6. De rapportageverplichting op grond van artikel 4, lid 1, SFTR-verordening is van toepassing overeenkomstig de relevante datum van toepassing vermeld in artikel 33, lid 2, onder a), punt i), SFTR-verordening. De eerste fase van de verplichting wordt van toepassing op 11 april 2020, een zaterdag. Overeenkomstig artikel 4, lid 1, SFTR-verordening moeten de tegenpartijen uiterlijk op de werkdag volgend op de sluiting, wijziging of beëindiging van de transactie aan hun rapportageverplichting voldoen.
7. De entiteiten als bedoeld in artikel 33, lid 2, onder a), punt i), SFTR-verordening die zijn opgericht in EU-lidstaten waar 13 april geen feestdag is, d.w.z. waar dit een werkdag is, moeten de SFT's die op of na 11 april 2020 zijn gesloten uiterlijk op 13 april 2020 beginnen te rapporteren.
8. De entiteiten als bedoeld in artikel 33, lid 2, onder a), punt i), SFTR-verordening die zijn opgericht in EU-lidstaten waar 13 april een feestdag is, d.w.z. waar het geen werkdag is, moeten de SFT's die op of na 11 april 2020 zijn gesloten uiterlijk op 14 april 2020 beginnen te rapporteren.
9. Dezelfde benadering moet worden gevolgd voor de overige data van toepassing van de rapportageverplichting.

4.2 Het aantal te rapporteren SFT's bepalen

10. Overeenkomstig artikel 1, lid 1, van de technische uitvoeringsnormen inzake rapportage moeten tegenpartijen hun SFT's verstrekken in een gebruikelijke elektronische en machineleesbare vorm en in een gemeenschappelijke XML-template overeenkomstig de

ISO 20022-methodologie. Om dit te bevorderen, is in deze richtsnoeren de relevante XSD-component opgenomen die van toepassing is op de verschillende use cases.

4.2.1 Markttransacties die niet onder de definitie van een SFT vallen

11. De volgende transacties vallen niet onder de definitie van een SFT en moeten niet gerapporteerd worden krachtens de SFTR-verordening:
 - a. leningen aan niet-professionele klanten die geregeld worden door wetgeving inzake consumentenkrediet;
 - b. private banking-kredieten en Lombard-leningen die geen verband houden met effectenfinanciering;
 - c. gesyndiceerde leningen en andere bedrijfsleningen voor commerciële doeleinden;
 - d. overschrijdingskredieten van bewaarnemers en CTP-dagbeleningsfaciliteiten;
 - e. „fails-curing” intradaykredieten/ongedekte kredieten;
 - f. automatische zekerheidsstelling bij en met centrale banken;
 - g. give-ups en take-ups in de uitvoerings- en clearingketen;
 - h. grondstofgerelateerde transacties die voor operationele en/of industriële doeleinden worden aangegaan;
 - i. transacties met betrekking tot emissierechten.

4.2.2 Aspecten die verband houden met alle soorten SFT's

12. Naar een partij bij een SFT die optreedt als lastgever door voor eigen rekening transacties aan te gaan, moet worden verwezen als een tegenpartij van een SFT.
13. Een entiteit die het aangaan van een SFT bevordert, regelt of hier op andere wijze aan deelneemt, maar niet als lastgever noch voor eigen rekening, hetzij aan de leningszijde hetzij aan de zijde van de zekerheid, en die namens een klant optreedt, moet niet worden gedefinieerd als een tegenpartij, maar als een makelaar, agent-uitlener, tripartiete agent of deelnemer aan een centrale effectenbewaarinstelling (central securities depository, CSD), al naargelang het geval. Een entiteit kan verschillende rollen hebben in een SFT. De specifieke invulling van de tegenpartijgegevens wordt nader omschreven in deel 5.1.
14. Daarom zijn de tegenpartijen verplicht te identificeren welk soort SFT zij zijn aangegaan. Evenzo, zoals omschreven in bijlage 1 van de technische reguleringsnormen inzake rapportage en in deel 5.2 van dit document, zijn niet alle velden van toepassing op alle SFT's. Bijgevolg moeten de tegenpartijen zonder twijfel overeenkomen welk soort SFT is aangegaan.
15. Een SFT is te rapporteren wanneer er twee tegenpartijen betrokken zijn, of wanneer een van de partijen bij de SFT een natuurlijk persoon is die geen onderneming is en de andere een tegenpartij is zoals bedoeld in de SFTR-verordening. Er bestaat geen SFT met meer dan twee tegenpartijen. Bij het verstrekken van leningen tussen twee of meer zekerheidsnemers en twee of meer zekerheidsverschaffers, wordt een SFT gedefinieerd

als elke door zekerheid gedekte lening van effecten, contanten of grondstoffen, tussen twee tegenpartijen.

16. Indien voldaan is aan de voorwaarden in punt 12, ongeacht de juridische aard ervan, worden beleggingsfondsen geacht tegenpartijen te zijn bij een SFT. Meer bepaald, in het geval van subfondsen, vergelijkbaar met wat wordt gedaan in het kader van de EMIR, hebben deze doorgaans een identificatiecode voor juridische entiteiten (Legal Entity Identifier, LEI). In dat geval moeten deze worden gerapporteerd als tegenpartij op autonome basis. De betrokken lening- en zekerheidsinformatie moet verwijzen naar de SFT's die door dat subfonds zijn gesloten. Zie deel 4.17 indien het subfonds geen partij is bij de SFT.
17. In het geval van geclearde SFT's vormt elk van de SFT's tussen de CTP, haar clearingleden en hun cliënten, en zo verder, een afzonderlijke SFT, en moet worden gerapporteerd met een andere unieke transactie-identificatiecode (UTI). Wanneer een SFT op een handelsplatform wordt gesloten en diezelfde dag wordt gecleard, zoals bedoeld in artikel 2, lid 2, van de technische reguleringsnormen inzake rapportage, wordt pas gerapporteerd nadat die SFT is gecleard, d.w.z. de tussentijdse give-ups en take-ups moeten niet worden gerapporteerd. Zie deel 4.3 voor gedetailleerde informatie over de rapportage van geclearde SFT's.
18. Verder moet de CSD, in het geval van „fails-curing”-SFT's, de betrokken CSD-deelnemers als zijn tegenpartijen rapporteren en niet hun cliënten. Dit geldt ook wanneer de SFT wordt uitgevoerd tegen een omnibusrekening.
19. Behalve voor de transacties die zijn opgenomen in artikel 2, lid 3, van de SFTR-verordening en de transacties die zijn vermeld in deel 4.2.1, worden alle andere SFT's daarom gerapporteerd zoals omschreven in het volgende deel van deze richtsnoeren.
20. Er moet worden opgemerkt dat de SFT's waarnaar wordt verwezen in artikel 2, lid 3, moeten worden gerapporteerd op grond van Verordening 600/2014.

4.2.3 Aspecten die verband houden met repo's

21. In het geval van door zekerheden gedekte leningen in meer dan één valuta, vormen deze afzonderlijke SFT's en moeten deze gerapporteerd worden met afzonderlijke UTI's. De rapportage van elke repo wordt uitgevoerd in overeenstemming met de algemene beginselen voor rapportage van een repotransactie:
 - a. rapporteer de toepasselijke hoofdsommen en UTI en de afzonderlijke zekerhedencomponenten, indien aanwezig, voor elke afzonderlijke valuta; en
 - b. rapporteer de betrokken zekerheid op nettopositiebasis, d.w.z. de zekerheid die de repo's dekt, maar niet specifiek is toegewezen aan één ervan, en zorg ervoor dat deze kan worden gekoppeld via de relevante velden.
22. Wanneer de terugkoop prijs in een andere valuta is uitgedrukt dan die waarin de aankoop prijs is uitgedrukt, maar wel verband houdt met dezelfde repo, dan wordt de valuta van het „far leg” omgezet naar de valuta van het „near leg” teneinde de relevante informatie over de prijs en de hoofdsommen te rapporteren. Zie de richtsnoeren over het

gebruik van wisselkoersen bij het rapporteren van marktwaarden in deel 4.13.1 om ervoor te zorgen dat een consistent cijfer wordt ingediend voor dit veld.

23. Wanneer de zekerheid van de repo een andere vorm van overdracht aanneemt, die nog steeds deel uitmaakt van de zekerheidsovereenkomsten op grond van de richtlijn financiëlezekerheidsovereenkomsten, moeten de tegenpartijen deze nog steeds als een repo rapporteren. Repo's die zijn afgesloten op grond van regelgeving van andere jurisdicties, zoals Gentan-repo's, moeten dienovereenkomstig worden gerapporteerd, door volledige en juiste gegevens te verstrekken overeenkomstig de technische normen inzake rapportage.
24. Repo's en omgekeerde repo's die worden afgesloten door CTP's om het volgende te investeren: i) eigen activa met het oog op liquiditeitsbehoud, of ii) activa van clearingleden die als marge werden verschaft, vallen onder de rapportageverplichting op grond van artikel 4 van de SFTR-verordening.
25. Repo's en omgekeerde repo's worden gerapporteerd door gebruik te maken van de ISO 20022 XML-template die van toepassing is op repo's.

4.2.4 Aspecten die verband houden met kooptransacties met wederverkoop (buy-sell back transaction, BSB)/verkooptransacties met terugkoop (sell-buy back transaction, SBB)

26. Bepaalde BSB/SBB worden geregeld door bilaterale of raamovereenkomsten. De specifieke bijlagen die deze SFT's behandelen, verschillen echter van die met betrekking tot repo's en omgekeerde repo's. Het soort SFT dat is gesloten is zonder twijfel een BSB/SBB.
27. Wanneer de BSB/SBB wordt geregeld door een bilaterale of raamovereenkomst, of een bijlage bij een raamovereenkomst, wordt deze overeenkomst gerapporteerd in de relevante velden, namelijk velden 9-11 van tabel 2 inzake gegevens over leningen en zekerheden.
28. Tegenpartijen moeten ernaar streven de raamovereenkomsten die niet zijn opgenomen in de ITS inzake rapportage op net dezelfde manier te rapporteren. Ook verband houdend met de raamovereenkomst, moet het veld „Master agreement version” gerapporteerd worden met de versie die van toepassing is op de SFT die wordt gesloten.
29. Wanneer tegenpartijen allebei van mening zijn dat bepaalde soorten BSB/SBB beter gerapporteerd kunnen worden door gebruikmaking van de repo-template, gebruiken de tegenpartijen de repo-template om deze SFT's te rapporteren.
30. BSB/SBB worden gerapporteerd door gebruik te maken van de ISO 20022 XML-template die van toepassing is op BSB/SBB.

4.2.5 Aspecten die verband houden met effectenuitlening en -inlening (securities lending and borrowing, SLB)

31. In navolging van de definitie, hangt de sluiting van een SLB samen met de overdracht van effecten van de uitlener naar de lener. Bij een SLB kan niet meer dan één internationaal

effectenidentificatienummer (International Securities Identification Number, ISIN) worden overgedragen. Indien bij het toewijzingsproces door derde entiteiten, zoals agent-uitleners, meer dan één ISIN moet worden overgedragen tussen een welbepaald duo tegenpartijen, dan moet voor elk ISIN een andere SFT worden gerapporteerd.

32. Aangezien artikel 4, lid 1, van de SFTR-verordening vereist dat sluiting, wijziging of beëindiging van SFT's uiterlijk de volgende werkdag wordt gerapporteerd, moeten alle SFT's die zijn gesloten worden gerapporteerd. Dit omvat alle SFT's die zijn gegenereerd, ook al zijn zij mogelijk nog niet afgewikkeld.
33. Sommige soorten vermogensbeheerders zijn niet in overweging genomen bij de verschillende gepresenteerde scenario's. Deze omvatten onder meer fondsen die effecten samenvoegen in een activapool en deze kunnen uitlenen. Deze fondsen handelen via een makelaar die optreedt als een agent en een zekerheid uitleent voor een bepaalde hoeveelheid uit de activapool van de fondsen. Er wordt een direct deal bevestigd tussen de tegenpartij en de pool. Aan het einde van de dag wordt de definitieve toewijzing uitgevoerd en worden afzonderlijke bevestigingen gestuurd naar elk fonds dat deel uitmaakt van de pool. De gegevens worden ook naar de tegenpartij verzonden en de afwikkeling vindt plaats via één enkele overdracht uit de gemeenschappelijke bewaarinstelling van alle betrokken fondsen. In dit specifieke geval, en volgens het algemene beginsel dat is opgenomen in punt 15, wordt door de tegenpartijen aan de transactieregisters een afzonderlijke SFT gerapporteerd voor elk duo tegenpartijen en ISIN's.
34. In het geval van effectenuitlening in een CTP-situatie met een activapool, is het niet mogelijk intradaylevenscyclusactiviteiten te rapporteren wanneer aan het einde van de dag alleen nieuwe nettoleningposities worden toegewezen aan de lener en de uitlener. In een CTP-situatie moeten bijgevolg intradayleningen gerapporteerd worden, hoewel hieraan niet noodzakelijk een zekerheid is toegewezen. Zekerheden moeten worden gerapporteerd voor alle andere SLB's waar het veld (2.72) „Uncollateralised SL flag” is ingevuld met „false”, en ook de afgewikkelde nieuwe nettolening moet in de transactierapportage worden gerapporteerd (op S+1).
35. SLB's worden gerapporteerd door gebruik te maken van de ISO 20022 XML-template die van toepassing is op SLB's.
36. SLB's op basis van contant geld, ook „reverse securities loans” genoemd, moeten als een repo gerapporteerd worden. Als een door contacten gedreven SLB wordt gerapporteerd aan de hand van de repovelden, moet worden opgemerkt dat het soort raamovereenkomst de betrokken onderliggende overeenkomst moet weerspiegelen, bv. GMSLA.

4.2.6 Aspecten die verband houden met SFT's betreffende grondstoffen

37. De uitvoering van de SFT moet zodanig worden gestructureerd dat de begunstigde eigenaar het economische eigenaarschap van de grondstoffen niet verliest, noch nieuwe marktrisico's neemt voor de grondstof.
38. Repotransacties/omgekeerde repotransacties betreffende grondstoffen worden gekenmerkt door de aanwezigheid van een (retrocessie)overeenkomst. De grondstoffen

kunnen worden overgedragen door middel van een rechtstreekse overdracht van eigendom/gerechtigdheid of middels stil pand.

39. Wanneer het toepassingsgebied van SFT's betreffende grondstoffen in acht wordt genomen, moet echter een BSB worden toegepast indien de verkoop en terugkoop niet als een repo wordt aangemerkt.
40. In een transactie inzake grondstoffenuitlening en -inlening (SLB), is de zekerheidsnemer de partij die de grondstoffen uitleent, en leent de zekerheidsgever de grondstoffen. Dit in tegenstelling tot repo/omgekeerde repo en BSB/SBB waar de grondstof wordt beschouwd als de zekerheid in de transactie.
41. Bij het rapporteren van SFT's betreffende grondstoffen, moeten de tegenpartijen naast de betrokken raamovereenkomsten beoordelen in welke mate het soort SFT betreffende grondstoffen dat ze rapporteren in de velden past die op die SFT van toepassing zijn. Dit helpt bepalen of de transactie moet worden gerapporteerd als een transactie inzake een opgenomen of verstrekte grondstoffenlening, of als een repo/SBB of een omgekeerde repo/BSB gedekt door grondstoffen.
42. Verder omvatten alle SFT's zoals gedefinieerd in artikel 3, leden 7 tot en met 10, SFTR-verordening, behalve margelening, een verwijzing naar het mogelijke gebruik van grondstoffen als onderdeel van de SFT. BSB/SBB beperkt het gebruik van grondstoffen tot aankopen en daaropvolgende verkopen tussen de twee tegenpartijen (zonder tussenpersoon op de markt), terwijl bij de transacties inzake een opgenomen of verstrekte grondstoffenlening en repo's zowel overdrachten van eigendom/gerechtigdheid als stilpandovereenkomsten mogelijk zijn. Bijgevolg moeten de tegenpartijen het soort zekerheidsovereenkomst invullen in veld 2.20 „Method used to provide collateral”.
43. SFT's betreffende grondstoffen kunnen soms onderdeel vormen van meer complexe structuren die mogelijk derivaten omvatten, zoals futures en opties. Alleen de onderdelen die een SFT zijn binnen de algehele structuur, moeten worden gerapporteerd. Derivaten die in die structuren worden gebruikt, moeten mogelijk worden gerapporteerd op grond van de EMIR en/of de MiFID en/of de Remit.
44. Wat de betekenis van gelijkwaardige grondstoffen en gesubstitueerde grondstoffen betreft, geeft de ESMA de volgende toelichting:
 - a. gelijkwaardige grondstoffen zijn hetzelfde soort grondstoffen met soortgelijke kenmerken en/of specificaties die de originele grondstoffen in het teruggaveluik kunnen vervangen zoals contractueel overeengekomen;
 - b. gesubstitueerde grondstoffen zijn grondstoffen die als zekerheid in stil pand zijn gegeven ter vervanging van de grondstoffen die oorspronkelijk als zekerheid in stil pand werden gegeven in het kader van dezelfde transactie.

4.2.6.1 SFT's betreffende energie

45. Een transactie (bv. koop-wederverkoop van gas over zones met (alternatieve) financieringsdoelstellingen heen) kan een in het kader van de Remit te rapporteren transactie zijn met een rapportagetermijn van T+30 en tegelijkertijd een binnen T+1 te rapporteren SFT.

46. Wanneer deze soorten transacties voldoende duidelijk zijn om ondubbelzinnig te worden ingedeeld als SFT's die worden gebruikt om grondstoffen te financieren, moeten deze bijgevolg worden gerapporteerd volgens de relevante rapportagetemplate.

4.2.7 Aspecten die verband houden met margelingen

47. Er wordt aangenomen dat er op een bepaald moment één en slechts één margeleningstransactie bestaat tussen elk duo tegenpartijen, behalve wanneer de entiteiten contractueel zijn overeengekomen om meer dan één basisvaluta te hebben, en de margelingen worden vastgesteld in verhouding tot elk van deze valuta. In dat geval is er een margeleningstransactie voor elke basisvaluta. Deze SFT heeft betrekking op elke margelening of shortmarktwaarde in de basisvaluta.
48. Er moeten alleen UTI's voor margelingen worden gegenereerd als de faciliteit ten minste éénmaal werd benut. In situaties waarbij een „prime brokerage”-overeenkomst werd ondertekend maar de faciliteit nog niet werd benut, is geen rapportage vereist aangezien er nog geen SFT is.
49. Als de margelening en de shortmarktwaarde op een bepaald moment tot nul dalen, d.w.z. dat geen krediet in contanten of effecten wordt verleend, is de zekerheid van de klant die door de prime broker wordt aangehouden niet langer een door zekerheden gedekte SFT-positie. Deze wordt aangehouden voor andere niet-SFT-passiva. De prime broker en de cliënt moeten i) de zekerheid in contanten als nul rapporteren om aan te geven dat er geen zekerheid bestaat, en ii) zekerheden niet langer rapporteren tot er opnieuw een margelening of SMV-positie bestaat.
50. De transactie moet niet worden gerapporteerd met actietype „ETRM” (termination/early termination, beëindiging/vervroegde beëindiging), maar met actietype „MODI” (modification, wijziging). In dit geval wordt naar verwachting ook een bericht over de actualisering van de zekerheid (COLU, collateral update) ontvangen dat nul aangeeft als waarde voor de zekerheid in de vorm van contanten teneinde elke foutieve weergave van de gebruikte zekerheid te vermijden. Zie deel 5.4.4 voor de rapportage van zekerheid nul.
51. In het geval van margelingen rapporteren tegenpartijen geen zekerhedencomponenten die geen effecten of contanten zijn.
52. De rapportage van de shortmarktwaarde van de cliënt moet niet gebaseerd zijn op de opname in de boekhouding (dat is de administratieve verwerking op basis van ofwel de transactiedatum, ofwel de afwikkelingsdatum) door de prime broker (IAS 39.38 Financiële instrumenten: Opname en waardering). De rapportage van de shortmarktwaarde moet op dezelfde wijze gebeuren als de rapportage van de afwikkeling van de lening en de zekerheid. De tegenpartijen moeten de shortmarktwaarde dus berekenen op basis van de geplande afwikkelingsdatum en de effecten die naar verwachting worden geleverd.
53. Bovendien geldt dat, wanneer de portefeuille van de „prime brokerage”-cliënt geen effectentransacties omvat, de rapportage van kredietverlenging aan deze cliënten geen waarde heeft vanuit het perspectief van de SFTR-verordening, en dat deze vermeden moet worden om het verzamelen van grote hoeveelheden irrelevante informatie te voorkomen.

4.3 Rapportage van CTP-geclearde SFT's

54. De rapportage op positieniveau is van toepassing op CTP-geclearde SFT's en is optioneel en complementair voor de rapportage op transactieniveau. Rapportages op positieniveau kunnen worden ingediend wanneer aan bepaalde voorwaarden is voldaan¹.
- a. De juridische constructie is van dien aard dat het risico zich op positieniveau bevindt, de transactierapportages allemaal betrekking hebben op producten die onderling fungibel zijn, en de individuele transacties door de positie zijn vervangen. Dit is het geval wanneer novatie plaatsvindt na de verrekening van individuele transacties, de verrekenende positie tot een nieuwe overeenkomst leidt, en hiervoor een nieuwe UTI wordt gegenereerd. Dit kan bijvoorbeeld het geval zijn tussen een clearinglid en een CTP.
 - b. De originele transacties, d.w.z. op transactieniveau, werden juist gerapporteerd. Het is niet toegestaan alleen posities te rapporteren.
 - c. Andere gebeurtenissen die een invloed hebben op de gemeenschappelijke velden in de rapportage van de positie worden afzonderlijk gerapporteerd.
 - d. De originele transactierapportages (punt b hierboven) en rapportages die verband houden met andere gebeurtenissen (punt c hierboven) hebben, indien van toepassing, een passende „status einde levensduur” bereikt. Dit moet worden verwezenlijkt door berichten voor vervroegde beëindiging te verzenden en dan de nettopositie te rapporteren als een nieuwe positie of als een actualisering van de bestaande positie.
 - e. De rapportage van de positie gebeurt door alle toepasselijke velden bij de tegenpartijspecifieke gegevens en transactiegegevens en, indien van toepassing, de tabel met marges en hergebruik van zekerheden juist in te vullen.
55. Als aan deze voorwaarden is voldaan, kan de rapportage van opeenvolgende actualiseringen, inclusief actualiseringen van waarderingen en zekerheden, en andere wijzigingen en levenscyclusgebeurtenissen worden toegepast op de rapportage van de positie (als wijzigingen enz., en dezelfde waarde behouden voor de UTI op de CTP-geclearde positie) en niet op de rapportage van de originele transacties/gebeurtenissen.
56. De rapportage op positieniveau moet worden geïdentificeerd met een eigen UTI, die een persistent identifieer is voor die positie, d.w.z. dat deze niet verandert na wijzigingen van de positie.
57. Er wordt opnieuw op gewezen dat alvorens de rapportage op positieniveau kan plaatsvinden, de geclearde SFT's eerst moeten worden gerapporteerd op transactieniveau met actietype „POSC” (ook als ze op dezelfde dag zijn gecleard), en pas daarna kunnen de levenscyclusgebeurtenissen worden gerapporteerd op positieniveau. Zie deel 5.2.1 voor het scenario dat de stappen toelicht die vereist zijn om op positieniveau te rapporteren.

¹ Zie punt 84 van het raadplegingsdocument over richtsnoeren inzake rapportage overeenkomstig de SFTR-verordening.

4.4 Toewijzing van verantwoordelijkheden overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening

4.4.1 Algemene regel

58. De niet-financiële tegenpartij (NFT) moet communiceren met de financiële tegenpartij (FT) over het feit of deze al dan niet in aanmerking komt als kleine NFT, en moet de FT actuele informatie verstrekken over alle mogelijk wijzigingen in haar status.

4.4.2 Derde land - Financiële tegenpartijen (DL-FT)

59. Zodra het equivalent van een bepaald DL door de EC is aangegeven hoeft, indien een SFT wordt gesloten tussen een DL-FT met een bijkantoor in de Unie en een kleine of middelgrote onderneming-NFT (KMO/MKB-NFT), waarbij de DL-FT en de KMO/MKB-NFT de rapportageverplichtingen van dat derde land zijn nagekomen, noch de DL-FT noch de KMO/MKB-NFT de SFT te rapporteren overeenkomstig de SFTR-verordening.
60. Met betrekking tot SFT's die worden gesloten tussen een DL-FT dat buiten het toepassingsgebied van de SFTR-verordening valt (d.w.z. dat niet onder artikel 2, lid 1, onder a), punt ii) van de SFTR-verordening valt) en een KMO/MKB-NFT, moeten die SFT's ofwel rechtstreeks door de KMO/MKB-NFT worden gerapporteerd aan een transactieregister, ofwel gebruikmaken van de mogelijkheid tot delegatie die is vermeld in artikel 4, lid 2.

4.4.3 Fondsen

61. Wanneer de toewijzing van verantwoordelijkheden overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening niet van toepassing is op de beheerder van abi's, d.w.z. de beheerder van abi's is niet onderworpen aan de SFTR-verordening, blijft de verantwoordelijkheid om SFT's te rapporteren aan een transactieregister bij het fonds liggen.

4.5 Vrijwillige delegatie van de rapportage

62. In gevallen van delegatie van de rapportage dient de delegerende tegenpartij (die onder de rapportageverplichting valt) de rapportage-indienende partij tijdig alle gegevens van de SFT te verstrekken, en dient de tegenpartij ervoor te zorgen dat al deze gegevens juist zijn. Tegelijkertijd moet de rapportage-indienende partij ervoor zorgen dat de rapporterende tegenpartijen in kennis worden gesteld van de gegevens die namens hen zijn gerapporteerd, de resultaten van de gegevensverwerking door het relevante transactieregister en relevante problemen inzake rapportage of gegevenskwaliteit.

4.6 Toepassing van rapportageverplichtingen op grond van de SFTR-verordening op SFT's die worden gesloten door bijkantoren

4.6.1 Toepassing van de rapportageverplichtingen op grond van de SFTR-verordening op SFT's die worden gesloten door niet-EU-entiteiten met EU-bijkantoren

63. In overeenstemming met het doel van de SFTR-verordening en in samenhang met de EMIR, meent de ESMA dat de term „sluiten” moet worden opgevat als verband houdend met de tegenpartij bij de transactie, d.w.z. de tegenpartij waar de SFT is geboekt.

4.6.2 Vaststelling van te rapporteren SFT's wanneer deze worden gesloten door bijkantoren

64. Tabel 1 verduidelijkt wat gerapporteerd moet worden met verwijzing naar bijkantoren van rapporterende tegenpartijen.

65. De laatste kolom met titel „Te rapporteren overeenkomstig de SFTR-verordening” verwijst naar het feit of de transactie onder de rapportageverplichting valt overeenkomstig de SFTR-verordening. Indien niet te rapporteren, moet de transactie niet worden gerapporteerd, ongeacht de locatie van de tegenpartijen/bijkantoren. De rode rijen in Tabel 1 geven scenario's weer die nooit te rapporteren zijn op grond van de SFTR-verordening.

66. Het is belangrijk te beseffen dat voor bepaalde scenario's de aanwezigheid van de rapportageverplichting voor de tegenpartij niet betekent dat de SFT gerapporteerd moet worden, en vice versa, zoals toegelicht in Tabel 1. Zoals vermeld in de laatste kolom, zijn transacties die worden gesloten tussen twee bijkantoren van dezelfde juridische entiteit, bijvoorbeeld niet te rapporteren, ook als de tegenpartij (geïdentificeerd met LEI 1) onderworpen is aan de rapportageverplichting. De reden hiervoor is dat er geen twee tegenpartijen zijn, maar eerder twee extensies van dezelfde tegenpartij.

67. Zelfs als een bijkantoor een LEI heeft, moeten de velden 1.3 „Rapporterende tegenpartij” en 1.11 „Andere tegenpartij” worden ingevuld met de LEI van het betrokken hoofdkantoor, terwijl de informatie van het betrokken bijkantoor moet worden gerapporteerd in de velden 1.17 „Bijkantoor van de rapporterende tegenpartij” en 1.8 „Bijkantoor van de andere tegenpartij”. Veld 1.12 „Land van de andere tegenpartij” moet worden ingevuld met de landcode van het hoofdkantoor, niet van het bijkantoor.

Tabel 1 - Rapportage door bijkantoren									
	Rapporterende tegenpartij	Land van de rapporterende tegenpartij	Land van het bijkantoor van de rapporterende tegenpartij	Rapportageverplichting	Andere tegenpartij	Land van de andere tegenpartij	Land van het bijkantoor van de andere tegenpartij	Rapportageverplichting	Te rapporteren overeenkomstig de SFTR-verordening
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
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO

Tabel 1 - Rapportage door bijkantoren

	Rapporterende tegenpartij	Land van de rapporterende tegenpartij	Land van het bijkantoor van de rapporterende tegenpartij	Rapportageverplichting	Andere tegenpartij	Land van de andere tegenpartij	Land van het bijkantoor van de andere tegenpartij	Rapportageverplichting	Te rapporteren overeenkomstig de SFTR-verordening
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

Voetnoot: AT en BE zijn ISO 3166-1 Alpha-2-codes voor EU-lidstaten, US en CH zijn ISO 3166-1 Alpha-2-codes voor niet-lidstaten.

Alle codes zijn opgenomen ter illustratie.

Als het land van het bijkantoor niet is vermeld, betekent dit dat de SFT is gesloten door het hoofdkantoor.

Rapportage van de cursieve gegevenselementen is mogelijk niet vereist.

4.7 Rapportage door een NFT

68. De ESMA erkent dat een LEI bij sommige scenario's mogelijk niet voorhanden is; dit scenario geldt echter niet voor NFT's die gevestigd zijn in de EU. Alle entiteiten die onder de SFTR-verordening vallen, moeten LEI's gebruiken voor de identificatie van de entiteiten waarnaar verwezen wordt in de relevante gegevensvelden.

69. Wanneer de SFT is gesloten tussen twee NFT's, moeten zij dit beide rapporteren aan een transactieregister, hoewel ze overeenkomstig artikel 4, lid 2, gebruik kunnen maken van de mogelijkheid om de rapportage te delegeren aan één van beide of aan een derde partij.

4.8 Actietypen

4.8.1 Toepasselijke actietypen

70. Tegenpartijen bij een SFT moeten de sluiting, wijziging of beëindiging van een SFT rapporteren. Indien er geen gegevens van de SFT, zoals uitgedrukt in de gegevensvelden, gewijzigd zijn, moeten de tegenpartijen de gegevens van de SFT niet opnieuw rapporteren.
71. Actualiseringen van waarderingen moeten alleen worden gerapporteerd wanneer er een wijziging is in de waarde van de effecten die in uitlening zijn aangeboden of die als zekerheid worden gebruikt.
72. Bij de rapportage van zekerheden moeten de tegenpartijen de intradaywijzigingen in de zekerheid niet rapporteren, maar alleen de eindedagstatus.
73. Actietypen zijn mutueel exclusief. Bij elk verschillend actietype vermeldt de rapportage andere informatie voor de autoriteiten, zowel vanuit bedrijfs- als gegevensbeheersperspectief. Bijgevolg moeten de tegenpartijen ernaar streven het juiste actietype te rapporteren.

4.8.2 Volledige momentopname of gedeeltelijke rapportage van wijzigingen aan SFT's

74. Bij wijzigingen met betrekking tot de SFT's, zowel levenscyclusgebeurtenissen als correcties, moeten tegenpartijen berichten verzenden die alle toepasselijke velden bevatten, inclusief de velden die niet zijn gewijzigd, waarbij afzonderlijke rapportage voor gegevens over leningen en over zekerheden mogelijk blijft.
75. Daarnaast moet worden opgemerkt dat actualiseringen van waarderingen, zekerheden, marges en hergebruik dagelijkse momentopnamerapportages zijn, waarbij alle relevante velden vereist zijn. Gezien de dagelijkse rapportage, wordt verder verwacht dat elk van deze momentopnamerapportages de status aan het einde van de dag weerspiegelt, met inachtneming van alle relevante wijzigingen die tijdens die dag plaatsvonden. Bijgevolg, en rekening houdend met een rapportagetermijn van T+1, wordt een tegenpartij niet geacht een correctierapportage in te dienen voor zekerheden, waarderingen, marges of hergebruik voor de lopende dag of de voorgaande werkdag. De correcties van de zekerheden, waarderingen, marges of hergebruik moeten daarentegen alleen worden ingediend voor de historische gegevens indien er een fout in de gerapporteerde informatie werd vastgesteld na de uiterste termijn voor de rapportage.
76. Indien de informatie de leningzijde van de transactie betreft, moet elke wijziging als zodanig en afzonderlijk van de correcties van de leninggegevens worden gerapporteerd. Indien meerdere wijzigingen plaatsvinden op dezelfde dag, kunnen deze in één enkele rapportage worden gerapporteerd, voor zover deze rapportage alle wijzigingen nauwkeurig weerspiegelt.

77. De precieze velden die vereist zijn voor elk soort rapportage zijn in de validatieregels vermeld.
78. Met betrekking tot bepaalde velden die niet mogen worden gewijzigd (bv. de tijdstempel van de uitvoering), worden de transactieregisters niet geacht na te gaan of de inhoud van deze velden niet werd gewijzigd wanneer gerapporteerd wordt met vermelding van actietype „MODI”, tenzij anders bepaald in de validatieregels voor een bepaald veld.

4.8.3 De volgorde tussen actietypen voor de verschillende soorten berichten

79. Tabel 2, Tabel 3 en Tabel 4 verstrekken informatie over de verschillende combinaties van de volgorde voor de actietypen die niet verboden zijn krachtens de validatieregels². De informatie die wordt weergegeven in Tabel 2 is van toepassing op rapportages op transactie- en positieniveau³, terwijl Tabel 3 en Tabel 4 specifiek verband houden met de rapportage van marges voor CTP-geclearde SFT's en de rapportage van hergebruik.

		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 Toekomstige wijzigingen in de vaststelling van de validatieregels kunnen van invloed zijn op de inhoud van de tabel.

³ Het positiebestanddeel is niet van toepassing op de rapportage op positieniveau.

Tabel 3 - Actualisering marge

		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 - Gegevens over hergebruik, herbelegging van contanten en financieringsbronnen

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

80. Bij de toepassing van Tabel 2, Tabel 3 en Tabel 4 is het belangrijk te beseffen dat deze actietypen vertegenwoordigen die op elk moment kunnen worden gerapporteerd zodra een ander actietype werd ingediend, en niet alleen de toegestane onmiddellijk erop volgende stap. Bij wijze van voorbeeld: na het verzenden van een rapportage met vermelding van actietype „Position Component”, is het alleen toegestaan om een „Correction” of „Error” te verzenden. Na het sturen van een „Correction” is echter elk type

rapportage toegestaan. De vraag kan rijzen of een entiteit die een rapportage heeft verzonden met vermelding van actiotype „Position Component” en vervolgens voor dezelfde UTI een „Correction” heeft verzonden, verder kan gaan met het verzenden van rapportages met vermelding van andere actiotypen. Het antwoord hierop is nee. Het actiotype „Correction” leidt niet tot het annuleren/buiten toepassing laten van de logische beperkingen die worden geactiveerd door de eerdere indiening van de rapportage met vermelding van actiotype „Position Component”. Bijgevolg kan die entiteit nog steeds alleen een „Error” of een andere „Correction” indienen voor hetzelfde actiotype. Evenzo is het niet nodig om de SFT opnieuw te beëindigen met vermelding van actiotype „Termination/early termination” na het indienen van een correctie voor een eerder beëindigde SFT (aangezien de „Correction” geen invloed heeft op de status „niet-uitstaand” van de transactie).

81. De reden waarom „Error” en „Correction” de enige aanvaardbare actiotypen zijn na rapportage met vermelding van actiotype „Position Component”, is dat zodra een SFT is opgenomen in de positie, alle daaropvolgende rapportages (incl. actualiseringen van zekerheden) moeten gebeuren op positieniveau. Bijgevolg moeten rapportages worden ingediend met een andere UTI (die van de positie), en moet de juiste volgorde van deze rapportages voor die positie ook worden gevalideerd.
82. De SFT-rapportages moeten worden verzonden in de chronologische volgorde waarin de gebeurtenissen zich hebben voorgedaan, in overeenstemming met de vereisten vermeld in de ITS. Erkend wordt echter dat in de gevallen waarbij een entiteit er niet in slaagt tijdig te rapporteren of zich bewust wordt van de eerdere indiening van onjuiste informatie, de entiteit de rapportages met de voorbije data van de gebeurtenissen moet verzenden, en zo de chronologische volgorde doorbreekt.
83. De transactieregisters moeten de „Event date” alleen beoordelen voor zover zij moeten controleren of het geen datum in de toekomst is (dit is uitdrukkelijk vastgelegd in de validatieregels) en:
 - a. bij „voorbije” data van gebeurtenissen (d.w.z. eerder dan de rapportagedatum -1), wijzigen deze gebeurtenissen de transacties niet na de vervaldatum of de beëindiging, d.w.z. de gerapporteerde datum van de gebeurtenis valt eerder dan de vervaldatum en, indien ingevuld, de beëindigingsdatum (dit is ook opgenomen in de validatieregels). Transactieregisters moeten ook nagaan of de wijzigingen die werden verzonden met een „voorbije” datum van de gebeurtenis de eerder gerapporteerde vervaldatum niet wijzigen. Verder moeten de transactieregisters de gerapporteerde wijziging niet toepassen op de actuele transactiestatusrapportage (als de transactie nog steeds uitstaat) noch op de eerdere transactiestatusrapportage van de datum waarop de gebeurtenis werd gerapporteerd.
 - b. bij data van gebeurtenissen die gelijk zijn aan de rapportagedatum of de dag voorafgaand aan de rapportagedatum, moet het transactieregister wijzigingen doorvoeren in de transactiestatusrapportage op basis van de volgorde van de indieningen.
84. De transactieregisters moeten alle geaccepteerde rapportages inzake transactie-activiteiten verstrekken aan de autoriteiten, ongeacht de datum van de gebeurtenis.

85. De transactieregisters moeten de juiste volgorde van de rapportages valideren op basis van de volgorde van de indiening ervan, ongeacht de inhoud van het veld „Event date”.
86. Gezien het feit dat sommige voorbije gebeurtenissen mogelijk werden gerapporteerd voor de transacties die vervallen of beëindigd zijn, is het toegestaan om „Modification”, „Valuation update” of „Collateral update” te verzenden na de „Termination/early termination” (zolang de datum van de gebeurtenis eerder valt dan of gelijk is aan de verval-/beëindigingsdatum) wat wordt weerspiegeld in Tabel 2.
87. Er moet worden opgemerkt dat vervangingen van zekerheden na de beëindigingsdatum niet geacht worden te worden gerapporteerd (tenzij de beëindiging is geannuleerd). Bijgevolg moet de beëindiging niet worden gerapporteerd vóór de datum dat de beëindiging van kracht wordt (zie deel 4.9.5 voor meer informatie over de rapportage van de beëindigingen).
88. Indien meerdere eerdere indieningen werden verworpen door een transactieregister, moet de tegenpartij deze zo snel mogelijk corrigeren en opnieuw verzenden, en de chronologische volgorde van de gebeurtenissen behouden. Indien deze eerdere rapportages betrekking hebben op gebeurtenissen die zich voordeden op de rapportagedatum of de dag ervoor, en om die reden door het transactieregister in acht worden genomen met het oog op de verstrekking van de transactiestatusrapportage (in overeenstemming met punt 83 hierboven), moet de tegenpartij de laatste rapportage(s) mogelijk ook opnieuw indienen om ervoor te zorgen dat de registratie van de transactie volledig geactualiseerd is.
89. Met betrekking tot het actietype „Error” is het belangrijk op te merken dat zodra deze is gerapporteerd, deze niet kan worden geannuleerd of op een andere wijze ongedaan kan worden gemaakt. Daarom moeten de tegenpartijen, indien één van de twee tegenpartijen per vergissing een rapportage met vermelding van dit actietype verzendt, de volgende stappen nemen om de rapportage juist voort te zetten:
 - a. De andere tegenpartij moet ook een rapportage verzenden met vermelding van het actietype „Error” voor dezelfde UTI. Het is niet mogelijk deze UTI nogmaals te gebruiken.
 - b. Beide tegenpartijen moeten overeenstemming bereiken over een nieuwe UTI voor deze transactie, deze rapporteren met vermelding van het actietype „New” en de overeengekomen nieuwe UTI, en bij de rapportage van alle daaropvolgende levenscyclusgebeurtenissen voortaan deze UTI gebruiken.
90. Een uitzondering waarbij de indiening van het actietype „Error” mogelijk geen annulering van de transactie door de andere tegenpartij vereist, is een potentieel scenario waarbij één van de tegenpartijen de transactie per vergissing tweemaal rapporteert aan twee verschillende transactieregisters en slechts één overbodige indiening wenst te annuleren. In dat geval moet deze tegenpartij een rapportage met vermelding van actietype „Error” verzenden aan één transactieregister, terwijl dezelfde transactie open blijft in het andere transactieregister en beide tegenpartijen verder kunnen rapporteren met dezelfde UTI.
91. Er moet ook worden opgemerkt dat deze beperking niet geldt voor de rapportage van marges en hergebruik. Een tegenpartij kan bijvoorbeeld per vergissing hergebruik rapporteren (wanneer er geen hergebruik heeft plaatsgevonden). In dat geval moet hij een

rapportage inzake hergebruik verzenden met vermelding van actietype „Error”. Dit weerhoudt deze tegenpartij er echter niet van hergebruik indien nodig in een latere fase te rapporteren.

4.9 Tijdige rapportage van een sluiting, wijziging en beëindiging van een SFT

4.9.1 Sluiting van een SFT

92. Indien een gesloten SFT vervolgens wordt beëindigd (incl. wanneer deze wordt beëindigd wegens een failed settlement), dan moeten de tegenpartijen na de rapportage ervan met actietype „New”, deze rapporteren met vermelding van actietype „Termination/early termination”). Indien de originele SFT werd gerapporteerd met vermelding van actietype „Position Component” en vervolgens wordt beëindigd, moeten de tegenpartijen voor de originele SFT geen rapportage verzenden met vermelding van actietype „Termination/early termination”. De tegenpartijen moeten echter een rapportage verzenden met vermelding van actietype „Modification” voor de positie waarin de originele SFT was opgenomen om deze SFT van de positie te verwijderen.
93. Actietype „Error” wordt enkel gebruikt om de transacties te annuleren die nooit tot stand kwamen, of die buiten het toepassingsgebied van de rapportageverplichting op grond van de SFTR-verordening vallen. Bij het specifieke scenario waarin de tegenpartijen overeenkomen om een transactie te sluiten die afhankelijk is van registratie bij de CTP en de CTP deze transactie verwerpt, moeten de tegenpartijen de SFT beëindigen met vermelding van actietype „Error” aangezien niet is voldaan aan de overeengekomen voorwaarde voor het plaatsvinden van de transactie, waardoor de transactie niet tot stand kwam.
94. Verder moet worden opgemerkt dat een tijdelijke mislukte afwikkelingsoperatie die niet leidt tot de beëindiging van de SFT niet moet worden gerapporteerd.
95. In het specifieke geval van margelingen, moet de sluiting van de SFT gerapporteerd worden wanneer er voor het eerst een shortmarktwaarde of nettodebetsaldo in contanten bestaat (vanuit het perspectief van de cliënt), en moet de tijdstempel van de uitvoering dienovereenkomstig worden ingevuld.

4.9.2 Wijziging en correctie van een SFT

96. Een wijziging van een SFT omvat de rapportage van de volgende actietypen: „Modification” en „Correction”. Het tijdschema voor de rapportage is identiek aan dat voor de sluiting van een transactie, wat betekent dat vanaf het moment waarop een wijziging van kracht wordt, deze gerapporteerd moet worden. Indien van toepassing, bv. voor de wijzigingen aan de leningszijde van SLB, moet dit worden opgevat als de geplande afwikkelingsdatum.
97. Tegenpartijen moeten alleen de wijzigingen rapporteren die hebben plaatsgevonden, d.w.z. zij moeten geen wijzigingen rapporteren die werden overeengekomen maar pas van kracht worden in de toekomst. Bij wijze van voorbeeld: indien de tegenpartijen

overeenkomen om een repo te herwaarderen op een toekomstige datum, moet de herwaardering slechts éénmaal worden gerapporteerd wanneer de overeengekomen datum (de datum waarop de herwaardering van kracht wordt) is bereikt.

98. Vergelijkbaar met de rapportage van sluitingen, zijn de tijdelijke mislukte afwikkelingsoperaties als zodanig niet te rapporteren, tenzij deze leiden tot een wijziging van de transactie, die dan dienovereenkomstig moet worden gerapporteerd met vermelding van actietype „Modification”. Bijvoorbeeld, indien een gedeeltelijke teruggave van de SFT werd gerapporteerd als een wijziging en vervolgens werd geannuleerd wegens een mislukte afwikkelingsoperatie, moeten de tegenpartijen een nieuwe wijziging rapporteren voor deze SFT om de wijzigingen die voortvloeien uit de gedeeltelijke teruggave terug te draaien.
99. In het geval van wijzigingen aan een SFT met terugwerkende kracht (bv. wanneer de tegenpartijen bij een SFT bilateraal overeenkomen om een transactie te herwaarderen met een datum van van kracht worden in het verleden) worden de tegenpartijen niet geacht de rapportages opnieuw in te dienen voor alle activiteiten die volgen op de datum van van kracht worden van de wijziging met terugwerkende kracht. Er moet worden opgemerkt dat de rapportage met de wijziging met terugwerkende kracht moet worden gerapporteerd met de juiste voorbije datum van de gebeurtenis (die de datum van van kracht worden van de wijziging weerspiegelt). In dat geval moeten de transactieregisters de gewijzigde data niet toepassen op de transactiestatusrapportage⁴.
100. Wat correcties betreft, deze moeten worden gerapporteerd zodra wordt geconstateerd dat er sprake is van onjuist gerapporteerde gegevens. Het is niet nodig een correctierapportage te verzenden indien een tegenpartij na een wijziging van een SFT, alleen onjuiste informatie heeft ingevoerd in zijn eigen interne systemen – in die gevallen moet de onderneming alleen de wijzigingsrapportage verzenden die de definitieve, juiste gegevens bevat.

4.9.3 Actualiseringen van zekerheden

101. De actualisering van zekerheden moet worden gerapporteerd met betrekking tot de datum waarop deze van kracht wordt, d.w.z. op de verwachte afwikkelingsdatum. Er kunnen echter bepaalde actualiseringen worden overeengekomen tussen de tegenpartijen, die om redenen die toe te schrijven zijn aan de tegenpartijen of derde partijen, zoals CTP's of CSD's, mogelijk niet worden afgerond. Dit zou betekenen dat een bepaalde rapportage inzake de actualisering van zekerheden opnieuw moet worden ingediend met de definitieve juiste gegevens. De tijdelijke mislukte afwikkelingsoperaties, die geen invloed hebben op de overeengekomen te verstrekken zekerheden, moeten niet gerapporteerd worden.
102. In sommige andere gevallen zijn de tegenpartijen al een aantal wijzigingen aan de zekerheden overeengekomen, maar hebben ze deze nog niet uitgevoerd. Tegenpartijen moeten alleen de actualiseringen van de zekerheden rapporteren die hebben

⁴ Zie deel 4.8.3 voor meer informatie over de impact van de datum van de gebeurtenis op de verwerking van de rapportages door de transactieregisters.

plaatsgevonden, wat betekent dat zij de zekerheden met een verwachte afwikkelingsdatum in de toekomst niet moeten rapporteren.

103. Actualiseringen van zekerheden zijn dagelijkse momentopnamerapportages die de status van de zekerheden bij het afsluiten van een bepaalde dag moeten weerspiegelen. De intradaywijzigingen van de zekerheden moeten niet worden gerapporteerd. In het specifieke geval van intradaytransacties waarvoor de zekerheden slechts tijdens de dag worden verstrekt en tot nul dalen aan het einde van de dag, moeten de tegenpartijen nul zekerheden rapporteren.
104. In het geval van CTP-geclearde transacties op locatie die zijn opgenomen in de positie en gerapporteerd worden met vermelding van actietype „Position Component”, moeten de actualiseringen van de zekerheden worden verzonden voor de positie waarin deze transacties werden opgenomen, en niet voor de originele transacties.
105. Tot slot moet worden opgemerkt dat de laatste actualisering van de zekerheden naar verwachting wordt ingediend voor de laatste dag waarop de overeenkomstige SFT('s) uitstaat (of uitstaan), en moet worden ingediend tegen het einde van de volgende dag. Na indiening van een rapportage met vermelding van actietype „Early Termination” voor de SFT('s) of na het bereiken van de vervaldatum door de SFT('s) met een termijn, moeten de actualiseringen van de zekerheden niet worden ingediend voor die SFT('s) (behalve voor de ontbrekende laattijdige rapportages).
106. In het specifieke geval van margelingen, moeten de actualiseringen van de zekerheden alleen worden verzonden wanneer er een shortmarktwaarde of nettodebetsaldo is (vanuit het perspectief van de cliënt). In de gevallen waar de margelening nog niet is opgenomen door de cliënt, moeten de tegenpartijen geen SFT-transactie rapporteren, noch de overeenkomstige zekerheden. Er zijn ook scenario's mogelijk waarbij de margelening door de cliënt werd opgenomen (bijgevolg werden de margeleningstransactie en de overeenkomstige zekerheden gerapporteerd), en waarbij de margelening vervolgens tot nul daalt. In deze gevallen en indien de tegenpartijen niet besluiten de SFT te sluiten, moeten zij een „nul”-rapportage over zekerheden indienen voor de eerste dag waarop de margeleningswaarde nul bedraagt. Zodra de margelening opnieuw wordt gebruikt door de cliënt, moeten de werkelijke waarden van de zekerheden gerapporteerd worden voor deze SFT.

4.9.4 Actualiseringen van waardering, marge en hergebruik

107. In het geval van actualiseringen van waarderingen, moeten de tegenpartijen dagelijkse waarderingen verzenden tegen het einde van de werkdag die volgt op de datum van de waardering en deze datum invullen in het veld „Event date”.
108. Actualiseringen van marges moeten worden gerapporteerd wanneer ze van kracht worden, d.w.z. op de verwachte afwikkelingsdatum, zonder rekening te houden met tijdelijke mislukte afwikkelingsoperaties.
109. In het specifieke geval van marges die vooraf werden betaald aan een CTP vooruitlopend op een portefeuille van geclearde transacties, moeten deze worden gerapporteerd op T+1 van de eerste toepasselijke SFT in de gerelateerde portefeuille (gekoppeld door een portefeuillecode), en niet op de dag die volgt op de datum waarop deze werd ingediend.

110. Met betrekking tot de rapportage van hergebruik, deze is afwikkelingsgestuurd, wat betekent dat tegenpartijen alleen de waarde moeten rapporteren van hergebruikte zekerheden die zijn afgewikkeld aan het einde van een bepaalde datum. Deze afwikkelingsdatum moet worden gerapporteerd als datum van een gebeurtenis in de rapportages over hergebruik, die moeten worden ingediend tegen het einde van de volgende dag (d.w.z. afwikkelingsdatum +1). De rapportages over hergebruik zijn momentopnamerapportages aan het einde van de dag, wat betekent dat ze de hergebruikte zekerheden aan het einde van de dag weergeven, en geen wijziging van de eerder gerapporteerde waarden („deltarapportage”).

4.9.5 Beëindiging van een SFT

111. Tegenpartijen moeten geen rapportage verzenden met vermelding van actietype „Termination/early termination” wanneer een SFT met vaste termijn zijn vervaldatum bereikt en bijgevolg niet langer uitstaat.
112. Als de tegenpartijen overeenkomen om een SFT met vaste termijn te beëindigen vóór de vervaldatum of om de SFT met een open termijn te beëindigen, moeten zij ofwel:
- a. een rapportage met vermelding van actietype „Termination/early termination” indienen wanneer de verwachte afwikkeling van de beëindiging op dezelfde dag valt als de kennisgeving van de beëindiging, ofwel
 - b. een rapportage met vermelding van actietype „Modification” indienen wanneer de verwachte afwikkeling van de beëindiging de volgende dag of later valt. In dat geval moeten de tegenpartijen de vervaldatum dienovereenkomstig wijzigen.
113. Aangezien het volgens de rapportagelogica die wordt beoogd in de RTS/ITS van de SFTR-verordening (en in overeenstemming met de huidige rapportagelogica in het kader van de EMIR), niet mogelijk is een transactie te „heropenen” zodra deze is beëindigd, moeten de tegenpartijen de beëindiging niet rapporteren als deze niet heeft plaats gevonden als gevolg van een mislukte afwikkelingsoperatie.
114. In de praktijk moeten de tegenpartijen, indien zij na de dag die volgt op de overeengekomen datum van vervroegde beëindiging, weet krijgen van het feit dat de beëindiging niet werd afgewikkeld op de verwachte afwikkelingsdatum, de rapportage met vermelding van het actietype „Termination/early termination” niet verzenden tot de beëindiging is afgewikkeld. Wordt de beëindiging geannuleerd wegens de mislukte afwikkelingsoperatie, dan moeten de tegenpartijen de rapportage met vermelding van het actietype „Termination/early termination” niet verzenden aangezien de SFT blijft uitstaan.
115. Evenzo moeten de tegenpartijen, in het geval van SFT's die hun vervaldatum bereiken (hetzij de oorspronkelijke contractueel overeengekomen vervaldatum (veld 2.14), hetzij de gewijzigde vervaldatum om een vervroegde beëindiging te rapporteren die vooraf werd overeengekomen), als zij de dag na de vervaldatum weet krijgen van het feit dat de „back leg” van de SFT niet werd afgewikkeld, een wijzigingsrapportage verzenden om de vervaldatum aan te passen naar de volgende dag of een andere dag in de toekomst waarop deze naar verwachting wordt afgewikkeld. Er moet worden opgemerkt dat zo'n wijziging van de vervaldatum slechts mogelijk is tot de dag die volgt op de vervaldatum, aangezien vanaf die datum de SFT niet langer uitstaat, en het niet meer mogelijk is deze

te „heropenen”. Indien de teruggave met succes is afgewikkeld, moeten de tegenpartijen geen bijkomende rapportages verzenden, aangezien de SFT als niet-uitstaand wordt behandeld vanaf de dag die volgt op de vervaldatum.

4.9.6 Overzicht van de tijdschema's voor de rapportage per type rapportage en actietype

116. Tabel 5 specificeert wat als „Event date” moet worden gerapporteerd voor elk type rapportage en actietype. De datum van de gebeurtenis geeft per definitie ook aan wat de aanleiding vormt voor de rapportage, bv. de verwachte afwikkelingsdatum in het geval van actualiseringen van zekerheden of de waarderingsdatum in het geval van actualiseringen van waarderingen. De actuele rapportages moeten worden ingediend aan het einde van de werkdag die volgt op de datum van de gebeurtenis.

Tabel 5 – Event date		
Table	Action type	Event date
1&2	NEWT	Datum van sluiting van de overeenkomst („transactiedatum”)
1&2	MODI	Datum waarop de wijziging van kracht wordt of, indien van toepassing, de verwachte afwikkelingsdatum
1&2	CORR	Datum vanaf wanneer de correctie van toepassing is (doorgaans de datum waarvoor de eerdere onjuiste gegevens werden gerapporteerd)
1&2	ETRM	Verwachte afwikkelingsdatum van de beëindiging
1&2	EROR	N.v.t.
1&2	COLU	Verwachte afwikkelingsdatum
1&2	VALU	Waarderingsdatum
3	NEWT	Verwachte afwikkelingsdatum
3	MARU	Verwachte afwikkelingsdatum
3	CORR	Datum vanaf wanneer de correctie van toepassing is (doorgaans de datum waarvoor de eerdere onjuiste gegevens werden gerapporteerd)
3	EROR	N.v.t.
4	NEWT	Werkelijke afwikkelingsdatum
4	REUU	Werkelijke afwikkelingsdatum
4	CORR	Datum vanaf wanneer de correctie van toepassing is (doorgaans de datum waarvoor de eerdere onjuiste gegevens werden gerapporteerd)
4	EROR	N.v.t.

4.10 Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

117. Tabel 6 geeft de koppeling weer tussen de bedrijfsgebeurtenissen die plaatsvinden in de levenscyclus van een SFT en de actietypen die worden vastgesteld in de technische normen inzake rapportage.

118. Wanneer de tegenpartijen overeenkomen om een SFT vervroegd te beëindigen en te vervangen, moet dit dienovereenkomstig worden gerapporteerd. In dergelijke gevallen moeten de tegenpartijen eerst de originele SFT beëindigen (door „Termination/early

termination” of „Modification” te verzenden met een aangepaste vervaldatum) en dan de rapportage van de nieuwe transactie indienen (met vermelding van actietype „New”).

119. Evenzo worden, om de tabel te vereenvoudigen, alle gebeurtenissen die leiden tot een beëindiging van een SFT gekoppeld aan actietype „Termination/early termination”, met uitzondering van gebeurtenis 44 die specifiek betrekking heeft op de rapportage van de beëindigingen. Erkend wordt echter dat wanneer de beëindiging van een transactie wordt overeengekomen voor een andere toekomstige datum, dit doorgaans moet worden gerapporteerd als een wijziging van de vervaldatum (met vermelding van actietype „Modification”), terwijl beëindiging op dezelfde dag moet worden gerapporteerd met vermelding van actietype „Termination/early termination”.
120. Er kunnen geen bijkomende actietypen worden opgenomen in de technische normen inzake rapportage, dus moeten tegenpartijen de actietypen die in de technische normen zijn opgenomen gebruiken wanneer zij SFT's en de relevante bedrijfsgebeurtenissen die hierop betrekking hebben, rapporteren.
121. Bedrijfslevenscyclusgebeurtenissen voor de verschillende soorten SFT's moeten worden gerapporteerd met vermelding van de volgende actietypen (veld 2.98) en relevante niveaus (veld 2.99)⁵.

Tabel 6 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	Dit omvat groeps-/gebundelde/bulktransacties door een agent voor toewijzing aan cliënten. Dit omvat ook alle te rapporteren transacties die zijn gesloten met het oog op afwikkeling (automatische zekerheidsstelling door een (I)CSD, andere kredietfaciliteiten, automatische intradayleningen van effecten van een (I)CSD). De afwikkeling van de opening leg, inclusief een vertraagde afwikkeling die niet leidt tot een beëindiging of andere wijzigingen aan de SFT, moet niet afzonderlijk worden gerapporteerd. In het geval van margeleningen, moet de sluiting worden gerapporteerd wanneer het krediet voor de eerste maal wordt verleend.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	

⁵ De lijst van bedrijfsgebeurtenissen is niet uitputtend.

⁶ De verwijzingen hebben betrekking op de tabellen van de RTS en ITS inzake rapportage.

Tabel 6 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Dit omvat bv. de verlenging van een verlengbare repo, ad-hocovereenkomst om de terugkoopdatum van een repo met een vaste termijn of een overeenkomst om de terugkoopdatum uit te stellen als onderdeel van een proces voor het beheersen van mislukte afwikkelingen.
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	Bv. openbaarmaking van onderliggende principalen door een agent aan een andere partij in een „gebundelde” „agency repo”.
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	Dit omvat ook het scenario waarbij de hernieuwde toewijzing gebeurt vóór de afwikkeling van de opening leg van de originele transactie.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	Dit omvat ook het scenario waarbij de hernieuwde toewijzing gebeurt vóór de afwikkeling van de opening leg van de originele transactie.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	Dit omvat ook het scenario waarbij de hernieuwde toewijzing gebeurt vóór de afwikkeling van de opening leg van de originele transactie.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	Dit omvat ook het scenario waarbij de hernieuwde toewijzing gebeurt vóór de afwikkeling van de opening leg van de originele transactie.
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 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
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	De afwikkeling van de gedeeltelijke teruggave, inclusief een vertraagde afwikkeling die niet leidt tot een annulering van de gedeeltelijke teruggave, moet niet afzonderlijk worden gerapporteerd.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Een vertraagde afwikkeling die niet leidt tot een annulering van de gedeeltelijke teruggave, moet niet worden gerapporteerd.
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	Indien de herwaardering niet was overeengekomen, maar per vergissing unilateraal werd gerapporteerd, moet de wijziging aan de eerdere rating worden gerapporteerd met „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	Deze gebeurtenis zou resulteren in de rapportage van de wijziging van de terugkoopprijs.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Bv. zekerheidsinkomensvergoeding (repo, BSB), vervangende betaling (repo, BSB), geplande wijziging in de rentevoet van zekerheden met variabele rente of van de index van geïndexeerde zekerheden bij alle soorten repo's.
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 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Er is slechts één basisvaluta per margelening, waardoor bijkomende basisvaluta gerapporteerd moeten worden als een nieuwe margelening met een nieuwe 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	Actietype NEWT (new transaction, nieuwe transactie) wordt gebruikt wanneer gegevens van zekerheden worden gerapporteerd met andere SFT-gegevens in de rapportage van een nieuwe transactie. Dit kan bijvoorbeeld een scenario zijn van de toewijzing van zekerheden door een verkoper voor een nieuwe GC-repo (general collateral repo), of de eerste toewijzing van zekerheden door een tripartiete agent op de dag van de transactie.
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Dit kan bijvoorbeeld een scenario zijn van de toewijzing van zekerheden door een verkoper voor een nieuwe GC-repo, of de eerste toewijzing van zekerheden door een tripartiete agent na de dag van de transactie.
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	Dit omvat bijvoorbeeld de tijdelijke vervanging van effecten door contanten (doorgaans door een tripartiete agent) in geval van een tekort aan in aanmerking komende zekerheden op de rekening van een verkoper, vervanging van tijdelijke zekerheden in de vorm van contanten door giraal overdraagbare effecten, tijdelijke zekerheidsstelling in contanten van laattijdige teruggave van effecten als reactie op variatiemarge-opvraging op grond van GMRA, punt 6, onder h). Dit omvat ook alle wijzigingen aan zekerheden wegens bedrijfsgebeurtenissen.
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	-	
35	Buy-in where required by regulation (e.g.	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	

Tabel 6 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
	CSDR) or market convention (not under GMRA)					
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 moet alleen worden gerapporteerd wanneer een SFT beëindigd wordt wegens het in gebreke blijven van de verstrekker van de zekerheid. Anders moet de vervanging van de zekerheden worden gerapporteerd met COLU.
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Voor nettoposities geldt een afzonderlijke COLU-rapportage.
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	Dit omvat otc-transacties ('over-the-counter') die op dezelfde dag of nadien zijn gecleard.
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Dit omvat transacties die zijn uitgevoerd op een handelsplatform en gecleard zijn na de dag van de transactie.
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	Dit omvat transacties die zijn uitgevoerd op een handelsplatform en gecleard zijn in een model van open aanbod en via novatie op dezelfde dag.
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 moet worden gerapporteerd voor beëindiging op dezelfde dag, terwijl MODI moet worden gebruikt om een beëindiging op een toekomstige datum te rapporteren (door de vervaldatum te wijzigen).
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Inclusief beëindiging van de optionaliteit tot sluiting.
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Een tijdelijke mislukte afwikkelingsoperatie voor de SFT die afloopt moet niet afzonderlijk worden gerapporteerd.

Tabel 6 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
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	-	De afwikkeling van de volledige teruggave, inclusief een laattijdige afwikkeling die niet leidt tot een annulering van de volledige teruggave, moet niet afzonderlijk worden gerapporteerd.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Een volledige teruggave moet niet gerapporteerd worden als deze niet is afgewikkeld. Als de volledige teruggave wordt geannuleerd, wordt bijgevolg geen bijkomende rapportage verwacht. Werd de volledige teruggave echter gerapporteerd als ETRM en werd de volledige teruggave vervolgens geannuleerd, dan moet de transactie opnieuw worden gerapporteerd met vermelding van actietype NEWT en een nieuwe UTI.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Dit omvat bv. de tegenpartij in gebreke stellen, mits deze optie is overeengekomen in het kader van de GMRA, punt 10, onder a), punt ii).
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Het gaat hierbij onder meer om: Beëindiging van een transactie overeenkomstig GMRA-bepaling 10, onder g), uit 2000 of GMRA-bepaling 10, onder h), uit 2011. „Miniclose-out” overeenkomstig GMRA 2000, punt 10, onder h), of GMRA 2011, punt 10, onder i). Renteherziening of aanpassing overeenkomstig GMRA 2000, punt 4, onder i) tot k) of GMRA 2011, punt 4, onder j) tot en met 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	Tegenpartijen komen overeen om een transactie-attriboot te wijzigen. Dit is een vangnetgebeurtenis voor alle wijzigingen die niet afzonderlijk zijn vermeld.
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Eén tegenpartij corrigeert een transactie-attriboot.
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Tegenpartijen komen overeen om een zekerheidsattriboot te wijzigen. Dit is een vangnetgebeurtenis voor alle wijzigingen die niet afzonderlijk zijn vermeld.

Tabel 6 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Eén tegenpartij corrigeert een zekerheidsattribuut.
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	Het is niet mogelijk een foutief gerapporteerde vervroegde beëindiging of fout te corrigeren. Zodra een rapportage met vermelding van deze actietypes is verzonden, is er geen mogelijkheid om de transactie opnieuw de status „uitstaand” te bezorgen, en daarom is het noodzakelijk om de transactie opnieuw te rapporteren met vermelding van actietype NEWT en een nieuwe 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 previous 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 - Koppelen van bedrijfsgebeurtenissen aan actietypen en niveaus

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Opmerkingen/voorbeelden
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 Identificatie van een CSD-deelnemer

122. Behalve wanneer margelening wordt gerapporteerd, of wanneer een transactie betrekking heeft op grondstoffen, moeten tegenpartijen altijd het veld voor de CSD-deelnemer (Central Securities Depository - centrale effectenbewaarinstelling) of indirecte deelnemer invullen. Dit veld moet ook worden gerapporteerd indien de SFT buiten een CSD wordt afgewikkeld. De ESMA verwacht dat de rapporterende tegenpartij dit veld rapporteert op basis van de volgende logica:
- de eigen LEI rapporteren indien deze rechtstreeks bij een CSD afwikkelt, d.w.z. het is een CSD-deelnemer;
 - de eigen LEI rapporteren indien deze effecten afwikkelt bij één van de twee ICSD's, ook als de ICSD niet de emittent-CSD is, d.w.z. als de tegenpartij een ICSD-deelnemer is;
 - de LEI van haar bewarende bank rapporteren ongeacht of de bewaarder gebruikmaakt van een subbewaarder of niet. Dit omvat scenario's waarbij een tegenpartij gebruikmaakt van een agent-uitlener.
123. De tegenpartij moet de LEI van de CSD waarin zij direct of indirect deelnemer is niet rapporteren in het veld „CSD Participant”.

4.12 De zijde van de tegenpartij bepalen

4.12.1 Algemene regel

124. In het geval van repo's of BSB's is de koper de zekerheidsnemer, en de verkoper de zekerheidsverschaffer.
125. In het geval van SLB of SFT's betreffende grondstoffen, is de uitlener de zekerheidsnemer, en de lener de zekerheidsverschaffer.
126. In het geval van margeleningen, is de uitlener de zekerheidsnemer, en de lener de zekerheidsverschaffer.

4.12.2 CTP-geclearde SFT's

127. In het geval van CTP-geclearde SFT's, plaatst de CTP zich tussen de twee tegenpartijen in bij de SFT. Bijgevolg betreft het als koper tegenover verkoper, lener tegenover uitlener, verkoper tegenover koper, en uitlener tegenover lener.

4.12.3 Rapportage van ongedekte uitlening/lening van effecten

128. In het geval van de ongedekte uitlening/lening van effecten, moet de tegenpartij die de effecten uitleent zichzelf als de zekerheidsnemer rapporteren, en moet de tegenpartij die de effecten leent zichzelf in veld 1.9 als de zekerheidsverschaffer rapporteren.

4.12.4 Rapportage van de zijde van de tegenpartij in het geval van zekerheidsstelling van nettoposities

129. In het geval van zekerheidsstelling van nettoposities moeten de tegenpartijen het veld „Counterparty side” niet rapporteren voor de zekerheden die worden gebruikt als variatiemargining. De tegenpartijen moeten na de vaststelling of zij nettozekerheidsverschaffer of nettozekerheidsnemer zijn echter de zekerheden rapporteren met betrekking tot de variatiemargining zoals vermeld in deel 5.4.7.

4.13 Prijs- en waardevelen

4.13.1 Tijdstippen van waarderingen

130. Wanneer een SFT gecleard is, moet informatie die verband houdt met waarderingen afkomstig van de CTP worden gebruikt voor de SFT-rapportage.

131. De marktwaarde van de effecten moet de waarde zijn zoals aan het einde van de bedrijfsactiviteiten van elke werkdag, en moet uiterlijk T+1 worden gerapporteerd, waarbij de waardering die gebruikt is met het oog op zekerhedenbeheer wordt weerspiegeld, bv. om de dagelijkse variatiemarge te berekenen.

132. Tegenpartijen moeten de marktwaarde van hun SFT's rapporteren aan de hand van de marktprijzen en wisselkoersen die deze tegenpartijen in de loop van die werkdag hebben gebruikt met het oog op het beheer van uitzettingen. Voor effectenleningstransacties betekent dit doorgaans dat de gerapporteerde marktwaarden zoals aan het einde van de bedrijfsactiviteiten op een bepaalde dag de slotkoersen van de effecten van de vorige werkdag zijn en uiterlijk T+1 worden gerapporteerd.

133. Als er waarderingen worden verstrekt voor twee verschillende dagen, moeten de tegenpartijen veld 2.3 „Event date” dienovereenkomstig invullen voor elke verschillende dag.

4.13.2 Berekeningsmethode voor waarderingen

134. Bij rapportages in het kader van de SFTR-verordening moeten tegenpartijen de waarde gebruiken die ze gebruiken met het oog op zekerhedenbeheer en het beheer van uitzettingen.
135. Wanneer er geen marktwaarde beschikbaar is, schrijft de SFTR-verordening geen specifieke methode voor om deze waarderingen te berekenen. Niettemin kunnen de in velden 2.57 en 2.88 gerapporteerde gegevens worden afgestemd, dus moeten de tegenpartijen overeenkomen en waarden rapporteren die binnen de aanvaarde grenzen voor tolerantieverschillen liggen, zoals vermeld in de bijlage bij de RTS inzake gegevensverzameling.
136. De marktwaarde van de effecten moet de waarde zijn zoals aan het einde van de bedrijfsactiviteiten van elke werkdag, waarbij de waardering die gebruikt is met het oog op zekerhedenbeheer wordt weerspiegeld, bv. om dagelijkse variatiemarges te berekenen.
137. Indien er voor de effecten die worden gewaardeerd geen marktprijs beschikbaar is, moet de rapporterende tegenpartij de meest recente marktprijs die beschikbaar is gebruiken als een uitwijkoptie.
138. Tegenpartijen moeten indien van toepassing de passende XML-tags van de valuta toepassen voor alle prijsvelden om de relevante velden voor waarden en bedragen te identificeren, wat nog belangrijker is indien deze in een andere valuta zijn. Zie ook het voorbeeld in deel 5.2.1.8.
139. Wanneer een tegenpartij een wisselkoers moet gebruiken om een juiste waardering in te dienen, moet de relevante ECB-koers worden gebruikt. Indien er voor de conversie geen ECB-wisselkoers bestaat, moeten tegenpartijen onderling overeenkomen welke wisselkoers zij gebruiken met het oog op waardering en rapportage.

4.14 Rapportage van CFI voor een effect dat als zekerheid wordt gebruikt

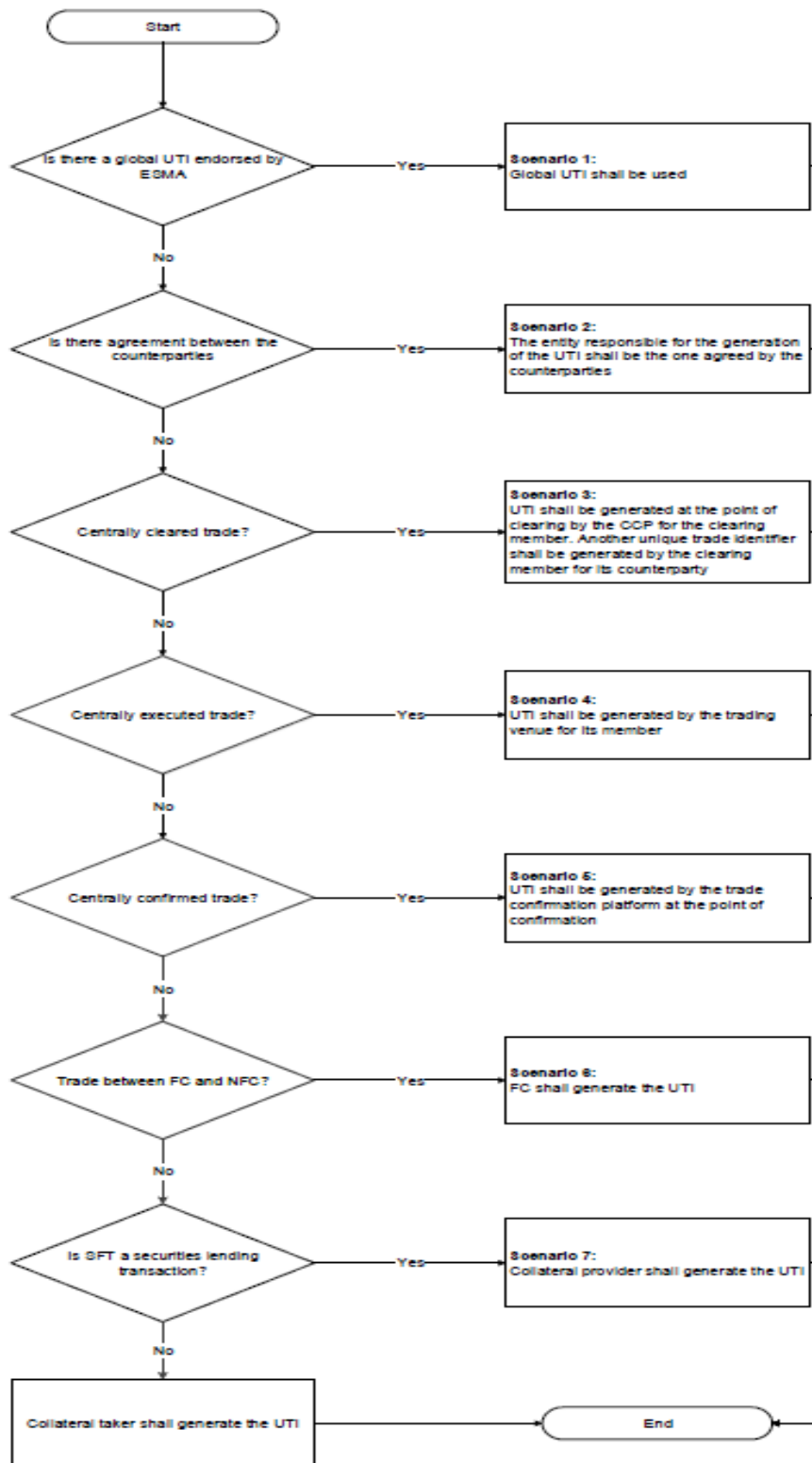
140. Wanneer een effect als zekerheid wordt gebruikt, moet de CFI-code van dat effect worden gerapporteerd in velden 42 en 79 van de tabel inzake gegevens over leningen en zekerheden. Dit veld is niet van toepassing op grondstoffen.
141. Tegenpartijen moeten altijd officiële bronnen gebruiken voor de CFI. Hiertoe moeten de gegevens die worden verstrekt door het relevante nationale codetoekeningsbureau (National Numbering Agency, NNA) worden gebruikt. Meer informatie wordt verstrekt door ANNA op de volgende link <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/>, of door het relevante nationale codetoekeningsbureau van het effect.
142. Tegenpartijen mogen alleen geldige CFI's rapporteren. Indien de CFI niet aanwezig is in de officiële bronnen, dan moet deze worden overeengekomen tussen de tegenpartijen, aangezien de CFI een afstembaar veld is.

4.15 Uitstellen

143. Tegenpartijen die besluiten om te rapporteren over een eerdere RSD (reporting start date, aanvangsdatum van de rapportage) moeten volledige en juiste gegevens van de relevante uitgestelde transacties rapporteren, inclusief de dagelijkse actualisering van de zekerheden met vermelding van actietype „COLU”. Indien zij een deel van hun SFT's rapporteren, moeten zij volledige en juiste gegevens rapporteren van de marge- en hergebruikgegevens in tabellen 3 en 4 van de bijlage bij de technische normen inzake rapportering.
144. Indien beide tegenpartijen gedekt zijn door de relevante RSD moeten zij om reconciliatieverschil tot een minimum te beperken, overeenkomen op welke dag zij de SFT's uitstellen. De rapportage van de uitgestelde transacties moet in elk geval uiterlijk gebeuren op RSD+190. Indien een rapporterende tegenpartij voor wie de RSD nog niet in werking trad besluit om uitgestelde transacties te rapporteren, moet deze ervoor zorgen dat elke SFT wordt gerapporteerd overeenkomstig punt 146.
145. Indien de tegenpartijen hiertoe besluiten, is volledige rapportage van uitgestelde SFT's, d.w.z. rapportage van alle SFT's die op een bepaald moment openstaan na de eerste RSD voor de bovenvermelde uiterste termijn ook op vrijwillige basis mogelijk.
146. De uitgestelde transactie moet worden gerapporteerd waarbij bij het actietype (veld 2.98) „NEWT” wordt ingevuld. De „Execution timestamp” (veld 2.12) moet worden ingevuld met de originele tijdstempel van de uitvoering. De „Value date (start date)” (veld 2.13) moet worden ingevuld met de originele valutadatum tenzij deze werd gewijzigd wegens afwikkelingsproblemen met betrekking tot de SFT. De overige gegevensvelden moeten de status op het moment van de rapportage bevatten. De vorige levenscyclusgebeurtenissen moeten niet afzonderlijk worden gerapporteerd.

4.16 Genereren van de UTI en structuur

147. Het stroomschema hieronder verduidelijkt het proces om een UTI te genereren.



148. In het geval van geclearde SFT's, moet elk van de SFT's tussen de CTP en haar clearingleden, en tussen de clearingleden en hun cliënten, gerapporteerd worden met verschillende UTI's.

149. Er moet worden opgemerkt dat de overeenkomst over de UTI tussen de tegenpartijen in de praktijk de uitwijkoptie is volgens het kader dat wordt verstrekt in de technische normen, aangezien de meeste entiteiten gebruikmaken van de watervalmethode voor het genereren van UTI's. Niettemin kunnen de partijen over een dergelijke overeenkomst beschikken, waaraan zij zich dienen te houden in alle gevallen die onder de overeenkomst vallen.
150. In het geval van SFT's met een open termijn, moeten de tegenpartijen de oorspronkelijk gegenereerde UTI behouden voor die SFT, en moeten zij niet telkens een nieuwe genereren voor elke vernieuwing.
151. De niet-genererende tegenpartij moet in staat zijn om de UTI die door de tegenpartij die deze heeft gegenereerd wordt meegedeeld, op te nemen in haar systemen of in de systemen van de voor de rapportage verantwoordelijke entiteit of van de rapportage-indienende entiteit.
152. De tegenpartijen moeten de relevante technische regelingen instellen, aangepast aan de hoeveelheid gegevens die moeten worden uitgewisseld, om te zorgen voor de tijdige mededeling en opname van UTI's. Indien er een probleem is met de generatie of mededeling van de UTI, moeten de tegenpartijen zorgen voor een tijdige oplossing voor alle problemen die verband houden met de generatie en mededeling van de UTI, en rapporteren volgens het tijdschema voor de rapportage van de SFT.
153. Als de UTI zelf foutief is, moet de transactie worden geannuleerd en als nieuw worden gerapporteerd met de juiste UTI.
154. Wat het UTI-formaat betreft, kunnen de tegenpartijen bij een SFT overwegen om gebruik te maken van de CMPI/Iosco-richtsnoeren die aanbevelen dat nieuwe UTI's worden gestructureerd als een aaneengeschakelde combinatie van:
 - a. de LEI van de genererende entiteit, die geldig was op het moment van de generatie, en
 - b. een unieke waarde die door die entiteit wordt gecreëerd (waarbij deze waarde alleen uniek hoeft te zijn binnen de reeks van deze waarden die door die entiteit worden gegenereerd aangezien de combinatie met de LEI wereldwijde uniciteit garandeert).

4.17 Identificeren van en rapporteren over begunstigden

155. Een veelvoorkomend geval, maar er kunnen er ook andere bestaan, zijn de paraplu- en subfondsstructuren, waarbij het paraplufonds de tegenpartij is en het subfonds of de subfondsen de begunstigden zijn.
156. Er zijn mogelijk ook gevallen waarbij de begunstigde een afgeschermd pool is; in dergelijke gevallen moet de LEI worden gebruikt om die afgeschermd pool te identificeren⁷.

⁷ Zoals vermeld in Aanbeveling nr. 8 van het FSB-verslag „A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets” van 2012 kunnen activapools of andere afgescheiden onderdelen van een juridische entiteit beschikken over afzonderlijke rechten en verplichtingen op een toereikend onafhankelijkheidsniveau van die juridische entiteit, en in aanmerking komen voor een LEI. Dit is ook in overeenstemming met ISO-norm 17442:2012 voor een juridische identificatie.

4.18 Identificatie van de emittent van effecten en van de effecten

157. Tegenpartijen moeten de LEI van de emittent(en) van de uitgeleende of geleende effecten rapporteren, evenals de LEI van de emittent(en) van de effecten die als zekerheid worden gebruikt, en de ISIN's van de effecten.
158. Bij het rapporteren van deze informatie moeten de tegenpartijen ervoor zorgen dat er overeenstemming bestaat tussen de ISIN en de LEI van de emittent die is gerapporteerd overeenkomstig de validatieregels.

4.19 Procedure wanneer een tegenpartij onderworpen is aan een bedrijfsmaatregel

159. De entiteit met de nieuwe LEI (bv. gefuseerde of overnemende entiteit – hierna de „nieuwe entiteit”) moet transactieregister(s) aan wie ze haar SFT's heeft gerapporteerd op de hoogte brengen van de wijziging en verzoeken om een actualisering van de identificatiecode in de uitstaande SFT's overeenkomstig punt 162 hierna. Indien de wijziging van de identificatiecode het gevolg is van een fusie of overname, moet de gefuseerde of overnemende entiteit de LEI-registratie van de overgenomen/gefuseerde entiteit ook naar behoren actualiseren. Indien van toepassing moet de tegenpartij ook informatie verstrekken over de wijziging van land.
160. In het geval van bedrijfsherstructureringsgebeurtenissen die van invloed zijn op alle uitstaande SFT's, moet het transactieregister alle uitstaande SFT's identificeren waarbij de entiteit geïdentificeerd is met de oude LEI in een van de volgende velden: ID van de rapporterende tegenpartij, ID van de andere tegenpartij, en de oude LEI vervangen door de nieuwe.
161. Andere bedrijfsherstructureringsgebeurtenissen zoals, maar niet beperkt tot, gedeeltelijke verwervingen of spin-offs hebben mogelijk slechts invloed op een subreeks van de uitstaande SFT's, in welk geval de nieuwe entiteit het transactieregister dienovereenkomstig de UTI's en SFT's die door die gebeurtenis worden beïnvloed moet verstrekken.
162. Dit gebeurt aan de hand van het volgende beheerste proces:
 - a. De nieuwe entiteit moet schriftelijke documentatie indienen bij de transactieregister(s) waaraan ze haar SFT's heeft gerapporteerd, en verzoeken om een wijziging van de LEI wegens een bedrijfsgebeurtenis. In de documentatie moet de volgende informatie duidelijk worden weergegeven: i) de LEI('s) van de entiteiten die deelnemen aan de fusie, overname of andere bedrijfsgebeurtenis, ii) de LEI van de nieuwe entiteit, iii) de datum waarop de wijziging plaatsvindt, en iv) de UTI's van de betrokken uitstaande SFT's.

In het geval van een fusie of een overname, moet de documentatie bewijsmateriaal bevatten dat de bedrijfsgebeurtenis heeft plaatsgevonden of zal plaatsvinden en naar behoren ondertekend zijn. Voor zover mogelijk moet de entiteit de vereiste informatie vooraf verstrekken zodat de wijziging niet met terugwerkende kracht wordt doorgevoerd, maar vanaf de in iii) vermelde datum. Er moet worden opgemerkt dat het nalaten om de nieuwe LEI tijdig te actualiseren leidt tot de verwerping van de

rapportages die worden ingediend door de entiteit indien deze voordien werden geïdentificeerd met de oude LEI met een passende status (d.w.z. „Afgegeven”, „Lopende overdracht” of „Lopende archivering”) en die status vervolgens werd gewijzigd naar „Gefuseerd”.

- b. Het transactieregister moet deze informatie verspreiden naar alle andere transactieregisters via een specifiek bestand, waar de i) oude LEI('s), ii) de nieuwe LEI('s) en iii) de datum waarop de wijziging moet worden doorgevoerd, zijn opgenomen. Voor zover mogelijk moet het bestand vooraf worden verspreid zodat de wijziging niet met terugwerkende kracht wordt doorgevoerd, maar vanaf de in iii) vermelde datum.
 - c. Elk van de tegenpartijen bij de SFT's, waarbij een van de gefuseerde entiteiten is geïdentificeerd, moet op de hoogte worden gebracht van de wijziging door het transactieregister waaraan zij rapporteren.
 - d. Transactieregister(s) moeten ook de regelgevende instanties op de hoogte brengen die toegang hebben tot de gegevens die verband houden met de SFT's die geactualiseerd werden.
 - e. Indien van toepassing, moet het transactieregister veld 1.12 „Land van de andere tegenpartij” actualiseren.
 - f. De wijzigingen moeten worden bijgehouden in het rapportagelogboek dat door elk van de transactieregisters wordt bijgehouden.
163. Daaropvolgende rapportages moeten zoals gewoonlijk worden gevalideerd aan de hand van de Global LEI Foundation en worden verworpen als de validering mislukt.
164. Om die reden wordt niet verwacht dat een entiteit een rapportage indient naar aanleiding van een nieuwe LEI.
165. De bovengenoemde procedure moet niet worden gevolgd wanneer tegenpartijen zichzelf foutief identificeren. In dat geval moeten zij een SFT-rapportage indienen met vermelding van actiotype „Error”, een nieuwe UTI overeenkomen met de andere tegenpartij en volledige en juiste gegevens van de SFT rapporteren.

4.20 Rapportage tijdens de gefaseerde periode

166. De tegenpartijen voor wie de rapportageverplichting nog niet van start is gegaan, moeten alle relevante informatie verstrekken aan de tegenpartij voor wie de rapportageverplichting reeds is begonnen in overeenstemming met de technische normen inzake rapportage. De informatie die aan de rapporterende tegenpartij moet worden verstrekt bestaat uit twee gegevensvelden. Deze gegevensvelden zijn de „Andere tegenpartij”, „Bijkantoor van de andere tegenpartij” en „Land van de andere tegenpartij”. Voor deze gegevensvelden moet de informatie tijdig aan de rapporterende tegenpartij worden verstrekt.
167. Indien de tegenpartijen voor wie de rapportageverplichting nog niet van start is gegaan, dit eenvoudiger vinden, kunnen zij beginnen met rapporteren vóór de relevante begindatum van de rapportage die is aangegeven in artikel 33, lid 2, onder a), SFTR-verordening. Indien een tegenpartij voor wie de rapportageverplichting nog niet in werking

is getreden besluit transacties te rapporteren, moet zij punt 144 in deel 4.15 van de richtsnoeren volgen.

5 Tabellen van velden in de SFTR-verordening

168. In artikel 1, lid 1, RTS inzake rapportering is vastgesteld dat „Een rapportage overeenkomstig artikel 4, lid 1, van Verordening (EU) 2015/2365 [...] de in de tabellen 1, 2, 3 en 4 van de bijlage vastgestelde volledige en nauwkeurige gegevens [omvat] die op de desbetreffende SFT betrekking hebben.” De use cases die zijn opgenomen in delen 5.1 tot en met 5.6 omvatten niet noodzakelijkerwijs alle velden met betrekking tot de betrokken SFT, maar zijn gericht op specifieke delen van gegevensvelden om fijnmazigere en gedetailleerdere richtsnoeren over de rapportage te verstrekken zonder onnodige herhaling of opname van andere gegevenselementen.
169. De validatieregels bevatten de volledige richtsnoeren over toepasselijke velden per SFT-type, actietype en niveau, evenals de relevante afhankelijkheden.
170. De volgende delen omvatten verschillende scenario's en overeenkomstige tabellen die verduidelijken hoe deze scenario's gerapporteerd moeten worden. Elke tabel geeft de rapportagevelden in het kader van de technische normen van de SFTR-verordening weer. De kolom „Field” toont elke veldnaam, en de kolom „Example” bevat een voorbeeld van wat in dat veld moet worden opgenomen. De laatste kolom met titel „XML Message” geeft het formaat weer van het XML-bericht dat in de transactierapportage moet worden ingediend.
171. Tenzij anders aangegeven in het specifieke scenario geldt de volgende achtergrondinformatie voor alle scenario's die in deel 5 worden behandeld:

Tegenpartij A is een financiële tegenpartij en wordt geïdentificeerd met LEI 12345678901234500000
Tegenpartij B is een Franse financiële tegenpartij en wordt geïdentificeerd met LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
Tegenpartij C is een KMO/MKB-NFT en wordt geïdentificeerd met LEI 123456789ABCDEFGHIJK
Tegenpartij D wordt geïdentificeerd met LEI 11223344556677889900
Makelaar E wordt geïdentificeerd met LEI 88888888888888888888
Agent-uitlener F wordt geïdentificeerd met LEI BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB
Tripartiete agent G wordt geïdentificeerd met LEI 77777777777777777777
Bewarende bank H wordt geïdentificeerd met LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA
Derde partij I verleent rapportagediensten en wordt geïdentificeerd met LEI 12345123451234512345

Tegenpartij J treedt ook op als een clearinglid en wordt geïdentificeerd met LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Icbe-fonds K wordt geïdentificeerd met LEI UUUUUUUUUU1111111111, terwijl icbe-beheermaatschappij L geïdentificeerd wordt met LEI UUUUUUUUUU2222222222

Abi M wordt geïdentificeerd met LEI AAAAAAAAAA1111111111, terwijl abi-beheermaatschappij N geïdentificeerd wordt met LEI AAAAAAAAAA2222222222

CTP O wordt geïdentificeerd met LEI BBBBBBBBBB1111111111

De Duitse emittent van effecten wordt geïdentificeerd met LEI NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

De Spaanse emittent van effecten wordt geïdentificeerd met LEI EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

De Franse emittent van effecten wordt geïdentificeerd met LEI FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

De Nederlandse emittent van effecten wordt geïdentificeerd met LEI DDDDDDDDDDDDDDDDDDD

De Italiaanse emittent van effecten wordt geïdentificeerd met LEI IAAAAAAAAAAAAAAAAA

Een algemene emittent van effecten wordt geïdentificeerd met GGGGGGGGGGGGGGGGGGG

De Franse emittent van in een hoofdindex opgenomen aandelen wordt geïdentificeerd met LEI 529900S21EQ1BO4ESM68

Handelsplatform P wordt geïdentificeerd met MIC XWAR

Effecten worden geïdentificeerd met de volgende ISIN's:

- a. Duitse obligaties (gewoon): DE0010877643
- b. Spaanse eeuwigdurende obligaties: ES0010877643
- c. Franse obligaties: FR0010877643
- d. Nederlandse obligaties: NL0010877643
- e. Franse in een hoofdindex opgenomen aandelen: FR0000120271
- f. Andere Franse effecten: FR0010877000
- g. Zekerhedenmandje: GB00BH4HKS39
- h. Zekerhedencomponent 1: IT00BH4HKS39
- i. Zekerhedencomponent 2: FR00BH4HKS39

Effecten worden ingedeeld met de volgende CFI's:

- a. Gewone overheidsobligaties: DBFTFR

- b. Eeuwigdurende overheidsobligatie: DBFTPR
- c. Aandelen: ESVUFN

Velden in de tabellen die leeg en grijs gemarkeerd zijn, zijn niet van toepassing voor deze specifieke voorbeelden, maar worden weergegeven ter verduidelijking.

De toepasbaarheid van de use cases op de verschillende soorten SFT's is hierin opgenomen. De werkelijke rapportage in overeenstemming met ISO 20022 XML-schema's wordt ook verstrekt.

5.1 Tegenpartijgegevens

172. Wanneer een SFT gecleard is, moet elke tegenpartij haar clearinglid rapporteren in het veld „Clearing member”.
173. Bij een vrijwillige delegatie van de rapportage of toewijzing van verantwoordelijkheden, moet de rapportage-indienende entiteit of de voor de rapportage verantwoordelijke entiteit de tegenpartijgegevens afzonderlijk indienen, en de gegevens over leningen en zekerheden voor elk van de twee gerapporteerde zijden.
174. Wanneer er use cases zijn die twee of meer van de hieronder opgenomen use cases omvatten, moeten de rapporterende tegenpartijen of de voor rapportage verantwoordelijke entiteiten alle relevante gegevens opnemen op basis van de onderstaande richtsnoeren.

Tabel 7 – Use cases

	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 – Use cases

	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 Niet-geclearde bilaterale SFT's tussen hoofdkantoren

175. Tabel 8 geeft weer welke soorten effectenfinancieringstransacties louter bilateraal kunnen worden verricht tussen twee hoofdkantoren.

Tabel 8 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. Tabel 9 verduidelijkt de rapportage voor een bilaterale transactie waarbij de rapporterende tegenpartij (tegenpartij A) ook haar rapportages indient (d.w.z. dat er geen afzonderlijke rapportage-indienende entiteit is). Tegenpartij A is ook de begunstigde van deze transactie en de CSD-deelnemer.

Tabel 9 – Niet-geclearde bilaterale SFT's tussen hoofdkantoren			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>12345678901234500000</LEI>
7	Branch of the reporting counterparty		</Id> <Ntr>
8	Branch of the other counterparty		<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> <Id>
12	Country of the other Counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtrgCd>FR</CtrgCd>

Tabel 9 – Niet-geclearde bilaterale SFT's tussen hoofdkantoren			
No	Field	Example	XML Message
13	Beneficiary		</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent		
15	Broker		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <SttlmPties>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI>
18	Agent lender		</CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.2 Niet-geclearde bilaterals SFT tussen bijkantoren

Tabel 10 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Tabel 11 geeft een voorbeeld van de rapportage van een bilaterale transactie die wordt gesloten tussen bijkantoren van twee tegenpartijen. De juridische entiteiten (hoofdkantoren) worden geïdentificeerd met respectieve LEI's, terwijl de landen van de bijkantoren geïdentificeerd worden met ISO-landcodes. Tegenpartij A is ook de CSD-deelnemer.

Tabel 11 – Niet-geclearde bilaterale SFT tussen bijkantoren

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 – Niet-geclearde bilaterale SFT tussen bijkantoren

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

5.1.3 Niet-geclearde bilaterale SFT met begunstigen

Tabel 12 – SFT's waarop de use case van toepassing is

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

178. Tabel 13 geeft een voorbeeld van een bilaterale niet-geclearde transactie waarbij tegenpartij A geen begunstigde is van de transactie. De begunstigde is tegenpartij D. Tegenpartij A is ook de CSD-deelnemer.

Tabel 13 – Niet-geclearde bilaterale SFT met begunstigen

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> </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		

Tabel 13 – Niet-geclearde bilaterale SFT met begunstigen			
No	Field	Example	XML Message
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI>
8	Branch of the other counterparty		</Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</FI> </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>
13	Beneficiary	{LEI} of counterparty D	<CtrYCd>FR</CtrYCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent		
15	Broker		<LEI>12345678901234500000</LEI>
16	Clearing member		</NttyRspnsblForRpt> <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 Niet-geclearde SFT met makelaars, afgewikkeld met een bewarende bank

Tabel 14 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. Bij het scenario dat door Tabel 15 wordt toegelicht, gaat tegenpartij A een transactie aan met tegenpartij B. Tegenpartij A maakt gebruik van bewarende bank H, die bijgevolg wordt geïdentificeerd in veld 1.17. Verder doet tegenpartij A een beroep op diensten van makelaar E.

Tabel 15 – Niet-geclearde SFT met makelaars, afgewikkeld met een bewarende bank			
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>1234567890123450000</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> </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		

Tabel 15 – Niet-geclearde SFT met makelaars, afgewikkeld met een bewarende bank			
No	Field	Example	XML Message
15	Broker	{LEI} of broker E	<pre> <LEI>1234567890123450000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

5.1.5 Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent

Tabel 16 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

180. Bij het scenario dat wordt geïllustreerd door de Tabel 17, gaat tegenpartij A een transactie aan met tegenpartij B. Tegenpartij A gebruikt agent-uitlener F en tripartiete agent G. Verder maakt tegenpartij A gebruik van de diensten van makelaar E. Tegenpartij A is de CSD-deelnemer.

Tabel 17 – Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>12345678901234500000</LEI>
7	Branch of the reporting counterparty		</Id> <Ntr>
8	Branch of the other counterparty		<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> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<OthrPtyData> <TrptyAgt>
16	Clearing member		<LEI>77777777777777777777777777777777</LEI> </TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<Brkr> <LEI>88888888888888888888888888888888</LEI>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI>

Tabel 17 – Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttImPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.6 Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij.

Tabel 18 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

181. Bij het scenario dat wordt geïllustreerd door Tabel 19, gaat tegenpartij A een transactie aan met tegenpartij B. Tegenpartij A gebruikt agent-uitlener F en tripartiete agent G. Verder maakt tegenpartij A gebruik van de diensten van makelaar E en bewarende bank H. Tot slot delegeert tegenpartij A de rapportage aan een derde partij I.

Tabel 19 – Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Tabel 19 – Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij

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

Tabel 19 – Niet-geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij

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

5.1.7 Geleerde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent

Tabel 20 – SFT's waarop de use case van toepassing is

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

182. Tabel 21 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van een geleerde SFT. Het invullen van de velden staat los van het soort CTP-toegang waarover de tegenpartij beschikt. De entiteit die optreedt als clearinglid moet steeds geïdentificeerd worden.
183. Tegenpartij A krijgt toegang tot de CTP via clearinglid J. Ze maakt ook gebruik van de diensten van makelaar E, agent-uitlener F en tripartiete agent G. Tegenpartij A is ook de CSD-deelnemer.
184. Er moet worden opgemerkt dat het veld CTP betrekking heeft op tabel 2 (gegevens over leningen en zekerheden), en bijgevolg komt het invullen ervan aan bod in deel 5.2.

Tabel 21 – Geleerde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Tabel 21 – Geclarede SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent

No	Field	Example	XML Message
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> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>12345678901234500000</LEI>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	</RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</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> <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>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>

Tabel 21 – Geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlImPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.8 Geclearde SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij

Tabel 22 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

185. Net als het voorgaande voorbeeld, illustreert Tabel 23 het invullen van de rapportagevelden in het geval van een geclearde SFT waarbij tegenpartij A toegang krijgt tot de CTP via clearinglid J. Tegenpartij A maakt ook gebruik van de diensten van makelaar E, agent-uitlener F en tripartiete agent G. Verder wordt de transactie in dit voorbeeld afgewikkeld met een entiteit H die verschillend is van één van de tegenpartijen, en delegeert de rapporterende tegenpartij de rapportage aan een derde partij I.

186. Er moet worden opgemerkt dat het invullen van de velden losstaat van het soort CTP-toegang waarover de tegenpartij beschikt. De entiteit die optreedt als clearinglid moet steeds geïdentificeerd worden.

Tabel 23 – Geclarede SFT met een makelaar, agent-uitleener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	<Rpt> <New>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI>
8	Branch of the other counterparty		</Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <Fl> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Fl> </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	{LEI} of tri-party agent G	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<OthrPtyData> <TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb>
			<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>

Tabel 23 – Geclarede SFT met een makelaar, agent-uitlener en tripartiete agent, afgewikkeld met een CSD-deelnemer die verschillend is van één van de entiteiten en vrijwillige delegatie van de rapportage aan een derde partij

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

5.1.9 Niet-geclarede SFT's gesloten door een icbe-fonds

Tabel 24 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

187. Tabel 25 geeft de rapportage weer van een SFT die wordt gesloten door icbe-fonds K. Overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening is icbe-beheermaatschappij L verantwoordelijk voor de rapportage namens de icbe, en wordt bijgevolg in beide velden 2.2 „Report submitting entity” en 2.10 „Entity responsible for reporting” geïdentificeerd. De transactie wordt afgewikkeld met bewarende bank H.

Tabel 25 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>UUUUUUUUUU1111111111</LEI>
7	Branch of the reporting counterparty		</Id> <Ntr>
8	Branch of the other counterparty		<FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn>
9	Counterparty side	GIVE	</FI> </Ntr>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<OthrPtyData>
16	Clearing member		<StlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </StlmPties>
18	Agent lender		</OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ...

Tabel 25 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds

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

5.1.10 Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds, waarbij de icbe-beheermaatschappij de rapportage delegeert aan een derde partij

Tabel 26 – SFT's waarop de use case van toepassing is

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

188. Tabel 27 geeft de rapportage weer van een SFT die wordt gesloten door icbe-fonds K. Overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening is icbe-beheermaatschappij L verantwoordelijk voor de rapportage namens de icbe, en wordt bijgevolg in veld 2.10 „Voor rapportage verantwoordelijke entiteit” geïdentificeerd. Zij besluit echter om te delegeren aan de derde partij I die wordt ingevuld in veld 2.2 „Report submitting entity”. De transactie wordt afgewikkeld met bewarende bank H.

Tabel 27 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	...
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	<CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>UUUUUUUUUU1111111111</LEI>

Tabel 27 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een icbe-fonds

No	Field	Example	XML Message
8	Branch of the other counterparty		</Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	</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> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI>
16	Clearing member		</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> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.11 Niet-geclearde SFT's gesloten door een abi

Tabel 28 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. Tabel 29 geeft de rapportage weer van een SFT die wordt gesloten door abi-fonds M. Overeenkomstig artikel 4, lid 3, SFTR-verordening is abi-beheermaatschappij N verantwoordelijk voor de rapportage namens de abi, en wordt bijgevolg in beide velden 2.2 „Report submitting entity” en 2.10 „Entity responsible for reporting” geïdentificeerd. De transactie wordt afgewikkeld met bewarende bank H.

Tabel 29 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een abi			
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> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> </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	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		

Tabel 29 – Niet-geclearde SFT's gesloten door een abi			
No	Field	Example	XML Message
15	Broker		<NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	</NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.12 Niet-geclearde SFT's waarbij het portefeuillebeheer van het fonds wordt uitbesteed

190. In het geval van uitbesteding van het portefeuillebeheer aan een entiteit die verschillend is van de fondsbeheermaatschappij, moet die entiteit alleen worden gerapporteerd als makelaar indien deze als zodanig optreedt. Anders moet deze entiteit, net als bij andere entiteiten die direct of indirect kunnen deelnemen aan de SFT, in geen enkel veld worden gerapporteerd
191. Bij het scenario dat geïllustreerd wordt in Tabel 31, wordt het portefeuillebeheer van de abi M gedelegeerd aan een andere entiteit die niet optreedt als een makelaar. De transactie wordt afgewikkeld met bewarende bank H.

Tabel 30 – SFT's waarop de use case van toepassing is			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

Tabel 31 – Niet-geclearde SFT's waarbij het portefeuillebeheer van het fonds wordt uitbesteed

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>AAAAAAAAAAA222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAAA111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>AAAAAAAAAAA222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI> AAAAAAAAAAA222222222</LEI> </Brkr> <StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlmPties> </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	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	
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	
18	Agent lender		

Tabel 31 – Niet-geclearde SFT's waarbij het portefeuillebeheer van het fonds wordt uitbesteed

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

5.2 Gegevens over leningen en zekerheden

192. Na het invullen van de velden voor de tegenpartijgegevens, is het invullen van de velden voor leningen en zekerheden voor verschillende use cases opgenomen. De rapportage in overeenstemming met de ISO 20002 XML-schema's wordt ook verstrekt. Dit vereenvoudigt het invullen van de velden door de tegenpartijen.
193. Elk van de onderdelen omvat een beknopte omschrijving van de rapportageloga voor de velden die worden besproken.

5.2.1 Rapportage van actietypes op transactieniveau en positieniveau

5.2.1.1 Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die niet gecleard is

194. Tabel 32 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van een nieuwe SFT die niet gecleard is. Op deze manier moeten SFT's die bilateraal zijn, gerapporteerd worden op transactieniveau.

Tabel 32– Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die niet gecleard is

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

Tabel 32– Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die niet gecleard is			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.2 Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die i) gecleard is op dezelfde dag ii) of nadien.

195. Tabel 33, Tabel 34, en Tabel 35 illustreren het invullen van de rapportagevelden door een tegenpartij (niet de CTP) in het geval van een nieuwe SFT waarbij de transactie i) bilateraal werd verricht en nadien werd gecleard op dezelfde dag of ii) wordt gecleard op een dag die volgt op de dag van de sluiting op een platform. Tegenpartijen moeten een SFT-rapportage indienen met vermelding van actietype „ETRM”, waarbij het veld „Cleared” niet mag worden ingevuld om de vervroegde beëindiging aan te geven van de transactie die werd gerapporteerd als niet-gecleard. Nadien moet de tegenpartij een SFT-rapportage indienen met vermelding van actietype „NEWT” om aan te geven dat de SFT werd gecleard. De volgorde van de indieningen wordt geïllustreerd door respectievelijk Tabel 33, Tabel 34, en Tabel 35.

Tabel 33 – Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die gecleard is op dezelfde dag of nadien			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </RpTrad> <ClrSts> </pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

Tabel 33 – Nieuwe bilaterale SFT op transactieniveau die gecleard is op dezelfde dag of nadien

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Tabel 34 – Beëindiging van de bilaterale SFT op transactieniveau wegens clearing op dezelfde dag of nadien

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		

Tabel 35 – Nieuwe geclearde SFT op transactieniveau die het gevolg is van de clearing van een bilaterale SFT op dezelfde dag of nadien

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
2	Report tracking number	UTI1 ⁸	
5	Cleared	true	

⁸ Vanuit CM-cliëntperspectief (clearing member, clearinglid), niet van toepassing op de rapportage van CTP's.

Tabel 35 – Nieuwe geclearde SFT op transactieniveau die het gevolg is van de clearing van een bilaterale SFT op dezelfde dag of nadien

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	NEWT	<pre> ... </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>
99	Level	TCTN	

196. Er wordt op gewezen dat rapportages Tabel 33 en Tabel 34 niet worden verwacht indien de transactie is gesloten op een handelsplatform door tegenpartijen die ook de clearingleden zijn, en op dezelfde dag gecleard worden door een centrale tegenpartij. In dat geval wordt alleen rapportage Tabel 35 verwacht. Verder illustreert Tabel 35 de rapportage indien een geclearde SFT niet onmiddellijk wordt opgenomen in een positie (in welk geval deze gerapporteerd wordt met vermelding van actiotype POSC zoals verduidelijkt in de volgende voorbeelden).

5.2.1.3 Nieuwe SFT gerapporteerd als een positiebestanddeel

197. Tabel 36 en Tabel 37 illustreren het invullen van de rapportagevelden indien een nieuwe SFT⁹ wordt gerapporteerd als een positiebestanddeel. Op deze manier kunnen SFT's die zijn opgenomen in een CTP-geclearde positie gerapporteerd worden. Er wordt op gewezen dat de volgordes die worden weergegeven in Tabel 36 en Tabel 37 tot stand kwamen met inachtneming van het feit dat de SFT is gesloten op een handelsplatform en op dezelfde dag gecleard werd door een centrale tegenpartij, waardoor alleen de SFT in geclearde vorm wordt gerapporteerd. Wat de voorbeelden voor CTP-geclearde SFT's betreft, deze worden geïdentificeerd met unieke transactie-identificatiecode (UTI) „PUTI1”.

⁹ Scenario's van geclearde SFT's worden gemarkeerd als zijnde van toepassing op repo's hoewel deze in de praktijk niet verwacht worden. Positieniveau is niet mogelijk voor margeleningen.

198. Aangezien deze optie een aanvullende rapportage is op het transactieniveau, zijn de rapportages de volgende. Tegenpartijen moeten geen traceernummer van de rapportage rapporteren (veld 2.2) voor CTP-geclearde SFT's.

Tabel 36 – Nieuwe SFT gesloten op een handelsplatform en op dezelfde dag gecleard door een centrale tegenpartij en gerapporteerd met het positiebestanddeel op transactieniveau			
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	

Tabel 37 – Nieuwe CTP-geclearde SFT gerapporteerd op positieniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
5	Cleared	true ¹¹	

¹⁰ Er wordt op gewezen dat de oorspronkelijke transacties op transactieniveau gerapporteerd moeten worden met het positiebestanddeel als een actiotype.

¹¹ Ondanks de mogelijkheid ertoe, kunnen bilateraal overeengekomen SFT's niet worden vervangen door één transactie; bijgevolg moeten alle rapportages die op positieniveau werden uitgevoerd gecleard worden.

Tabel 37 – Nieuwe CTP-geclearde SFT gerapporteerd op positieniveau			
No	Field	Example	XML Message
98	Action type	NEWT ¹²	<pre> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
99	Level	PSTN ¹³	

5.2.1.4 Wijziging van een SFT op transactieniveau

199. Tabel 38 illustreert het invullen van de rapportagevelden indien een eerder gerapporteerde SFT op transactieniveau gewijzigd is.

Tabel 38 – Wijziging van een SFT op transactieniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> </pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	<pre> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>

¹² In dit voorbeeld wordt een nieuwe positie gecreëerd. Wanneer een geclearde transactie wordt opgenomen in een bestaande positie, wordt deze gerapporteerd als een wijziging van die positie (met vermelding van actietype MODI).

¹³ Er wordt op gewezen dat de eruit voortvloeiende geclearde SFT gerapporteerd moet worden op positieniveau, en dat rapportage op positieniveau alleen kan worden gebruikt als aanvulling op de rapportage op transactieniveau, waardoor de rapportage van tabellen Tabel 36 en Tabel 37 wordt verwacht.

Tabel 38 – Wijziging van een SFT op transactieniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.5 Wijziging van een CTP-geclearde SFT op positieniveau

200. Tabel 39 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van een wijziging van een CTP-geclearde SFT die eerder op positieniveau werd gerapporteerd. Dit is het gevolg van de opname van bijkomende SFT's die werden gesloten op transactieniveau en op dezelfde of een andere dag werden gecleard door een CTP. Het is niet mogelijk om de oorspronkelijke rapportage op transactieniveau te wijzigen zodra de transactie in de positie is opgenomen. Indien informatie echter foutief werd gerapporteerd, kan die SFT gecorrigeerd worden.

Tabel 39 – Wijziging van een CTP-geclearde SFT op positieniveau

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

Tabel 39 – Wijziging van een CTP-geclearde SFT op positioniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LvITp>PSTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.6 Correctie van een SFT op transactieniveau

201. Tabel 40 illustreert het invullen van de rapportagevelden wanneer er een correctie plaatsvindt van gegevensvelden die in een eerdere rapportage van een SFT op transactieniveau foutief werden ingediend.

Tabel 40 – Correctie van een SFT op transactieniveau

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

5.2.1.7 Correctie van een CTP-geclearde SFT op positioniveau

202. Tabel 41 illustreert het invullen van de rapportagevelden wanneer er een correctie plaatsvindt van gegevensvelden die in een eerdere rapportage van een CTP-geclearde SFT op positioniveau foutief werden ingediend. Het is niet nodig om de oorspronkelijke rapportage op transactieniveau te corrigeren indien deze juist werd gerapporteerd.

Tabel 41 – Correctie van een CTP-geclearde SFT op positieniveau			
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 Waardering van een SFT (alleen voor SLB)

203. Tabel 42 illustreert het invullen van de rapportagevelden wanneer er een actualisering plaatsvindt van de waardering van de effecten bij een SLB-transactie. De tegenpartij waardeert de effecten in uitlening op 1 000 000 EUR, wat in dit geval overeenkomt met de waarde van de lening (veld 2.56), wat niet van toepassing is voor actietype „VALU”. In dit geval rapporteert de tegenpartij de waardering van de effecten in uitlening (veld 2.57) in de valuta waarin de lening werd gesloten. De valuta van de marktwaarde is aangegeven in de XML-tag.

Tabel 42 – Waardering van een SFT (alleen voor SLB)			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> </pre>
57	Market value	1000000	
98	Action type	VALU	

Tabel 42 – Waardering van een SFT (alleen voor SLB)			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MktVal Ccy="EUR">1000000</MktVal> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </ValtnUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.9 Rapportage van actualisering van zekerheden voor SFT's met zekerheidsstelling op transactieniveau

204. De rapportage van informatie over zekerheden wordt enkel uitgevoerd met vermelding van actiotype COLU en voor SFT's met zekerheidsstelling op transactieniveau moet de UTI van de transactie met zekerheidsstelling ook worden gerapporteerd zoals weergegeven in Tabel 43. De specifieke kenmerken van het rapporteren van zekerheden komen aan bod in deel 5.4.
205. Dit voorbeeld kan ook worden toegepast op de rapportage van zekerheden voor SFT's die worden gerapporteerd op positieniveau, waarbij de zekerheid wordt toegewezen aan de positie.

Tabel 43 – Rapportage van actualisering van zekerheden voor SFT's met zekerheidsstelling op transactieniveau			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

Tabel 43 – Rapportage van actualisering van zekerheden voor SFT's met zekerheidsstelling op transactieniveau

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

206. Bovendien, zodra een SFT is opgenomen in een positie, moeten alle actualiseringen van zekerheden worden gerapporteerd voor die positie in plaats van voor een oorspronkelijke SFT.

5.2.1.10 Rapportage van actualisering van zekerheden voor SFT's met zekerheidsstelling op nettopositieniveau

207. De rapportage van informatie over zekerheden wordt enkel uitgevoerd met vermelding van actietype COLU en, voor SFT's met zekerheidsstelling op nettopositieniveau, is geen UTI vereist zoals weergegeven in Tabel 44. De specifieke kenmerken van het rapporteren van zekerheden komen aan bod in deel 5.4.

Tabel 44 – Rapportage van actualisering van zekerheden voor SFT's met zekerheidsstelling op nettopositieniveau

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre> < SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

5.2.1.11 Vervroegde beëindiging van een SFT

208. Tabel 45 illustreert het invullen van de rapportagevelden wanneer een beëindiging van een SFT met open termijn of een vervroegde beëindiging van een SFT met vaste termijn plaatsvindt. Het niveau, d.w.z. transactie- of positieniveau, waarop de SFT is gerapporteerd, is irrelevant voor deze use case, aangezien veld 2.99 „Level” niet van toepassing is voor dit actietype.

Tabel 45 – Vervroegde beëindiging van een SFT			
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 Als foutief opgeven van een SFT

209. Tabel 46 illustreert het invullen van de rapportagevelden bij de annulering van een foutief ingediende volledige rapportage waarbij de SFT nooit tot stand kwam of niet onderworpen was aan SFT-rapportageverplichtingen maar per vergissing aan een transactieregister werd gerapporteerd. Het niveau, d.w.z. transactie- of positieniveau, waarop de SFT is gerapporteerd, is irrelevant voor deze use case, aangezien veld 2.99 „Level” niet van toepassing is voor dit actietype.

Tabel 46 – Als foutief opgeven van een SFT op transactieniveau			
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> </pre>
98	Action type	EROR	
99	Level		

Tabel 46 – Als foutief opgeven van een SFT op transactieniveau

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3 Gegevens over leningen

210. De volgende delen leggen de nadruk op het invullen van een bepaalde reeks velden die specifieke kenmerken delen aan de leningzijde van een transactie. Deze zorgen ervoor dat de rapporterende tegenpartijen de informatie die zij moeten rapporteren onmiddellijk kunnen beoordelen voor elk specifiek gegevensdeel indien van toepassing.
211. De validatieregels bevatten de volledige richtsnoeren over toepasselijke velden per SFT-type, actietype en niveau, evenals de relevante afhankelijkheden.
212. Alle voorbeelden en use cases hieronder bevatten willekeurig gegenereerde codes, die geen betrekking hebben op een effect of een entiteit.

5.3.1 Rapportage van de datum van een gebeurtenis

213. Tegenpartijen moeten zich ervan bewust zijn dat de informatie die wordt gerapporteerd met betrekking tot een bepaalde datum van een gebeurtenis, de autoriteiten in staat moet stellen om een duidelijk beeld te krijgen van de posities die voortvloeien uit een bepaalde (reeks van) SFT('s) vanaf de afsluiting van de dag waarnaar de SFT verwijst. Tegenpartijen moeten de datum van de gebeurtenis rapporteren overeenkomstig deel 4.9.6.

5.3.2 Rapporteren van geclearde/niet-geclearde SFT's

5.3.2.1 Geclearde SFT's in open aanbod

214. Wanneer een transactie wordt gecleared in een model van open aanbod, vindt de clearing plaats op het moment dat de SFT wordt gesloten.
215. Tabel 47 illustreert het invullen van de velden bij de bovenvermelde situatie vanuit het perspectief van de CTP O en CM-cliënt, die in dit geval identiek zijn.
216. De volgende groep rapportagevelden moet worden gerapporteerd:
- „Cleared” (veld 2.5) wordt ingevuld met „true”;
 - „Clearing Timestamp” (veld 2.6) is gelijk aan veld 2.12 „Execution timestamp”;
 - „CCP” (veld 2.7) wordt ingevuld met de LEI van de CTP O.

Tabel 47 – Vanuit CTP- en CM-perspectief

No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number	RTN1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
5	Cleared	true	<Rpt>

Tabel 47 – Vanuit CTP- en CM-perspectief			
No	Field	Example	XML Message
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <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> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	

5.3.2.2 Geclarede SFT in een schuldvernieuwingsmodel

217. Wanneer een transactie wordt geclareed in een schuldvernieuwingsmodel, vindt de clearing plaats op het moment dat de SFT wordt gesloten.
218. Tabel 48 en Tabel 49 illustreren het invullen van velden, respectievelijk vanuit het perspectief van de CTP O en de CM, bij een SFT die is geclareed door CTP O in een schuldvernieuwingsmodel.
219. In dit verband moet de volgende groep rapportagevelden worden gerapporteerd:

- a. „Report tracking number” (veld 2.2) moet worden gerapporteerd met de vorige UTI (die van de bilaterale transactie in het geval van CTP-geclearde SFT's), maar enkel door de CM en zijn cliënt (niet door de CTP);
- b. „Cleared” (veld 2.5) wordt ingevuld met „true”;
- c. „Clearing Timestamp” (veld 2.6) komt na veld 2.12 „Execution timestamp”;
- d. „CCP” (veld 2.7) wordt ingevuld met de LEI van de CTP O.

Tabel 48 – Geleerde SFT in een schuldvernieuwingsmodel vanuit CTP-perspectief			
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> <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> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </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	

220. Tabel 49 geeft het voorbeeld vanuit CM-perspectief weer. Het invullen van de velden moet op dezelfde manier gebeuren voor het cliëntperspectief.

Tabel 49 – Geclarede SFT in een schuldvernieuwingsmodel vanuit CM-perspectief			
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> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number	UTI1	
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	

5.3.2.3 CTP-geclearde SFT in een DBV-model (Delivery By Value)

221. Wanneer een transactie wordt gecleard in een DBV-model, vindt de clearing plaats nadat de SFT wordt gesloten.
222. Veld 2.19 geeft aan of de transactie werd afgewikkeld door middel van het „Delivery by Value”-mechanisme.
223. Tabel 50 illustreert het invullen van de velden vanuit CTP O-perspectief. In dit verband moet de volgende groep rapportagevelden worden gerapporteerd:
- „Cleared” (veld 2.5) wordt ingevuld met „true”;
 - „Clearing Timestamp” (veld 2.6) komt na veld 2.12 „Execution timestamp”;
 - „CCP” (veld 2.7) wordt ingevuld met de LEI van de CTP O.

Tabel 50 – CTP-perspectief			
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> <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> </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	
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	

Tabel 50 – CTP-perspectief			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

Tabel 51 – CM-perspectief			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <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> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> <DivryByVal>true</DivryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> </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	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	

Tabel 51 – CM-perspectief			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 Niet-geclearde SFT

224. „Cleared” (veld 2.5) wordt ingevuld met „false” zoals weergegeven in Tabel 52. De overige velden die verband houden met clearing worden niet ingevuld. Tijdstempel van de uitvoering wordt ingevuld.

Tabel 52 – Niet-geclearde SFT			
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 Handelsplatform

225. Het veld „Trading venue” (veld 2.8) moet worden ingevuld overeenkomstig het soort sluiting van de SFT. De tegenpartijen moet altijd het segment MIC gebruiken.

226. Indien een SFT wordt gesloten op een automatisch handelssysteem (automated trading systems, ATS) of een makelaarsmatchingplatform, moet de MIC van het platform worden ingevuld. In dit veld mag geen LEI worden ingevuld.

5.3.4 Deel raamovereenkomst

5.3.4.1 SFT gedocumenteerd met een raamovereenkomst uit de lijst

227. Wanneer een raamovereenkomst wordt gebruikt, moeten de volgende velden worden gerapporteerd:

- a. „Master agreement type” (veld 2.9);
- b. „Master agreement version” (veld 2.11), wanneer veld 2.9 is ingevuld met een andere waarde dan „BIAG”, „CSDA” of „OTHR”.

228. Indien de raamovereenkomst (anders dan „BIAG”, „CSDA” of „OTHR”) geen versie heeft, moeten de tegenpartijen het veld „Master agreement version” invullen met het jaar waarin ze de overeenkomst ondertekenden.

229. SFT's in het kader van „fails-curing”-programma's moeten worden gerapporteerd met raamovereenkomst van de soort „CSDA”.

230. Tabel 53 illustreert het invullen van velden indien de SFT wordt gesloten op grond van de GMRA 2011-raamovereenkomst.

Tabel 53 – SFT gedocumenteerd met een raamovereenkomst uit de lijst			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

Tabel 53 – SFT gedocumenteerd met een raamovereenkomst uit de lijst			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.4.2 SFT gedocumenteerd met een raamovereenkomst die niet in de lijst voorkomt

231. Wanneer een raamovereenkomst wordt gebruikt die niet in de lijst voorkomt (bv. CTP-clearingvoorwaarden voor schuldvernieuwingstransacties, of bilaterale „prime brokerage”-overeenkomsten bij margeleningen), moeten de volgende velden worden gerapporteerd:

- a. „Master agreement type” (veld 2.9);
- b. „Other master agreement type” (veld 2.10) wanneer „OTHR” is gerapporteerd in veld 2.9.

232. Tabel 54 illustreert het invullen van velden indien de SFT is gesloten op grond van een raamovereenkomst die niet in de lijst voorkomt en verwijst naar het repo-rulebook van CTP O.

Tabel 54 – SFT gedocumenteerd met een raamovereenkomst die niet in de lijst voorkomt			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

5.3.4.3 Niet-gedocumenteerde SFT

233. In het geval van een niet-gedocumenteerde SFT, moeten de volgende velden worden gerapporteerd (zie Tabel 55):

- a. „Master agreement type” (veld 2.9), dat moet worden ingevuld met „OTHR”;
- b. „Other master agreement type” (veld 2.10), dat moet worden ingevuld met „Undocumented”.

Tabel 55 – Niet-gedocumenteerde SFT			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>Undocumented</Oth rMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

5.3.5 Sluiten en starten van de transactie

234. De volgende twee voorbeelden illustreren de rapportage van een sluiting van een SFT a) die onmiddellijk van start gaat en b) met een toekomstige valutadatum.

235. De valutadatum moet worden opgevat als de overeengekomen afwikkelingsdatum in overeenstemming met de definitie van veld 2.13 in de RTS. Een tijdelijke mislukte afwikkelingsoperatie op de verwachte valutadatum vereist geen bijkomende rapportage (bv. „Modification”), tenzij de tegenpartijen overeenkomen om de transactie te wijzigen of te beëindigen wegens de mislukte afwikkelingsoperatie (in welk geval de wijziging of de beëindiging dienovereenkomstig moet worden gerapporteerd).

5.3.5.1 Onmiddellijk

236. Tabel 56 illustreert het invullen van de velden indien de transactie is uitgevoerd en van start gaat binnen twee dagen, d.w.z. de afwikkelingscyclus in de EU. Dit is een onmiddellijke SFT.

Tabel 56 – Onmiddellijk			
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>2020-04-24</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

5.3.5.2 Toekomstig

237. Tabel 57 illustreert het invullen van de velden indien de transactie een maand nadat deze werd uitgevoerd van start gaat; dit betekent dat het een toekomstige SFT is.

Tabel 57 – Toekomstig			
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> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

Tabel 57 – Toekomstig			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.6 Termijn van de SFT

238. Bij de rapportage van de minimale opzegtermijn (veld 2.16), moeten de tegenpartijen de informatie met betrekking tot de werkdagen verstrekken overeenkomstig de definitie van werkdag in de betrokken raamovereenkomst of bilaterale overeenkomst die de SFT regelt.
239. Wanneer dit veld van toepassing is op SFT's waarvoor de keuzemogelijkheid niet is opgenomen in de technische normen inzake rapportering, zoals repo's met terugneemverplichting, moeten de tegenpartijen de informatie over de vroegste call-backdatum (veld 2.17) rapporteren indien die beschikbaar is.
240. Tegenpartijen moeten de minimale opzegtermijn (veld 2.16) rapporteren voor repo's met open termijn d.w.z. veld 2.21 wordt ingevuld met „true”, evenals voor evergreen-repo's en verlengbare repo's, d.w.z. veld 2.22 wordt ingevuld met ETSB en EGRN.
241. Tegenpartijen moeten veld 2.17 „Earliest call back date” invullen voor SFT's die beschikken over een mogelijkheid tot beëindiging. Tenzij de tegenpartijen een nieuwe vroegste call-backdatum zijn overeengekomen, moeten zij de oorspronkelijke vroegste call-backdatum rapporteren die van toepassing is op de SFT.

5.3.6.1 Open termijn

242. Tabel 58 illustreert het invullen van de velden indien de tegenpartijen een transactie met open termijn overeenkomen met een minimale opzegtermijn voor het beëindigen van de transactie van 1 dag.

Tabel 58 – Open termijn			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)		<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
16	Minimum notice period	1	
17	Earliest call-back date		
21	Open term	true	

Tabel 58 – Open termijn			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>1</MinNtcePrd> <Term> <Opn>NOAP</Opn> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.6.2 Vaste termijn

243. Tabel 59 illustreert het invullen van de velden indien de tegenpartijen overeen kwamen om contanten, effecten of grondstoffen uit te wisselen tegen zekerheden voor de closing leg (forward leg) van de SFT op 22 mei 2020.
244. Het minimumaantal werkdagen waarbinnen één van de tegenpartijen de andere tegenpartij op de hoogte moet brengen van de beëindiging van deze SFT bedraagt in het voorbeeld vijf.
245. De vroegste datum waarop de uitlener van contanten het recht heeft om een deel van de fondsen op te vragen of de transactie te beëindigen is 7 mei 2020. Hoewel dit scenario geen standaardpraktijk is, is het wel mogelijk dat het zich voordoet.

Tabel 59 – Vaste termijn			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>5</MinNtcePrd> <EarlstCallBckDt>2020-05- 07</EarlstCallBckDt> </RpTrad> </LnData> </New> </Mod> </pre>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

Tabel 59 – Vaste termijn			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> <RpTrad> <Term> <Fxd> <MtrtyDt>2020-05- 22</MtrtyDt> </Fxd> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.7 Mogelijkheid tot beëindiging

246. De ESMA wees erop dat de tegenpartijen veld 2.22 moeten rapporteren met één van de volgende waarden: „EGRN”, „ETSB” of „NOAP”. Veld 2.21 moet één van deze waarden bevatten: „true” of „false”. Als veld 2.22 „Termination optionality” is in gevuld met „ETSB”, moet dit veld ingevuld worden met „false”.
247. Indien de SFT opvraagbaar is of een terugneemverplichting heeft, moeten de tegenpartijen deze informatie rapporteren in „Earliest call-back date” (veld 2.17).

5.3.8 Algemene en specifieke zekerheidsovereenkomsten

248. Het veld „General Collateral” (veld 2.18) is alleen van toepassing op de effecten die werden verstrekt als zekerheid en niet op de effecten in uitlening.
249. Overeenkomstig de RTS, en met het oog op consistentie met de rapportage-instructies die worden gebruikt in de verordening houdende geldmarktstatistieken, moet „GENE” worden gerapporteerd in alle gevallen waarin de zekerheidsverschaffer de te verstrekken zekerheid mag kiezen uit een betrekkelijk ruim scala effecten dat aan vooraf bepaalde criteria voldoet. Dit omvat ook, maar is niet beperkt tot, GC-faciliteiten die worden verstrekt via een automatisch handelssysteem zoals die die worden beheerd door CTP's, en transacties waarbij de zekerheden worden beheerd door een tripartiete agent. „GENE” moet ook het standaardgeval zijn bij de meeste SLB-overeenkomsten. „SPEC” moet alleen gerapporteerd worden in gevallen waar de zekerheidsnemer verzoekt om een specifiek ISIN als zekerheid te verstrekken.
250. De rapportage van zekerheidsstelling op nettopositiebasis (veld 2.73) is een afzonderlijke aangelegenheid, die niet rechtstreeks verband houdt met het soort

zekerheidsovereenkomst. Transacties die plaatsvinden op een GC-platform kunnen door zekerheden gedekt worden op basis van een enkele transactie of op nettopositiebasis. De tegenpartijen moeten deze rapporteren zoals van toepassing. De rapportage van zekerhedenmandjes wordt toegelicht in deel 5.4.2 over zekerheidsstelling.

251. Wanneer een SFT oorspronkelijk werd gesloten als GC, maar specifieke effecten heeft die werden gekozen door de zekerheidsnemer, toegewezen na de uitvoering, dan wordt het onmiddellijk een specifieke zekerheidstransactie. Een SFT-rapportage met vermelding van actietype „MODI” moet worden gerapporteerd met de herziene waarde voor veld 2.18 en de relevante zekerheden moeten gerapporteerd worden met vermelding van actietype „COLU”.
252. Tenzij anders overeengekomen door de tegenpartijen, moeten de tripartiete repo's worden gerapporteerd met veld 2.18 „General Collateral”, ingevuld als „GENE”.
253. Tabel 60, Tabel 61 en Tabel 62 verstrekken drie voorbeelden van de manier waarop de „General Collateral” (veld 2.18) moet worden ingevuld. Er wordt op gewezen dat deze mogelijk niet alle bestaande gevallen bestrijken.

5.3.8.1 Specifieke zekerheden bij eigendomsoverdracht

254. Tabel 60 illustreert het invullen van de velden indien de SFT onder een specifieke zekerheidsovereenkomst valt (veld 2.18 ingevuld met SPEC), en die zekerheden voorwerp vormen van een eigendomsoverdracht (veld 2.20 is ingevuld met TTCA (titel transfer collateral arrangement, financiëlezekerheidsovereenkomst die leidt tot overdracht)).

Tabel 60 – Specifieke zekerheden bij eigendomsoverdracht			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DivryByVal>>false</DivryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDivryMtd>TTCA</CollDivryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

Tabel 60 – Specifieke zekerheden bij eigendomsoverdracht			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.8.2 Algemene zekerheden bij stil pand

255. Tabel 61 illustreert het invullen van velden indien de SFT onder een algemene zekerheidsovereenkomst valt (veld 2.18 ingevuld met GENE), en die zekerheden voorwerp vormen van een financiëlezekerheidsovereenkomst (veld 2.20 is ingevuld met SICA).

Tabel 61 – Algemene zekerheden bij stil pand			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>>false</DlvryByVal>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

5.3.8.3 DBV algemene zekerheden bij eigendomsoverdracht

256. Tabel 62 illustreert het invullen van velden indien de SFT onder een algemene zekerheidsovereenkomst valt (veld 2.18 ingevuld met GENE), en die zekerheden voorwerp vormen van een eigendomsoverdracht (veld 2.20 is ingevuld met TTCA). De transactie wordt afgewikkeld via het DBV-mechanisme (veld 2.19 is ingevuld met TRUE).

Tabel 62 – DBV algemene zekerheden bij eigendomsoverdracht			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	<Rpt> <New>
20	Method used to provide collateral	TTCA	<CtrPtyData> ... </CtrPtyData> ... <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DivryByVal>true</DivryByVal> <CollDivryMtd>TTCA</CollDivryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.3.9 Vaste of variabele rente

257. Bij het sluiten van SFT's, kunnen tegenpartijen overeenkomen om een vaste rente of een variabele rente te gebruiken voor de leningszijde van de SFT. Negatieve waarden zijn toegestaan voor de „Fixed rate” (veld 2.23) en de „Adjusted floating rate” (veld 2.35).
258. Bij het rapporteren van variabele rentes moeten tegenpartijen de desbetreffende rente en de toepasselijke spread aangeven. Tegenpartijen moeten deze informatie alleen actualiseren wanneer zij overeenkomen om de rente of de spread te wijzigen, maar niet dagelijks.
259. Bepaalde variabele rentes zoals ESTER, SOFR, enz. werden vastgesteld na de bekendmaking van de RTS en ITS inzake rapportering. Ze hebben een ISO-code. Tegenpartijen moeten de reeds overeengekomen codes gebruiken teneinde de informatie op een consistentere manier te rapporteren. Indien er andere variabele rentes zijn die geen ISO-code hebben, moeten de tegenpartijen een consistente alfanumerieke code rapporteren.
260. Tegenpartijen moeten de velden 2.35 „Adjusted rate” en 2.36 „Rate date” alleen rapporteren voor vooraf overeengekomen toekomstige rentewijzigingen die zijn vastgelegd als onderdeel van de sluiting van een transactie. De overige wijzigingen aan de vaste of variabele rente moeten respectievelijk worden gerapporteerd in velden 2.23 en 2.25.

261. Tegenpartijen moeten in velden 2.23 en 2.25 geen rente rapporteren met betrekking tot de shortmarktwaarde (veld 2.71).

5.3.9.1 Vaste rente - Oorspronkelijke rapportage

262. Wanneer tegenpartijen SFT's sluiten met vaste rente, moeten zij velden 2.23 en 2.24 invullen zoals weergegeven in Tabel 63. In dit geval bedraagt de rente op jaarbasis „-0.23455” met de dagtellingsconventie als Actual360 („A004”).

Tabel 63 – Vaste rente – Oorspronkelijke rapportage			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <RpTrad> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

5.3.9.2 Vaste rente – Wijziging

263. Wanneer tegenpartijen overeenkomen om de vaste rente te wijzigen, d.w.z. om de SFT te herwaarderen, moeten zij de wijziging in veld 2.23 en veld 2.24 rapporteren, zoals weergegeven in Tabel 64. In dit geval bedraagt de nieuwe rente op jaarbasis „0.12345” met de nieuwe dagtellingsconventie als Actual365Fixed („A005”).

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

5.3.9.3 Variabele rente – Oorspronkelijke rapportage

264. In Tabel 65 wordt het invullen van de velden geïllustreerd wanneer de tegenpartijen een SFT sloten door EONIA (veld 25) te kiezen als referentierente met een referentieperiode van de variabele rente uitgedrukt in dagen (veld 2.26) met een geheel getal als multiplicator van de periode van 1 dag (veld 2.27).
265. De tegenpartijen kwamen ook een periode van een week overeen in de betalingsfrequentie met variabele rente (veld 2.28) met een geheel getal als multiplicator van de periode van 1 week (veld 2.29), ter beschrijving van de frequentie waarmee de tegenpartijen betalingen uitwisselen.
266. In dit geval wordt de variabele rente herzien met een periode van dagen (veld 2.30) met een multiplicator van 1 dag (veld 2.31).
267. In dit geval is het aantal basispunten waarmee de variabele rente moet worden vermeerderd (of verminderd in het geval van een negatieve waarde, wat voor dit veld is toegestaan) als spread om het rentetarief van de lening te bepalen „5” (veld 2.32).

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

5.3.9.4 Velden voor aanpassing van de variabele rente

268. Aanpassing van de variabele rente moet worden gerapporteerd zoals deze werd overeengekomen door de tegenpartijen. Negatieve waarden zijn toegestaan.

5.3.10 Hoofdsommen van repo's en BSB/SBB

269. Tabel 66 illustreert het invullen van velden indien de hoofdsom op de valutadatum 10 162 756,90 EUR bedraagt, en de hoofdsom op de vervaldatum 10 161 551,48 EUR bedraagt.
270. Wanneer de hoofdsom op de vervaldatum (veld 2.38) nog niet bekend is, is het volgens de validatieregels toegestaan dit veld blanco te laten. Dit veld moet later worden geactualiseerd wanneer de waarde bekend is.
271. In het geval van benchmarks, moet de verwachte hoofdsom op de vervaldatum worden gerapporteerd op het moment van de rapportage en worden geactualiseerd zodra de variantie bekend is.

Tabel 66 – Hoofdsommen van repo's en BSB/SBB			
No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <PrncplAmt> <ValDtAmt Ccy="EUR">10162756.9</ValDtAmt> <MtrtyDtAmt Ccy="EUR">10161551.48</MtrtyDtAmt> </PrncplAmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	
39	Principal amount currency	EUR	

5.3.11 Leningzijde bij effectenleningen

272. Bij SLB-transacties heeft de leningzijde van de transactie betrekking op een effect dat consistent moet worden gewaardeerd door de rapporterende tegenpartijen. De „Security or commodity price” (veld 2.49) moet gerapporteerd worden in de valuta waarin de effect- of grondstoffenprijs luidt. Deze valuta moet worden vermeld in „Price currency” (veld 2.50). Bovendien mag de prijs van het effect geen margevereiste, korting, winstmarge, opslag enz. bevatten, die in plaats daarvan moet worden gerapporteerd als onderdeel van de

marktwaaarde van de zekerheden (veld 2.88), ook als deze werden berekend op grond van de leningszijde van de transactie.

273. Betreffende veld 2.46 „Quantity or nominal amount”, moet een nominaal bedrag alleen worden gerapporteerd voor obligaties. Het nominale bedrag moet worden gerapporteerd in de originele valuta die is vermeld in „Currency of nominal amount” (veld 2.48). Andere effecten moeten worden gerapporteerd als een hoeveelheid, in welk geval „Unit of measure” (veld 2.47) moet worden ingevuld, terwijl „Currency of nominal amount” (veld 2.48) blanco wordt gelaten.
274. „Loan value” wordt berekend in de valuta waarin het effect luidt volgens de onderstaande formule, en niet in de valuta waarin de twee tegenpartijen de transactie hebben gesloten. De „Market value” vertegenwoordigt echter de waardering van de effecten in uitleen door de tegenpartijen. Deze waardering kan in een andere valuta gebeuren dan die waarin het effect in uitleen luidt. Zie ook het voorbeeld in deel 5.2.1.8.
275. De waarde van de lening wordt als volgt berekend:

$$\text{Loan value (veld 2.56)} =$$

$$\text{Quantity or nominal amount (veld 2.46)} * \text{Security or commodity price (veld 2.49)}$$

276. Er kunnen zich gevallen voordoen waarbij de waardering van de effecten in uitleen (of de effecten gebruikt als zekerheid) niet mogelijk is, wat de onbeschikbaarheid van de prijsinformatie weergeeft. Dit is bijvoorbeeld het geval met geschorste aandelen, of bepaalde vastrentende effecten op illiquide marktsegmenten. Bij de sluiting van SFT's waarbij dergelijke effecten worden gebruikt, moeten de tegenpartijen de waardering rapporteren die contractueel werd overeengekomen. Indien nieuwe prijsinformatie beschikbaar wordt, moeten actualiseringen van waarderingen door beide tegenpartijen worden gerapporteerd in „Market value” (veld 2.57).

5.3.12 Effecten

5.3.12.1 Kwaliteit effecten/zekerheden

277. De velden „Security quality” (veld 2.51) en „Collateral quality” (veld 2.90) moeten door de rapporterende entiteiten worden ingevuld met één van de waarden die zijn vermeld in de ITS inzake rapportering.
278. De waarde „NOAP” moet worden gebruikt voor de volgende typen zekerheden (veld 2.94): in een hoofdindex opgenomen aandelen (main index equities, MEQU), overige aandelen (other equities, OEQU), en overige activa (other assets, OTHR) waarvoor ratings in de zin van Verordening (EG) nr. 1060/2009 (CRA-verordening) niet van toepassing zijn¹⁴. De

¹⁴ Overeenkomstig artikel 3 van de CRA-verordening, betekent „rating”: een oordeel over de kredietwaardigheid van een entiteit, een schuldinstrument of financiële verplichting, obligaties, preferente aandelen of andere financiële instrumenten, dan wel van een uitgevende instelling van een schuldinstrument of financiële verplichting, van obligaties, preferente aandelen of andere financiële instrumenten, voor het afgeven waarvan wordt gebruikgemaakt van een vast en welomschreven rangordesysteem van ratingcategorieën.

waarde „NOTR” moet alleen worden gebruikt voor instrumenten die kunnen worden beoordeeld maar die geen rating hebben.

279. Om deze informatie te rapporteren, en om het werktuigelijk vertrouwen op ratings te vermijden overeenkomstig artikel 5, onder a), van de CRA-verordening, moeten de tegenpartijen zich baseren op hun interne beoordeling van de kredietkwaliteit van de effecten, die externe ratings van één of meerdere ratingbureaus kunnen omvatten.
280. De gerapporteerde waarde moet de kenmerken van het effect zo dicht mogelijk benaderen. Wanneer externe ratings als input werden gebruikt om veld 2.51 in te vullen, moeten tegenpartijen hun beoordeling bij voorkeur baseren op de instrumentenrating in plaats van op de emittentenrating, indien deze beschikbaar is. De valutadenominatie (lokale vs. vreemde valuta) en de looptijd (korte termijn vs. lange termijn) moeten de specifieke kenmerken van het effect weerspiegelen.
281. De tegenpartijen moeten de informatie over de kwaliteit van de effecten zo consistent mogelijk rapporteren aangezien deze wordt gebruikt voor afstemming. De ESMA werd echter gewezen op mogelijke beperkingen die entiteiten kunnen beletten om deze informatie te delen, in welk geval de rapporterende tegenpartijen de waarde moeten rapporteren die het best hun interne beoordeling weerspiegelt.

5.3.12.2 Obligaties

282. De prijs moet bij obligaties worden gerapporteerd als een percentage, maar niet als een decimale fractie van 1.
283. Tabel 67 illustreert het invullen van de velden indien de SFT betrekking heeft op overheidseffecten van goede kwaliteit (investment grade) en ingedeeld is als schuldinstrument (obligaties) met een nominaal bedrag van 100 000 000 EUR.
284. De effecten werden in dit voorbeeld uitgegeven door een Duitse emittent (veld 2.53), geïdentificeerd door zijn LEI (veld 2.54).
285. De prijs van een effect wordt uitgedrukt in procenten als 99,5 % (veld 2.49), de valuta is euro (veld 2.50), en de vervaldatum van de effecten is 22 april 2030 (veld 2.50).
286. De waarde van de lening van de SFT is 99 500 000 EUR (veld 2.56) en de lener heeft geen uitsluitende toegang om uit de effectenportefeuille van de uitlener te lenen (veld 2.68).

Tabel 67 – Obligaties			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	

Tabel 67 – Obligaties			
No	Field	Example	XML Message
49	Security or commodity price	99.5	<pre> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <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> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>DBFTFR</ </pre>
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	

5.3.12.3 In een hoofdindex opgenomen aandelen

287. Tabel 68 illustreert het invullen van de velden indien de SFT betrekking heeft op een aandeel dat is opgenomen in een hoofdindex, d.w.z. in een hoofdindex opgenomen aandelen (veld 2.55) met een hoeveelheid van 100 000 (veld 2.46). Veld 2.48 is niet van

toepassing aangezien veld 2.46 is ingevuld met een hoeveelheid en niet met een nominaal bedrag.

288. Tegenpartijen moeten aandelen als MEQU rapporteren wanneer deze als zodanig worden beschouwd overeenkomstig Uitvoeringsverordening 2016/1646 van de Commissie.
289. Het soort activa is opnieuw een effect (veld 2.40) als aandelen (veld 2.42). De kwaliteit van het effect is niet van toepassing voor dit soort effecten (veld 2.51).
290. De effecten werden in dit voorbeeld uitgegeven door een Franse emittent (veld 2.53), geïdentificeerd door zijn LEI (veld 2.54).
291. De effectprijs is uitgedrukt in eenheden en bedraagt 9,95 EUR (veld 2.49 en veld 2.50). Aangezien het onderliggende een aandeel is, is er geen vervaldatum voor de effecten, dus moet veld 2.52 worden ingevuld met de ISO 8601-norm „9999-12-31”.
292. De waarde van de lening van de SFT is 995 000 EUR (veld 2.56) en de lener heeft geen uitsluitende toegang om uit de effectenportefeuille van de uitlener te lenen (veld 2.68).

Tabel 68 – In een hoofdindex opgenomen aandelen			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0000120271</Id> </Scty> </AsstTp> </SctiesLndg> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">9.95</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> 529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> </Issr> </MntryVal> </LnData> </TradData> </Rpt> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	9.95	
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	MEQU	
56	Loan value	995000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Tabel 68 – In een hoofdindex opgenomen aandelen

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmt>>false</ExclsvArrgmt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.12.4 Andere effecten zonder vervaldatum

293. Tabel 69 illustreert het invullen van de velden indien de SFT betrekking heeft op effecten die niet in de lijst staan die wordt verstrekt in veld 2.55 van bijlage I bij de ITS. In dit geval moet veld 2.55 ingevuld worden met „other assets”. De hoeveelheid van de effecten is 100 000 (veld 2.46). Veld 2.48 is niet van toepassing aangezien veld 2.46 is ingevuld met een hoeveelheid en niet met een nominaal bedrag.
294. Het soort activa is opnieuw een effect (veld 2.40) ingedeeld als ESVUFN (veld 2.42). De kwaliteit van het effect is niet van toepassing op dit soort effecten (veld 2.51).
295. De effecten werden in dit voorbeeld uitgegeven door een Franse emittent (veld 2.53), geïdentificeerd door zijn LEI (veld 2.54).
296. De effectprijs is uitgedrukt in eenheden en bedraagt in dit voorbeeld 99,5 EUR (veld 2.49 en veld 2.50). De effecten hebben geen vervaldatum voor de effecten, dus moet veld 2.52 worden ingevuld met de ISO 8601-norm „9999-12-31”.
297. De waarde van de lening van de SFT is 9 950 000 EUR (veld 2.56) en de lener heeft geen uitsluitende toegang om uit de effectenportefeuille van de uitlener te lenen (veld 2.68).

Tabel 69 – Andere effecten zonder vervaldatum

No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	

5.3.13 SFT's betreffende grondstoffen – grondstoffenleningen

298. Tabel 70 illustreert het invullen van de velden indien de SFT betrekking heeft op grondstoffen (veld 2.40) met energie als basisproduct (veld 2.43), olie als subproduct (veld 2.44) en Brent-olie als verder subproduct (veld 2.45).
299. In het voorbeeld wordt de hoeveelheid van 100 000 (veld 2.46) gemeten in vaten (veld 47) met een prijs per vat van 60 USD (velden 49 en 50).
300. De waarde van de lening is 6 000 000 (veld 56).

Tabel 70 – SFT's betreffende grondstoffen			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	COMM	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <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> <Amt Ccy="USD">60</Amt> </MntryVal> </UnitPric> </pre>
43	Base product	NRGY	
44	Sub - product	OIL	
45	Further sub - product	BRNT	
46	Quantity or nominal amount	100000	
47	Unit of measure	BARL	
49	Securities or commodities price	60	
50	Price currency	USD	
56	Loan value	6000000	

Tabel 70 – SFT's betreffende grondstoffen			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Cmmdty> </AsstTp> <LnVal Ccy="USD">6000000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.14 SLB met korting in contanten

301. Tabel 71 illustreert het invullen van de velden indien de tegenpartijen een variabel kortingspercentage overeenkomen op basis van de EONIA-index (veld 2.59) met een referentieperiode voor het variabel kortingspercentage van dagen (veld 2.60) met een geheel getal als multiplicator van de periode van 1 dag (veld 2.61).
302. De tegenpartijen kwamen ook een betalingsfrequentie van één week overeen voor het variabele kortingspercentage (velden 2.62 en 2.63). Er wordt op gewezen dat beide velden optioneel zijn om transacties te bevorderen die geen betalingsfrequentie voor het variabele kortingspercentage vastleggen.
303. De variabele rente wordt herzien met een periode van dagen (veld 2.64) met een multiplicator van 1 dag (veld 2.65).
304. Het aantal basispunten waarmee de variabele rente moet worden vermeerderd (of verminderd in het geval van een negatieve waarde, wat voor dit veld is toegestaan) als spread om de variabele rente van de lening te bepalen is „5” (veld 2.66).

Tabel 71 – SLB met korting in contanten			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
59	Floating rebate rate	EONA	
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	

Tabel 71 – SLB met korting in contanten			
No	Field	Example	XML Message
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	<LnData> ... <TxLnData>
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	<SctiesLndg> ... <RbtRate>
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	<Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx>
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	</RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit>
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	<Val>1</Val> </Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit>
66	Spread of the rebate rate	5	<Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </RbtRate> </SctiesLndg> </TxLnData> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.15 SLB tegen betaling: SLB met andere zekerheden dan contanten, SLB met cashpool en SLB zonder zekerheidsstelling

305. SLB's tegen betaling omvatten drie soorten SLB's: SLB met andere zekerheden dan contanten, SLB met cashpool en SLB zonder zekerheidsstelling. De drie soorten hanteren dezelfde rapportagelogica.
306. Tabel 72 bevat de waarde die door de tegenpartijen moet worden gerapporteerd in veld 67 „Lending fee” wanneer zij SLB met andere zekerheden dan contanten, met cashpool of zonder zekerheidsstelling sluiten (SLB zonder korting). De leningvergoeding is in dit

geval 1,23456 % en wordt ingevuld zonder procentteken dat voorbehouden is voor XML-tags.

Tabel 72 – Andere zekerheden dan contanten			
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> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.16 Margeleningbedrag en shortmarktwaarde

307. Het totale uitstaande margeleningbedrag (veld 2.69) moet hetzij als 0 worden gerapporteerd (wanneer de cliënt een algemeen krediet in contanten/overschot kaspositie heeft), hetzij als een positieve waarde (wanneer de cliënt een algemeen debet in contanten/tekort kaspositie heeft in de basisvaluta). De basisvaluta moet altijd gerapporteerd worden, zoals vastgelegd in de bilaterale overeenkomst tussen een prime broker en zijn cliënt.
308. De totale margeleningsvaluta wordt berekend op basis van de afzonderlijke margeleningsbestanddelen per valuta (velden 2.33 en 2.34). Deze velden worden zo vaak herhaald als nodig is om alle valuta die in de rekening worden gebruikt op te nemen. Hierdoor kunnen autoriteiten toezicht houden op het debetsaldo in contanten van cliënten (d.w.z. margeleningen) in afzonderlijke valuta's, in tegenstelling tot enkel een nettodebet in de basisvaluta, evenals een krediet in contanten in afzonderlijke valuta's die gebruikt zijn als zekerheid. In overeenstemming met het totale margeleningsbedrag, moet een nettodebet van de cliënt in een bepaalde valuta gerapporteerd worden als een positieve waarde samen met de valuta, terwijl een nettokrediet van de cliënt gerapporteerd moet worden als een negatieve waarde.
309. De shortmarktwaarde moet altijd ingevuld worden met een waarde uitgedrukt in de basisvaluta van de margeleningen, zoals vastgelegd in de bilaterale overeenkomst (veld 2.70). Er wordt één enkel geldbedrag per UTI verwacht, dus de shortmarktwaarde moet

gerapporteerd worden op nettobasis, aan het einde van de dag. Wat uitstaande margeleningen betreft, moet alle nettokrediet in contanten dat wordt gebruikt als zekerheidsstelling voor de shortmarktwaarde gerapporteerd worden als een negatieve waarde (veld 2.33) samen met de valuta (veld 2.34).

310. Wanneer het margeleningsbedrag 0 is, d.w.z. wanneer de cliënt beschikt over een nettokrediet in contanten in de basisvaluta, en de shortmarktwaarde ook 0 is, moeten velden 2.33, 2.69 en 2.71 allemaal ingevuld worden met 0. Een „nul”-actualisering van zekerheden moet ook gerapporteerd worden.

5.3.16.1 Positieve en negatieve balansen in bepaalde valuta en nettodebet in de basisvaluta

311. Tabel 73 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van een nettodebet in de basisvaluta, wat in dit specifieke voorbeeld een krediet in USD en debetsaldi in GBP en EUR weerspiegelt. Voor de overzichtelijkheid zijn de USD-EUR- en GBP-EUR-wisselkoersen in dit voorbeeld gelijkgesteld aan 1.

Tabel 73 – Positieve en negatieve balansen in bepaalde valuta en nettodebet in de basisvaluta			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">150000</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
33	Margin lending currency amount	50000	
34	Margin lending currency	GBP	
33	Margin lending currency amount	150000	
34	Margin lending currency	EUR	
69	Outstanding margin loan	100000	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

Tabel 73 – Positieve en negatieve balansen in bepaalde valuta en nettodebet in de basisvaluta

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

5.3.16.2 Nettokrediet in de basisvaluta en shortmarktwaarde

312. Tabel 74 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van nettokrediet in contanten in de basisvaluta (GBP), waardoor de uitstaande margelening als 0 wordt gerapporteerd, met krediet in contanten in een niet-basisvaluta (USD) dat door de cliënt wordt gebruikt als zekerheid om een deel van de shortmarktwaarde te dekken.

Tabel 74 – Krediet in de basisvaluta en positieve shortmarktwaarde

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </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> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	
71	Short market value	500000	

5.3.16.3 Nettokrediet in de basisvaluta en geen shortmarktwaarde

313. Tabel 75 illustreert het invullen van de rapportagevelden in het geval van krediet in contanten in de basisvaluta (EUR) en geen shortmarktwaarde. Aangezien er geen uitstaande margelening of shortmarktwaarde is, is het krediet in contanten niet te rapporteren (want het wordt niet gebruikt als zekerheid in een margelening of shortmarktwaarde). Niettemin is een rapportage vereist om de autoriteiten in kennis te stellen van het nulsaldo. De basisvaluta, zoals oorspronkelijk overeengekomen in de originele overeenkomst, moet worden ingevuld.

Tabel 75 – Krediet in de basisvaluta en geen shortmarktwaarde			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <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>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

5.4 Gegevens over zekerheden

314. De volgende delen leggen de nadruk op het invullen van een bepaalde reeks velden die specifieke kenmerken delen voor de zekerheden van een SFT. Deze zorgen ervoor dat de rapporterende tegenpartijen de informatie die zij moeten rapporteren onmiddellijk kunnen beoordelen voor elk specifiek gegevensdeel dat van toepassing is.

315. De validatieregels bevatten de volledige richtsnoeren over toepasselijke velden per SFT-type en actietype, evenals de relevante afhankelijkheden.

5.4.1 Rapportage van zekerheidsstelling van een SLB

316. Afhankelijk van het feit of de SLB door zekerheden gedekt is of niet, moeten de tegenpartijen deze informatie rapporteren in veld 2.72 „Uncollateralised Securities Lending ('SL') flag”.

5.4.1.1 Niet door zekerheden gedekte SLB

317. De tegenpartijen moeten „true” rapporteren in veld 2.72 „Uncollateralised Securities Lending ('SL') flag” wanneer er een niet door zekerheden gedekte lening is van effecten die nog steeds georganiseerd is als een SLB-transactie.

5.4.1.2 Door zekerheden gedekte SLB

318. De tegenpartijen moeten „false” rapporteren in veld 2.72 „Uncollateralised Securities Lending ('SL') flag” wanneer de SLB-transactie door zekerheden is gedekt of wanneer de tegenpartijen overeenkomen om de transactie door zekerheden te dekken, maar de specifieke toewijzing van de zekerheid nog niet bekend is.

5.4.2 Zekerheidsstelling

319. Wanneer het zekerhedenmandje niet bekend is op het moment van de rapportage, moet veld 2.96 ingevuld worden met „NTAV” (not available, niet beschikbaar). Dit geldt ook voor repo's die plaatsvinden op GC-platforms. In dat geval moeten de tegenpartijen de informatie over de identificatie van het zekerhedenmandje actualiseren zodra zij dit kennen en daarna de informatie over de zekerhedencomponenten actualiseren, uiterlijk op de werkdag na de valutadatum.

320. Wanneer er geen zekerheidsstelling plaatsvindt tegen een zekerhedenmandje, verwacht de ESMA dat de tegenpartijen de relevante zekerheidsonderdelen rapporteren.

5.4.2.1 Enkelvoudige transactie met zekerhedenmandje

321. Tabel 76 illustreert het invullen van de velden indien twee afzonderlijke SFT's worden verhandeld tegen een zekerhedenmandje (veld 2.96) geïdentificeerd door de ISIN „GB00BH4HKS39”. Er kunnen verschillende SFT's worden verhandeld tegen een zekerhedenmandje, waardoor er geen zekerheidsstelling is op nettopositiebasis. De SFT's worden door zekerheden gedekt op transactieniveau (veld 2.73 is ingevuld met „FALSE”).

Tabel 76 – Enkelvoudige transactie met zekerhedenmandje			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt>

Tabel 76 – Enkelvoudige transactie met zekerhedenmandje

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> <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> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </CollData> </New> </Rpt> </Rpt> </New> </pre>
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	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
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')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Tabel 76 – Enkelvoudige transactie met zekerhedenmandje

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> </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 Enkelvoudige transactie waarbij de identificatie van het mandje niet bekend is op het moment van de rapportage

322. Tabel 77 illustreert het invullen van de velden in het geval van een enkelvoudige transactie die door een zekerhedenmandje is gedekt, maar waar de identificatie van het mandje niet beschikbaar is op het moment van de rapportage (veld 2.96 ingevuld met „NTAV”).
323. De SFT is door een zekerheid/zekerheden gedekt op het niveau van de individuele transactie (veld 2.73). De SFT is door een zekerheid/zekerheden gedekt op transactiebasis (veld 2.73 is ingevuld met „FALSE”).

Tabel 77 – Enkelvoudige transactie zonder zekerhedenmandje op het moment van de rapportage			
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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> </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 – Enkelvoudige transactie zonder zekerhedenmandje op het moment van de rapportage

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.3 Zekerheidsstelling op een nettopositiebasis met zekerhedenmandje

324. Tabel 78 illustreert het invullen van de velden in het geval van twee transacties die door een zekerhedenmandje zijn gedekt (veld 2.96) op een nettopositiebasis (veld 2.73 ingevuld met „TRUE”) en geïdentificeerd door de ISIN „GB00BH4HKS39”. Dit voorbeeld houdt niet in dat alle GC-transacties op een nettopositiebasis plaatsvinden. De tegenpartijen moeten de SFT's rapporteren wanneer ze worden gesloten.
325. Vermeldenswaard is dat wanneer SFT's op een nettopositiebasis door een zekerhedenmandje worden gedekt, de COLU-berichten de afzonderlijke zekerhedencomponenten moeten bevatten. De rapportage van het mandje-ISIN geldt slechts tot de toewijzing van de effecten is vastgesteld. De zekerhedencomponenten moeten worden gerapporteerd aan het einde van de dag.

Tabel 78 – Nettopositiebasis met zekerhedenmandje

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> </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	

Tabel 78 – Nettopositiebasis met zekerhedenmandje			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	NEWT	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</AgtLndr> </OthrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.9	Counterparty side	GIVE	<LnData> <RpTrad>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	<UnqTradIdr>UT1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT12	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
3	Event date	24/04/2020	</Tp>
9	Master agreement	GMRA	</MstrAgrmt>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RpTrad>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<LnData> <CollData> <RpTrad>
98	Action type	NEWT	<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>

Tabel 78 – Nettopositiebasis met zekerhedenmandje

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT12</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 Zekerheidsstelling op een nettopositiebasis waarbij de identificatie van het mandje niet bekend is op het moment van de rapportage

326. Tabel 79 illustreert het invullen van de velden wanneer een transactie op een nettopositiebasis (veld 2.73 is ingevuld met „TRUE”) door een zekerhedenmandje gedekt is waarvan de identificatiecode geen ISIN is of het ISIN nog niet bekend is (veld 2.96 is ingevuld met „NTAV”).

327. De zekerheidsstelling van de transactie vindt plaats op een nettopositiebasis (veld 2.73).

Tabel 79 – Nettopositiebasis zonder zekerhedenmandje op het moment van de rapportage			
No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

5.4.3 Zekerheden in de vorm van contanten

328. Tabel 80 illustreert de rapportage van de velden in het geval van een SLB-transactie met korting in contanten en cashpool. In het voorbeeld wordt deze gedekt door zekerheden in contanten van 1 000 000 EUR (velden 2.76 en 2.77). Het rapportagescenario voor dit geval is identiek aan dat voor de actietypen „NEWT” en „COLU”.

Tabel 80 – Zekerheden in de vorm van contanten			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Tabel 80 – Zekerheden in de vorm van contanten

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.4 Rapportage van nul zekerheden

329. Om de rapportage te vereenvoudigen wanneer de zekerheden gelijk zijn aan 0, moeten, behalve voor margeleningen, de zekerheden altijd gerapporteerd worden als zekerheden in de vorm van contanten, waarbij het bedrag van de zekerheden gelijk is aan 0 en het soort zekerhedencomponent „CASH” is, ongeacht of het type zekerheid dat eerder werd gebruikt voor die SFT effecten, grondstoffen of contanten was.
330. Tabel 81 illustreert het invullen van de rapportagevelden indien de zekerheden gelijk zijn aan 0 en het soort zekerhedencomponent effecten, grondstoffen (alleen voor repo's en BSB/SBB), of contanten is.

Tabel 81 – Rapportage van nul zekerheden voor effecten, grondstoffen en contanten

No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

Tabel 81 – Rapportage van nul zekerheden voor effecten, grondstoffen en contanten			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5 Velden zekerheden in de vorm van effecten

331. Met betrekking tot effecten waarvoor geen gegevens beschikbaar zijn, is rapportage verplicht tegen valutadatum + 1 dag. Raadpleeg voor aangelegenheden die verband houden met afwikkeling deel 5.4.8 van de richtsnoeren. Raadpleeg in het geval van zekerhedenmandjes, waarbij de gegevens slechts gerapporteerd worden zodra de toewijzing van de zekerheden heeft plaatsgevonden, deel 5.4.2 van de richtsnoeren.

5.4.5.1 Haircut

332. Tegenpartijen moeten gegevens over zekerheden rapporteren in overeenstemming met tabel 2 van de bijlage bij de RTS inzake rapportage.
333. Marktwaaarde zekerheden (veld 2.88) moet gerapporteerd worden tegen de reële waarde, exclusief haircut. Met andere woorden, de marktwaaarde van de zekerheden moet *alle* zekerheden die door de zekerheidsverschaffer werden gestort omvatten, inclusief lopende maar nog niet afgewikkelde zekerheden, alvorens enige haircut wordt ingehouden.
334. Haircut of marge (veld 2.89) moet gerapporteerd worden op ISIN-niveau als een %, voor alle SFT-typen. Voor repo's wordt de haircut contractueel overeengekomen en deze moet vaststaan voor de looptijd van de SFT, tenzij de tegenpartijen een haircut heronderhandelen. De haircut wordt berekend als 1 minus de verhouding tussen contanten en de waarde van de zekerheden, vermenigvuldigd met 100. Bijvoorbeeld, een repo met 100 in contanten en 105 in zekerheden brengt een haircut op van $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ en moet worden gerapporteerd als „4.7619”. In het geval van haircuts op repo's op portefeuilleniveau (d.w.z. waarbij na overeenkomst tussen de tegenpartijen een enkelvoudige haircut wordt toegepast op de volledige zekerhedenportefeuille van de repo), gelden dezelfde beginselen. Zoals vermeld in de RTS inzake rapportage, moeten haircuts op portefeuilleniveau ook gerapporteerd worden op ISIN-niveau, d.w.z. dat deze herhaald moeten worden voor elke ISIN in de portefeuille (en voor contanten indien dit een onderdeel vormt van de portefeuille).
335. Voor SLB moet de „haircut of marge” (veld 2.89) alleen haircuts omvatten die van toepassing zijn op de zijde van de zekerheid. Margevereisten worden daarentegen vastgelegd aan de hand van de marktwaaarde van de zekerheden (veld 2.88) en het bedrag van de zekerheden in de vorm van contanten (veld 2.76). Bijgevolg moeten de marktwaaarde van de zekerheden en het bedrag van de zekerheden in de vorm van contanten ook worden geactualiseerd met enige opslag (zoals winstmarges van leningen) die van toepassing worden in de loop van de transactie.

336. Tabel 82 geeft gegevens over zekerheden weer van een SLB waarbij effecten ter waarde van 100 000 EUR worden ontleend tegen 100 000 EUR aan zekerheden in de vorm van contanten (velden 2.76 en 2.77), d.w.z. geen haircut, wat betekent dat de haircut gerapporteerd moet worden als 0 (veld 2.89).

Tabel 82 – Zekerheid in de vorm van contanten zonder haircut			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <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>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

337. Tabel 83 geeft een effect in uitlening weer ter waarde van 100 000 EUR gedekt door een zekerheid van 105 000 USD in contanten (velden 2.76 en 2.77), wat een marge van 105 % aan de leningzijde weerspiegelt.

Tabel 83 – Zekerheid in de vorm van contanten in vreemde valuta met marge			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

Tabel 83 – Zekerheid in de vorm van contanten in vreemde valuta met marge			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

338. In het voorbeeld van de „gemengde” zekerheden (Tabel 84), worden effecten in uitlening ter waarde van 100 000 EUR gedekt door 55 000 EUR aan zekerheden in de vorm van contanten (veld 2.76) en 60 000 EUR in andere zekerheden dan contanten (veld 2.88). Dit omvat een (niet nader gespecificeerde) margevereiste aan de leningszijde, die zowel op zekerheden in de vorm van contanten als op andere zekerheden dan contanten van toepassing is, en daar bovenop een haircut van 5 % op de waarde van de effecten die gebruikt worden als zekerheid. Veld 2.89 wordt ingevuld met „0” voor de zekerheden in de vorm van contanten, en „5” voor de effecten die als zekerheid worden gebruikt.

Tabel 84 – „Gemengde” zekerheden met haircut en marge			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> ... <Scty> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

Tabel 84 – „Gemengde” zekerheden met haircut en marge			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

339. Negatieve haircuts kunnen worden gerapporteerd voor zover de waarde van de zekerheden kleiner is dan de leningwaarde. Het teken van de haircut mag niet variëren naargelang de zijde van tegenpartij.
340. Tabel 85 geeft een repo weer waarbij een transactie wordt gedekt met een mandje van effecten (ditmaal zonder contanten), en een haircut op portefeuilleniveau van toepassing is op alle als zekerheid gestelde effecten. Dezelfde haircut moet worden gerapporteerd voor elke zekerhedencomponent in de portefeuille (inclusief contanten indien dit een onderdeel vormt van de portefeuille). Een lening ter waarde van 150 000 EUR wordt gedekt door twee effecten, 110 000 EUR in effect A en 50 000 EUR in effect B. De totale gestorte marktwaarde van de zekerheden is 160 000 EUR, wat overeenstemt met een haircut op portefeuilleniveau van $100 \times [1 - (150/160)] = 6,25\%$. Dit is de waarde die voor elk ISIN moet worden gerapporteerd in veld 2.89. Evenzo moet voor zekerheidsstelling op een nettopositiebasis (veld 2.73) dezelfde haircut gerapporteerd worden voor elk afzonderlijk effect.

Tabel 85 – Zekerhedenportefeuille met haircut op portefeuilleniveau			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </pre>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	

Tabel 85 – Zekerhedenportefeuille met haircut op portefeuilleniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">110000</MktVal> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

341. Voor margeleningen, waarbij een haircut of margevereiste van toepassing is op de volledige zekerhedenportefeuille, moet de in veld 2.89 gerapporteerde waarde herhaald worden voor alle ISIN's en contante elementen. Is dit niet het geval, en zijn haircuts in de plaats daarvan van toepassing op basis van afzonderlijke effecten, dan moeten ISIN-specifieke haircuts of marges gerapporteerd worden (in dezelfde vorm als voor andere SFT's, d.w.z. in %).

5.4.5.2 Type zekerheid

342. Type zekerheid (veld 2.94) moet gerapporteerd worden door de tegenpartijen met één van de volgende waarden:

- a. „GOVS” – overheidseffecten;
- b. „SUNS” – effecten van supranationale instellingen en agentschappen;
- c. „FIDE” – schuldbewijzen (inclusief gedekte obligaties) uitgegeven door banken en andere financiële instellingen;
- d. „NFID” – bedrijfsschuldpapieren (inclusief gedekte obligaties) uitgegeven door niet-financiële instellingen;
- e. „SEPR” – gesecuritiseerde producten (inclusief ABS, CDO, CMBS, RMBS, ABCP);

- f. „MEQU” – in een hoofdindex opgenomen aandelen (inclusief converteerbare obligaties);
 - g. „OEQU” – overige aandelen (inclusief converteerbare obligaties);
 - h. „OTHR” – overige activa (inclusief aandelen in beleggingsfondsen).
343. Voor andere effecten kunnen tegenpartijen vertrouwen op andere officiële bronnen om het risico op inconsistenties en afstemmingsproblemen tot een minimum te beperken. Voor de definitie van overheidseffecten, moeten rapporterende entiteiten voetnoot 19 van de FSB-normen inzake SFT-gegevensverzameling als referentie gebruiken en gebruikmaken van de Bazel III-standaardbenadering. Indien de Bazel III-vereisten geen betrekking hebben op één van de tegenpartijen, dan moeten de tegenpartijen overeenkomen welke waarde voor dit veld gerapporteerd moet worden.
344. Het onderscheid tussen „in een hoofdindex opgenomen aandelen” en „andere aandelen” is in overeenstemming met de FSB-normen. Het is echter aan de FSB-leden om te besluiten welke indexen in aanmerking komen als „hoofdindexen”, voor zover deze vastgesteld zijn in overeenstemming met de uitvoering van het FSB/BCBS-kader inzake haircuts en niet-centraal geclearde SFT's.
345. De technische uitvoeringsnormen van de ESMA inzake hoofdindexen en erkende uitwisselingen in het kader van de verordening kapitaalvereisten (VKV)¹⁵ omvatten een lijst van hoofdindexen (bijlage I, tabellen 1 en 2). De lijst omvat indexen van aandelen en converteerbare obligaties die activa binnen en buiten de EU bestrijken. Deze lijst moet als referentie gebruikt worden om aandelen en converteerbare obligaties in te delen als „hoofdindex” of „andere”.

5.4.5.3 Beschikbaarheid voor hergebruik van zekerheden

346. De tegenpartijen moeten bij het invullen van het veld alleen rekening houden met de contractuele mogelijkheid om zekerheden te hergebruiken. Wanneer „Method used to provide collateral” (veld 2.20) is gerapporteerd als „TTCA” of „SIUR” (securities financial collateral arrangement with the right of use, financiële zekerheidsovereenkomst met recht van gebruik), moet „Availability for collateral reuse” (veld 2.95) steeds worden ingevuld met „TRUE”. Operationele beperkingen of reguleringsvereisten die kunnen verhinderen dat hergebruik plaatsvindt, moeten hier niet in acht worden genomen. De contractuele mogelijkheid tot hergebruik moet worden bepaald in de raamovereenkomst, die het soort zekerheidsovereenkomst vastlegt dat in de SFT wordt gebruikt.
347. Een CTP die de SFT-zekerheid doorgeeft van één CM naar een andere in het kader van een „TTCA” moet bijvoorbeeld rapporteren dat de zekerheid beschikbaar is voor hergebruik, ook al wordt dit verhinderd door de clearingvoorwaarden van de CTP. Hetzelfde geldt voor icbe's: andere ontvangen zekerheden dan contanten die beschikbaar zijn voor hergebruik moeten als zodanig worden gerapporteerd, ook als deze niet hergebruikt kunnen worden in het kader van de ESMA-richtsnoeren inzake ETF's en andere icbe-aangelegenheden.

¹⁵ Uitvoeringsverordening (EU) 2016/1646 van de Commissie van 13 september 2016.

348. Tot slot wordt erop gewezen dat „Availability for collateral reuse” geen rekening houdt met het feit of de zekerheid werd hergebruikt of hergebruikt zal worden. Alleen wanneer zekerheden worden hergebruikt -- wat het gebruik van in het kader van SLB-overeenkomsten geleende effecten omvat -- moet een rapportage inzake hergebruik als bijlage worden verzonden (zie deel 5.6.1).

5.4.5.4 Gewone obligaties

349. Tabel 86 illustreert de rapportage van gewone obligaties die als zekerheid worden gebruikt op 24 april 2020.

350. In dit geval werd 102 000 000 EUR aan Duitse overheidsschuldbewijzen geïdentificeerd door ISIN „DE0010877643” en ingedeeld als „DBFTFR” met een haircut van 2 % en een vervaldatum op 22 april 2030 gebruikt als zekerheid in een retrocessietransactie. De effecten zijn bekend en worden gerapporteerd volgens het rapportagetijdschema, samen met de overige informatie aan de leningzijde. De kwaliteit van de effecten is investeringswaardig (investment grade, „INVG”) en de zekerheid is beschikbaar voor later hergebruik. De tabel schenkt alleen aandacht aan de velden die relevant zijn voor de rapportage van zekerheden.

351. De valuta van het nominale bedrag aan zekerheden of van de hoeveelheid is optioneel, maar moet worden gerapporteerd wanneer een nominaal bedrag wordt gerapporteerd. Bij gevallen waar een hoeveelheid wordt gerapporteerd (bv. aandelen), moet dit veld niet worden ingevuld.

352. Wat de valutadatum van de zekerheden betreft, is dit veld alleen van toepassing op SLB in het kader van vooruitbetaalde zekerheden.

353. De definitie van de prijs per eenheid (veld 2.87) specificeert dat de gerapporteerde waarde de opgelopen rente voor rentedragende effecten moet omvatten, d.w.z. de brutoprijs.

Tabel 86 – Gewone obligaties			
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> </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	

Tabel 86 – Gewone obligaties			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	102000000	<pre> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </HrcutOrMrgn>2</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> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	

5.4.5.5 Eeuwigdurende obligaties

354. Tabel 87 illustreert de rapportage van 102 000 000 EUR aan als zekerheid gebruikte Spaanse eeuwigdurende overheidsobligaties. Er wordt een haircut van 2 % toegepast. De effecten zijn bekend en worden gerapporteerd volgens het rapportagetijdschema, samen met de overige informatie aan de leningszijde. De kwaliteit van de effecten is investment grade („INVG”) en de zekerheid is beschikbaar voor hergebruik. De tabel schenkt alleen aandacht aan de velden die relevant zijn voor de rapportage van zekerheden.

355. De valuta van het nominale bedrag aan zekerheden of van de hoeveelheid is optioneel, maar moet worden gerapporteerd wanneer een nominaal bedrag wordt gerapporteerd. Bij gevallen waar een hoeveelheid wordt gerapporteerd (bv. aandelen), moet dit veld niet worden ingevuld.
356. Wat de valutadatum van de zekerheden betreft, is dit veld alleen van toepassing op SLB in het kader van vooruitbetaalde zekerheden.
357. De definitie van de prijs per eenheid (veld 2.87) specificeert dat de gerapporteerde waarde de opgelopen rente voor rentedragende effecten moet omvatten, d.w.z. de brutoprijs.

Tabel 87 – Eeuwigdurende obligaties			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
75	Type of the collateral component	SECU	<Rpt> <New>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData> ...
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> </LnData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<CollData> <RpTrad>
86	Price currency		<AsstTp> <Scty>
87	Price per unit	102	<Id>ES0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
89	Haircut or margin	2	<Amt
90	Collateral quality	INVG	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	<UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	</UnitPric> <MktVal
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	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> <lssr> <Id>
98	Action type	NEWT	<LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id>

Tabel 87 – Eeuwigdurende obligaties			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JurisdictionCtry>ES</JurisdictionCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5.6 In een hoofdindex opgenomen aandelen

358. Tabel 88 illustreert de rapportage van in een hoofdindex opgenomen aandelen „MEQU” die als zekerheid worden gebruikt, in dit geval 105 000 000 EUR in de Franse CAC40-aandelen Total, met CFI-code ESVUFN en een haircut van 5 %. De effecten zijn bekend en worden gerapporteerd volgens het rapportageschema, samen met de overige informatie aan de leningszijde. Het veld „Collateral quality” wordt ingevuld met „NOAP”, aangezien de rating niet van toepassing is voor deze effecten. Deze zijn beschikbaar voor later hergebruik.
359. De valuta van het nominale bedrag aan zekerheden of van de hoeveelheid is optioneel, maar moet worden gerapporteerd wanneer een nominaal bedrag wordt gerapporteerd. Bij gevallen waar een hoeveelheid wordt gerapporteerd (bv. aandelen), moet dit veld niet worden ingevuld.
360. Wat de valutadatum van de zekerheden betreft, is dit veld alleen van toepassing op SLB in het kader van vooruitbetaalde zekerheden.
361. De definitie van de prijs per eenheid (veld 2.87) specificeert dat de gerapporteerde waarde de opgelopen rente voor rentedragende effecten moet omvatten, d.w.z. de brutoprijs.

Tabel 88 – In een hoofdindex opgenomen aandelen			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	

Tabel 88 – In een hoofdindex opgenomen aandelen

No	Field	Example	XML Message
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	10000000	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad>
86	Price currency	EUR	</LnData> <CollData>
87	Price per unit	10.5	<RpTrad> <AsstTp>
88	Collateral market value	105000000	<Scty> <Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESUVFN
89	Haircut or margin	5	</ClssfctnTp>
90	Collateral quality	NOAP	<QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	<UnitPric> <MntryVal>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<Amt Ccy="EUR">10.5</Amt> </MntryVal>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</UnitPric> <MktVal
94	Collateral type	MEQU	Ccy="EUR">105000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	true	<HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qlty>NOAP</Qlty> <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>

Tabel 88 – In een hoofdindex opgenomen aandelen			
No	Field	Example	XML Message
			<pre></TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>

5.4.6 Variatiemargining op transactieniveau voor niet-centraal geclearde SFT's

362. De referenties naar SLB of repo in dit onderdeel zijn alleen gericht op het verstrekken van voorbeelden met verschillende raamovereenkomsten. De andere soorten SFT's, zoals BSB/SBB of SFT's betreffende grondstoffen, moeten echter gerapporteerd worden op basis van dezelfde beginselen.
363. Verder verwijzen de voorbeelden in dit onderdeel naar variatiemargining op het niveau van individuele SFT's. De voorbeelden in het volgende deel illustreren daarentegen de rapportage van variatiemargining met zekerheidsstelling op een nettopositiebasis.
364. De negatieve tekens voor zekerhedencomponenten die deel uitmaken van variatiemargining op een nettopositiebasis geven de status aan het einde van de dag aan, niet de doorstroom voor die bepaalde dag. Hoewel deze numeriek kunnen samenvallen, is het verschil fundamenteel. Bijgevolg moeten de tegenpartijen de status van elke zekerhedencomponent dienovereenkomstig rapporteren aan het einde van de dag. Verdere richtsnoeren en zijn opgenomen in punt 373.
365. Vanwege de eenvoud, wordt de haircut in de voorbeelden hieronder als 0 gerapporteerd. De tegenpartijen moeten de haircut rapporteren zoals berekend overeenkomstig deel 5.4.5.1.

5.4.6.1 Variatiemargining van een SLB met bijkomende verstrekking van dezelfde effecten door de zekerheidsverschaffer

366. Tabel 89 illustreert de actualisering van een variatiemarge in het geval van SLB bij het voorbeeld van gewone obligaties in Tabel 86: een stijging van 1 000 099 in het nominale bedrag van de verstrekte zekerheden om een prijsdaling van de obligatiekoers van 102 naar 100,99, zoals gerapporteerd door de zekerheidsverschaffer, te compenseren. De zekerheidsverschaffer en de zekerheidsnemer moeten de informatie over zekerheden beide op exact dezelfde manier rapporteren, zoals vermeld in Tabel 89.

Tabel 89 – Actualisering van een variatiemarge voor SLB			
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 the agent lender F	

Tabel 89 – Actualisering van een variatiemarge voor SLB

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI>
3	Event date	24/04/2020	</Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
9	Master agreement	GMSLA	<Id>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
75	Type of the collateral component	SECU	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	</CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <SctiesLndg>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	100.99	<MstrAgrmt>
88	Collateral market value	102000000	<Tp> <Tp>GMSLA</Tp>
89	Haircut or margin	0	</Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<SctiesLndg> <Collsd>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<AsstTp> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt>
98	Action type	COLU	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>

Tabel 89 – Actualisering van een variatiemarge voor SLB

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

5.4.6.2 Variatiemargining van een repo met bijkomende verstrekking van dezelfde effecten door de zekerheidsverschaffer

367. Tabel 90 illustreert de actualisering van een variatiemarge in het geval van een repo bij het voorbeeld van gewone obligaties in Tabel 86: een stijging van 1 000 099 in het nominale bedrag van de verstrekte zekerheden om een prijsdaling van de obligatiekoers van 102 naar 100,99, zoals gerapporteerd door de zekerheidsverschaffer, te compenseren. De zekerheidsverschaffer en de zekerheidsnemer moeten de informatie over zekerheden beiden op exact dezelfde manier rapporteren, zoals vermeld in Tabel 90.

Tabel 90 – Actualisering van een variatiemarge voor een repo

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Tabel 90 – Actualisering van een variatiemarge voor een repo

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<CollUpd> ...
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
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	FALSE	<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>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	</CtrPtyData> <LnData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr>
87	Price per unit	100.99	<MstrAgrmt> <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> <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">101000099</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
98	Action type	COLU	<UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg>

Tabel 90 – Actualisering van een variatiemarge voor een repo

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

5.4.6.3 Variatiemargining van een SLB met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

368. Tabel 91 illustreert een andere actualisering van zekerheden bij het voorbeeld in Tabel 86: een daling van 999 709 EUR in het nominale bedrag van de zekerheden om een prijsstijging van de obligatiekoers van 102 naar 103,03, zoals gerapporteerd door de zekerheidsverschaffer, te compenseren. De zekerheidsverschaffer en de zekerheidsnemer moeten de informatie over zekerheden beide op exact dezelfde manier rapporteren, zoals vermeld in Tabel 91.

Tabel 91 – Variatiemargining van een SLB met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

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> </LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </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	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	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	
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	

Tabel 91 – Variatiemargining van een SLB met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <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> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

5.4.6.4 Variatiemargining van een repo met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

369. Tabel 92 illustreert een andere actualisering van zekerheden bij het voorbeeld in Tabel 86: een daling van 999 709 EUR in het nominale bedrag van de zekerheden om een prijsstijging van de obligatiekoers van 102 naar 103,03, zoals gerapporteerd door de zekerheidsverschaffer, te compenseren. De zekerheidsverschaffer en de zekerheidsnemer moeten de informatie over zekerheden beide op exact dezelfde manier rapporteren, zoals vermeld in Tabel 92.

Tabel 92 – Variatiemargining van een repo met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer			
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> </UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </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	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	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	

Tabel 92 – Variatiemargining van een repo met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

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

Tabel 92 – Variatiemargining van een repo met teruggave van dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.7 Variatiemargining voor niet-centraal geclarede SFT's in het geval van zekerheidsstelling op een nettopositiebasis

370. In het geval van zekerheidsstelling op een nettopositiebasis, kunnen de tegenpartijen naast de zekerheden die worden uitgewisseld als onderdeel van de transactie, overeenkomen om de leningen die in het kader van hetzelfde soort raamovereenkomst werden gesloten, door een zekerheid te dekken op nettopositiebasis.
371. Bijgevolg zijn er situaties waarbij sommige zekerhedencomponenten die door de zekerheidsverschaffer op een nettobasis werden verstrekt, worden teruggegeven door de zekerheidsnemer. Dit beoogt er ofwel voor te zorgen dat er geen overwaarde aan zekerheden bestaat voor de reeks transacties met zekerheidsstelling, ofwel dat de zekerheden geen haircut- of margedrempel overschrijdt die mogelijk werd overeengekomen tussen de tegenpartijen.
372. Er bestaan ook situaties waarbij de effecten die door de zekerheidsnemer worden teruggegeven niet exact hetzelfde zijn als de effecten die oorspronkelijk werden gestort door de zekerheidsverschaffer. In dat geval wordt het noodzakelijk om de richting van de overdracht te identificeren om een juiste berekening van de posities en het niveau van zekerheidsstelling mogelijk te maken.
373. Bijgevolg geldt, met het oog op een consistente rapportage van zekerheden bij zekerheidsstelling op een nettopositiebasis, het volgende:
- Wanneer zekerheden worden uitgewisseld bij niet-centraal geclarede SFT's als onderdeel van variatiemargining op een nettopositiebasis tussen de twee tegenpartijen, moeten zij in het XML-schema de hoeveelheid effecten en de marktwaarde ervan rapporteren met een teken dat de status van elk effect weerspiegelt vanuit hun eigen perspectief.
 - Indien de zekerheidsverschaffer bijkomende zekerheden toevoegt als variatiemarge, moet deze de nieuwe marktwaarde van de zekerheden op een nettopositiebasis rapporteren met een negatief teken.
 - Indien de zekerheidsnemer een deel van dezelfde bijkomende zekerheden teruggeeft die hem al als variatiemarge waren verstrekt, moet hij de nieuwe nettomarktwaarde van de zekerheden op een nettopositiebasis rapporteren met een positief teken, terwijl de zekerheidsverschaffer de nieuwe nettomarktwaarde van de zekerheden met een negatief teken moet rapporteren.
 - Indien de zekerheidsverschaffer andere zekerhedencomponenten ontvangt dan de zekerhedencomponenten die in de eerste plaats werden verstrekt, moet hij de marktwaarde van de zekerheden voor deze nieuwe zekerhedencomponenten met een positief teken rapporteren.

- e. Omgekeerd moet de zekerheidsnemer de zekerhedencomponenten die als onderdeel van variatiemargining werden ontvangen met een positief teken rapporteren, en de zekerhedencomponenten die aan de zekerheidsverschaffer werden gegeven anders dan de zekerhedencomponenten die in de eerste plaats werden verstrekt met een negatief teken.

374. Dit soort rapportage is alleen van toepassing voor COLU-berichten wanneer i) zekerheidsstelling plaatsvindt op een nettopositiebasis en ii) er geen UTI werd gerapporteerd voor de zekerhedencomponent(en). Deze rapportage is niet van toepassing op de toewijzingen van zekerheden op transactiebasis.

375. Telkens wanneer er een zekerheidsstelling plaatsvindt op nettopositiebasis, moeten de tegenpartijen COLU-berichten verzenden voor elk van de SFT's die door een zekerheid zijn gedekt op transactieniveau, en één enkel COLU-bericht voor de zekerheid die is gebruikt als variatiemarge.

5.4.7.1 Nettopositie – Variatiemargining tegen een cashpool voor SLB die zijn gedekt door een zekerheid in de vorm van contanten op transactieniveau

376. In het voorbeeld in Tabel 93, zijn de SLB's oorspronkelijk gedekt door zekerheden in de vorm van contanten (SLB met korting in contanten), waarna de tegenpartijen variatiemargining verrichten tegen een cashpool.

377. De contanten hebben doorgaans geen haircut en in dit geval wordt de marge aan de leningszijde ook geacht nul te zijn. In het bijzonder, met betrekking tot de haircuts en marges, moeten de tegenpartijen verwijzen naar de richtsnoeren in onderdeel 5.4.5.1 van deel 5.4.4.

Tabel 93 – Nettopositie – Variatiemargining tegen een cashpool voor SLB die zijn gedekt door een zekerheid in de vorm van contanten op transactieniveau			
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> </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	

Tabel 93 – Nettopositie – Variatiemargining tegen een cashpool voor SLB die zijn gedekt door een zekerheid in de vorm van contanten op transactieniveau

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000000	<OthrPtyData> <AgtLndr>
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
98	Action type	COLU	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> <LnData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</SctiesLndg> </LnData>
9	Master agreement	GMSLA	<CollData> <SctiesLndg>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Collsd>
75	Type of the collateral component	CASH	<AsstTp> <Scty> </Scty>
76	Cash collateral amount	100000000	<Csh> <Amt
77	Cash collateral currency	EUR	Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh>
98	Action type	COLU	</AsstTp> <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>
3	Event date	24/04/2020	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMSLA	
75	Type of the collateral component	CASH	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>

Tabel 93 – Nettopositie – Variatiemargining tegen een cashpool voor SLB die zijn gedekt door een zekerheid in de vorm van contanten op transactieniveau

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	5000000	<pre> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	<pre> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> </pre>
98	Action type	COLU	<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </pre> <pre> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> </pre> <pre> </CollUpd> ... </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>

Tabel 93 – Nettopositie – Variatiemargining tegen een cashpool voor SLB die zijn gedekt door een zekerheid in de vorm van contanten op transactieniveau

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SciesLndg> </LnData> <CollData> <SciesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SciesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.2 Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

378. Tabel 94 geeft de zekerheden weer met betrekking tot de drie UTI's die oorspronkelijk door een zekerheid werden gedekt op transactiebasis. Deze drie repo's waren echter opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties, en de daaropvolgende rapportage van zekerheden bevat de zekerhedenbestanddelen die verband houden met de afzonderlijke met hun UTI geïdentificeerde SFT's en de zekerheden die worden gebruikt voor de zekerheidsstelling op een nettopositiebasis.

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.			
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> </Rpt> <UnqTradIdr>UT1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT1	
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	

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	100000000	<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">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> <MktVal
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Issr> <Id>
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> >
87	Price per unit	100	</Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
90	Collateral quality	INVG	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<Scty> <Id>FR0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR
94	Collateral type	GOVS	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

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

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Id>
94	Collateral type	GOVS	</OthrCtrPty>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<OthrPtyData>
98	Action type	COLU	<AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</AgtLndr>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</OthrPtyData>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</CtrPtyData>
3	Event date	24/04/2020	<LnData>
9	Master agreement	GMRA	<RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
75	Type of the collateral component	SECU	<UnqTradldr>UTI2/UnqTradldr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<MstrAgrmt>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<Tp>
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	<Tp>GMRA</Tp>
84	Collateral unit of measure		</Tp>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</MstrAgrmt>
86	Price currency		</RpTrad>

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<Id>
88	Collateral market value	5000000	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
89	Haircut or margin	0	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> </AsstTp>
94	Collateral type	GOVS	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</RpTrad> </CollData>
98	Action type	COLU	... </CollUpd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
3	Event date	24/04/2020	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</CtrPtyData>

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
84	Collateral unit of measure		<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData>
86	Price currency		<CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
87	Price per unit	100	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
88	Collateral market value	2000000	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal>
89	Haircut or margin	0	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
90	Collateral quality	INVG	<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</Id>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
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}	
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	

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre> </Scty> </AsstTp> </pre>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<pre> <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> <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> </pre>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <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> <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> </pre>

Tabel 94 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI> </Id> <Jurisdiction>ES</Jurisdiction> </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 Nettopositie – Variatiemargining van SLB's die zijn gedekt tegen een andere zekerhedenpool dan contanten met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

379. Tabel 95 illustreert een complexere actualisering van de zekerheden. Er zijn geen zekerheden op transactiebasis; de oorspronkelijke sluiting vond plaats tegen een zekerhedenpool. In dit voorbeeld vindt er een stijging plaats van de prijs van één van de effecten die werden gebruikt om de positie te dekken, de Duitse overheidsobligatiekoers stijgt namelijk van 102 naar 103,3, maar de zekerheidsnemer heeft Duitse overheidsobligaties nodig terwijl de zekerheidsverschaffer aanvaardt om Franse overheidsobligaties te ontvangen. De twee tegenpartijen komen de volgende vervanging overeen: de zekerheidsnemer geeft 2 000 000 EUR terug in nominaal bedrag aan zekerheden in Franse overheidsobligaties. Bijgevolg wordt de overwaarde van 2 060 000 EUR marktwaarde aan zekerheden in de vorm van Duitse obligaties gecompenseerd door 2 060 000 EUR in de marktwaarde aan zekerheden in de vorm van Franse obligaties die in het bezit zijn van de zekerheidsverschaffer (d.w.z. met een negatief teken vanuit het perspectief van de zekerheidsnemer), waardoor de oorspronkelijke nettobalans van de zekerheden hersteld wordt.

380. Er moet worden opgemerkt dat de voor effecten toepasselijke velden in het te herhalen deel van de gegevens over zekerheden tweemaal worden herhaald om alle relevante gegevens te rapporteren. Beide effecten zijn beschikbaar voor later hergebruik.
381. De zekerheidsverschaffer en de zekerheidsnemer moeten de informatie over zekerheden rapporteren zoals vermeld in Tabel 95, en de relevante tekens opnemen voor de zekerhedencomponenten die deel uitmaken van de variatiemargining op een nettopositiebasis, zoals vermeld in punt 373.

Tabel 95 – Nettopositie – Variatiemargining van SLB's die zijn gedekt tegen een zekerhedenpool met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer			
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> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </SciesLndg> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SciesLndg> </LnData> </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	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	104060300	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	

Tabel 95 – Nettopositie – Variatiemargining van SLB's die zijn gedekt tegen een zekerhedenpool met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
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>DBFTPR</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
75	Type of the collateral component	SECU	Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">104060300</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
86	Price currency		<Issr> <Id>
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	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">-
98	Action type	COLU	2000000</Amt> <Sgn>>true</Sgn> </NmnlVal>

Tabel 95 – Nettopositie – Variatiemargining van SLB's die zijn gedekt tegen een zekerhedenpool met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.015</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2060300</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF </LEI> </Id> <Jurisdiction>FR</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

382. Het voorbeeld in Tabel 96 is een vervolg op het voorbeeld in Tabel 94. In dit geval is er een teruggave van een van de verstrekte effecten als variatiemarge, maar deze is groter dan de oorspronkelijke hoeveelheid die als variatiemarge werd verstrekt.

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

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> </RpTrad> </LnData> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
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	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

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

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<MktVal>50000000</MktVal>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
3	Event date	24/04/2020	<Issr> <Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	> </Id>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Jurisdiction>DE</Jurisdiction> </Issr> <Tp>
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	...
88	Collateral market value	50000000	</Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
94	Collateral type	GOVS	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Id> </OthrCtrPty>
98	Action type	COLU	<OthrPtyData> <AgtLndr>

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <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> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
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}	
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	

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	</Issr> <Tp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
98	Action type	COLU	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</Scty> </AsstTp>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</RpTrad> </CollData> ... </CollUpd>
3	Event date	24/04/2020	</Rpt> <Rpt>
9	Master agreement	GMRA	<CollUpd> <CtrPtyData>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<CtrPtyData> <RptgCtrPty>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
84	Collateral unit of measure		<Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
86	Price currency		<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
87	Price per unit	100	</AgtLndr> </OthrPtyData>
88	Collateral market value	2000000	</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	<UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt>

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
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>
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 Ccy="EUR">50000000</Amt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
3	Event date	24/04/2020	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
9	Master agreement	GMRA	<MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	</Id>
84	Collateral unit of measure		<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<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	

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre> <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> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> </pre>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClssfctnTp> DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <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> </pre>

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> <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> </pre>

Tabel 96 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties met teruggave van gelijkwaardige maar niet dezelfde effecten aan de zekerheidsverschaffer

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JurisdictionCtry>ES</JurisdictionCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.5 Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties (Tabel 97)

383. Dit voorbeeld is een variatie op de eerdere voorbeelden van variatiemargining met effecten op de nettopositie. De drie met UTI1, UTI2 en UTI3 geïdentificeerde SFT's zijn gedekt met effecten op transactieniveau, en nadien zijn de tegenpartijen voor de variatiemargining overeengekomen om contanten te verstrekken. De zekerheidsverschaffer verstrekt de bijkomende contanten om de positie te dekken.

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

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> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </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	
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	

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<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>
86	Price currency		<Id>
87	Price per unit	100	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> > </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>
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>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<code><HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id></code>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	<code><LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id></code>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<code><JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp></code>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<code><AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp></code>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<code><NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData></code>
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<code>... </CollUpd></code>
86	Price currency		<code></Rpt> <Rpt></code>
87	Price per unit	100	<code><CollUpd> <CtrPtyData></code>
88	Collateral market value	50000000	<code><CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id></code>
89	Haircut or margin	0	<code><LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id></code>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty></code>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<code><OthrPtyData> <AgtLndr></code>
94	Collateral type	GOVS	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	</AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<UnqTradldr>UTI2</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> <Qty>INVG</Qty>
87	Price per unit	100	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<Tp>

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<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> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	GOVS	
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	

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <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> </MntryVal> </UnitPric> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </pre>

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</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> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </pre>

Tabel 97 – Nettopositie – Variatiemargining met contanten van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties

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

5.4.7.6 Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties. Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

384. Tabel 98 gaat dieper in op het voorbeeld opgenomen in Tabel 97, maar in dit geval is het belangrijke punt dat wordt aangetoond dat er aan het einde van de dag geen verdere uitwisseling van zekerheden plaatsvindt als variatiemarge voor de zekerheidsstelling op een nettopositiebasis. De rapportagelogica is dezelfde als die voor de rapportage van nul zekerheden in deel 5.4.4.

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

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> </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	

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr>
87	Price per unit	100	<MstrAgrmt> <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>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Id>DE0010877643</Id>
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>
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	50000000	<Issr> <Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> >
87	Price per unit	100	</Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
90	Collateral quality	INVG	</Tp>

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<pre> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <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> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </pre>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
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	
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 V nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<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>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	<UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
9	Master agreement	GMRA	</Tp> </MstrAgrmt>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RpTrad> </LnData>
75	Type of the collateral component	SECU	<CollData> <RpTrad>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<ClssfctnTp>DBFTFR <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt> Ccy="EUR">50000000</Amt>

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	</NmnlVal>
84	Collateral unit of measure		</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</UnitPric> <MktVal
86	Price currency		Ccy="EUR">50000000</MktVal>
87	Price per unit	100	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
88	Collateral market value	50000000	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<JurstdctnCtry>FR</JurstdctnCtry> </Issr>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Tp>
94	Collateral type	GOVS	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Scty> </AsstTp>
98	Action type	COLU	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</RpTrad> </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>
3	Event date	24/04/2020	<Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
75	Type of the collateral component	CASH	<Id>

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	0	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
77	Cash collateral currency	EUR	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT13</UnqTradldr> <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>

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </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>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>

Tabel 98 – Nettopositie – Variatiemargining van repo's die oorspronkelijk zijn gedekt op transactieniveau en nadien zijn opgenomen in een samenstel van verrekenbare transacties Op die bepaalde dag is de positie vlak en is er geen variatiemargining nodig

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

5.4.8 Vooruitbetaalde zekerheden voor SLB

385. Bij het rapporteren van de uitdrukkelijke toewijzing van zekerheden voor een nettopositie, moet de actualisering van de zekerheden de LEI's van de tegenpartijen, de raamovereenkomst, de valutadatum van de zekerheden en de specifieke toewijzing van de zekerheden specificeren, zodat de actualisering van de zekerheden gekoppeld kan worden aan de bestaande SFT's. Het veld „Value date of the collateral” (veld 2.74) is van toepassing in het kader van repo's, BSB/SBB en SLB.
386. De datum van de gebeurtenis specificeert de verwachte afwikkelingsdatum van de zekerheden. Door de velden met de LEI's van de tegenpartijen, de raamovereenkomst en de datums van de originele transactierapportage te vergelijken met de in de actualisering van de zekerheden verstrekte gegevens, is het mogelijk vast te stellen op welke transacties de actualisering van de zekerheden voor een uitstaand nettobedrag van toepassing is. In het voorbeeld weergegeven in Tabel 99, moeten de zekerheden gerapporteerd worden op basis van de verwachte afwikkeling die plaatsvond op

23.04.2020, gespecificeerd als „Event date” (veld 2.3). De „Value date of collateral” (veld 2.74) specificeert de datum vanaf wanneer de actualisering van de zekerheden op de uitstaande leningen (d.w.z. de zekerheden zijn niet langer „vooruitbetaald” vanaf 24.04.2020) van toepassing wordt. Om te bepalen op welke SFT's de actualisering van de zekerheden van toepassing is, moet de valutadatum van de zekerheden bijgevolg gekoppeld worden aan de valutadatum en de vervaldatum van de SFT's die dezelfde LEI's hebben voor de tegenpartijen en dezelfde raamovereenkomst.

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

Tabel 99 – Vooruitbetaalde zekerheden

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.9 Portefeuille van geclearde transacties

387. Bij het rapporteren van veld 2.97 (code portefeuille) moeten de tegenpartijen ervoor zorgen dat zij de code consistent gebruiken in hun rapportages. Indien een code een portefeuille identificeert die transacties dekt en ook derivaten omvat, moeten de tegenpartijen dezelfde code gebruiken als de code die wordt gebruikt om te rapporteren in het kader van de EMIR.
388. Bovendien hoeft de codewaarde van de portefeuille niet universeel uniek te zijn, maar deze moet wel consistent worden toegepast. Aangezien veld 2.97 een niet-overeenstemmende waarde bevat, hoeft er tussen beide tegenpartijen bij de transactie geen overeenstemming te worden bereikt over de waarde.

5.5 Margegegevens

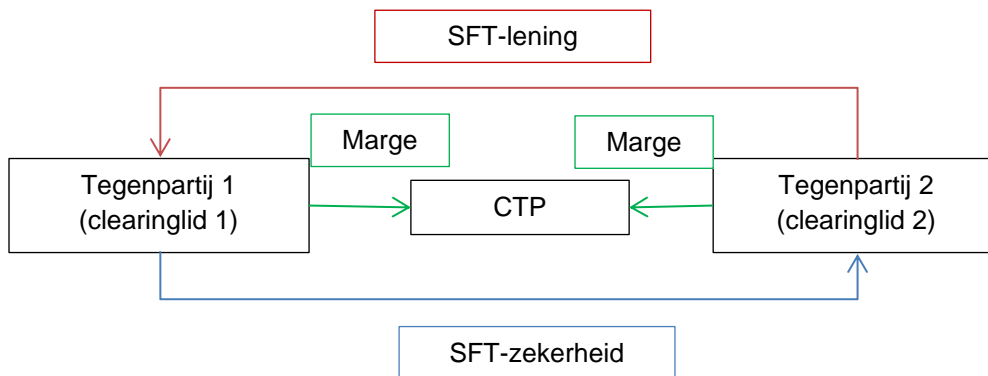
389. De gegevens die in dit deel zijn opgenomen, moeten gerapporteerd worden door alle tegenpartijen van wie de SFT's centraal werden gecleard, tenzij deze tegenpartijen onderworpen zijn aan de verplichte delegatie overeenkomstig artikel 4, lid 2, in welk geval de in dit artikel vermelde entiteit moet rapporteren.
390. Teneinde de diensten van een CTP te kunnen gebruiken, storten zowel CM 1 als CM 2 marge aan de CTP. De marge bestaat uit initiële marge en variatiemarge¹⁶. De marge die

¹⁶ Er kan ook een overwaarde aan marge zijn, namelijk het gedeelte van de zekerheden dat het vereiste niveau overschrijdt.

clearingleden storten bij de CTP houdt niet rechtsreeks verband met de zekerheden van de SFT. De CTP gebruikt de marge om alle risico's die voortvloeien uit de transacties die zij cleart voor de betreffende clearingleden te dekken. De marge die de clearingleden aan de CTP storten kan ook risico's dekken die voortvloeien uit andere transacties dan SFT's, zoals transacties in derivaten.

5.5.1 De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die clearingleden zijn

Situatie 1. De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die clearingleden zijn

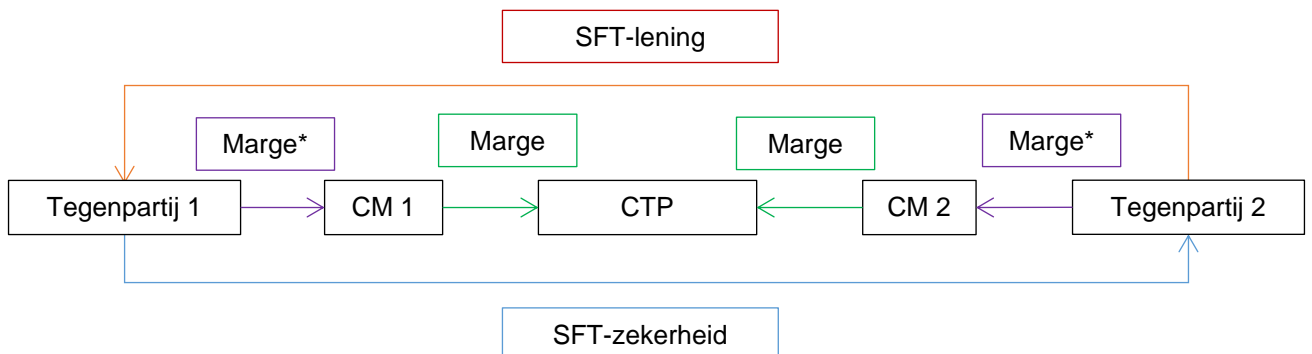


391. Wanneer een tegenpartij zelf geen clearinglid is, kan de marge die ze verstrekt aan het clearinglid (zie „marge*” in situatie 2 hieronder) verschillen van de marge die door het clearinglid aan de CTP wordt verstrekt.

5.5.2 De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die geen clearingleden zijn

-

Situatie 2. De CTP plaatst zichzelf tussen de twee tegenpartijen die geen clearingleden zijn



5.5.3 Rapportage van marge-informatie

392. Indien er een derde soort marge-uitwisseling plaatsvindt, moeten de tegenpartijen deze overeenkomen en consistent rapporteren als initiële marge of variatiemarge.
393. Initiële marge, variatiemarge en overwaarde aan zekerheid worden elk in één enkel cijfer gerapporteerd, bestaande uit de brutowaarde (vóór de haircut) van alle ontvangen/gestorte/in stil onderpand gegeven activatypen. Indien er geen derivaten aanwezig zijn in de geclearde portefeuille, wordt het aanbevolen om de basisvaluta van de CTP te volgen, maar als er derivaten zijn die gerapporteerd moeten worden op grond van de EMIR, moet dezelfde valuta gebruikt worden.
394. Marge-informatie is alleen van toepassing op CTP-geclearde SFT's. In de in Tabel 100 weergegeven situatie gebruikt de entiteit dezelfde portefeuille voor zekerheidsstelling als in het kader van de EMIR. De rapporterende tegenpartij, tegenpartij J, eveneens een clearinglid, maakt gebruik van gedelegeerde rapportagediensten verleend door tegenpartij D. Deze rapporteert het als initiële marge gestorte bedrag van 1 000 000 EUR en het als variatiemarge aan CCP O gestorte bedrag van 300 000 EUR. De tegenpartij rapporteert ook een overwaarde aan zekerheden van 100 000 EUR.

Tabel 100 – Margegegevens			
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>BBBBBBBBBB1111111111</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>

Tabel 100 – Margegegevens			
No	Field	Example	XML Message
13	Currency of the initial margin received		</RptSubmitgNtty> </CtrPty>
14	Variation margin received		<CollPrftfId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftfId>
15	Currency of the variation margins received		> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd
16	Excess collateral posted	100000	Ccy="EUR">1000000</InitlMrgnPstd> <VartnMrgnPstd
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd> <XcssCollPstd
18	Excess collateral received		Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl>
19	Currency of the excess collateral received		... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd>
20	Action type	MARU	</Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt>

5.6 Gegevens over hergebruik, herbelegging van contanten en financieringsbronnen

395. Zoals benadrukt in de RTS, verschilt de onderliggende logica van tabel 4 van de bijlage bij de technische normen inzake rapportage van die van de andere tabellen, en wordt deze niet gebruikt voor afstemming, aangezien deze informatie niet kan worden gekoppeld aan afzonderlijke transacties. In plaats daarvan worden hergebruik van andere zekerheden dan contanten, herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten en financieringsbronnen gerapporteerd als aggregaten op het niveau van de rapporterende entiteit.
396. Bovendien moet, indien gegevens over hergebruik van zekerheden, herbelegging van contanten of financieringsbronnen op verschillende momenten worden gerapporteerd, alleen de eerste rapportage met actietype „NEWT” worden gerapporteerd voor een bepaalde combinatie van rapporterende tegenpartij en de voor de rapportage verantwoordelijke entiteit, ongeacht welke velden het omvat. De daaropvolgende rapportages voor die combinatie moeten worden gedaan met het relevante actietype.

5.6.1 Hergebruik van zekerheden

397. Hergebruik van zekerheden wordt gerapporteerd door middel van de formule die in het FSB-kader¹⁷ is overeengekomen en is opgenomen in de RTS. Marktpartijen maken doorgaans geen onderscheid tussen hun eigen activa en de zekerheden die ze hebben

¹⁷ FSB Hergebruik van andere zekerheden dan contanten: Meting en maatstaven. <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

ontvangen van tegenpartijen (mits de als zekerheid gestelde effecten in aanmerking komen voor hergebruik). Het idee achter de FSB-formule is daarom dat entiteiten een raming moeten verstrekken van het bedrag aan zekerheden dat ze hergebruiken, op basis van het aandeel van de zekerheden die ze hebben ontvangen in vergelijking met hun eigen activa.

398. De rapportageverplichting is alleen van toepassing op SFT's, wat betekent dat de als zekerheid gestelde effecten die werden gestort of werden ontvangen uit andere transacties, buiten het toepassingsgebied vallen. Met andere woorden, zekerheden die werden gestort voor marginingdoeleinden bij derivatentransacties of alle andere transacties die buiten het toepassingsgebied van de SFTR-verordening vallen, zoals besproken in deel 4.2.1, moeten niet in de formule worden opgenomen.
399. Dit betekent ook dat de componenten van de formule voor hergebruik niet afzonderlijk aan de ESMA moeten worden gerapporteerd. In plaats daarvan moeten de rapporterende entiteiten alleen de raming verstrekken die voortvloeit uit de toepassing van de formule op ISIN-niveau.
400. Wanneer er geen werkelijk hergebruik heeft plaatsgevonden, moet het rapportageveld blanco worden gelaten. Wanneer er niet langer zekerheden worden gebruikt, wordt dit gerapporteerd als „actualisering hergebruik” (reuse update, REUU) met waarde „0”.
401. Indien de rapportage gedelegeerd werd, is de tegenpartij aan wie de rapportage werd gedelegeerd niet verantwoordelijk voor de rapportage van het geraamde hergebruik van de zekerheden. NFT's zijn zelf verantwoordelijk voor de berekening van het geraamde hergebruik en verstrekken de raming tijdig aan de tegenpartij die belast is met de rapportage.
402. Als tegenpartijen verkiezen om het werkelijke hergebruik te rapporteren in plaats van het geraamde hergebruik, is dat mogelijk.
403. In het FSB-kader wordt de term „zekerheid” ruim gedefinieerd door de economische functie ervan, d.w.z. dat deze moet worden opgevat als effecten, ongeacht de juridische structuur van de transactie. Wat het toepassingsgebied betreft, wil dit zeggen dat de *ontvangen zekerheden, die in aanmerking komen voor hergebruik* het volgende omvatten:
 - a. effecten die zijn ontvangen als zekerheid bij omgekeerde repo's en BSB;
 - b. bij effectenleentransacties geleende effecten;
 - c. effecten die zijn ontvangen als zekerheid bij effectenuitleningstransacties;
 - d. effecten die zijn ontvangen als bijkomende zekerheid om te voldoen aan variatiemargevereisten die voortvloeien uit SFT's.
404. In stil pand gegeven initiële marges die geïsoleerd en geïmmobiliseerd zijn (bv. in het kader van derivaten), en bijgevolg niet in aanmerking komen voor hergebruik, moeten niet in de raming worden opgenomen.
405. Bij margelingen hangt de geschiktheid van zekerheden voor hergebruik niet alleen af van het soort zekerheidsovereenkomst dat voor de transactie wordt gebruikt, maar ook van tussen de prime broker en zijn cliënt overeengekomen contractuele limieten („herbeleningslimiet”). Deze limiet wordt berekend als een vast percentage van het dagelijkse uitstaande margelingsbedrag. Voor het hergebruik van zekerheden moeten

de effecten die in aanmerking komen voor herbelening eerst worden overgedragen van de rekening van de cliënt naar de eigen rekening van de prime broker, binnen de limiet. De ESMA stelt voor dat voor de berekening van de formule voor hergebruik de in zekerheid gestelde effecten die niet kunnen worden overgedragen naar de eigen rekening van de prime broker als gevolg van de contractuele limiet inzake herbelening, worden uitgesloten voor *ontvangen zekerheden die in aanmerking komen voor hergebruik*. De gestorte maar niet toegewezen effecten moeten niet worden opgenomen. Het opnemen van dergelijke effecten zou leiden tot een overschatting van het bedrag aan zekerheden dat daadwerkelijk wordt hergebruikt.

406. Op dezelfde manier omvatten gestorte zekerheden:
- a. als zekerheid in repo's en SBB gestorte effecten;
 - b. effecten in uitleen;
 - c. effecten die zijn gestort als zekerheid bij effectenuitleningstransacties;
 - d. effecten die zijn gestort als zekerheid om te voldoen aan variatiemargevereisten die voortvloeien uit SFT's.
407. Alle effecten die zijn ontvangen of gestort als onderdeel van transacties die buiten het toepassingsgebied van de SFTR-verordening vallen, met inbegrip van SFT's die zijn verricht met ESCB-tegenpartijen, moeten worden uitgesloten van de formule voor hergebruik.
408. CTP's moeten de in zekerheid gestelde effecten die worden overgedragen tussen clearingleden als onderdeel van hun centrale clearingactiviteiten uitsluiten van hun ramingen voor hergebruik. Dit heeft betrekking op de componenten „ontvangen zekerheden” en „hergebruikte zekerheden” van de formule. Deze in zekerheid gestelde effecten worden niet hergebruikt door de CTP als zodanig, aangezien de overdracht van effecten eerder het schuldvernieuwingsproces weerspiegelt dat plaatsvindt wanneer een centrale tegenpartij als tussenpartij fungeert tussen de twee oorspronkelijke tegenpartijen. De in zekerheid gestelde effecten die als marge worden ontvangen, moeten indien van toepassing in de ramingen worden opgenomen, en CTP's worden geacht elk hergebruik dat plaatsvindt als onderdeel van hun andere activiteiten te rapporteren. Dit omvat kasverrichtingen en elke andere soort faciliteit of mechanisme (bv. reverse securities loans) waarvan CTP's mogelijk gebruikmaken.
409. Wat de maatstaven voor hergebruik van zekerheden¹⁸ die zijn opgenomen in het FSB-kader betreft, deze worden rechtstreeks berekend door nationale of mondiale autoriteiten op basis van het door de entiteiten gerapporteerde hergebruik van zekerheden. Voor het hergebruikpercentage moeten autoriteiten de noemer berekenen op basis van de gegevens die door de entiteiten werden gerapporteerd in tabel 2.

¹⁸ Zie deel 4 van het FSB-kader inzake hergebruik van andere zekerheden dan contanten.

5.6.1.1 Hergebruik van effecten door FT of niet-kmo/mkb-NFT zonder delegatie van rapportage

410. Tabel 101 geeft een situatie weer waarin tegenpartij B de waarde van hergebruikte effecten met ISIN IT00BH4HKS39 rapporteert voor het bedrag van 10 000 000 EUR.

Tabel 101 – Hergebruik van effecten door FT of niet-kmo/mkb-NFT zonder delegatie van rapportage			
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 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> <Estmtd
18	Action type	REUU	Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.2 Hergebruik van effecten door FT of niet-kmo/mkb-NFT met delegatie van rapportage

411. Tabel 102 geeft de situatie weer waarin tegenpartij A de rapportage delegeert aan tegenpartij B. Deze rapporteert de waarde van hergebruikte effecten met ISIN IT00BH4HKS39 voor het bedrag van 10 000 000 EUR.

Tabel 102 – Hergebruik van effecten door FT of niet-kmo/mkb-NFT met delegatie van rapportage			
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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</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 A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
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	

5.6.1.3 Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met één tegenpartij

412. Tabel 103 geeft de situatie weer waarin tegenpartij C een kmo/mkb-NFT is die SFT's heeft gesloten met slechts één entiteit, tegenpartij B (FT). Tegenpartij B rapporteert de waarde van hergebruikte effecten met ISIN IT00BH4HKS39 voor het bedrag van 10 000 000 EUR.

Tabel 103 – Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met één tegenpartij			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <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> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
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 Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen

413. Tabel 104 en Tabel 105 bevatten de informatie die met betrekking tot hergebruik moet worden gerapporteerd door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen. In dit voorbeeld zijn er twee tabellen. Er kunnen echter evenveel tabellen zijn als tegenpartijen waarmee de kmo/mkb-NFT SFT's is aangegaan, en waarbij zij vervolgens de zekerheden heeft hergebruikt.
414. In dit geval is tegenpartij C een kmo/mkb-NFT die SFT's heeft gesloten met twee entiteiten, tegenpartij B en tegenpartij D. Tegenpartij B rapporteert de waarde van hergebruikte effecten met ISIN IT00BH4HKS39 voor het bedrag van 10 000 000 EUR in Tabel 104. Tegenpartij D rapporteert de waarde van hergebruikte effecten met ISIN FR00BH4HKS3 voor het bedrag van 2 000 000 EUR in Tabel 105.

Tabel 104 – Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <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>
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 104 – Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (1)

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

Tabel 105 – Hergebruik van effecten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (2)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	<TradData> <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 Herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten

415. Tegenpartijen moeten de herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten rapporteren wanneer contanten worden gebruikt als zekerheid bij SLB-transacties en worden herbelegd, hetzij rechtstreeks door de uitlener (zekerheidsnemer) of door een agent namens de uitlener. De rapportage van de herbelegging staat los van het soort betrokken financiële tegenpartij, bv. makelaar, handelaar, beleggingsonderneming, enz. Deze houdt verband met de positie ervan in de betrokken SFT's.
416. Het soort herbelegging (veld 4.12) en het bedrag van de herbelegde contanten (veld 4.13) moeten worden uitgesplitst naar de valuta van de herbelegde zekerheden in de vorm van contanten (veld 4.14). Aangezien tegenpartijen geacht worden één enkel herbeleggingspercentage te rapporteren zonder uitsplitsing naar valuta, moet het herbeleggingspercentage (veld 4.11) worden berekend als het gewogen gemiddelde percentage op basis van het bedrag van de herbelegde contanten (veld 4.13) na omrekening naar de valuta van de herbelegde contanten (veld 4.14).
417. Contanten die worden ontvangen voor margedoeleinden bij niet-centraal geclearde SFT's en die vervolgens worden herbelegd vallen ook binnen het toepassingsgebied.
418. Contanten die worden ontvangen uit margeleningen en die vervolgens worden herbelegd moeten niet worden gerapporteerd als herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten. Voor de rapportage van zekerheden in de vorm van contanten in het kader van margeleningen, zie deel 5.3.16.
419. Indien de rapporterende tegenpartij geen onderscheid kan maken tussen de eigen contanten en de contanten die zijn ontvangen als zekerheid in de vorm van contanten, moet het bedrag van de herbelegging in contanten via dezelfde methode worden berekend als voor andere zekerheden dan contanten.
420. De zekerheden in de vorm van contanten die zijn ontvangen door CTP's (als onderdeel van hun margevereisten) en de herbeleggingen van zekerheden in de vorm van contanten zijn reeds openbaar toegankelijk via de openbare kwantitatieve toelichtingen van CPMI-Iosco¹⁹. Hoewel de rapportage in het kader van de SFTR-verordening dagelijks plaatsvindt (en niet op kwartaalbasis zoals het geval is voor de openbare kwantitatieve toelichtingen), vereist het vergelijkbare niveau van granulariteit en het soort verzamelde informatie geen bijkomende rapportage. CTP-herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten is bijgevolg uitgesloten.
421. Tot slot, met betrekking tot de rapportage van herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten, moeten de tegenpartijen ook rekening houden met alle volgende richtsnoeren of verduidelijkingen die in dit verband door de FSB worden verstrekt.

¹⁹ CPMI-Iosco, februari 2015, „Public quantitative disclosure standards for central counterparties“: <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

5.6.2.1 Herbelegging van contanten door FT of niet-kmo/mkb-NFT zonder delegatie van rapportage

422. Tabel 106 geeft de situatie weer waarbij tegenpartij B haar eigen herbelegging van contanten van 100 000 EUR tegen 1,5 % op de repomarkt rapporteert.

Tabel 106 – Herbelegging van contanten door FT of niet-kmo/mkb-NFT zonder delegatie van rapportage			
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 Herbelegging van contanten door FT of niet-kmo/mkb-NFT met delegatie van rapportage

423. Tabel 107 geeft de situatie weer waarbij tegenpartij A de rapportage van de herbelegging van contanten delegeert aan tegenpartij B. Tegenpartij B rapporteert de herbelegging van contanten van 100 000 EUR tegen 1 % op de repomarkt.

Tabel 107 – Herbelegging van contanten door FT of niet-kmo/mkb-NFT met delegatie van rapportage			
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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>1234567890123450000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <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 – Herbelegging van contanten door FT of niet-kmo/mkb-NFT met delegatie van rapportage

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2.3 Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met één tegenpartij

424. Tabel 108 geeft de situatie weer waarbij tegenpartij C een kmo/mkb-NFT is die SFT's heeft gesloten met slechts één entiteit, tegenpartij B. Tegenpartij B rapporteert een herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten van 100 000 EUR tegen 1 % op de repomarkt.

Tabel 108 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met één tegenpartij

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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
18	Action type	REUU	<Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
			<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt>

Tabel 108 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met één tegenpartij

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

5.6.2.4 Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen

425. Tabel 109 en Tabel 110 bevatten de informatie die met betrekking tot herbelegging van zekerheden moet worden gerapporteerd door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen. In dit voorbeeld zijn er twee tabellen. Er kunnen echter evenveel tabellen zijn als tegenpartijen waarmee de kmo/mkb-NFT SFT's is aangegaan, en waarbij zij vervolgens de zekerheden in de vorm van contanten heeft herbelegd.
426. In dit geval is tegenpartij C een kmo/mkb-NFT die SFT's heeft gesloten met twee entiteiten, tegenpartij B en tegenpartij D. Tegenpartij B rapporteert het bedrag van 100 000 EUR als herbelegde zekerheden in de vorm van contanten in Tabel 109. Tegenpartij D rapporteert het bedrag van 100 000 EUR als herbelegde zekerheden in de vorm van contanten in Tabel 110.

Tabel 109 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (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>123456789ABCDEFGHJK</LEI> </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	
11	Reinvestment Rate	1	

Tabel 109 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (1)			
No	Field	Example	XML Message
12	Type of re-invested cash investment	REPM	</RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
14	Re-invested cash currency	EUR	</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 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (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>
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>

Tabel 110 – Herbelegging van contanten door kmo/mkb-NFT met meerdere tegenpartijen (2)			
No	Field	Example	XML Message
12	Type of re-invested cash investment	REPM	</RptgCtrPty> <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 Nul hergebruik van andere zekerheden dan contanten en herbelegging van contanten

427. Tabel 111 illustreert de rapportage van de velden indien er geen sprake is van hergebruik van andere zekerheden dan contanten, noch van herbelegging van zekerheden in de vorm van contanten. De tegenpartijen moeten daarom rapporteren zoals in Tabel 111.

428. In dit geval moet veld 12 van tabel 4 van de RTS „Type of re-invested cash investment” worden gerapporteerd als „other”.

Tabel 111 – Nul hergebruik van andere zekerheden in de vorm van contanten			
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 111 – Nul hergebruik van andere zekerheden in de vorm van contanten			
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>
6	Type of collateral component	CASH	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	0	<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData>
14	Re-invested cash currency	EUR	<CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 _</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.4 Financieringsbronnen

429. De velden met betrekking tot financieringsbronnen moeten alleen gerapporteerd worden bij een uitstaande margelening of shortmarktwaarde. De rapporterende tegenpartijen of de voor rapportage verantwoordelijke entiteiten moeten deze informatie verstrekken op het niveau van de rapporterende tegenpartij, niet op afzonderlijk transactieniveau.
430. Tabel 112 geeft de situatie weer waarbij tegenpartij B een bedrag van 5 000 000 EUR rapporteert als financieringsbron uit de repomarkt om margeleningen te financieren.

Tabel 112 – Financieringsbronnen			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <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> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </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 over verwerping

431. In artikel 1, lid 1, van de RTS inzake gegevensverzameling worden de verschillende controles vastgesteld die een transactieregister moet uitvoeren om de volledigheid en nauwkeurigheid van de gerapporteerde SFT-gegevens te rapporteren overeenkomstig artikel 4 van de SFTR-verordening.
432. Het transactieregister moet feedback verstrekken over de verwerping in overeenstemming met de volgende verwerpingscategorieën:
- validatie van het schema van een indiening conform artikel 1, lid 1, onder b), RTS inzake gegevensverzameling;

- b. machtiging/vergunning van een rapportage-indienende entiteit conform artikel 1, lid 1, onder c), RTS inzake gegevensverzameling;
 - c. logische validatie van een indiening conform artikel 1, lid 1, onder d) tot en met j), RTS inzake gegevensverzameling;
 - d. bedrijfsregels of inhoudelijke validatie van een indiening conform artikel 1, lid 1, onder k), RTS inzake gegevensverzameling, en opgenomen in de validatieregels, en zoals bedoeld in deze richtsnoeren.
433. Er moet worden opgemerkt dat de authenticatie van een entiteit wordt uitgevoerd door het transactieregister op het moment dat verbinding wordt gemaakt met het transactieregistersysteem; bijgevolg wordt er geen specifieke feedback over de verwerping verstrekt.
434. Het transactieregister moet nagaan of het bestand in overeenstemming is met het XML-schema (syntaxis van het gehele bestand en specifieke SFT-rapportages). Indien het bestand niet conform is, wordt het gehele bestand afgewezen (inclusief alle transacties in het bestand), en de reden hiervoor is dat het bestand „beschadigd” is.
435. Aangezien in artikel 1, onder c), van de RTS inzake gegevensverzameling is bepaald dat deze controle moet gebeuren als onderdeel van de verificatie van rapportages die aan het transactieregister worden gedaan, en hoewel de vergunningverlenende verhouding tot stand kan worden gebracht bij de introductie, moet de machtiging om te rapporteren ook worden gecontroleerd op het niveau van indiening, en moet een transactieregister elke indiening die deze controle niet doorstaat afwijzen met een passend feedbackbericht.
436. De transactieregisters moeten het relevante ISO 20022 XML-bericht gebruiken om de validatiefeedback te verstrekken aan de entiteiten die bij dat transactieregister zijn geïntroduceerd. De transactieregisters moeten de codes gebruiken die zijn opgenomen in de rapportagevelden wanneer zij verwerpingen aan de tegenpartijen meedelen.
437. Na de ontvangst van de verwerping, moeten de rapporterende tegenpartijen of de voor rapportage verantwoordelijke entiteiten, rechtstreeks of via een rapportage-indienende entiteit, juiste en volledige rapportages indienen volgens het tijdschema voor rapportage zoals vermeld in artikel 4, lid 1, SFTR-verordening.
438. Wanneer een bestand drie transacties bevat, maar de transacties de validaties niet doorstaan, geven de statistieken het bestand weer als aanvaard met drie afgewezen transacties.
439. Wanneer een gegevensbestand dat werd ingediend bij de rapporterende tegenpartij, de voor de rapportage verantwoordelijke entiteit of de rapportage-indienende entiteit een ernstige schemafout bevat en de transactie niet gevalideerd kan worden, wordt dit gerapporteerd als verwerping van één bestand.
440. Naast de bovengenoemde informatie moeten transactieregisters aan elke rapporterende tegenpartij, voor de rapportage verantwoordelijke entiteit of rapportage-indienende entiteit, indien van toepassing, een eindedagrapportage verstrekken (auth.084.001.01) met de volgende informatie:

Tabel 113 – Feedback over verwerping			
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> </NbOfTxSvjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv< </pre>
--	--	--	--

441. Dit zorgt ervoor dat wanneer de rapporterende tegenpartij of de voor de rapportage verantwoordelijke entiteit niet rechtstreeks aan het transactieregister rapporteren, maar over een alleen-lezen-account beschikken, zij een grondig inzicht kunnen hebben in hun naleving van de rapportageverplichting overeenkomstig de SFTR-verordening.

7 Feedback over afstemming

442. Bij de uitvoering van het afstemmingsproces tussen transactieregisters, koppelen de transactieregisters leningen waarna zij i) de leningen afstemmen voor de velden voor afstembare leningen en daarnaast ii) de zekerheden afstemmen op de velden voor afstembare zekerheden. De zekerheden worden dus niet gekoppeld ongeacht of het om op transacties of op nettoposities gebaseerde zekerheden gaat. Alleen leningen worden gekoppeld, en de zekerheden die verband houden met de leningen voor zowel op transacties gebaseerde als op nettoposities gebaseerde zekerheden worden gematcht. De transactieregisters moeten geen zekerheden koppelen en, in dat geval, indien één zijde geen nettopositiezekerheden verstrekt, dan worden alle gedekte activa gerapporteerd in de rapportage van de status van de afstemming van resultaten onder „Not Matched” en de status van de afstemming van zekerheden is „Not Reconciled”.

Tabel 114 – Afstemmingscategorïeën	
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. Na de ontvangst en acceptatie, na de verificatie, van een bericht met actietype „EROR”, moet het transactieregister een gegeven SFT met onmiddellijke ingang uit de afstemming verwijderen, d.w.z. onmiddellijk na de afstemmingscyclus.

444. Verder kan een SFT niet opnieuw in gebruik worden genomen, dus moet een SFT 30 dagen na de vervaldatum of vervroegde beëindiging ervan uitgesloten worden van

afstemming, d.w.z. rapportage met actiotype „Termination/early termination” of „Position Component” in overeenstemming met de voorwaarden in artikel 2, lid 2, onder h), van de RTS betreffende verificatie. Daarnaast verschillen, in het geval van de afstemming van de gegevens over zekerheden, deze berichten van leningberichten in de zin dat er geen vervaldata zijn. Voor op nettopositie gebaseerde zekerheden betekent dit dat de datum ervan betrekking heeft op de datum van de leningzijde van de SFT. Bijgevolg moet een transactieregister deze informatie trachten af te stemmen tot dertig dagen na de beëindiging of vervaldatum van de laatste lening die in de zekerheidsstelling van nettopositie is opgenomen. Bovendien wordt de afstemmingsstatus van de zekerheden voor nettopositiezekerheden herhaald voor alle SFT's die zijn opgenomen in de zekerheidsstelling van nettopositie.

445. Wanneer voor beide tegenpartijen een rapportagevereiste bestaat, moeten zij ervoor zorgen dat de gerapporteerde SFT's als koppelstatus „Paired” hebben, als leningafstemmingsstatus „Reconciled” en als zekerhedenafstemmingsstatus „Reconciled”.
446. Om dit te bevorderen, verstrekken de transactieregisters hen de volgende rapportage met gedetailleerde informatie over de afstemmingsstatus van elke SFT die zij hebben gerapporteerd en die aan afstemming onderworpen is:

Tabel 115 – Feedback over afstemming				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv <RcncltnData> <Rpt> <PaigrRcncltnSts> <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt> ... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN </LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradldr>UTI10</UnqTradldr> </Txld> <Modfd>>true</Modfd>
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	
	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table A Field 1	
	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	

Tabel 115 – Feedback over afstemming				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	<pre> <RcncltnSts> <RptgData> <NotMtchd> <CtrPty1> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</ LEI> </pre>
	Matching status		True/False	<pre> </CtrPty1> <CtrPty2> </pre>
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	<pre> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</ LEI> </pre>
	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	<pre> </CtrPty2> <MtchgCrit> <LnMtchgCrit> <TermntnDt> <Val1>2019-04-20 </Val1> <Val2>2019-04-21 </Val2> </TermntnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit> <CmpntTp> <Scty> <Qty> </pre>
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	<pre> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncltnSts> </RcncltnRpt> </Rpt> </RcncltnData> </pre>
	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	<pre> </SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv< </pre>

447. Na de verwijdering van de SFT's uit de afstemming, moeten deze SFT's ook worden verwijderd uit de afstemmingsrapportages die worden verstrekt aan tegenpartijen en autoriteiten. De transactieregisters moeten de laatste afstemmingsstatus van deze SFT's in hun systemen bewaren.

8 Feedback over ontbrekende zekerheden

448. Er moet worden aangegeven of de SFT al dan niet gedekt is door zekerheden. Wanneer de SFT door zekerheden gedekt is, moet de informatie over de zekerheden verstrekt worden zodra deze bekend is.
449. Wanneer informatie over zekerheden nog niet bekend is op het moment van de rapportage, worden de specifieke gegevens over zekerheden, d.w.z. velden 2.75 tot 2.94, niet ingevuld. In plaats daarvan wordt veld 2.96 ingevuld, hetzij met een geldig ISIN van het zekerhedenmandje, hetzij met „NTAV”. De SFT-rapportage wordt aanvaard.
450. Aan het einde van de dag zal het transactieregister overeenkomstig artikel 3, onder c), van de RTS inzake gegevensverzameling een rapportage genereren met „de unieke transactie-identificatiecodes (UTI's) van de SFT's waarvoor Bijlage I, tabel 2, veld 72 bij Uitvoeringsverordening (EU) 2019/363 als „False” is gerapporteerd, en waarvoor in de velden 73 tot en met 96 van dezelfde tabel nog geen informatie over gestelde zekerheden is gerapporteerd. Aangezien de informatie over afzonderlijke zekerhedencomponenten is opgenomen in de velden 2.75 tot en met 2.94, om entiteiten eraan te herinneren specifieke informatie over zekerheden te verstrekken, moet het transactieregister de „rapportage van ontbrekende zekerheden” genereren met de UTI's van SFT's die de tegenpartij heeft gerapporteerd als door zekerheden gedekt, en waarvoor alleen veld 2.96 werd gerapporteerd.
451. Voortvloeiend uit de verwachting dat voor intraday-SFT's geen zekerheden worden toegewezen, en de doeltreffendheid en bruikbaarheid van deze gegevens door de tegenpartijen te garanderen, moeten de transactieregisters in deze rapportage de SFT's opnemen die aan de onderstaande voorwaarden voldoen:
- SFT's waarbij veld 2.72 werd ingevuld met „false” en alleen veld 2.96 is gerapporteerd;
 - SFT's waarbij het datumgedeelte van de tijdstempel van de uitvoering en de vervaldatum of de einddatum verschillend zijn;
 - SFT's die onderworpen zijn aan afstemming.

9 Informatie verstrekken aan autoriteiten

9.1 Tijdschema's om toegang tot gegevens in te stellen

452. Wat de tijdigheid van de toegang tot gegevens betreft, moeten transactieregisters hun interne processen zodanig opzetten dat een autoriteit overeenkomstig artikel 4, lid 1, onder f), binnen dertig kalenderdagen nadat ze een verzoek om een dergelijke toegang in te stellen heeft ingediend, rechtstreeks en onmiddellijk toegang heeft tot gegevens over SFT's.
453. De transactieregisters moeten de informatie gebruiken die door de autoriteiten wordt verstrekt in het betreffende formulier voorzien in de RTS betreffende gegevenstoegang. De SFT-gegevens over bijkantoren en dochterondernemingen moeten ook aan de autoriteiten worden verstrekt door de bestaande gegevens over de LEI-verhouding in acht te nemen.

454. Verder moeten de transactieregisters bij het verstrekken van toegang tot gegevens die door de tegenpartijen werden gerapporteerd overeenkomstig artikel 4 van de SFTR-verordening, in de activiteiten- en statusbestanden SFT's opnemen die op transactie- en op positieniveau zijn gerapporteerd.
455. Met betrekking tot de vereisten van artikel 4, lid 2, onder k), RTS betreffende gegevenstoegang, moet toegang tot grondstoffen worden verstrekt indien de betrokken lidstaten ervan kunnen worden geïdentificeerd.
456. Met betrekking tot de vereisten van artikel 4, lid 2, onder n), RTS betreffende gegevenstoegang, moet de toegang tot gegevens, wanneer deze verstrekt moet worden tot SFT's in de valuta die is uitgegeven door de centrale bank, alle velden behalve de waarderingvelden bestrijken waar deze valuta is gebruikt. Indien verschillende autoriteiten dezelfde valuta uitgeven, zoals het geval is voor de euro, moeten zij allemaal toegang hebben tot deze SFT's.
457. Met betrekking tot de vereisten van artikel 4, lid 2, onder o), RTS betreffende gegevenstoegang, wanneer toegang moet worden verstrekt tot SFT's die verband houden met de benchmarks die zijn verstrekt door een beheerder waarvan de entiteit in artikel 12, lid 2, SFTR-verordening een mandaat heeft, moet het transactieregister zorgen voor de ontvangst van de informatie waaruit blijkt dat de beheerders over de relevante capaciteiten voor deze benchmarks beschikken.

9.2 Operationele regelingen voor gegevenstoegang

458. De transactieregisters moeten de volgende XML-templates gebruiken met betrekking tot de gegevens van overeenkomstig de tabellen 1 tot en met 4 van de bijlage bij de RTS inzake rapportage gerapporteerde SFT's, inclusief de laatste transactiestatus van SFT's die nog niet vervallen zijn of die niet het voorwerp waren van rapportages met actietypen „Error”, „Termination/early termination”, of „Position Component” zoals bedoeld in bijlage I, tabel 2, veld 98, bij de ITS inzake rapportage.
459. De relevante berichten inzake transactie-activiteiten zijn auth.052.001.01 (tegenpartij, lening en zekerheden), auth.070.001.01 (marge), auth.071.001.01 (hergebruik zekerheden). De relevante statusberichten zijn 079.001.01 (tegenpartij, lening en zekerheden), auth.085.001.01 (marge), auth.086.001.01 (hergebruik zekerheden). Deze templates werden geactualiseerd met betrekking tot actualisering en verduidelijking van templates die betrekking hebben op i) rapportage van zekerheden in de vorm van repo's en BSB, ii) rapportage van zekerheden in de vorm van margelening, iii) rapportage van zekerheden in de vorm van nettoposities, iv) meervoudige door zekerheden gedekte activa.
460. Bovendien moeten dezelfde templates worden gebruikt wanneer de transactieregisters het antwoord voorbereiden op zowel periodieke als ad-hoczoekopdrachten voor gegevens over leningen en zekerheden. De transactieregisters worden niet geacht toegang te verstrekken tot gegevens over marges en hergebruik via ad-hocaanvragen, aangezien er geen zoekvelden zijn voor deze twee rapportages.

Tabel 116 – SFT-rapportage – Gegevens over tegenpartijen, leningen en zekerheden			
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. Daarnaast worden aan het einde van de dag gegevens over marges en hergebruik gerapporteerd op statusniveau door tegenpartijen, voor rapportage verantwoordelijke entiteiten of rapportage-indienende entiteiten. Dit sluit niet uit dat rapporterende tegenpartijen, voor rapportage verantwoordelijke entiteiten of rapportage-indienende entiteiten deze informatie in verschillende batches kunnen rapporteren.
462. Het transactieregister moet de autoriteiten in de activiteitenrapportage auth.070.001.01 (marge) alle SFT-margerapportages verstrekken die op een bepaalde dag werden ingediend, en in de statusrapportage auth.085.001.01 de laatste status verstrekken van alle SFT-marges die werden gerapporteerd voor de relevante datum van de gebeurtenis of indien geen informatie werd gerapporteerd voor een bepaalde datum, de laatst gerapporteerde informatie.

Tabel 117 – SFT-rapportage – Gegevens over marges			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> </pre>

Tabel 117 – SFT-rapportage – Gegevens over marges			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
			<CollPrftfId>...</CollPrftfId> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt>

463. Bij het verlenen van toegang tot hergebruikgegevens met betrekking tot kmo/mkb-NFT's, moeten de transactieregisters de autoriteiten alle informatie verstrekken die werd gerapporteerd met actietypes „NEWT” en „REUU” voor de rapporterende tegenpartij voor de bepaalde datum van de gebeurtenis. Transactieregisters moeten de velden „Entity responsible for reporting” en „Report submitting entity” gebruiken om de toepasselijke gevallen vast te stellen. Wanneer voor een bepaalde rapporterende tegenpartij meer dan één entiteit verantwoordelijk is voor de rapportage, en deze een beroep doen op dezelfde rapportage-indienende entiteit, moeten de transactieregisters alle rapportages inzake hergebruik van zekerheden voor die datum van de gebeurtenis verstrekken die werden ingediend voor de rapporterende tegenpartij.
464. Het transactieregister moet de autoriteiten in de activiteitenrapportage auth.071.001.01 alle SFT-rapportages over hergebruik van zekerheden verstrekken die op een bepaalde dag werden ingediend, en in de statusrapportage auth.086.001.01 de laatste status verstrekken van alle SFT-rapportages over hergebruik van zekerheden die werden gerapporteerd voor de relevante datum van de gebeurtenis of indien geen informatie werd gerapporteerd voor een bepaalde datum, de laatst gerapporteerde informatie.

Tabel 118 – SFT-rapportage – Gegevens over hergebruik			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ...

Tabel 118 – SFT-rapportage – Gegevens over hergebruik			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
			</CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ... <FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt>

465. Met betrekking tot de relevante gegevens van SFT-rapportages die werden verworpen door het transactieregister, met inbegrip van alle SFT-rapportages die werden verworpen tijdens de vorige werkdag en de redenen voor deze verwerping, zoals vermeld in bijlage I, tabel 2 bij de RTS betreffende verificatie van gegevens, moeten de transactieregisters steeds dezelfde XML-template gebruiken als in Tabel 113 – Feedback over verwerping.

Tabel 119 – Rapportage over afwijzingen				
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	
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	

Tabel 119 – Rapportage over afwijzingen				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
14	Master agreement type		Table 2 Field 9	
15	Rejection reason		Error codes	
16	Rejection description		Error description	

466. Met betrekking tot de afstemmingsstatus van alle gerapporteerde SFT's waarvoor het transactieregister het afstemmingsproces heeft uitgevoerd in overeenstemming met de RTS betreffende verificatie van gegevens (met uitzondering van de SFT's die zijn verstreken of waarvoor SFT-rapporten met de actiesoort „Error”, „Termination/early termination” of „Position Component” meer dan een maand voor de datum waarop het afstemmingsproces plaatsvindt, zijn ontvangen), moet het transactieregister dezelfde XML-template gebruiken als in Tabel 115 – Feedback over afstemming.
467. De XSD werd geactualiseerd zodat het mogelijk is de afstemmingswaarden voor meerdere zekerhedenonderdelen te verstrekken aan beide tegenpartijen, voor rapportage verantwoordelijke entiteiten of rapportage-indienende entiteiten en autoriteiten.
468. De afstemmingsresultaten van de zekerheden moeten slechts éénmaal worden gerapporteerd voor alle transacties die onder hetzelfde soort raamovereenkomst vallen, en waarbij de nettopositie van de zekerheidsstelling WAAR is.

Tabel 120 – SFT-rapportage afstemmingsstatus				
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	
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	
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	

Tabel 120 – SFT-rapportage afstemmingsstatus				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
13	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. Zodra een informatieaanvraag is ontvangen, moeten transactieregisters valideren of deze juist is en door hun systemen kan worden verwerkt. Bij ongeldige gegevensaanvragen (bv. de aanvraag is niet conform), verzendt het transactieregister een feedbackbericht naar de autoriteit met vermelding van het feit dat de aanvraag ongeldig is, inclusief de beschrijving van het soort fout.

```

<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. Transactieregisters verwerken ad-hocgegevensaanvragen zo snel mogelijk na de indiening en validatie ervan, ook op niet-werkdagen. De termijn om te reageren op ad-hocaanvragen is vermeld in artikel 5, lid 4, RTS betreffende gegevenstoegang:

- a. indien om toegang wordt verzocht tot gegevens over uitstaande SFT's, of over SFT's die zijn vervallen of waarvoor rapporten met actiesoorten „Error”, „Termination/early termination” of „Position Component” als bedoeld in bijlage I, tabel 2, veld 98, bij Uitvoeringsverordening (EU) 2019/363 niet meer dan één jaar voor de datum waarop het verzoek werd ingediend zijn ingediend: uiterlijk om 12.00 uur universele gecoördineerde tijd op de eerste kalenderdag na de dag waarop het verzoek om toegang wordt ingediend;

- b. indien om toegang wordt verzocht tot SFT-gegevens die zijn vervallen of waarvoor rapportages met actiesoorten „Error”, „Termination/early termination” of „Position Component” als bedoeld in Bijlage I, tabel 2, veld 98, bij Uitvoeringsverordening (EU) 2019/363 meer dan één jaar voor de datum waarop het verzoek werd ingediend zijn ingediend: uiterlijk drie werkdagen nadat het verzoek om toegang is ingediend;
 - c. indien om toegang wordt verzocht tot onder zowel punt a) als punt b) vallende SFT-gegevens: uiterlijk drie werkdagen nadat het verzoek om toegang is ingediend.
471. Indien de termijn van de indiening van de gegevensaanvraag korter is dan een dag vóór de eerste uitvoeringsdatum, kan de eerste uitvoering worden uitgesteld tot de volgende uitvoeringsdag overeenkomstig de parameters die in de aanvraag zijn gespecificeerd.
472. Indien de uitvoering van een aanvraag mislukt om technische redenen, wordt door de transactieregisters een foutmelding verzonden naar het ESMA-systeem. De foutmelding moet beschrijven welk soort fout zich heeft voorgedaan.
473. Als antwoord op elke gegevensaanvraag, stelt een transactieregister een antwoordbestand op met gegevens over alle effectenfinancieringstransacties die voldoen aan de door de autoriteit vastgestelde zoekcriteria:
- a) voor een ad-hocaanvraag wordt een éénmalig antwoordbestand opgesteld (één antwoordbestand per aanvraag);
 - b) voor een periodieke aanvraag worden op regelmatige basis antwoordbestanden opgesteld afhankelijk van de door de autoriteit vastgestelde frequentie.
474. De transactieregisters moeten de entiteiten die zijn opgenomen in artikel 12, lid 2, SFTR-verordening toestaan een frequentie vast te stellen die afwijkt van de dagelijkse frequentie. Bij de vaststelling van de maximumtermijn voor de uitvoering van een periodieke aanvraag, moeten de transactieregisters rekening houden met de behoeften van de entiteiten die zijn vermeld in artikel 12, lid 2, SFTR-verordening en de risico's voor de werking van hun systemen beperken.
475. In artikel 5 van de RTS betreffende gegevenstoegang wordt niet verwezen naar de termijnen die transactieregisters in acht moeten nemen bij het uitvoeren van het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens, ongeacht het gebruikte kanaal of formaat.
476. Transactieregisters moeten het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens zorgvuldig plannen zodat dit niet valt op werkdagen die zijn vastgelegd overeenkomstig een in de Unie consistent overeengekomen agenda zoals de Target2-agenda. Wanneer dit in uitzonderlijke omstandigheden samenvalt met een dergelijke werkdag, moet het geplande onderhoud worden uitgevoerd buiten de normale werkuren, d.w.z. zeer vroeg 's ochtends of zeer laat 's avonds. De transactieregisters moeten garanderen dat het bovengenoemde geplande onderhoud niet wordt uitgevoerd op een wijze die in strijd is met de tijdige beschikbaarheid van SFT-informatie voor autoriteiten.
477. Transactieregisters moeten gebruikmaken van elektronische middelen om alle autoriteiten op de hoogte te brengen van de aanvangs- en einddata en -tijden van hun tijdsvenster voor het geplande onderhoud.

478. Wanneer er een jaarlijkse planning bestaat voor het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens bij het transactieregister, dan kan het transactieregister alle autoriteiten jaarlijks op de hoogte te brengen van die planning, uiterlijk drie werkdagen van tevoren. Verder moeten alle bijkomende specifieke kennisgevingen inzake het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens die niet op jaarbasis worden meegedeeld, bij de eerste gelegenheid worden meegedeeld en uiterlijk drie werkdagen vóór de aanvangsdatum van het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens.
479. Transactieregisters moeten een register bijhouden van de relevante kennisgevingen die op verzoek beschikbaar kunnen worden gesteld aan de ESMA. De registers met betrekking tot de kennisgevingen inzake het geplande onderhoud moeten ten minste de volgende informatie bevatten: de tijdstempel van de kennisgeving, de aanvang en het einde van het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens en de betrokken lijst van in kennis gestelde gebruikers.
480. In het geval van verificatie van verzoeken in het kader van artikel 5, lid 5, van de RTS betreffende gegevenstoegang, moeten transactieregisters de ontvangst bevestigen en de juistheid en volledigheid van alle verzoeken om toegang tot gegevens nagaan, bij de eerste gelegenheid en uiterlijk zestig minuten na de afronding van het desbetreffende geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens.
481. In het geval van toegang tot gegevens in het kader van artikel 5, lid 4, onder a), van de RTS betreffende gegevenstoegang, moeten transactieregisters trachten het verzoek bij de eerste gelegenheid te vervullen en uiterlijk om 12:00 universele gecoördineerde tijd op de eerste kalenderdag na de dag waarop het geplande onderhoud dat van invloed is op de transactieregisterdiensten die verband houden met de toegang van autoriteiten tot gegevens werd voltooid. De tijdschema's in punten b) en c) van artikel 5, lid 4, blijven ongewijzigd.
482. In het geval van een niet-gepland onderhoud, moeten de transactieregisters de termijnen naleven die zijn vastgesteld in artikel 5, leden 4 en 5, van de RTS betreffende gegevenstoegang, en deze termijnen worden als referentiepunt genomen bij het beoordelen van de naleving van het transactieregister. Transactieregisters moeten de ESMA in kennis stellen van het niet-geplande onderhoud in overeenstemming met hun procedures.
483. De outputbestanden worden door de transactieregisters voorbereid in ISO 20022 XML-formaat. De outputbestanden moeten de subreeks van SFT-gegevens bevatten die beperkt is tot het wettelijke mandaat van de autoriteit, overeenkomstig de artikelen 1 en 2 van de RTS betreffende gegevenstoegang.
484. De outputbestanden moeten de subreeks van transactiegegevens bevatten overeenkomstig de in de gegevensaanvraag vastgestelde criteria. Wanneer het aantal



registers in antwoord op een aanvraag groot is, moet het antwoord in meerdere bestanden worden opgesplitst.

485. Voor elke transactie moet het outputbestand alle velden omvatten zoals vermeld in de RTS en de ITS en worden gerapporteerd aan de transactieregisters door de tegenpartijen. De criteria voor de gegevensaanvraag moeten alleen het aantal parameters van de aanvraag beperken (aan te vragen velden) en bijgevolg het aantal registers dat in het outputbestand is opgenomen, niet de omvang van de informatie die voor elke transactie wordt verstrekt (d.w.z. het aantal velden per transactie).
486. Indien de uitvoering van een aanvraag geen transacties oplevert, moet een relevant feedbackbericht worden verzonden door het transactieregister.