



European Securities and  
Markets Authority

# Smernice

**Poročanje v skladu s členoma 4 in 12 uredbe SFTR**



## Kazalo

1	Sklicevanje na pravne vire, kratice in opredelitve pojmov .....	5
2	Področje uporabe .....	6
3	Namen .....	7
4	Splošna načela.....	7
4.1	Datum začetka poročanja.....	7
4.2	Določitev števila poslov SFT, o katerih se poroča .....	8
4.2.1	Posli na trgu, ki niso zajeti v opredelitvi poslov SFT .....	8
4.2.2	Vidiki, povezani z vsemi vrstami poslov SFT .....	8
4.2.3	Vidiki, povezani z repo posli.....	10
4.2.4	Vidiki, povezani s posli nakupa in ponovne prodaje ter posli prodaje in ponovnega nakupa.....	10
4.2.5	Vidiki, povezani s posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev .....	11
4.2.6	Vidiki, povezani s posli SFT, ki vključujejo blago .....	12
4.2.7	Vidiki, povezani s kreditiranjem za povečanje trgovalnega portfelja .....	13
4.3	Poročanje o poslih SFT, katerih kliring opravi CNS .....	14
4.4	Porazdelitev odgovornosti v skladu s členom 4(3) uredbe SFTR.....	15
4.4.1	Splošni primer.....	15
4.4.2	Tretja država-finančne nasprotne stranke .....	15
4.4.3	Skladi.....	15
4.5	Prostovoljen prenos obveznosti poročanja .....	15
4.6	Uporaba obveznosti poročanja iz uredbe SFTR pri poslih SFT, ki jih sklenejo podružnice .....	16
4.6.1	Uporaba obveznosti poročanja iz uredbe SFTR pri poslih SFT, ki jih sklenejo subjekti iz držav zunaj EU s podružnicami v EU.....	16
4.6.2	Določitev poslov SFT, o katerih se poroča, kadar jih sklenejo podružnice.....	16
4.7	Poročanje po nefinančnih nasprotnih strankah.....	17
4.8	Vrste ukrepov.....	18
4.8.1	Veljavne vrste ukrepov.....	18
4.8.2	Poročanje s celovitim posnetkom stanja proti delnemu poročanju o spremembah poslov SFT.....	18
4.8.3	Zaporedje vrst ukrepov za različne vrste sporočil.....	19
4.9	Pravočasno poročanje o sklenitvi, spremembah in prekinitvi posla SFT .....	22
4.9.1	Sklenitev posla SFT .....	22

4.9.2	Sprememba in popravek posla SFT .....	23
4.9.3	Posodobitve zavarovanja s premoženjem .....	24
4.9.4	Posodobitve vrednotenja, kritja in ponovne uporabe .....	25
4.9.5	Prekinitev posla SFT .....	25
4.9.6	Pregled časa poročanja po vrsti poročila in vrsti ukrepa .....	26
4.10	Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni .....	26
4.11	Identifikacija udeleženca v centralno depotni družbi .....	34
4.12	Določitev strani nasprotne stranke .....	34
4.12.1	Splošni primer .....	34
4.12.2	Posli SFT, katerih kliring opravi CNS .....	34
4.12.3	Poročanje o nezavarovanem poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev .....	35
4.12.4	Poročanje o strani nasprotne stranke v primeru zavarovanja neto izpostavljenosti s premoženjem .....	35
4.13	Polja o ceni in vrednosti .....	35
4.13.1	Roki za vrednotenja .....	35
4.13.2	Metoda izračuna za vrednotenja .....	35
4.14	Navedba oznake razvrstitve finančnih instrumentov (CFI) vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem .....	36
4.15	Poročanje o poslih, sklenjenih pred začetnim datumom poročanja (t. i. backloading) .....	36
4.16	Generiranje in struktura UTI .....	37
4.17	Oprelitev upravičencev in poročanje o upravičencih .....	39
4.18	Oprelitev izdajatelja vrednostnih papirjev in vrednostnih papirjev .....	39
4.19	Postopek, v katerem je nasprotna stranka vključena v poslovni dogodek .....	40
4.20	Poročanje v obdobju postopnega uvajanja .....	41
5	Tabele polj iz uredbe SFTR .....	41
5.1	Podatki o nasprotni stranki .....	43
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITs management company delegates reporting to a third party .....	45
	Non-cleared SFTs concluded by AIF .....	45
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced .....	45
5.1.1	Dvostranski posli SFT med sedežema brez kliringa .....	45
5.1.2	Dvostranski posli SFT med podružnicama brez kliringa .....	47
5.1.3	Dvostranski posel SFT med upravičencema, katerega kliring ni bil opravljen .....	49
5.1.4	Posel SFT med borznimi posredniki brez kliringa, ki je bil poravnan pri depozitni banki .....	50

5.1.5	Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa.....	52
5.1.6	Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko.....	54
5.1.7	Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom .....	56
5.1.8	Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko .....	58
5.1.9	Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP .....	60
5.1.10	Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP, družba za upravljanje KNPVP pa prenese poročanje na tretjo stranko .....	62
5.1.11	Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene AIS .....	64
5.1.12	Posli SFT brez kliringa, pri katerih se upravljanje portfelja sklada da v zunanje izvajanje.....	65
5.2	Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem .....	67
5.2.1	Poročanje o vrsti ukrepa na ravni posla in ravni pozicije. ....	67
5.3	Podatki o posojilu .....	78
5.3.1	Poročanje o datumu dogodka .....	79
5.3.2	Poročanje o poslih SFT s opravljenim kliringom/brez kliringa .....	79
5.3.3	Mesto trgovanja .....	85
5.3.4	Krovni dogovor.....	85
5.3.5	Sklenitev in začetek posla.....	88
5.3.6	Pogoji posla SFT.....	90
5.3.7	Možnost prekinitve .....	92
5.3.8	Dogovori o splošnih in specifičnih zavarovanjih s premoženjem .....	92
5.3.9	Fiksna ali variabilna obrestna mera.....	95
5.3.10	Zneski glavnice v repo poslih in poslih nakupa in ponovne prodaje/poslih prodaje in ponovnega nakupa.....	98
5.3.11	Stran posojila pri posojanju vrednostnih papirjev.....	99
5.3.12	Vrednostni papirji .....	100
5.3.13	Posli SFT, ki vključujejo blago – posojanje blaga .....	105
5.3.14	Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z denarnim popustom .....	107
5.3.15	Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi pristojbine posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z negotovinskim zavarovanjem, posli	

	posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi paketov denarnih sredstev in nezavarovani posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev .....	108
5.3.16	Znesek posojila z vzvodom in tržna vrednost kratkih pozicij .....	109
5.4	Podatki o zavarovanju s premoženjem .....	112
5.4.1	Poročanje o zavarovanju s premoženjem v primeru poslov posoje/izposoje vrednostnih papirjev .....	112
5.4.2	Zavarovanje s premoženjem .....	113
5.4.3	Zavarovanje z denarnimi sredstvi .....	120
5.4.4	Poročanje o zavarovanju z vrednostjo nič .....	121
5.4.5	Polja za zavarovanje z vrednostnimi papirji .....	122
5.4.6	Giblivo kritje na ravni posla za posle SFT z necentralno opravljenim kliringom .....	133
5.4.7	Giblivo kritje za posle SFT z necentralno opravljenim kliringom v primeru zavarovanja s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti .....	141
5.4.8	Vnaprej plačano zavarovanje za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev ...	183
5.4.9	Portfelj poslov z opravljenim kliringom .....	184
5.5	Podatki o kritju .....	185
5.5.1	CNS, ki posreduje med nasprotnima strankama, ki sta klirinška člana .....	185
5.5.2	CNS, ki posreduje med nasprotnima strankama, ki nista klirinška člana .....	186
5.5.3	Poročanje informacij o kritju .....	186
5.6	Podatki o ponovni uporabi, ponovno investirana denarna sredstva in viri financiranja .....	187
5.6.1	Ponovna uporaba zavarovanja s premoženjem .....	188
5.6.2	Ponovno investiranje zavarovanja z denarnimi sredstvi .....	195
5.6.3	Scenarij brez ponovne uporabe negotovinskega zavarovanja in brez ponovnega investiranja denarnih sredstev .....	202
5.6.4	Viri financiranja .....	203
6	Povratne informacije o zavrnitvi .....	204
7	Povratne informacije o usklajevanju .....	206
8	Manjkajoče povratne informacije o zavarovanju s premoženjem .....	209
9	Kako posredovati informacije organom .....	210
9.1	Roki za vzpostavitev dostopa do podatkov .....	210
9.2	Operativni dogovori glede dostopa do podatkov .....	211

# 1 Sklicevanje na pravne vire, kratice in opredelitve pojmov

## Sklicevanje na pravne vire

<i>Direktiva o UAIS</i>	Direktiva 2011/61/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 8. junija 2011 o upraviteljih alternativnih investicijskih skladov (UAIS)
<i>Direktiva o zavarovanju</i>	Direktiva 2002/47/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 6. junija 2002 o dogovorih o finančnem zavarovanju
<i>Direktiva o potrošniških kreditih</i>	Direktiva 2008/48/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. aprila 2008 o potrošniških kreditnih pogodbah in razveljavitvi Direktive Sveta 87/102/EGS
<i>Izvedbeni tehnični standard o poročanju</i>	Izvedbena uredba Komisije (EU) 2019/363 z dne 13. decembra 2018 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov glede oblike in pogostosti poročanja o podrobnostih poslov financiranja z vrednostnimi papirji v repozitorije sklenjenih poslov v skladu z Uredbo (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta ter o spremembi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 1247/2012 glede uporabe kod poročanja pri poročanju o pogodbah o izvedenih finančnih instrumentih
<i>Uredba EMIR</i>	Uredba o infrastrukturi evropskega trga – Uredba (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 4. julija 2012 o izvedenih finančnih instrumentih OTC, centralnih nasprotnih strankah in repozitorijih sklenjenih poslov
<i>Uredba o zlorabi trga</i>	Uredba (EU) št. 596/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 16. aprila 2014 o zlorabi trga (uredba o zlorabi trga)
<i>Uredba MiFIR</i>	Uredba (EU) št. 600/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o trgih finančnih instrumentov in spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012
<i>Uredba o statistiki denarnih trgov</i>	Uredba (EU) št. 1333/2014 o statistiki denarnih trgov
<i>Direktiva o stanovanjskih kreditih</i>	Direktiva 2014/17/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 4. februarja 2014 o potrošniških kreditnih pogodbah za stanovanjske nepremičnine in spremembi direktiv 2008/48/ES in 2013/36/EU ter Uredbe (EU) št. 1093/2010
<i>Uredba REMIT</i>	Uredba (EU) št. 1227/2011 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. oktobra 2011 o celovitosti in preglednosti veleprodajnega energetskega trga



*Regulativni tehnični standardi o poročanju*

Delegirana uredba Komisije (EU) 2019/356 z dne 13. decembra 2018 o dopolnitvi Uredbe (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi glede podrobnosti poslov financiranja z vrednostnimi papirji, ki se poročajo v repozitorije sklenjenih poslov

*Regulativni tehnični standard o dostopu do podatkov*

Delegirana uredba Komisije (EU) 2019/357 z dne 13. decembra 2018 o dopolnitvi Uredbe (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi o dostopu do podrobnosti o poslih financiranja z vrednostnimi papirji, shranjenih v repozitorijih sklenjenih poslov

*Regulativni tehnični standard o preverjanju podatkov*

Delegirana uredba Komisije (EU) 2019/358 z dne 13. decembra 2018 o dopolnitvi Uredbe (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi o zbiranju, preverjanju, združevanju, primerjanju in objavljanju podatkov o poslih financiranja z vrednostnimi papirji s strani repozitorijev sklenjenih poslov

*Uredba SFTR*

Uredba (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. novembra 2015 o preglednosti poslov financiranja z vrednostnimi papirji in ponovne uporabe ter spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 – v nadaljnjem besedilu tudi Uredba

*Tehnični standard*

Regulativni tehnični standard (Delegirana Uredba Komisije (EU) 2019/356) in izvedbeni tehnični standard o poročanju (Izvedbena uredba Komisije (EU) 2019/363)

*KNPVP*

Direktiva 2009/65/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 13. julija 2009 o usklajevanju zakonov in drugih predpisov o kolektivnih naložbenih podjetjih za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP)

## **2 Področje uporabe**

### **Kdo?**

1. Te smernice so namenjene nasprotnim strankam v poslih financiranja z vrednostnimi papirji (v nadaljnjem besedilu: posli SFT) iz člena 3(2) uredbe SFTR, repozitorijem sklenjenih poslov iz člena 3(1) uredbe SFTR in pristojnim organom.

### **Kaj?**

2. Te smernice se uporabljajo v zvezi z obveznostjo poročanja o poslih SFT, določeno v členu 4 uredbe o SFRT, obveznostmi repozitorijev sklenjenih poslov, določenimi v

členu 5(7) in členu 12 uredbe SFRT, in datumom začetka poročanja, določenim v členu 33(2) uredbe o SFRT.

### **Kdaj?**

3. Te smernice se začnejo uporabljati dan po njihovi objavi na spletišču organa ESMA ali od datuma začetka uporabe ustreznih določb za subjekte, kot je določeno v členu 33(2) uredbe SFRT, kar je pozneje.
4. Nasprotne stranke, subjekte, odgovorne za poročilo, in subjekte, ki predložijo poročilo, se spodbudi, da jih začnejo uporabljati od prvega dne, ko začne veljati obveznost poročanja v skladu s členom 33(2)(a) uredbe SFRT.

## **3 Namen**

5. Te smernice temeljijo na členu 16(1) uredbe o organu ESMA. Cilj teh smernic je pojasniti številne določbe iz uredbe SFRT in zagotoviti praktična navodila o izvajanju nekaterih določb. Smernice bodo prispevale k zmanjšanju stroškov v celotni verigi poročanja, ki sega vse od nasprotnih strank, ki poročajo podatke, prek repozitorijev sklenjenih poslov, ki izvajajo postopke za preverjanje celovitosti in pravilnosti podatkov, do organov iz člena 12(2) uredbe SFRT, ki uporabljajo podatke pri nadzoru tveganj za finančno stabilnost. Smernice zagotavljajo jasnost v zvezi z naslednjimi vidiki:
  - a. datumom začetka poročanja, kadar pade na dela prost dan;
  - b. številom poslov SFT, o katerih se poroča;
  - c. izpolnjevanjem polj o različnih vrstah poslov SFT;
  - d. pristopom, ki se uporablja, da se zavarovanje poslov SFT s premoženjem poveže s posojili na podlagi teh poslov;
  - e. izpolnjevanjem polj o podatkih o kritju;
  - f. izpolnjevanjem polj o podatkih o ponovni uporabi, ponovno investiranih denarnih sredstvih in virih financiranja;
  - g. generiranjem povratnih informacij, ki ga izvajajo repozitoriji sklenjenih poslov, in nadaljnjim upravljanjem teh informacij s strani nasprotnih strank, tj. (i) v primeru zavrnitve podatkov, o katerih se poroča, in (ii) v času, namenjenem za usklajevanje; ter
  - h. zagotavljanjem dostopa do podatkov organom s strani repozitorijev sklenjenih poslov.

## **4 Splošna načela**

### **4.1 Datum začetka poročanja**

6. Obveznost poročanja na podlagi člena 4(1) uredbe SFRT se izvaja v skladu z datumom uporabe, določenim v členu 33(2)(a)(i) uredbe SFRT. Prva faza obveznosti začne veljati v soboto, 11. aprila 2020. V skladu s členom 4(1) uredbe SFRT morajo nasprotne stranke



izpolniti svojo obveznost poročanja najpozneje na delovni dan po sklenitvi, spremembah ali prekinitvi posla.

7. Subjekti iz člena 33(2)(a)(i) uredbe SFRT, ki imajo sedež v državah članicah EU, kjer 13. april ni praznik, temveč delovni dan, morajo o poslih SFT, ki so bili sklenjeni 11. aprila 2020 ali pozneje, začeti s poročanjem 13. aprila 2020.
8. Subjekti iz člena 33(2)(a)(i) uredbe SFRT, ki imajo sedež v državah članicah EU, kjer je 13. april praznik, tj. ni delovni dan, morajo o poslih SFT, ki so bili sklenjeni 11. aprila 2020 ali pozneje začeti poročati do 14. aprila 2020.
9. Isti pristop bi bilo treba upoštevati pri drugih datumih izvajanja obveznosti poročanja.

## 4.2 Določitev števila poslov SFT, o katerih se poroča

10. V skladu s členom 1(1) izvedbenega tehničnega standarda o poročanju morajo nasprotni stranke predložiti svoja poročila o poslih SFT v enotni elektronski in strojno berljivi obliki in v enotni predlogi oblike XML, ki je bila pripravljena v skladu z metodologijo ISO 20022. Da se to olajša, te smernice vključujejo ustrezno komponento XSD, ki se uporablja v različnih primerih uporabe.

### 4.2.1 Posli na trgu, ki niso zajeti v opredelitvi poslov SFT

11. Posli, ki jih opredelitev poslov SFT ne zajema in o katerih se ne poroča na podlagi uredbe SFRT, so:
  - a. kreditiranje malih vlagateljev, ki ga ureja zakonodaja o potrošniških kreditih
  - b. posojila zasebnih bank in lombardna posojila, ki niso povezana s financiranjem z vrednostnimi papirji
  - c. sindicirana posojila in druga posojila podjetij za komercialne namene
  - d. prekoračitev zmogljivosti skrbnikov posojilo za čez dan za centralno nasprotno stranko (CNS)
  - e. posojilo/prekoračitev za čez dan za zmanjšanje neuspešnih poravnav (t. i. fails-curing)
  - f. avtokolateralizacija centralnih bank
  - g. preneseni in sprejeti posli v verigi izvedbe in kliringa
  - h. blagovni posli, sklenjeni za operativne in/ali industrijske namene
  - i. posli, ki vključujejo pravice do emisije.

### 4.2.2 Vidiki, povezani z vsemi vrstami poslov SFT

12. Stranka v poslu SFT, ki deluje kot glavni zavezanec in sklepa posle za lasten račun, se navede kot nasprotna stranka v poslu SFT.
13. Vsak subjekt, ki omogoči ali uredi sklenitev posla SFT ali v sklenitvi posla SFT sodeluje, vendar ne kot glavni zavezanec niti za lasten račun, bodisi na strani posojila ali na strani

zavarovanja s premoženjem, in deluje v imenu stranke, ni opredeljen kot nasprotna stranka, temveč kot borzni posrednik, zastopnik posojilodajalec, tripartitni agent ali udeleženec v centralno depotni družbi, kakor je primerno. En subjekt ima lahko več vlog v poslu SFT. Podrobnosti o izpolnjevanju podatkov o nasprotni stranki so opredeljene v oddelku 5.1.

14. Nasprotne stranke morajo opredeliti, katero vrsto posla SFT so sklenile. Podobno kot je določeno v Prilogi 1 k regulativnemu tehničnemu standardu o poročanju in v oddelku 5.2 tega dokumenta, se vsa polja ne uporabljajo za vse posle SFT, zato se morajo nasprotne stranke jasno dogovoriti o vrsti sklenjenega posla SFT.
15. O poslu SFT se poroča, kadar sta vanj vključeni dve nasprotni stranki ali kadar je ena stranka v poslu SFT posameznik, ki ni podjetje, druga pa nasprotna stranka, kot je opredeljena v uredbi SFTR. V poslih SFT sta udeleženi največ dve nasprotni stranki. V primeru razdelitve posojil med dva ali več prejemnikov zavarovanja s premoženjem ter dva ali več izdajateljev zavarovanja s premoženjem se posel SFT opredeli kot posamezno posojilo vrednostnih papirjev, gotovine ali blaga med nasprotnima strankama, ki je zavarovano s premoženjem.
16. Če so pogoji iz odstavka 12 izpolnjeni, se šteje, da so investicijski skladi, ne glede na svojo pravno naravo, nasprotne stranke v poslu SFT. Zlasti za podsklade velja, da so običajno opremljeni z identifikatorjem pravnih subjektov (LEI), kot se podobno izvede na podlagi uredbe EMIR. V navedenem primeru bi bilo treba o podskladu poročati kot o samostojni nasprotni stranki. Zadevne informacije o posojilu in zavarovanju s premoženjem bi se morale nanašati na posel SFT, ki jih je sklenil navedeni podsklad. Če podsklad ni stranka v poslu SFT, glejte oddelek 4.17.
17. V primeru posla SFT z opravljenim kliringom, vsak izmed poslov SFT med CNS, njenimi klirinškimi člani, njihovimi strankami itd., pomeni ločen posel SFT, o katerem se poroča z drugim edinstvenim identifikatorjem sklenjenega posla (UTI). Kadar se posel SFT sklene na mestu trgovanja in je bil kliring opravljen še istega dne, kot je določeno v členu 2(2) regulativnega tehničnega standarda o poročanju, se o njem poroča po opravljenem kliringu, tj. ne poroča se o vmesnih prenesenih in sprejetih poslih. Podrobne informacije o poročanju o poslih SFT z opravljenim kliringom so na voljo v oddelku 4.3.
18. Poleg tega bi morala centralna depotna družba v zvezi s posli SFT za zmanjšanje neuspešnih poravnav v poročilu kot svoje nasprotne stranke navesti ustrezne udeležence centralno depotne družbe in ne njihove stranke. To velja tudi, kadar se posel SFT izvede na podlagi zbirnega računa.
19. Zato bi bilo treba, razen v primeru poslov iz člena 2(3) uredbe SFTR in poslov iz oddelka 4.2.1, o vseh drugih poslih SFT poročati, kot je pojasnjeno v naslednjem oddelku teh smernic.
20. Treba je opozoriti, da se o poslih SFT iz člena 2(3) poroča na podlagi Uredbe (EU) št. 600/2014.

#### 4.2.3 Vidiki, povezani z repo posli

21. Posojila v več valutah, zavarovana s premoženjem predstavljajo ločene posle SFT, zato bi bilo treba o njih poročati z lastnimi UTI. O vsakem repo poslu se poroča v skladu s splošnimi načeli poročanja o repo poslih:
  - a. poročilo o veljavnih glavnica in UTI ter posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem, če obstaja, za vsako posamezno valuto; ter
  - b. poročilo o ustreznem zavarovanju s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti, tj. zavarovanju, ki zajema repo posle, vendar ni posebej dodeljeno nobenemu od teh poslov, ter zagotovitev povezav do poročila prek ustreznih polj.
22. Kadar je cena povratnega odkupa izražena v valuti, ki ni valuta, v kateri je izražena prodajna cena, vendar je ta še vedno povezana z istim repo poslom, bi bilo treba valuto za zaprtje pozicije pretvoriti v valuto ob odprtju pozicije, da bi bilo mogoče poročati o ustreznih informacijah o ceni in glavnica. Za predložitev doslednih podatkov za to polje glejte smernice o uporabi menjalnih tečajev pri poročanju tržnih vrednosti v oddelku 4.13.1.
23. Kadar ima zavarovanje repo posla s premoženjem drugačno obliko prenosa, ki je še vedno del dogovorov o zavarovanju s premoženjem, opredeljenih v direktivi o zavarovanjih, bi morali nasprotni stranki o tem še vedno poročati kot o repo poslu. V skladu s tem bi bilo treba poročati o repo poslih, sklenjenih na podlagi pravil drugih jurisdikcij, kot so repo posli v obliki posojil (t. i. repo posli Gentan), in pri tem zagotoviti popolne in točne podrobnosti v skladu s tehničnim standardom o poročanju.
24. Repo posli in povratni repo posli, ki jih sklenejo CNS, da bi investirale (i) lastna sredstva zaradi ohranjanja likvidnosti ali (ii) sredstva klirinških članov, zagotovljena v obliki kritja, so vključeni v obveznost poročanja iz člena 4 uredbe SFTR.
25. O repo poslih in povratnih repo poslih se poroča na predlogi formata ISO 20022 XML za vsak posamezen repo posel.

#### 4.2.4 Vidiki, povezani s posli nakupa in ponovne prodaje ter posli prodaje in ponovnega nakupa

26. Nekateri posli nakupa in ponovne prodaje/posli prodaje in ponovnega nakupa so urejeni z dvostranskimi ali krovnimi dogovori. Vendar se določene priloge, ki zajemajo te posle SFT, razlikujejo od tistih, ki se nanašajo na repo posle in povratne repo posle. Nedvomne gre pri sklenjenem poslu SFT za posel nakupa in ponovne prodaje/posel prodaje in ponovnega nakupa.
27. Kadar posel nakupa in ponovne prodaje/posel prodaje in ponovnega nakupa ureja dvostranski ali krovni dogovor ali priloga h krovnemu dogovoru, bi bilo treba o tem dogovoru poročati v ustreznih poljih, tj. v poljih 9–11 tabele 2 „Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem“.
28. Nasprotni stranki bi morali na popolnoma enak način poročati o krovnih dogovorih, ki niso vključeni v izvedbeni tehnični standard o poročanju. V zvezi s krovnim dogovorom bi bilo treba v polje „Krovni dogovor“ vpisati različico dogovora, ki velja za sklenjeni posel SFT.

29. Kadar nasprotni stranki ugotovita, da je za poročanje o nekaterih vrstah poslov nakupa in ponovne prodaje/poslov prodaje in ponovnega nakupa ustrežnejša predloga za repo posle, bi morali, če se o tem strinjata obe nasprotni stranki, za poročanje o navedenih poslih SFT uporabiti predlogo za repo posle.
30. O poslih nakupa in ponovne prodaje/poslih prodaje in ponovnega nakupa se poroča na predlogi formata ISO 20022 XML za vsak posamezen posel nakupa in ponovne prodaje/posel prodaje in ponovnega nakupa.

#### 4.2.5 Vidiki, povezani s posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev

31. V skladu z opredelitvijo je sklenitev posla posoje/izposoje vrednostnih papirjev povezana s prenosom vrednostnih papirjev od posojilodajalca izposojevalcu. Posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev vključuje več kot eno preneseno oznako ISIN. Če je treba v postopku dodelitve s strani tretjih subjektov, kot so zastopniki posojilodajalci, med določenima nasprotnima strankama prenesti več kot eno oznako ISIN, bi bilo treba za vsako posamezno oznako ISIN poročati o drugem poslu SFT.
32. Ker člen 4(1) uredbe SFTR določa, da je treba o sklenitvah, spremembah in prekinitvi poslov SFT poročati najpozneje naslednji delovni dan, se poroča o vseh sklenjenih SFT. To vključuje vse generirane posle SFT, tudi če še niso poravnani.
33. V različnih predstavljenih scenarijih niso bili upoštevane nekatere vrste upravljavcev premoženja. To vključuje sklade, ki združujejo vrednostne papirje v paket sredstev in jih nato lahko posojajo. Ti skladi trgujejo prek borznega posrednika, ki deluje kot zastopnik in posoja določeno količino vrednostnih papirjev iz paketa sredstev skladov. Neposredni posel se potrdi med nasprotno stranko in paketom. Ob koncu dneva se opravi zadnja dodelitev, posamezne potrditve pa se pošljejo vsakemu skladu, ki je udeležen v paketu sredstev. Podrobnosti se pošljejo tudi nasprotni stranki, poravnava pa se opravi z enim sami prenosom iz skupnega depozitarja vseh zadevnih skladov. V tem primeru in na podlagi splošnega načela iz odstavka 15 bi moral vsak par nasprotnih strank poročati repozitorijem sklenjenih poslov o vsakem posameznem poslu SFT ter navesti oznako ISIN.
34. V primeru posoje vrednostnih papirjev v sistemu CNS s paketom sredstev ni mogoče poročati o dejavnosti v življenjskem ciklu znotraj dneva, kadar se konec dneva izposojevalcu in posojilodajalcu dodelijo samo neto pozicije novih posojil. Zato bi bilo treba v sistemu CNS poročati o posojilih znotraj dneva, čeprav za ta posojila zavarovanje s premoženjem morda ne bo dodeljeno. Poročilo o zavarovanju s premoženjem bi bilo treba predložiti za vse druge posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev, kadar se v polje (2.72) „Kazalnik nezavarovanega posojanja vrednostnih papirjev“ navede oznaka „ne“, o poravnanem neto novem posojilu pa je treba poročati v poročilu o trgovanju (na dan S+1).
35. O poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev se poroča na predlogi formata ISO 20022 XML za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev.
36. O poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev, usmerjenih v gotovino, tj. povratna posojila vrednostnih papirjev, je treba poročati kot o repo poslih. Kadar se o poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev, usmerjenih v gotovino, poroča v poljih o repo poslih, je treba

opozoriti, da bi vrsta krovnega dogovora morala upoštevati ustrežni osnovni dogovor, npr. standardizirani krovni dogovor o posoji vrednostnih papirjev (GMSLA).

#### 4.2.6 Vidiki, povezani s posli SFT, ki vključujejo blago

37. Izvajanje posla SFT bi moralo biti strukturirano tako, da dejanski lastnik ne izgubi ekonomskega lastništva nad blagom niti ne prevzame novega tržnega tveganja pri blagu.
38. Za repo posle/povratne repo posle, ki vključujejo blago, so značilne pogodbe o začasni prodaji. Blago se lahko prenese z neposrednim prenosom lastniške pravice ali zastavo.
39. Kadar se upošteva obseg poslov SFT, ki vključujejo blago, pa bi prodaja in povratni odkup, ki ne štejeta za repo posel, morala šteti za posel nakupa in ponovne prodaje.
40. V poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki vključuje blago, je prejemnik zavarovanja s premoženjem stranka, ki posoja blago, izdajatelj zavarovanja s premoženjem pa si blago izposodi. To je v nasprotju s repo poslom/povratnim repo poslom in poslom nakupa in ponovne prodaje/poslom prodaje in ponovnega nakupa, kjer blago v poslu šteje za zavarovanje s premoženjem.
41. Nasprotni stranki bi pri poročanju o poslih SFT, ki vključujejo blago, poleg sprejetja ustreznih krovnih dogovorov morali oceniti, v kolikšnem obsegu bi bilo mogoče za vrsto posla SFT, ki vključuje blago in o katerem poročata, izpolniti polja, ki veljajo za naveden posel SFT. To bi moralo pomagati pri ugotavljanju, ali je treba o poslu poročati kot o poslu posoje/izposoje blaga ali kot o repo poslu/poslu prodaje in ponovnega nakupa ali kot povratnem repo poslu/poslu nakupa in ponovne prodaje, ki je zavarovano z blagom.
42. Poleg tega je pri vseh poslih SFT, opredeljenih v členu 3(7) do 3(10) uredbe SFTR, razen pri kreditiranju za povečanje trgovalnega portfelja, vključeno sklicevanje na možno uporabo blaga kot dela posla SFT. Posel nakupa in ponovne prodaje/posel prodaje in ponovnega nakupa omejuje uporabo blaga pri nakupih in naknadnih prodajah na dve nasprotni stranki (brez posrednikov na trgu), medtem ko posli posoje in izposoje blaga ter repo posli omogočajo dogovore o prenosu lastniške pravice in dogovore o zastavi. Nasprotni stranki bi torej morali v polje 2.20 „Način zagotavljanja zavarovanja s premoženjem“ navesti vrsto dogovora o zavarovanju s premoženjem, kakor je ustrezno.
43. Posli SFT, ki vključujejo blago, so lahko včasih del kompleksnejših struktur, ki lahko vključujejo izvedene finančne instrumente, kot so termenske pogodbe in opcije. V tem primeru je treba poročati samo o tistih delih celotne strukture, ki predstavlja posel SFT. O izvedenih finančnih instrumentih, ki se uporabljajo v takih strukturah, se poroča na podlagi uredbe EMIR in/ali direktive MiFID in/ali uredbe REMIT.
44. V zvezi s pomenom enakovrednega blaga in nadomestnega blaga, ESMA pojasnjuje:
  - a. enakovredno blago je blago iste vrste s podobnimi značilnostmi in/ali specifikacijami, ki lahko nadomesti originalno blago v povratnem delu posla, kot je dogovorjeno s pogodbo;
  - b. nadomestno blago je blago, zastavljeno kot zavarovanje s premoženjem v obliki nadomestila za blago, ki je bilo prvotno zastavljeno kot zavarovanje pri istem poslu.

#### 4.2.6.1 Posli SFT, ki vključujejo energijo

45. Posel (npr. nakup in ponovna prodaja plina na več območjih s cilji (nadomestnega) financiranja) je lahko posel, o katerem se poroča na podlagi uredbe REMIT v časovnem okviru poročanja T+30 in obenem, posel SFT, o katerem se poroča na dan T+1.
46. Kadar so torej te vrste poslov dovolj jasne, da jih je mogoče nedvoumno razvrstiti kot posle SFT, ki se uporabljajo za financiranje blaga, se o njih poroča na ustrezni predlogi za poročanje.

#### 4.2.7 Vidiki, povezani s kreditiranjem za povečanje trgovalnega portfelja

47. Pričakuje se, da med dvema nasprotnima strankama v določenem trenutku obstaja samo en posel kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja, razen kadar subjekta pogodbeno določita več kot eno osnovno valuto in kadar so posojila z vzvodom določena na podlagi vsake od strank: v tem primeru je treba posel kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja opraviti za vsako osnovno valuto posebej. Ta posel SFT se nanaša na katero koli posojilo z vzvodom ali tržno vrednost kratkih pozicij v osnovni valuti.
48. UTI bi bilo treba za kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja ustvariti samo, kadar se črpanje sredstev opravi vsaj enkrat. Če je podpisan dogovor o krovnem posredništvu s finančnimi instrumenti, vendar se sredstva še niso črpala, poročilo ni potrebno, saj posel SFT še ni opravljen.
49. Če vrednost posojila z vzvodom in tržna vrednost kratkih pozicij dosežeta v katerem koli trenutku vrednost nič, tj. gotovinsko posojilo ali posojilo vrednostnih papirjev se ne odobri, zavarovanje s premoženjem stranke, ki ga hrani krovni posrednik, ne predstavlja več zavarovanja izpostavljenosti posla SFT. Zavarovanje se zadrži za druge obveznosti, ki niso povezane s posli SFT. Krovni posrednik in stranka (i) poročata, kadar vrednost zavarovanja z denarnimi sredstvi znaša nič, kar pomeni, da zavarovanja s premoženjem ni, in (ii) prenehata poročati o zavarovanju s premoženjem do ponovnega nastanka izpostavljenosti posojila z vzvodom ali tržne vrednosti kratkih pozicij.
50. V poročilu o poslu se kot vrsta ukrepa navede „MODI“ in ne „ETRM“. V tem primeru se pričakuje tudi predložitev sporočila o posodobitvi zavarovanja s premoženjem (COLU), kjer je označeno, da vrednost zavarovanja z denarnimi sredstvi znaša nič, da bi se preprečilo kakršno koli napačno prikazovanje uporabljenega zavarovanja s premoženjem. Za poročanje o zavarovanju z vrednostjo nič glejte oddelek 5.4.4.
51. V primeru posojil z vzvodom nasprotni stranki ne poročata o komponentah zavarovanja s premoženjem, kadar to niso vrednostni papirji in denarna sredstva.
52. Poročilo o tržni vrednosti kratkih pozicij stranke ne bi smelo temeljiti na pripoznavanju pri obračunavanju (tj. obračunavanju po datumu trgovanja ali obračunavanju po datumu poravnave) s strani krovnega posrednika (MRS 39.38 Finančni instrumenti: pripoznavanje in merjenje). O tržni vrednosti kratkih pozicij bi bilo treba poročati enako, kot se poroča o poravnavi posojila in zavarovanju s premoženjem. Nasprotni stranki bi torej morali izračunati tržno vrednost kratkih pozicij na podlagi predvidenega datuma poravnave in vrednostnih papirjev, ki naj bi bili dobavljeni.

53. Kadar portfelj stranke krovnega posredništva ne vključuje trgovanja z vrednostnimi papirji, poročanje o odobritvi posojila tem strankam nima nobene vrednosti z vidika uredbe SFTR in bi se mu bilo treba izogniti, da se prepreči zbiranje velikih količin nepomembnih informacij.

### 4.3 Poročanje o poslih SFT, katerih kliring opravi CNS

54. Poročanje na ravni pozicije se uporablja za posle SFT, katerih kliring opravi CNS: je neobvezno in dopolnjuje poročanje na ravni posla. Poročila na ravni pozicije se lahko predložijo, ko so izpolnjeni določeni pogoji<sup>1</sup>.
- Pravni dogovor določa, da je tveganje na ravni pozicije, da se vsa poročila na ravni posla nanašajo na proizvode, ki so medsebojno zamenljivi, in če je pozicija nadomestila posamezne posle. To velja v primeru prenovitve po pobotu posameznih poslov: na podlagi pobotane pozicije se sklene nova pogodba, zanjo pa se generira nov UTI. To bi lahko na primer veljalo v zvezi s klirinškim članom in CNS.
  - Prvotna poročila na ravni posla so bila pravilno opravljena. Ni dovoljeno poročati samo o pozicijah.
  - O drugih dogodkih, ki vplivajo na skupna polja v poročilu o poziciji, se poroča ločeno.
  - Prvotna poročila na ravni posla (točka b zgoraj) in poročila o drugih dogodkih (točka c zgoraj) so, kjer je ustrezno, dosegla primerno „stanje konca življenjske dobe“. To bi bilo treba doseči tako, da se posredujejo sporočila o predčasnem zapiranju pozicij, nato pa poroča o neto poziciji kot o novi poziciji ali posodobitvi obstoječe pozicije.
  - Poročilo o poziciji se opravi pravilno, če se v vsa ustrezna polja vpišejo podatki o nasprotni stranki in poslu in, kakor je ustrezno, če se izpolnijo polja v tabeli o kritju in ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem.
55. Če so ti pogoji izpolnjeni, se lahko poročanje o naknadnih posodobitvah, vključno s posodobitvami vrednotenja, posodobitvami zavarovanja s premoženjem in drugimi spremembami ter dogodki v življenjskem ciklu, uporabi pri poročilih o poziciji (kot spremembe itd. in ob ohranitvi iste vrednosti UTI pri poziciji, katere kliring je opravila CNS), vendar ne pri prvotnih poročilih na ravni posla/poročilih o dogodkih.
56. Poročilo na ravni pozicije bi moralo biti določeno z lastnim UTI, ki je stalni identifikator navedene pozicije, tj. se ne spremeni z morebitnimi spremembami pozicije.
57. Da bi se lahko poročalo na ravni pozicije, je ponovno določeno, da je treba najprej poročati o poslih SFT po opravljenem kliringu na ravni posla z vrsto ukrepa „POSC“ (tudi če je bil kliring opravljen isti dan), šele nato pa se lahko poroča o dogodkih v življenjskem ciklu na ravni pozicije. Za scenarij, ki prikazuje zahtevane korake pri poročanju na ravni pozicije, glejte oddelek 5.2.1.

---

<sup>1</sup> Glejte odstavek 84 Posvetovalnega dokumenta o smernicah za poročanje na podlagi uredbe SFTR.

## **4.4 Porazdelitev odgovornosti v skladu s členom 4(3) uredbe SFTR**

### **4.4.1 Splošni primer**

58. Nefinančna nasprotna stranka mora finančni nasprotni stranki sporočiti, ali šteje za majhno nefinančno nasprotno stranko ali ne; finančno nasprotno stranko mora tudi obveščati o vseh potencialnih spremembah v svojem statusu.

### **4.4.2 Tretja država-finančne nasprotne stranke**

59. Ko Evropska komisija razglasi enakovrednost v zvezi z določeno tretjo državo, v primeru sklenitve posla SFT med tretjo državo-finančnimi nasprotnimi strankami s podružnico v Uniji in MSP-nefinančno nasprotno stranko, pri čemer sta obe navedeni stranki izpolnili obveznosti v zvezi s poročanjem, ki veljajo v navedeni tretji državi, nobena od teh strank ne poroča o poslu SFT na podlagi uredbe SFTR.

60. Kadar se posli SFT sklenejo med tretjo državo-finančnimi nasprotnimi strankami, ki ne sodijo na področje uporabe uredbe SFTR (tj. niso zajete v členu 2(1)(a)(ii) uredbe SFTR), in MSP-nefinančno nasprotno stranko, mora MSP-nefinančna nasprotna stranka o takih poslih neposredno poročati repozitoriju sklenjenih poslov ali kako drugače uporabiti možnost za prenos obveznosti poročanja iz člena 4(2).

### **4.4.3 Skladi**

61. Kadar se porazdelitev odgovornosti iz člena 4(3) uredbe SFTR ne uporablja za upravljavca alternativnih investicijskih skladov (UAIS), tj. kadar uredba SFTR ne velja za UAIS, je za poročanje o poslih SFT v repozitorij sklenjenih poslov odgovoren sklad.

## **4.5 Prostovoljen prenos obveznosti poročanja**

62. Pri prenosu obveznosti poročanja bi morala nasprotna stranka, ki obveznost prenese (za katero velja obveznost poročanja), pravočasno zagotoviti subjektu, ki bo predložil poročilo, vse podrobnosti o poslu SFT: odgovornost nasprotne stranke pri tem je, da zagotovi pravilnost navedenih podrobnosti. Subjekt, ki bo predložil poročilo, bi moral obenem zagotoviti, da so nasprotne stranke, ki poročajo, obveščene o vseh podatkih, ki se poročajo v njihovem imenu, zadevnih rezultatih obdelave podatkov v repozitoriju sklenjenih poslov in s tem povezanih morebitnih vprašanjih glede kakovosti poročanja ali podatkov.



## 4.6 Uporaba obveznosti poročanja iz uredbe SFTR pri poslih SFT, ki jih sklenejo podružnice

### 4.6.1 Uporaba obveznosti poročanja iz uredbe SFTR pri poslih SFT, ki jih sklenejo subjekti iz držav zunaj EU s podružnicami v EU

63. V skladu z namenom uredbe SFTR in na podlagi uredbe EMIR organ ESMA meni, da je treba pojem sklenitve razumeti kot pojem, ki je povezan z nasprotno stranko v poslu, tj. nasprotno stranko, kadar se posel SFT vknjiži.

### 4.6.2 Določitev poslov SFT, o katerih se poroča, kadar jih sklenejo podružnice

64. Tabela 1 pojasnjuje, o katerih podatkih je treba poročati v zvezi s podružnicami nasprotnih strank poročevalk.

65. Zadnji stolpec „Poročanje na podlagi uredbe SFTR“ se nanaša na primere, v katerih za posel velja obveznost poročanja na podlagi uredbe SFTR. Če za posel ne velja obveznost poročanja, se poročilo ne opravi ne glede na lokacijo nasprotnih strank/podružnic. Rdeče obarvane vrstice v tabeli 1 prikazujejo scenarije, o katerih se nikoli ne poroča na podlagi uredbe SFTR.

66. Pomembno je razumeti, da v nekaterih scenarijih obveznost poročanja za nasprotno stranko ne pomeni, da je o poslu SFT treba poročati, in obratno, kot je pojasnjeno v tabeli 1. Na primer, o poslih, ki jih skleneta dve podružnici istega pravnega subjekta, tudi če za nasprotno stranko (določeno z LEI 1) velja obveznost poročanja, se ne poroča, kot je določeno v zadnjem stolpcu. Razlog za to je, da ne gre za dve nasprotni stranki, temveč za dve razširitvi iste nasprotne stranke.

67. Tudi če podružnica ima LEI, je treba v polji 1.3 „Nasprotna stranka poročevalka“ in 1.11 „Druga nasprotna stranka“ vpisati LEI zadevnih sedežev, informacije o zadevni podružnici pa je treba vpisati v polji 1.17 „Podružnica nasprotne stranke poročevalke“ in 1.8 „Podružnica druge nasprotne stranke“. V polje 1.12 „Država druge nasprotne stranke“ je treba vpisati oznako države sedežev, ne podružnic.

Tabela 1 – Poročanje po podružnicah									
	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT1	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT2	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT3	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT5	LEI1	EU	CH	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT9	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU		YES	YES

**Tabela 1 – Poročanje po podružnicah**

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

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

All codes are included for illustrative purposes.

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

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

## 4.7 Poročanje po nefinančnih nasprotnih strankah

68. Organ ESMA potrjuje, da LEI v nekaterih scenarijih morda ni na voljo, vendar ta scenarij ne velja za nefinančno nasprotno stranko s sedežem v EU. Vsi subjekti, za katere velja uredba SFTR, bi morali uporabljati LEI za določitev subjektov, navedenih v ustreznih podatkovnih poljih.
69. Kadar posel SFT skleneta nefinančni nasprotni stranki, morata obe o njem poročati v repozitorij sklenjenih poslov, lahko pa na podlagi člena 4(2) izkoristita tudi možnost za prenos obveznosti poročanja na eno od njih ali na tretjo stranko.

## 4.8 Vrste ukrepov

### 4.8.1 Veljavne vrste ukrepov

70. Nasprotni stranki v poslu SFT morata poročati o sklenitvi, spremembah in prekinitvi posla SFT. Če se ni spremenila nobena od podrobnosti o poslu SFT, ki so navedene v podatkovnih poljih, nasprotni stranki o teh podrobnostih ne poročata ponovno.
71. O posodobitvah vrednotenja bi bilo treba poročati samo, kadar se spremeni vrednost vrednostnih papirjev, ki so zagotovljeni kot posojilo ali se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem.
72. Pri poročanju o zavarovanju s premoženjem nasprotni stranki ne poročata o spremembah zavarovanja s premoženjem znotraj dneva, temveč samo o stanju na koncu dneva.
73. Vrste ukrepov se medsebojno izključujejo. Poročanje z vsemi različnimi vrstami ukrepa pomeni različne informacije za organe tako z vidika podjetij in upravljanja podatkov. Nasprotni stranki si zato morata prizadevati, da poročajo o pravi vrsti ukrepa.

### 4.8.2 Poročanje s celovitim posnetkom stanja proti delnemu poročanju o spremembah poslov SFT

74. V primeru sprememb v poslih SFT, tako v zvezi z dogodki v življenjskem ciklu kot s popravki, morata nasprotni stranki posredovati sporočila, ki vsebujejo vsa veljavna polja, vključno s tistimi, ki se niso spremenila, s čimer je še naprej omogočeno ločeno poročanje podatkov o posojilu in zavarovanju s premoženjem.
75. Opozoriti je tudi treba, da so posodobitve vrednotenja, zavarovanja s premoženjem, kritja in ponovne uporabe dnevna poročila s posnetki stanja in da je v teh primerih treba izpolniti vsa zadevna polja. Poleg tega se glede na dnevno poročanje pričakuje, da se bo v vsakem od teh poročil s posnetki stanja prikazalo stanje ob koncu dneva ob upoštevanju vseh ustreznih sprememb, ki so se zgodile v navedenem dnevu. Posledično, in ob upoštevanju roka za poročanje T+1, se od nasprotne stranke ne pričakuje, da bo predložila poročilo o popravku za zavarovanje s premoženjem, vrednotenje, kritje ali ponovno uporabo za tekoči dan ali prejšnji delovni dan. Nasprotno, popravke v zvezi z zavarovanjem s premoženjem, vrednotenjem, kritjem ali ponovno uporabo bi bilo treba predložiti samo za pretekle podatke, če je bila po roku za poročanje ugotovljena napaka v sporočenih informacijah.
76. V primeru informacij na strani posojila v poslu bi bilo treba poročati o vsaki spremembi kot taki ter ločeno od popravkov podatkov o posojilu. O različnih spremembah, ki se zgodijo isti dan, se lahko poroča v enem samem poročilu, v katerem pa morajo biti vse spremembe točno prikazane.
77. Polja, ki jih je treba izpolniti v vsaki posamezni vrsti poročila, so določena z validacijskimi pravili.
78. V zvezi z nekaterimi polji, ki se ne smejo spreminjati (npr. časovni žig izvršitve), se od repozitorijev sklenjenih poslov ne pričakuje, da preverijo, ali vsebina teh polj ni bila

spremenjena pri poročanju z vrsto ukrepa „MODI“, razen če je v validacijskih pravilih za zadevno polje določeno drugače.

#### 4.8.3 Zaporedje vrst ukrepov za različne vrste sporočil

79. Tabela 2, tabela 3 in tabela 4 vsebujejo informacije o različnih zaporedjih vrst ukrepov, ki niso prepovedana z validacijskimi pravili<sup>2</sup>. Informacije iz tabele 2 veljajo za poročanje na ravni<sup>3</sup> posla in pozicije, medtem ko se tabela 3 in tabela 4 posebej nanašata na poročanje o kritju za posle SFT, katerih kliring opravi CNS, in poročanje o ponovni uporabi.

		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	

<sup>2</sup> Prihodnje spremembe pri opredelitvi validacijskih pravil lahko vplivajo na vsebino tabele.

<sup>3</sup> Komponenta pozicije se ne nanaša na poročanje o poročanju na ravni pozicije.

**Tabela 3 – Posodobitev kritja**

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

**Tabela 4 – Podatki o ponovni uporabi, ponovno investiranih denarnih sredstvih in virih financiranja**

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

80. Pri uporabi tabele 2, tabele 3 in tabele 4 je pomembno razumeti, da ne predstavljajo zgolj dovoljenega takojšnjega naslednjega koraka temveč vrste ukrepov, o katerih se lahko poroča v katerem koli trenutku po predložitvi druge vrste ukrepa. Na primer, po predložitvi poročila z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“ je dovoljeno poslati samo poročilo z vrsto ukrepa „Popravek“ ali „Napaka“. Vendar je po predložitvi poročila z vrsto ukrepa „Popravek“ dovoljeno poslati katero koli drugo vrsto poročila. Pojavi se lahko vprašanje, ali lahko subjekt, ki je poslal poročilo z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“ in nato še

„Popravek“ za isti UTI, nadaljuje s pošiljanjem poročil z drugimi vrstami ukrepov. Odgovor je ne. Z vrsto ukrepa „Popravek“ se ne prekličejo/prenehajo uporabljati logične omejitve, ki so se vzpostavile s prehodno predložitvijo poročila z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“. Zato lahko subjekt za isto vrsto ukrepa predloži samo poročilo z vrsto ukrepa „Napaka“ ali še en „Popravek“. Podobno ni nujno prekiniti posla SFT z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ po predložitvi popravka za predhodno prekinjen posel SFT (ker „Popravek“ ne vpliva na stanje posla v delu, ki ni neporavnan).

81. Razlog, zaradi katerega sta „Napaka“ in „Popravek“ edini sprejemljivi vrsti ukrepov po poročanju z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“, je ta, da bi bilo treba po vključitvi posla SFT v pozicijo vsa nadaljnja poročila (vključno s posodobitvami zavarovanja s premoženjem) opraviti na ravni pozicije. Zato bi bilo treba poročila predložiti z različnim UTI (ki velja za pozicijo) in potrditi tudi pravilno zaporedje teh poročil za navedeno pozicijo.
82. Poročila o poslih SFT bi bilo treba pošiljati v kronološkem zaporedju, v katerem so se zgodili dogodki, skladno z zahtevami, določenimi v izvedbenem tehničnem standardu. Vendar je priznано, da bi subjekt v primerih, kadar poročila ne predloži pravočasno ali kadar ugotovi, da je v preteklosti predložil netočne informacije, poslati poročila z datumi preteklih dogodkov, s čimer se kronološko zaporedje prekine.
83. Vendar bi morali repozitoriji sklenjenih poslov pregledati „Datum dogodka“ samo, da bi s tem preverili, da ne gre za prihodnji datum (to je izrecno navedeno v validacijskih pravilih) in:
  - a. v primeru datumov „preteklih“ dogodkov (tj. ki segajo pred datum poročanja –1) ti dogodki ne spremenijo poslov po njihovi zapadlosti ali prekinitvi, tj. sporočeni datum dogodka sega pred datum zapadlosti in, če se vpiše, pred datum prekinitve (to je upoštevano tudi v validacijskih pravilih). Repozitoriji sklenjenih poslov preverijo tudi, da spremembe, poslane z datumom preteklega dogodka, ne spremenijo predhodno sporočenega datuma zapadlosti. Poleg tega repozitoriji sklenjenih poslov ne bi smeli uporabiti sporočenih sprememb v trenutnem poročilu o stanju trgovanja (če je posel še neporavnan) niti v preteklem poročilu o stanju trgovanja z datumom, v zvezi s katerim se je poročalo o dogodku;
  - b. v primeru datumov dogodkov, ki so enaki datumu poročanja ali dnevu pred datumom poročanja, bi repozitorij sklenjenih poslov moral uporabiti spremembe v poročilu o stanju trgovanja na podlagi zaporedja predložitev.
84. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali organom zagotoviti vsa sprejeta poročila o trgovanju ne glede na datum dogodka.
85. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali potrditi pravilno zaporedje poročil na podlagi zaporedja njihove predložitve ne glede na vsebino polja „Datum dogodka“.
86. Ker se o nekaterih preteklih dogodkih lahko poroča za posle, ki so zapadli ali so bili prekinjeni, je dovoljeno po vrsti ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ poslati „Spremembo“, „Posodobitev vrednotenja“ ali „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“ (če datum dogodka sega pred datum zapadlosti/prekinitve ali je enak navedenemu datumu), kar je razvidno iz tabele 2.
87. Opozoriti je treba, da se poročanje o nadomestitvah zavarovanja s premoženjem po prekinitvi ne pričakuje (razen če je posel preklican). Zato o prekinitvi ni treba poročati pred

datumom uveljavitve prekinitve (za več podrobnosti o poročanju o prekinitvah glejte oddelek 4.9.5).

88. Kadar repozitorij sklenjenih poslov zavrne več preteklih predloženih poročil, jih mora nasprotna stranka popraviti in ponovno poslati takoj, ko je to mogoče, ter pri tem ohraniti kronološko zaporedje dogodkov. Kadar se ta predhodna poročila nanašajo na dogodke, ki so se zgodili na datum poročanja ali dan prej, in bi jih repozitorij sklenjenih poslov zato lahko upošteval pri pripravi poročila o stanju trgovanja (v skladu z odstavkom 83 zgoraj), bo nasprotna stranka morda morala ponovno predložiti tudi zadnje(-a) poročilo(-a), da bi čim bolj posodobila evidenco o poslu.
89. V zvezi z vrsto ukrepa „Napaka“ je pomembno opozoriti, da je, ko je enkrat sporočena, ni mogoče več preklicati ali kako drugače „razveljaviti“. Če torej ena ali dve nasprotni stranki pomotoma pošljeta poročilo s to vrsto napake, morata opraviti naslednje korake za pravilno nadaljevanje poročanja:
  - a. tudi druga nasprotna stranka mora poslati poročilo z vrsto ukrepa „Napaka“ za isti UTI. Tega UTI ne bo mogoče ponovno uporabiti;
  - b. obe nasprotni stranki morata sprejeti nov UTI za ta posel, o njem poslati poročilo z vrsto ukrepa „Novo“ in sprejetim novim UTI ter nadaljevati poročanje o vseh nadaljnjih dogodkih v življenjskem ciklu s tem UTI.
90. Ena izjema, pri kateri predložitev poročila z vrsto ukrepa „Napaka“ morda ne zahteva preklica posla s strani druge nasprotne stranke, je možen scenarij, v katerem ena od nasprotnih strank pomotoma poroča o poslu dvakrat dvema različnima repozitorijema sklenjenih poslov in želi preklicati samo eno odvečno predloženo poročilo. V tem primeru bi ta nasprotna stranka morala poslati poročilo z vrsto ukrepa „Napaka“ enemu repozitoriju sklenjenih poslov, medtem ko bi isti posel v drugem repozitoriju ostal odprt, obe nasprotni stranki pa bi lahko nadaljevali poročanje z istim UTI.
91. Treba je tudi opozoriti, da ta omejitev ne velja za poročanje o kritjih in ponovni uporabi. Na primer, nasprotna stranka lahko pomotoma poroča o ponovni uporabi (kadar do ponovne uporabe ne pride); v tem primeru bi morala predložiti poročilo o ponovni uporabi z vrsto ukrepa „Napaka“. To pa ne bi smelo tej nasprotni stranki preprečiti, da bi po potrebi pozneje poročala o ponovni uporabi.

## **4.9 Pravočasno poročanje o sklenitvi, spremembah in prekinitvi posla SFT**

### **4.9.1 Sklenitev posla SFT**

92. Če se sklenjen posel SFT pozneje prekine (med drugim tudi, če se prekine zaradi neuspešne poravnave), morata nasprotni stranki po predložitvi poročila o poslu z vrsto ukrepa „Novo“, predložiti poročilo z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“. Če je bilo v zvezi s prvotnim poslom SFT predloženo poročilo z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“ in se posel pozneje prekine, nasprotni stranki ne pošljeta poročila z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ za prvotni posel, temveč pošljeta poročilo z vrsto ukrepa „Sprememba“ za pozicijo, v kateri je bil prvotni posel SFT sklenjen, da bi navedeni posel izključili iz pozicije.

93. Vrsto ukrepa „Napaka“ bi bilo treba uporabiti samo za preklic poslov, ki se nikoli niso uresničili ali za katere ne velja obveznost poročanja na podlagi uredbe SFTR. V posebnem scenariju, v katerem se nasprotni stranki dogovorita o sklenitvi posla, katerega izvedba je pogojena z registracijo pri CNS, in CNS navedeni posel zavrne, bi nasprotni stranki morali posel SFT prekiniti z vrsto ukrepa „Napaka“, ker ni bil izpolnjen dogovorjeni pogoj za izvedbo posla, zato se posel nikoli ni uresničil.
94. Treba je tudi opozoriti, da se o začasni neuspešni poravnavi, ki ne privede do prekinitve posla SFT, ne poroča.
95. V posebnem primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja bi bilo treba o sklenitvi posla SFT poročati ob prvem nastanku tržne vrednosti kratkih pozicij ali neto denarnih obveznosti (z vidika stranke), skladno s tem pa se navede časovni žig izvršitve.

#### 4.9.2 Sprememba in popravek posla SFT

96. Sprememba posla SFT vključuje poročanje o naslednjih vrstah ukrepov: „Sprememba“ in „Popravek“. Čas poročanja je enak času sklenitve posla, kar pomeni, da se o spremembi lahko poroča od trenutka njene uveljavitve. Kjer je primerno, npr. v zvezi s spremembami na strani posojila v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev, je to treba razumeti kot predvideni datum poravnave.
97. Nasprotni stranki bi morali poročati samo o spremembah, ki so se zgodile, tj. ne poročata naj o spremembah, ki so bile dogovorjene, vendar bodo začele veljati v prihodnosti. Na primer, če se nasprotni stranki dogovorita o ponovni določitvi obrestne mere za repo posel na prihodnji datum, se o tem poroča samo enkrat, ko dogovorjeni datum (datum ponovne določitve obrestne mere) nastopi.
98. Podobno kot pri poročanju o sklenitvah se ne poroča o začnih neuspešnih poravnava kot takih, razen če te privedejo do spremembe posla, o čemer je treba ustrezno poročati z vrsto ukrepa „Sprememba“. Na primer, če se je o delnem vračilu posla SFT poročalo kot o spremembi in je bil posel pozneje preklican zaradi neuspešne poravnave, bi nasprotni stranki morali poročati o drugi spremembi za ta posel SFT, da bi razveljavile spremembe, ki izhajajo iz delnega vračila.
99. V primeru sprememb posla SFT, označenih s preteklim datumom (npr. kadar se nasprotni stranki v poslu SFT dvostransko dogovorita o ponovni določitvi nove obrestne mere za posel s preteklim datumom uveljavitve), se od nasprotnih strank ne pričakuje, da ponovno predložita poročila za vse nadaljnje dejavnosti, ki se zgodijo po datumu uveljavitve spremembe, označene s preteklim datumom. Opozoriti je treba, da je treba v poročilu o spremembi, označeni s preteklim datumom, navesti točen datum preteklega dogodka (ki pomeni datum uveljavitve spremembe). V tem primeru repozitoriji sklenjenih poslov ne uporabijo spremenjenih podatkov v poročilu o stanju trgovanja<sup>4</sup>.
100. O popravkih bi bilo treba poročati takoj, ko se v poročilu določijo netočni podatki. Poročila o popravku ni nujno poslati, če nasprotna stranka po spremembi posla SFT vpiše netočne

---

<sup>4</sup>Za nadaljnje podrobnosti o vplivu Datuma dogodka na obravnavo poročil repozitorijev sklenjenih poslov glejte oddelek 4.8.3.



podatke samo v svoje notranje sisteme: v takih primerih bi podjetje moralo poslati samo poročilo o spremembi, ki vsebuje končne točne podatke.

#### 4.9.3 Posodobitve zavarovanja s premoženjem

101. Poročilo o posodobitvi zavarovanja s premoženjem bi se moralo nanašati na datum uveljavitve, tj. na pričakovan datum poravnave. O določenih posodobitvah bi se lahko dogovorili nasprotni stranki, vendar te morda ne bi bile dokončane zaradi razlogov, ki jih je mogoče pripisati nasprotnim strankam ali tretjim strankam, kot so CNS ali centralno depotne družbe. To bi pomenilo, da bi bilo treba zadevno poročilo o posodobitvi zavarovanja s premoženjem ponovno predložiti z dokončnimi točnimi podatki. O začasni neuspešni poravnavi, ki ne vpliva na dogovorjeno zagotovitev zavarovanja s premoženjem, se ne poroča.
102. V nekaterih drugih primerih se subjekti že dogovorijo o določenih spremembah zavarovanja s premoženjem, vendar jih nato ne izvedejo. Nasprotni stranki bi morali poročati samo o posodobitvah zavarovanja s premoženjem, ki so se zgodile, kar pomeni, da naj ne poročata o zavarovanjih s premoženjem s pričakovanim datumom poravnave v prihodnosti.
103. Posodobitve zavarovanja s premoženjem so dnevna poročila s posnetkom stanja, ki bi morala odražati stanje zavarovanja s premoženjem ob koncu zadevnega dneva. O spremembah zavarovanja s premoženjem znotraj dneva se ne poroča. V posebnih primerih poslov znotraj dneva, za katere se zavarovanje s premoženjem zagotovi samo znotraj dneva in ob koncu dneva njegova vrednost znaša nič, nasprotni stranki poročata o zavarovanju s premoženjem z vrednostjo nič.
104. V primeru poslov na mestu trgovanja, katerih kliring opravi CNS in ki so vključeni v pozicijo ter se o njih poroča z vrsto ukrepa „Komponenta pozicije“, bi bilo treba posodobitve zavarovanja s premoženjem poslati za pozicijo, v katero so bili ti posli vključeni, in ne za prvotne posle.
105. Na koncu je treba opozoriti, da se pričakuje, da bo zadnja posodobitev zavarovanja s premoženjem predložena za zadnji dan, ko so bili zadevni posli neporavnani; predložiti bi jo bilo treba do konca naslednjega dne. Po predložitvi poročila z vrsto ukrepa „Predčasno zapiranje pozicij“ za posle SFT ali po datumu zapadlosti posla SFT za določen čas se posodobitve zavarovanja s premoženjem za te posle SFT ne predložijo (razen v primeru manjkajočih poznih poročil).
106. V posebnem primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja bi bilo treba posodobitve zavarovanja s premoženjem poslati samo v primeru tržne vrednosti kratkih pozicij ali neto denarne obveznosti (z vidika stranke). Če stranka posojila z vzvodom še ni črpala, nasprotni stranki ne poročata ne o poslu SFT ne o ustreznem zavarovanju s premoženjem. Možni so tudi scenariji, v katerih stranka črpa posojilo z vzvodom (poročilo o poslu kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja in ustreznem zavarovanju s premoženjem je bilo torej predloženo), nato pa vrednost posojila z vzvodom doseže nič. V teh primerih bi nasprotni stranki, če se ne odločita za zaprtje posla SFT, morali predložiti poročilo o zavarovanju s premoženjem z vrednostjo „nič“ za prvi dan, ko vrednost posojila z vzvodom doseže nič. Ko stranka ponovno črpa posojilo z vzvodom, bi bilo treba za ta posel SFT poročati o dejanskih vrednostih zavarovanja s premoženjem.

#### 4.9.4 Posodobitve vrednotenja, kritja in ponovne uporabe

107. V primeru posodobitve vrednotenja bi morali nasprotni stranki poslati dnevna vrednotenja do konca delovnega dne po datumu vrednotenja in ta datum vpisati v polje „Datum dogodka“.
108. Poročilo o posodobitvi kritja bi bilo treba poslati na datum uveljavitve, tj. na pričakovan datum poravnave, brez upoštevanja začasnih neuspešnih poravnav.
109. V posebnem primeru predčasno odplačanih kritij CNS pred portfeljem poslov z opravljenim kliringom bi bilo treba o teh poslih poročati na dan T+1 prvega veljavnega posla SFT v zadevnem portfelju (povezanim z oznako portfelja) in ne en dan po datumu, ko je bil vložen.
110. Poročanje o ponovni uporabi temelji na poravnavi, kar pomeni, da bi nasprotni stranki morali poročati samo o vrednosti ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem, poravnane na koncu zadevnega datuma. Ta datum poravnave se poroča kot Datum dogodka v poročilih o ponovni uporabi, ki jih je treba predložiti do konca naslednjega dne (tj. datum poravnave + 1). Poročila o ponovni uporabi so poročila s posnetkom stanja ob koncu dneva, kar pomeni, da je treba v njih predstaviti ponovno uporabljeno zavarovanje s premoženjem ob koncu dneva in ne spremembe predhodno sporočenih vrednosti (poročilo delta).

#### 4.9.5 Prekinitev posla SFT

111. Nasprotni stranki ne pošljeta poročila z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“, kadar posel SFT za določen čas doseže svoj datum zapadlosti in zato ni več neporavnan.
112. Če se nasprotni stranki dogovorita za prekinitev posla SFT za določen čas pred datumom zapadlosti ali za prekinitev posla za nedoločen čas, bi morali:
  - a. predložiti poročilo z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“, kadar se pričakovana prekinitev opravi na isti dan kot obvestilo o prekinitvi, ali
  - b. predložiti poročilo z vrsto ukrepa „Sprememba“, kadar se pričakovana prekinitev opravi naslednji dan ali pozneje. V tem primeru bi morali nasprotni stranki ustrezno spremeniti datum zapadlosti.
113. Ker na podlagi logike poročanja, predvidene v regulativnem/izvedbenem tehničnem standardu k uredbi SFTR (in v skladu s sedanjo logiko poročanja na podlagi uredbe EMIR), posla ni mogoče „ponovno odpreti“, ko se enkrat prekine, nasprotni stranki ne poročata o poslu, če se ta ne izvede zaradi neuspešne poravnave.
114. V praksi to pomeni, da nasprotni stranki, ki na dan, ki sledi dogovorjenemu datumu predčasnega prekinitve posla, ugotovita, da prekinitev ni opravljena na pričakovan datum poravnave, poročila z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ne pošljeta, dokler ni prekinitev opravljena. Če se prekinitev prekliče zaradi neuspešne poravnave, nasprotni stranki ne pošljeta poročila z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“, saj je posel SFT še vedno neporavnan.

115. Podobno velja v primeru poslov SFT, pri katerih se bliža datum zapadlosti (prvotni pogodbeno dogovorjen datum zapadlosti (polje 2.14) ali spremenjen datum zapadlosti, s katerim se sporoči vnaprej dogovorjena predčasna prekinitve), in sicer, če nasprotni stranki na dan, ki sledi datumu zapadlosti, ugotovita, da zadnji del posla SFT ni poravnan, morata poslati poročilo o spremembi, s katerim se datum zapadlosti spremeni na naslednji dan ali kateri koli prihodnji dan predvidene poravnave. Opozoriti je treba, da bi bila taka sprememba datuma zapadlosti mogoča samo do dne, ki sledi datumu zapadlosti, saj s tem datumom posel SFT ne bo več neporavnan in ga ne bo mogoče „ponovno odpreti“. Po uspešnem vračilu nasprotni stranki ne pošljeta dodatnih poročil, saj se od dneva, ki sledi datumu zapadlosti, šteje, da je posel SFT poravnan.

#### 4.9.6 Pregled časa poročanja po vrsti poročila in vrsti ukrepa

116. V tabeli 5 je za vsako vrsto poročila in vrsto ukrepa določeno, kaj bi bilo treba navesti kot „Datum dogodka“. Datum dogodka v skladu opredelitvijo je lahko tudi datum, ki služi kot povod za poročanje, npr. pričakovan datum poravnave v primeru posodobitve zavarovanja s premoženjem ali datum vrednotenja v primeru posodobitev vrednotenja. Dejanska poročila bi bilo treba predložiti do konca delovnega dne po datumu dogodka.

Tabela 5 – Datum dogodka		
Table	Action type	Datum dogodka
1&2	NEWT	Datum sklenitve pogodbe („datum trgovanja“)
1&2	MODI	Datum uveljavitve spremembe ali, kjer je primerno, pričakovan datum poravnave
1&2	CORR	Datum, od katerega velja popravek (običajno datum, ko je bilo poročano o prejšnjih netočnih podatkih)
1&2	ETRM	Pričakovani datum prekinitve
1&2	EROR	Ni relevantno
1&2	COLU	Pričakovani datum poravnave
1&2	VALU	Datum vrednotenja
3	NEWT	Pričakovani datum poravnave
3	MARU	Pričakovani datum poravnave
3	CORR	Datum, od katerega velja popravek (običajno datum, ko je bilo poročano o prejšnjih netočnih podatkih)
3	EROR	Ni relevantno
4	NEWT	Dejanski datum poravnave
4	REUU	Dejanski datum poravnave
4	CORR	Datum, od katerega velja popravek (običajno datum, ko je bilo poročano o prejšnjih netočnih podatkih)
4	EROR	Ni relevantno

## 4.10 Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni

117. Tabela 6 prikazuje povezave med poslovnimi dogodki, izvršenimi v življenjskem ciklu posla SFT, in vrstami ukrepov, opredeljenimi v tehničnem standardu o poročanju.

118. Kadar se nasprotni stranki dogovorita za predčasno prekinitvev in zamenjavo posla SFT, je treba o tem ustrezno poročati. V takih primerih bi morali nasprotni stranki najprej prekiniti prvotni posel SFT (tako da pošljeta poročilo z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Sprememba“ s spremenjenim datumom zapadlosti), nato pa predložiti poročilo o novem poslu (z vrsto ukrepa „Novo“).
119. Podobno so zaradi poenostavitve tabele vsi dogodki, ki privedejo do prekinitve posla SFT, povezani z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“, razen v primeru dogodka 44, ki se posebej nanaša na poročanje prekinitvev. Vendar je določeno, da bi bilo treba o prekinitvi posla, dogovorjeni za drug datum v prihodnosti, na splošno poročati kot o spremembi datuma zapadlosti (z vrsto ukrepa „Sprememba“), o prekinitvi na isti dan pa se poroča z vrsto ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“.
120. V tehnični standard o poročanju ni mogoče vključiti nobenih dodatnih vrst ukrepa, zato bi nasprotni stranki pri poročanju o poslih SFT in ustreznih poslovnih dogodkih, ki se na te posle nanašajo, uporabiti samo tiste vrste ukrepa, ki so vključene v tehničnem standardu.
121. O poslovnih dogodkih v življenjskem ciklu različnih vrst poslov SFT bi bilo treba poročati z naslednjimi vrstami ukrepa (polje 2.98) in zadevnimi ravnmi (polje 2.99)<sup>5</sup>.

Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravnmi						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	<p>Ta dogodek vključuje sklop poslov/združene posle/večjo količino poslov na agenta, ki se dodelijo strankam.</p> <p>Vključuje tudi vse posle, o katerih se poroča, ki so sklenjeni zaradi poravnave (avtokolateralizacija s strani (mednarodne) centralno depotne družbe, druge oblike posojil, samoizposoja vrednostnih papirjev znotraj dneva od (mednarodne) centralno depotne družbe).</p> <p>O poravnavi prvega dela posla, vključno z zamujeno poravnavo, ki ne privede do prekinitve ali drugih sprememb posla SFT, se <b>ne</b> poroča ločeno.</p> <p>V primeru poslov kreditiranja za povečanje trgovernega portfelja bi bilo treba o sklenitvi poročati ob prvi odobritvi kredita.</p>
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	

<sup>5</sup> Seznam poslovnih dogodkov ni izčrpen.

<sup>6</sup> Sklici se nanašajo na tabele regulativnega in izvedbenega tehničnega standarda o poročanju.

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	To vključuje npr. podaljšanje podaljšljivega repo posla, začasni dogovor o spremembi datuma povratnega odkupa v repo poslu za določen čas ali dogovor o preložitvi datuma povratnega odkupa v okviru postopka upravljanja neuspešnih poravnav.
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	Npr. kadar zastopnik razkrije osnovne glavnice drugi stranki v „združenem“ repo poslu agencije.
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	To vključuje tudi scenarij, v katerem se ponovna dodelitev opravi pred poravnavo prvega dela prvotnega posla.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	To vključuje tudi scenarij, v katerem se ponovna dodelitev opravi pred poravnavo prvega dela prvotnega posla.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	To vključuje tudi scenarij, v katerem se ponovna dodelitev opravi pred poravnavo prvega dela prvotnega posla.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	To vključuje tudi scenarij, v katerem se ponovna dodelitev opravi pred poravnavo prvega dela prvotnega posla.
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	
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	O poravnavi delnega vračila, vključno z zamujeno poravnavo, ki ne privede do preklica delnega vračila, se ne poroča ločeno.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	O zamujeni poravnavi, ki ne privede do preklica delnega vračila, se ne poroča.
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	Če ponovna določitev obrestne mere ni bila dogovorjena, vendar se je o njej pomotoma enostransko poročalo, se o vrnitvi na prejšnjo obrestno mero poroča z vrsto ukrepa „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	Ta dogodek bi bil v poročilu prikazan kot sprememba cene povratnega odkupa.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Npr. plačilo dohodka iz zavarovanja s premoženjem (repo posel, posel nakupa in ponovne prodaje), izplačilo nadomestila pri zavarovanju s premoženjem (t. i. „manufactured payment“) (repo posel, posel nakupa in ponovne prodaje), načrtovana sprememba obrestne mere pri zavarovanju s premoženjem s spremenljivo obrestno mero ali indeks zavarovanja s premoženjem, vezanega na indeks, pri kateri koli vrsti repo posla.
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	-	

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Obstaja samo ena osnovna valuta na posojilo z vzvodom, zato se o dodatni osnovni valuti poroča kot o novem posojilu z vzvodom z novim 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	Vrsta ukrepa NEWT se uporabi, kadar se o podrobnostih zavarovanja s premoženjem poroča skupaj z drugimi podrobnostmi o poslu SFT v poročilu o novem poslu. Primer tega bi lahko bil scenarij, ki vključuje dodelitev zavarovanja s premoženjem za nov repo posel, sklenjen s splošnim zavarovanjem, s strani prodajalca ali dodelitev zavarovanja s premoženjem s strani tripartitnega agenta na dan trgovanja.
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Primer tega bi lahko bil scenarij, ki vključuje dodelitev zavarovanja s premoženjem za nov repo posel, sklenjen s splošnim zavarovanjem, s strani prodajalca ali dodelitev zavarovanja s premoženjem s strani tripartitnega agenta po dnevu trgovanja.
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	To vključuje na primer začasno nadomestilo vrednostnih papirjev z denarnimi sredstvi (običajno s strani tripartitnega agenta) v primeru pomanjkanja ustreznega zavarovanja s premoženjem na računu prodajalca, nadomestilo začasnega zavarovanja z denarnimi sredstvi z zavarovanjem z vrednostnimi papirji, začasno zavarovanje zamujenega vračila vrednostnih papirjev z denarnimi sredstvi na podlagi poziva h gibljevemu kritju v skladu z določbo 6(h) krovne pogodbe GMRA. To vključuje tudi vse spremembe zavarovanja s premoženjem zaradi poslovnih dogodkov.
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
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. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COLU or ETRM	TCTN / PSTN	O vrsti ukrepa „ETRM“ se poroča samo, kadar se posel SFT prekine zaradi neizpolnitev obveznosti izdajatelja zavarovanja s premoženjem. V nasprotnem primeru se o nadomestilu zavarovanja s premoženjem poroča z vrsto ukrepa „COLU“.
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	To je ločeno poročilo z vrsto ukrepa „COLU“ za neto izpostavljenost.
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	To vključuje zunajborzne transakcije (OTC), katerih kliring se opravi na isti dan ali pozneje.
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	To vključuje transakcije, izvršene na mestu trgovanja, katerih kliring se opravi po dnevu trgovanja.
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	To vključuje transakcije, izvršene na mestu trgovanja, katerih kliring se opravi z modelom odprte ponudbe in prenovitvijo na isti dan.
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	O vrsti ukrepa „ETRM“ se poroča pri prekinitvi na isti dan, vrsta ukrepa „MODI“ pa se uporabi za poročanje o prekinitvi na prihodnji datum (s spremembo datuma zapadlosti).
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	To vključuje odpravo možnosti prekinitve.



**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	O začasni neuspešni poravnavi iztekajočega se posla SFT se ne poroča ločeno.
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	-	O poravnavi celotnega vračila, vključno z zamujeno poravnavo, ki ne privede do preklica celotnega vračila, se ne poroča ločeno.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	O celotnem vračilu se ne poroča, če ni poravnano, zato se pri preklicu celotnega vračila ne pričakuje dodatno poročilo. Če pa je bilo za celotno vračilo predloženo poročilo z vrsto ukrepa „ETRM“, nato pa je bilo celotno vračilo preklicano, je treba o poslu poročati ponovno z vrsto ukrepa „NEWT“ in novim UTI.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	To vključuje na primer navedbo, da nasprotna stranka ni izpolnila obveznosti, če je ta možnost dogovorjena v skladu z določbo 10(a)(ii) krovne pogodbe GMRA.
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	To vključuje: prekinitvev posla v skladu z določbo 10(g) krovne pogodbe GMRA iz leta 2000 ali določbo 10(h) krovne pogodbe GMRA iz leta 2011 „Majhno začasno prenehanje“ (t. i. mini close-out) v skladu z določbo 10(h) krovne pogodbe GMRA iz leta 2000 ali določbo 10(i) krovne pogodbe GMRA iz leta 2011 Popravek cen ali prilagoditev v skladu z določbo 4(i)–(k) krovne pogodbe GMRA iz leta 2000 ali določbo 4(j)–(l) krovne pogodbe GMRA iz leta 2011.
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	Nasprotni stranki se dogovorita, da spremenita oznako posla. To je splošen dogodek za vse spremembe, ki niso navedene ločeno.
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Ena nasprotna stranka popravi oznako posla.
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Nasprotni stranki se dogovorita, da spremenita oznako zavarovanja s premoženjem. To je splošen dogodek za vse spremembe, ki niso navedene ločeno.

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Ena nasprotna stranka popravi oznako zavarovanja s premoženjem.
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	Napačnega poročila o zgodnji prekinitvi ali napaki ni mogoče popraviti. Ko se poročilo s tema vrstama ukrepov pošlje, ni več nobene možnosti, da se poslu povrne status nepravilnosti, zato je treba oddati novo poročilo o poslu z vrsto ukrepa „NEWT“ in novim UTI.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEWT	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MARU	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MARU	-	
61	Correction of a previously submitted margin report	All	Table 3	CORR	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	EROR	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEWT	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or value of reused collateral	All	Table 4	REUU	-	
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REUU	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	CORR	-	
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an	All	Table 4	EROR	-	

**Tabela 6 – Povezovanje poslovnih dogodkov z vrstami ukrepov in ravni**

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message <sup>6</sup>	Action Type	Level	Pripombe/primeri
	entity not subject to the reporting obligation)					

#### 4.11 Identifikacija udeleženca v centralno depotni družbi

122. Razen v primerih, ko se poroča o kreditiranju za povečanje trgovalnega portfelja ali kadar posel vključuje blago, bi morali nasprotni stranki vedno izpolniti polje o udeležencu ali posrednem udeležencu v centralno depotni družbi. To polje se izpolni tudi, če se posel SFT poravna zunaj centralno depotne družbe. Organ ESMA pričakuje, da nasprotna stranka poročevalka to polje izpolni na naslednji način:

- a. vpiše svoj LEI, če poravnavo izvrši neposredno pri kateri koli centralno depotni družbi, tj. če je udeleženec v centralno depotni družbi;
- b. vpiše svoj LEI, če poravnavo posla z vrednostnimi papirji izvrši pri kateri koli od dveh mednarodnih centralno depotnih družb, tudi če mednarodna centralno depotna družba ni centralno depotna družba izdajateljica, tj. če je nasprotna stranka udeleženec v mednarodni centralno depotni družbi;
- c. vpiše LEI svoje depozitne banke, ne glede na to, ali skrbnik uporablja podskrbnike ali ne. To vključuje scenarije, v katerih nasprotna stranka uporabi zastopnika posojilodajalca.

123. Nasprotna stranka v polje „Udeleženec v centralno depotni družbi“ ne vpiše LEI centralno depotne družbe, v kateri je bodisi udeleženec ali posredni udeleženec.

#### 4.12 Določitev strani nasprotne stranke

##### 4.12.1 Splošni primer

124. V primeru repo poslov ter poslov nakupa in ponovne prodaje je kupec prejemnik zavarovanja s premoženjem, prodajalec pa izdajatelj zavarovanja s premoženjem.

125. V primeru posla posoje/izposoje vrednostnih papirjev ali poslov SFT, ki vključujejo blago, je posojilodajalec prejemnik zavarovanja s premoženjem, izposojevalec pa izdajatelj zavarovanja s premoženjem.

126. V primeru posojil z vzvodom je posojilodajalec prejemnik zavarovanja s premoženjem, izposojevalec pa izdajatelj zavarovanja s premoženjem.

##### 4.12.2 Posli SFT, katerih kliring opravi CNS

127. V primeru poslov SFT, katerih kliring opravi CNS, CNS posreduje med dvema nasprotnima strankama v poslu SFT. Gre torej za posredovanje od kupca k prodajalcu, izposojevalca k posojilodajalcu, prodajalca h kupcu in posojilodajalca k izposojevalcu.

#### 4.12.3 Poročanje o nezavarovanem poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev

128. V primeru nezavarovanega posla posoje/izposoje vrednostnih papirjev bi se morala nasprotna stranka, ki posoja vrednostne papirje, v poročilu vpisati kot prejemnik zavarovanja s premoženjem, nasprotna stranka, ki vrednostne papirje izposoja, pa bi se morala v polje 1.9 vpisati kot izdajatelj zavarovanja s premoženjem.

#### 4.12.4 Poročanje o strani nasprotne stranke v primeru zavarovanja neto izpostavljenosti s premoženjem

129. V primeru zavarovanja neto izpostavljenosti s premoženjem bi nasprotni stranki morali v polje „Stran nasprotne stranke“ vpisati zavarovanje s premoženjem, ki se uporablja kot gibljivo kritje. Ko bi se opredelili kot izdajatelj ali prejemnik zadevnega zavarovanja s premoženjem, pa morata navesti zavarovanje s premoženjem, ki se nanaša na gibljivo kritje, kot je opredeljeno v oddelku 5.4.7.

### 4.13 Polja o ceni in vrednosti

#### 4.13.1 Roki za vrednotenja

130. Po opravljenem kliringu posla SFT bi bilo treba informacije, povezane z vrednotenji s strani CNS uporabiti pri poročanju o poslu SFT.
131. Tržna vrednost vrednostnih papirjev bi morala biti vrednost ob zaključku trgovanja vsakega trgovalnega dne in bi jo bilo treba sporočiti najpozneje na dan T+1, pri čemer se upošteva vrednotenje za namene upravljanja zavarovanja s premoženjem, tj. za izračun dnevnega gibljivega kritja.
132. Nasprotni stranki bi morali v poročilu tržne vrednosti svoji poslov SFT uporabiti tržne cene in menjalne tečaje, ki sta jih navedeni nasprotni stranki uporabili v teku navedenega trgovalnega dne za namene upravljanja izpostavljenosti. V primeru poslov posoje vrednostnih papirjev bi to na splošno pomenilo, da tržne vrednosti, o katerih se poroča ob zaključku trgovanja na kateri koli dan, pomenijo cene vrednostnih papirjev na koncu prejšnjega trgovalnega dne, o katerih se poroča najpozneje na dan T+1.
133. Če sta podani vrednotenji za dva različna dneva, bi nasprotni stranki morali ustrezno izpolniti polje 2.3 „Datum dogodka“ za vsak dan posebej.

#### 4.13.2 Metoda izračuna za vrednotenja

134. Pri poročanju na podlagi uredbe SFTR bi morali nasprotni stranki uporabiti vrednost, ki jo uporabljata pri upravljanju zavarovanja s premoženjem in upravljanju izpostavljenosti.
135. Kadar tržna vrednost ni na voljo, uredba SFTR ne določa nobene posebne metode za izračun teh vrednotenj. Kljub temu je podatke, ki se vpišejo v polji 2.57 in 2.88, možno uskladiti, zato bi se nasprotni stranki morali dogovoriti in poročati o vrednostih, ki so znotraj sprejemljivih meja razlik dovoljenega odstopanja, kot je podrobno določeno v Prilogi k regulativnemu tehničnemu standardu o zbiranju podatkov.

136. O tržni vrednosti vrednostnih papirjev se poroča kot o vrednosti ob zaključku trgovanja vsakega trgovalnega dne, pri čemer se upošteva vrednotenje za namene upravljanja zavarovanja s premoženjem, tj. za izračun dnevnega gibljivega kritja.
137. Če tržna cena vrednostnih papirjev, ki se vrednotijo, ni na voljo, bi morala nasprotna stranka poročevalka namesto te uporabiti zadnjo razpoložljivo tržno ceno.
138. Kjer je ustrezno, bi morali nasprotni stranki uporabiti oznake XML pri valutah za vsa polja v zvezi s cenami, da bi vnesli pravilne podatke v polji o vrednosti in znesku, še zlasti kadar sta v različnih valutah. Glejte tudi primer v oddelku 5.2.1.8.
139. Kadar mora nasprotna stranka uporabiti devizni tečaj, da bi predložila točno vrednotenje, se uporabi ustrezni tečaj ECB. Če za menjavo ni na voljo menjalnega tečaja ECB, bi se morali nasprotni stranki sami dogovoriti, kateri menjalni tečaj bosta uporabili za vrednotenje in poročanje.

#### **4.14 Navedba oznake razvrstitve finančnih instrumentov (CFI) vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem**

140. Kadar se vrednostni papir uporabi kot zavarovanje s premoženjem, je treba v polji 42 in 79 tabele Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem vpisati oznako CFI. To polje ne velja za blago.
141. Nasprotni stranki bi morali vedno uporabiti uradne vire za oznako CFI. Za ta namen bi bilo treba uporabiti podatke, ki jih izda ustrezna nacionalna agencija za dodeljevanje identifikacijskih kod. Dodatne informacije so na voljo na spletnem mestu združenja nacionalnih agencij za dodeljevanje identifikacijskih kod (ANNA) na naslednji povezavi <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> ali pri ustrezni nacionalni agenciji za dodeljevanje identifikacijskih kod, povezani z vrednostnim papirjem.
142. Nasprotni stranki navedeta samo veljavne oznake CFI. Če oznake CFI ni mogoče pridobiti iz uradnih virov, jo dogovorita nasprotni stranki, polje o CFI omogoča usklajevanje.

#### **4.15 Poročanje o poslih, sklenjenih pred začetnim datumom poročanja (t. i. backloading)**

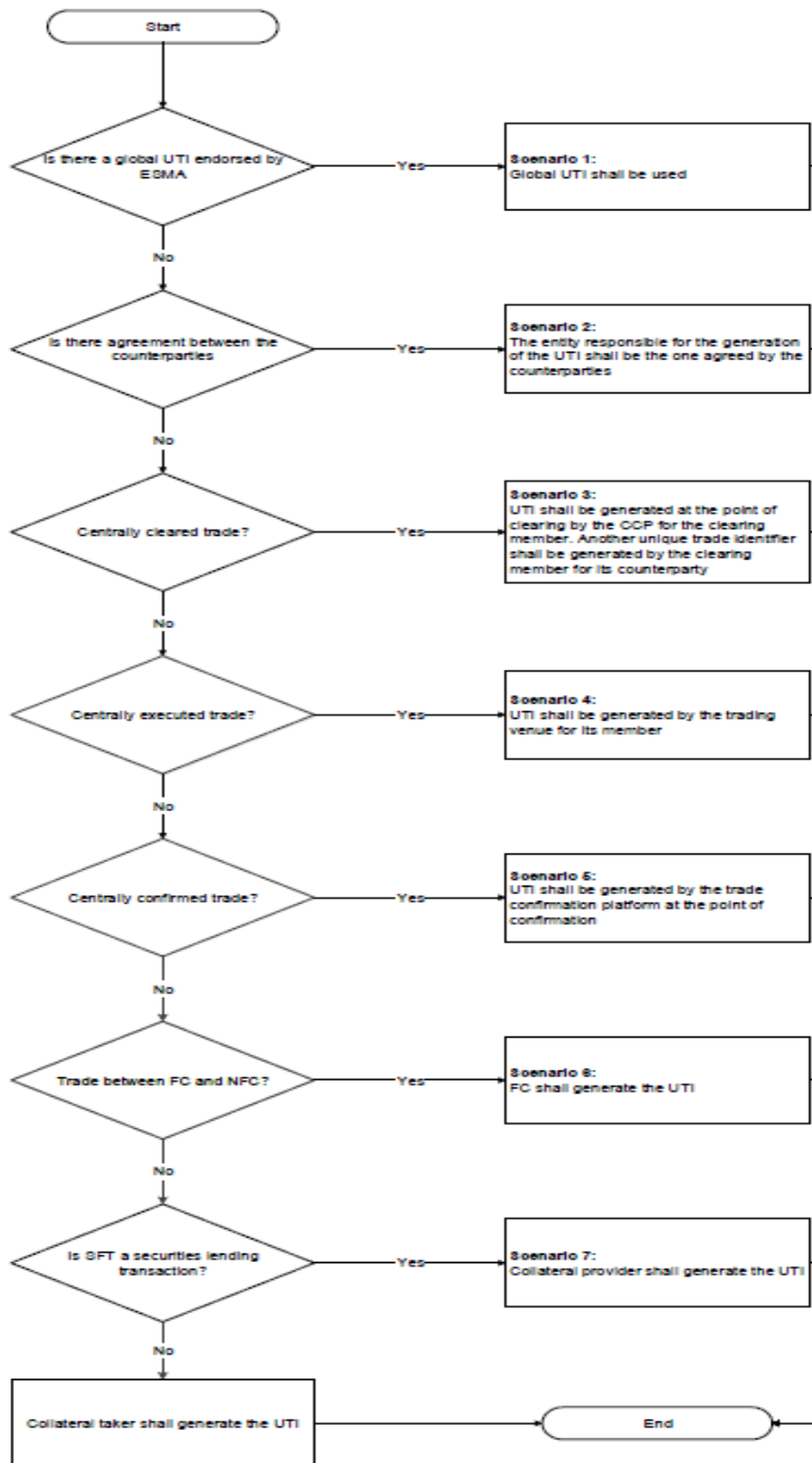
143. Nasprotni stranki, ki se odločita za poročanje o poslih, sklenjenih pred začetnim datumom poročanja, bi morali navesti popolne in točne podrobnosti o takih poslih, vključno z dnevnimi posodobitvami podatkov o zavarovanju s premoženjem z vrsto ukrepa „COLU“. Če poročata o delu svojih poslov SFT, bi morali v tabelah 3 in 4 Priloge k tehničnemu standardu o poročanju vpisati popolne in točne podrobnosti o kritju in ponovni uporabi.
144. Če začetni datum poročanja velja za obe nasprotni stranki, bi se morali dogovoriti, na kateri dan bosta poročali o poslih SFT, sklenjenih pred tem datumom, da se čim bolj skrajša čas, namenjen za usklajevanje. V vsakem primeru je treba o poslih, sklenjenih pred začetnim datumom poročanja, poročati najpozneje v 190 dneh po začetnem datumu poročanja (RSD+190). Če se nasprotna stranka poročevalka, za katero začetni datum

poročanja še ni začel veljati, odloči za poročanje o poslih, sklenjenih pred navedenim začetnim datumom, mora o vsakem poslu SFT poročati v skladu z odstavkom 146.

145. Nasprotni stranki se lahko tudi prostovoljno odločita za celovito poročanje o poslih SFT, sklenjenih pred začetnim datumom poročanja, pred zgoraj navedenim rokom, tj. za poročanje o vseh poslih SFT, ki v določenem trenutku po prvem začetnem datumu poročanja še niso poravnani.
146. V poročilu o poslu, o katerem se poroča naknadno, se navede vrsta ukrepa „NEWT“ (polje 2.98). V polje „Časovni žig izvršitve“ (polje 2.12) je treba navesti časovni žig prvotne izvršitve. V polje „Datum valute posla (začetni datum)“ (polje 2.13) se navede prvotni datum valute, razen če je bil spremenjen zaradi težav v zvezi s poravnavo posla SFT. Ostala podatkovna polja bi morala odražati stanje v času poročanja. O prejšnjih dogodkih v življenjskem ciklu se ne poroča ločeno.

#### **4.16 Generiranje in struktura UTI**

147. Spodnji diagram prikazuje postopek generiranja UTI.



148. V primeru poslov SFT z opravljenim kliringom bi bilo treba o vsakem izmed poslov SFT med centralno nasprotno stranko in njenimi klirinškimi člani ter med klirinškimi člani in njihovimi strankami poročati z različnimi UTI.

149. Opozoriti je treba, da je dogovor o UTI med nasprotnima strankama v praksi nadomestna možnost v okviru, ki ga določajo tehnični standardi, saj se večina subjektov pri generiranju UTI zanaša na kaskadni model. Ne glede na to pa lahko stranki sprejmeta tudi tak dogovor, ki ga morata upoštevati v vseh primerih, ki so zajeti v dogovoru.
150. V primeru poslov SFT za nedoločen čas nasprotni stranki ohranita prvotno generiran UTI za navedeni posel SFT in za posamezna podaljšanja ne generirata novih UTI.
151. Nasprotna stranka, ki ne generira UTI, bi morala imeti možnost, da UTI, ki ga posreduje nasprotna stranka, ki ga je tudi generirala, vnese v svoje sisteme ali v sisteme subjekta, odgovornega za poročilo, ali subjekta, ki predloži poročila.
152. Nasprotni stranki bi morali sprejeti ustrezne tehnične dogovore, primerne za količino podatkov, ki jih je treba izmenjati, da bi zagotovili pravočasno sporočanje in vnos UTI. Če pri generiranju ali sporočanju UTI nastanejo težave, bi nasprotni stranki morali zagotoviti pravočasno rešitev vseh težav, povezanih z generiranjem in sporočanjem UTI, ter poročati v skladu z roki za poročanje o poslu SFT.
153. Če je UTI napačen, je treba posel prekiniti in poročati o novem poslu s pravilnim UTI.
154. Pri formatu UTI bi nasprotni stranki v poslu SFT lahko preučili možnost uporabe smernic CPMI-IOSCO, ki priporočajo strukturiranje novih UTI kot kombinacije z nizom:
  - a. LEI subjekta, ki generira UTI, ki je bil veljaven v trenutku generiranja, in
  - b. edinstvene vrednosti, ki jo ustvari navedeni subjekt (kadar mora biti ta vrednost enkratna v okviru sklopa takih vrednosti, ki jih generira navedeni subjekt, saj bo v kombinaciji z LEI zagotovljena globalna edinstvenost).

#### **4.17 Opredelitev upravičencev in poročanje o upravičencih**

155. Običajen primer, čeprav lahko obstajajo tudi drugi, so strukture s krovnimi skladi in podskladi, pri katerih je krovni sklad nasprotna stranka, podsklad ali podskladi pa so upravičenci.
156. Obstajajo tudi primeri, v katerih je upravičenec omejen paket sredstev; v takih primerih se ta opredeli z LEI<sup>7</sup>.

#### **4.18 Opredelitev izdajatelja vrednostnih papirjev in vrednostnih papirjev**

157. Nasprotni stranki bi morali navesti LEI izdajatelja(-ev) posojenih ali izposojenih vrednostnih papirjev, LEI izdajatelja(-ev) vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem, in oznako ISIN vrednostnih papirjev.

---

<sup>7</sup>V skladu s priporočilom št. 8 poročila Odbora za finančno stabilnost iz leta 2012 z naslovom „A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets“ (Globalni identifikator pravnih subjektov za finančne trge) lahko za paket sredstev ali druge ločene dele pravnega subjekta veljajo ločene pravice in obveznosti, ki zagotavljajo zadostno raven neodvisnosti navedenega pravnega subjekta, in so lahko upravičene do LEI. To je tudi skladno s standardom ISO 17442:2012 za identifikatorje pravnih subjektov.



158. Pri navedbi teh informacij bi morali zagotoviti, da se oznaka ISIN in LEI izdajatelja, o katerima se poroča v skladu z validacijskimi pravili, ujemata.

#### **4.19 Postopek, v katerem je nasprotna stranka vključena v poslovni dogodek**

159. Subjekt z novim LEI (npr. združen ali prevzet subjekt – v nadaljevanju „nov subjekt“) bi moral repozitorije sklenjenih poslov, ki jim je poročal o poslih SFT, obvestiti o spremembi in zaprositi za posodobitev identifikatorja v neporavnanih poslih SFT v skladu s spodnjim odstavkom 162. Če je sprememba identifikatorja rezultat združitve ali prevzema, bi združen ali prevzet subjekt moral tudi ustrezno posodobiti evidenco LEI prevzetega/združenega subjekta. Kjer je primerno, bi nasprotna stranka morala zagotoviti tudi informacije o spremembi države.

160. V primeru dogodkov poslovnega prestrukturiranja, ki vplivajo na vse neporavnane posle SFT, bi repozitorij sklenjenih poslov moral opredeliti vse neporavnane posle SFT, kadar se za subjekt vpiše star LEI v katero koli od naslednjih polj, tj. ID nasprotne stranke poročevalke in ID druge nasprotne stranke, ter nadomestiti stari LEI z novim.

161. Drugi dogodki poslovnega prestrukturiranja, ki med drugim vključujejo delne prevzeme in ustanavljanje odcepljenih podjetij (spin-offs), lahko vplivajo samo na podsklop neporavnanih poslov SFT: v tem primeru bi nov subjekt moral ustrezno posredovati repozitoriju sklenjenih poslov UTI za posle SFT, na katere je navedeni dogodek vplival.

162. To se izvede v okviru naslednjega nadzorovanega postopka:

- a. nov subjekt bi moral predložiti pisno dokumentacijo repozitoriju sklenjenih poslov, ki mu je poročal o svojih poslih SFT, in zaradi poslovnega dogodka zahtevati spremembo LEI. V dokumentaciji bi morale biti jasno predstavljene naslednje informacije: (i) LEI subjektov, udeleženih v združitvi, prevzemu ali drugem korporacijskem dogodku, (ii) LEI novega subjekta, (iii) datum spremembe in (iv) UTI zadevnih neporavnanih poslov SFT.

V primeru združitve ali prevzema bi dokumentacija morala vključevati dokaze o tem, da se je poslovni dogodek zgodil ali se bo zgodil, in biti ustrezno podpisana. Subjekt bi moral zagotoviti vnaprej čim več zahtevanih informacij, da se spremembe ne bi opravljale za nazaj, temveč na dan, določen v (iii). Opozoriti je treba, da bi neuspešna pravočasna posodobitev novega LEI lahko privedla do zavrnitve poročil, ki jih predloži subjekt, če je ta bil predhodno določen s starim LEI z ustreznim statusom (tj. „Izdan“, „V čakanju na prenos“ ali „V čakanju na zapis“) in če je bil naveden status naknadno spremenjen v „Združen“.

- b. Repozitorij sklenjenih poslov bi moral te informacije prenesti v vse druge repozitorije sklenjenih poslov v posebni datoteki, v kateri so vključeni (i) vsi LEI, (ii) vsi novi LEI in (iii) datum, ko je treba opraviti spremembo. Datoteka bi morala biti v čim večji meri posredovana vnaprej, da se spremembe ne bi opravljale za nazaj, temveč na dan, določen v (iii).
- c. V primeru določitve katerega koli izmed združenih subjektov, bi moral repozitorij sklenjenih poslov obvestiti o spremembi vsako stranko v poslih SFT, ki mu poroča.

- d. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali obvestiti tudi regulatorje, ki imajo dostop do podatkov v zvezi s posli SFT, ki so bili posodobljeni.
  - e. Kjer je primerno, bi repozitorij sklenjenih poslov moral posodobiti polje 1.12 „Država druge nasprotne stranke“.
  - f. Spremembe bi bilo treba ohraniti v dnevniku poročanja, ki ga vodi vsak repozitorij sklenjenih poslov.
163. Naknadna poročila bi bilo treba kot običajno validirati v skladu s Fundacijo za globalni identifikator pravnih subjektov (GLEIF) in jih zavrnilo v primeru neuspešne validacije.
164. Zato ni pričakovati, da bo subjekt predložil poročilo zaradi dodelitve novega LEI.
165. Zgoraj navedeni postopek se ne bi smel uporabljati, kadar se nasprotni stranki sami napačno opredelita. V navedenem primeru bi morali predložiti poročilo o poslu SFT z vrsto ukrepa „EROR“, se dogovoriti o novem UTI in poročati popolne in točne podrobnosti o poslu SFT.

## 4.20 Poročanje v obdobju postopnega uvajanja

166. Nasprotna stranke, za katere se obveznost poročanja še ni začela, bi morale zagotoviti nasprotni stranki, za katero se je obveznost poročanja začela, vse ustrezne informacije v skladu s tehničnim standardom o poročanju. Informacije, ki bi jih bilo treba posredovati nasprotni stranki poročevalki, vsebujejo tri podatkovna polja. To so „Druga nasprotna stranka“, „Podružnica druge nasprotne stranke“ in „Država druge nasprotne stranke“. Informacije v navedenih podatkovnih poljih bi bilo treba pravočasno posredovati nasprotni stranki poročevalki.
167. Če je nasprotnim strankam, za katere se obveznost poročanja še ni začela, tako lažje, bi lahko začele poročati še pred zadevnim začetnim datumom poročanja iz člena 33(2)(a) uredbe SFTR. Če se nasprotna stranka, za katero se obveznost poročanja še ni začela, odloči, da bo poročala o poslih, bi morala upoštevati odstavek 144 oddelka 4.15 smernic.

## 5 Tabele polj iz uredbe SFTR

168. Člen 1(1) regulativnega tehničnega standarda o poročanju določa: „Poročilo v skladu s členom 4(1) Uredbe (EU) 2015/2365 vključuje popolne in točne podrobnosti iz tabel 1, 2, 3 in 4 v Prilogi o zadevnem poslu financiranja z vrednostnimi papirji.“ Primeri uporabe iz oddelkov 5.1 do 5.6 ne vključujejo nujno vseh polj, ki veljajo za zadevni posel SFT, temveč so osredotočeni na določene dele podatkovnih polj, da bi zagotovile podrobnejše smernice o poročanju brez nepotrebnih ponavljanj ali vključevanj drugih podatkovnih elementov.
169. Validacijska pravila vsebujejo celotne smernice o veljavnih poljih za vsako vrsto posla SFT, vrsto ukrepa in raven ter ustrezne povezave.
170. Naslednji oddelki vključujejo različne scenarije in ustrezne tabele, ki pojasnjujejo, kako bi bilo treba poročati o teh scenarijih. Vsaka tabela prikazuje polja za poročanje na podlagi tehničnih standardov uredbe SFTR. V stolpcu „Polje“ je prikazano ime vsakega polja, v stolpcu „Primer“ pa so navedeni primeri, kaj bi se v navedeno polje lahko vključilo. Zadnji



stolpec „Sporočilo XML“ prikazuje format sporočila XML, ki bi ga bilo treba predložiti v poročilu o poslu.

171. Če ni drugače določeno v posameznem scenariju, naslednje osnovne informacije veljajo za vse scenarije iz oddelka 5:

Nasprotna stranka A je finančna nasprotna stranka, določena z LEI 12345678901234500000

Nasprotna stranka B je francoska finančna nasprotna stranka, določena z LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST

Nasprotna stranka C je MSP-nefinančna nasprotna stranka, določena z LEI 123456789ABCDEFGHIJK

Nasprotna stranka D, določena z LEI 11223344556677889900

Borzni posrednik E je določen z LEI 88888888888888888888

Zastopnik posojilodajalec F je določen z LEI BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB

Tripartitni agent G je določen z LEI 77777777777777777777

Depozitna banka H je določena z LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA

Tretja stranka I nudi storitve poročanja in je določena z LEI 12345123451234512345

Nasprotna stranka J je tudi klirinški član in je določena z LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Sklad KNPVP K je določen z LEI UUUUUUUUUU1111111111, družba za upravljanje KNPVP L pa je določena z LEI UUUUUUUUUU2222222222

AIS M is je določen z LEI AAAAAAAAAA1111111111 družba za upravljanje AIS N pa je določena z LEI AAAAAAAAAA2222222222

CNS O je določena z LEI BBBBBBBBBB1111111111

Nemški izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

Španski izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Francoski izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

Nizozemski izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Italijanski izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI Iiiiiiiiiiiiiiiiiiii

Splošni izdajatelj vrednostnih papirjev je določen z LEI GGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Francoski izdajatelj lastniških instrumentov v glavnem indeksu je določen z LEI 529900S21EQ1BO4ESM68

Mesto trgovanja P je določeno z MIC XWAR

Vrednostni papirji so določeni z naslednjimi oznakami ISIN:

- a. nemške obveznice (navadne): DE0010877643
- b. španske obveznice brez dospelja: ES0010877643
- c. francoske obveznice: FR0010877643
- d. nizozemske obveznice: NL0010877643
- e. francoski lastniški instrumenti v glavnem indeksu: FR0000120271
- f. drugi francoski vrednostni papirji: FR0010877000
- g. košarica zavarovanja s premoženjem: GB00BH4HKS39
- h. komponenta zavarovanja s premoženjem 1: IT00BH4HKS39
- i. komponenta zavarovanja s premoženjem 2: FR00BH4HKS39

vrednostni papirji, razvrščeni glede na naslednje CFI:

- a. navadna državna obveznica: DBFTFR
- b. državna obveznica brez dospelja: DBFTPR
- c. lastniški instrumenti: ESVUFN

Polja v tabelah, ki so prazna ali senčena, ne veljajo za navedene posebne primere, temveč so zgolj prikazana zaradi jasnosti.

Vključena je uporabnost primerov uporabe za različne vrste poslov SFT. Navedeno je tudi dejansko poročanje v skladu s shemami ISO 20022 XML.

## 5.1 Podatki o nasprotni stranki

172. Ko je kliring posla SFT opravljen, vsaka nasprotna stranka v polje „Klirinški član“ vpiše svojega klirinškega člana.
173. V primeru prostovoljnega prenosa poročanja ali porazdelitve odgovornosti, bi subjekt, ki predloži poročilo, ali subjekt, odgovoren za poročilo, moral posebej predložiti podatke o nasprotni stranki ter podatke o posojilu in zavarovanju s premoženjem za vsako od obeh strani, o katerih se poroča.
174. V primerih uporabe, ki zajemajo dva ali več spodaj navedenih primerov uporabe, bi morali nasprotni stranki poročevalki ali subjekta, odgovorna za poročilo, vključiti vse podrobnosti na podlagi spodnjih navodil.

**Tabela 7 – Primeri uporabe**

	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
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

**Tabela 7 – Primeri uporabe**

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
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 Dvostranski posli SFT med sedežema brez kliringa

175. Tabela 8 prikazuje, katere vrste poslov SFT se lahko izvedejo zgolj dvostransko med dvema sedežema.

**Tabela 8 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

176. Tabela 9 prikazuje poročilo o dvostranskem poslu, v katerem tudi nasprotna stranka poročevalka (nasprotna stranka A) predloži svoja poročila (tj. ni subjekta, ki predloži ločeno poročilo). Nasprotna stranka A je tudi upravičenec v tem poslu in udeleženec v centralno depotni družbi.

Tabela 9 – Dvostranski posli SFT med sedežema brez kliringa			
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>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
9	Counterparty side	GIVE	</FI> </Ntr>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <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>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <SttlmPties>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData>

**Tabela 9 – Dvostranski posli SFT med sedežema brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt;  ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.1.2 Dvostranski posli SFT med podružnicama brez kliringa

**Tabela 10 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

177. Tabela 11 prikazuje primer poročila o dvostranskem poslu, sklenjenem med podružnicama dveh nasprotnih strank. Vsak pravni subjekt (sedež) je določen s svojim LEI, države podružnic pa tudi z oznako države ISO. Nasprotna stranka A je tudi udeleženec v centralno depotni družbi.

**Tabela 11 – Dvostranski posli SFT med podružnicama brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; </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	FR	



**Tabela 11 – Dvostranski posli SFT med podružnicama brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
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> </RptgCtrPty>
12	Country of the other Counterparty	FR	<OthrCtrPty> <Id>
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI>
14	Tri-party agent		</Id> <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> <CntrlSciesDpstryPtcpt>  <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>  <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData>  ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

### 5.1.3 Dvostranski posel SFT med upravičencema, katerega kliring ni bil opravljen

Tabela 12 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. Tabela 13 prikazuje primer dvostranskega posla, katerega kliring ni bil opravljen, kadar nasprotna stranka A ni upravičenec v poslu. Upravičenec je nasprotna stranka D. Nasprotna stranka A je tudi udeleženec v centralno depotni družbi.

Tabela 13 – Dvostranski posel SFT med upravičencema brez kliringa			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt;           &lt;RptSubmitgNtty&gt;             &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;           &lt;/RptSubmitgNtty&gt;           &lt;CtrPtyData&gt;             &lt;RptgCtrPty&gt;               &lt;Id&gt;                 &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;               &lt;/Id&gt;             &lt;Ntr&gt;               &lt;FI&gt;                 &lt;Clssfctn&gt;CDTI&lt;/Clssfctn&gt;               &lt;/FI&gt;             &lt;/Ntr&gt;             &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt;           &lt;/RptgCtrPty&gt;           &lt;OthrCtrPty&gt;             &lt;Id&gt;               &lt;LEI&gt;ABCDEF GHIJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;             &lt;/Id&gt;             &lt;CtryCd&gt;FR&lt;/CtryCd&gt;           &lt;/OthrCtrPty&gt;           &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;           </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	{LEI} of counterparty D	

Tabela 13 – Dvostranski posel SFT med upravičencema brez kliringa			
No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<pre> &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;   &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;OthrPtyData&gt;   &lt;Bnfcry&gt; </pre>
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<pre> &lt;LEI&gt;11223344556677889900&lt;/LEI&gt;   &lt;/Bnfcry&gt;   &lt;SttlmPties&gt;   &lt;CntrlSciesDpstryPtcpt&gt; </pre>
18	Agent lender		<pre> &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;   &lt;/CntrlSciesDpstryPtcpt&gt;   &lt;/SttlmPties&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;LnData&gt;   ...   &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   ...   &lt;/CollData&gt;   ...   &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt;   &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.1.4 Posel SFT med borznimi posredniki brez kliringa, ki je bil poravnan pri depozitni banki

Tabela 14 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. V scenariju, prikazanem v tabeli 15, nasprotna stranka A vstopi v posel z nasprotno stranko B. Nasprotna stranka A uporabi depozitno banko H, ki je zato določena v polju 1.17. Poleg tega nasprotna stranka A uporabi tudi storitve borznega posrednika E.

**Tabela 15 – Posel SFT med borznimi posredniki brez kliringa, ki je bil poravnan pri depozitni banki**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<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>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
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>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other Counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent		<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	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr>
18	Agent lender		<SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData>

**Tabela 15 – Posel SFT med borznimi posredniki brez kliringa, ki je bil poravnan pri depozitni banki**

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

#### 5.1.5 Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa

**Tabela 16 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

180. V scenariju, prikazanem v tabeli 17, nasprotna stranka A vstopi v posel z nasprotno stranko B. Nasprotna stranka A uporabi zastopnika posojilodajalca F in tripartitnega agenta G. Poleg tega nasprotna stranka A uporabi tudi storitve borznega posrednika E. Nasprotna stranka A je udeleženec v centralno depotni družbi.

**Tabela 17 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       ...     &lt;CtrPtyData&gt;       &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt;     &lt;RptSubmitgNtty&gt; </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	

**Tabela 17 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
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		<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> <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>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData>

**Tabela 17 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt;  ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.1.6 Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko.

**Tabela 18 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

181. V scenariju, prikazanem v tabeli 19, nasprotna stranka A vstopi v posel z nasprotno stranko B. Nasprotna stranka A uporabi zastopnika posojilodajalca F in tripartitnega agenta G. Poleg tega nasprotna stranka A uporabi tudi storitve borznega posrednika E in depozitne banke H. Nasprotna stranka A prenese poročanje na tretjo stranko I.

**Tabela 19 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	

**Tabela 19 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko**

No	Field	Example	XML Message
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>
7	Branch of the reporting counterparty		<Id>
8	Branch of the other counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
12	Country of the other counterparty	FR	<Id>
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <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> </SttlmPties> <AgtLndr>



**Tabela 19 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom brez kliringa, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko**

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

#### 5.1.7 Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom

**Tabela 20 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

182. Tabela 21 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru posla SFT z opravljenim kliringom. Polja se izpolnjujejo ne glede na vrsto dostopa do CNS, ki ga ima nasprotna stranka. Vneseni podatki morajo vedno določati subjekt, ki deluje kot klirinški član.

183. Nasprotna stranka A dostopa do CNS prek klirinškega člana J. Uporablja tudi storitve borznega posrednika E, zastopnika posojilodajalca F in tripartitnega agenta G. Nasprotna stranka A je tudi udeleženelec v centralni depotni družbi.

184. Opozoriti je treba, da se polje CNS nanaša na tabelo 2 (Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem), zato izpolnjevanje tega polja obravnava oddelek 5.2.

**Tabela 21 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom**

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

**Tabela 21 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom**

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> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<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> <TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <StlmPties>

**Tabela 21 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;CntrlSciesDpstryPtcpt&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234512345&lt;/LEI&gt;   &lt;/CntrlSciesDpstryPtcpt&gt;   &lt;/SttImPties&gt;   &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB &lt;/LEI&gt;   &lt;/AgtLndr&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;LnData&gt;     ...   &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   ...   &lt;/CollData&gt;    ...   &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt;   &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.1.8 Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko

**Tabela 22 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

185. Podobno kot v prejšnjem primeru tabela 23 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru posla SFT z opravljenim kliringom, nasprotna stranka A pa dostopa do CNS prek klirinškega člana J. Uporablja tudi storitve borznega posrednika E, zastopnika posojilodajalca F in tripartitnega agenta G. Poleg tega se posel v tem primeru poravna s subjektom H, ki ni nobena od nasprotnih strank, nasprotna stranka poročevalka pa prenese poročanje na tretjo stranko I.

186. Opozoriti je treba, da se polja izpolnjujejo ne glede na vrsto dostopa nasprotne stranke do CNS. Vneseni podatki morajo vedno določati subjekt, ki deluje kot klirinški član.

Tabela 23 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt;  ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;12345123451234512345&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;Ntr&gt; &lt;FI&gt; &lt;Clssfctn&gt;CDTI&lt;/Clssfctn&gt; &lt;/FI&gt; &lt;/Ntr&gt; &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;CtrPtyCd&gt;FR&lt;/CtrPtyCd&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;TrptyAgt&gt; &lt;LEI&gt;77777777777777777777&lt;/LEI&gt; &lt;/TrptyAgt&gt; &lt;Brkr&gt; </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	

**Tabela 23 – Posel SFT med borznim posrednikom, zastopnikom posojilodajalcem in tripartitnim agentom z opravljenim kliringom, ki je bil poravnan pri udeležencu v centralno depotni družbi, ki ni nobeden od subjektov, in s prostovoljnim prenosom poročanja na tretjo stranko**

No	Field	Example	XML Message
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> &lt;LEI&gt;88888888888888888888888888888888&lt;/LEI&gt;   &lt;/Brkr&gt;   &lt;ClrMmb&gt;  &lt;LEI&gt;CCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCC&lt;/LEI&gt;   &lt;/ClrMmb&gt;   &lt;SttlmPties&gt;   &lt;CntrlSciesDpstryPtcpt&gt;  &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA&lt;/LEI&gt;   &lt;/CntrlSciesDpstryPtcpt&gt;   &lt;/SttlmPties&gt;   &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB &lt;/LEI&gt;   &lt;/AgtLndr&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;LnData&gt;   ...   &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   ...   &lt;/CollData&gt;    ...   &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt;   &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.1.9 Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP

**Tabela 24 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

187. Tabela 25 prikazuje poročilo o poslu SFT, ki ga sklene sklad KNPVP K. V skladu s členom 4(3) uredbe SFTR je družba za upravljanje KNPTV L odgovorna za poročanje v imenu KNPVP, zato je določena v polju 2.2 „Subjekt, ki predloži poročila“ in 2.10 „Subjekt, odgovoren za poročilo“. Posel se poravnava z depozitno banko H.

Tabela 25 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP			
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>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</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>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<OthrPtyData>
16	Clearing member		<SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		</SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>

**Tabela 25 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;LnData&gt; ... &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.1.10 Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP, družba za upravljanje KNPVP pa prenese poročanje na tretjo stranko

**Tabela 26 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe**

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

188. Tabela 27 prikazuje poročilo o poslu SFT, ki ga sklene sklad KNPVP K. V skladu s členom 4(3) uredbe SFTR je družba za upravljanje KNPTV L odgovorna za poročanje v imenu KNPVP, zato je določena v polju 2.10 „Subjekt, odgovoren za poročilo“, vendar se odloči, da bo prenesla poročanje na tretjo stranko I, ki je navedena v polju 2.2 „Subjekt, ki predloži poročila“. Posel se poravnava z depozitno banko H.

**Tabela 27 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene sklad KNPVP**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgDtTm&gt;2020-01- 01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<pre> &lt;LEI&gt;12345123451234512345&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; </pre>

**Tabela 27 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklone sklad KNPVP**

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



### 5.1.11 Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene AIS

Tabela 28 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. Tabela 29 prikazuje poročilo o poslu SFT, ki ga sklene sklad AIS M. V skladu s členom 4(3) uredbe SFTR je družba za upravljanje AIS N odgovorna za poročanje v imenu AIS, zato je določena v polju 2.2 „Subjekt, ki predloži poročila“ in 2.10 „Subjekt, odgovoren za poročilo“. Posel se poravnava z depozitno banko H.

Tabela 29 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene AIS			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt;           &lt;RptSubmitgNtty&gt;             &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA2222222222&lt;/LEI&gt;           &lt;/RptSubmitgNtty&gt;           &lt;CtrPtyData&gt;             &lt;RptgCtrPty&gt;               &lt;Id&gt;                 &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA1111111111&lt;/LEI&gt;               &lt;/Id&gt;               &lt;Ntr&gt;                 &lt;FI&gt;                   &lt;Clssfctn&gt;AIFD&lt;/Clssfctn&gt;                 &lt;/FI&gt;               &lt;/Ntr&gt;               &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt;             &lt;/RptgCtrPty&gt;             &lt;OthrCtrPty&gt;               &lt;Id&gt;                 &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;               &lt;/Id&gt;               &lt;CtryCd&gt;FR&lt;/CtryCd&gt;             &lt;/OthrCtrPty&gt;             &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;           </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		

Tabela 29 – Posli SFT brez kliringa, ki jih sklene AIS			
No	Field	Example	XML Message
16	Clearing member		<pre> &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA2222222222&lt;/LEI&gt;   &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;OthrPtyData&gt;   &lt;SttlmPties&gt;   &lt;CntrlSctiesDpstryPtcpt&gt; </pre>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		<pre> &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA&lt;/LEI&gt;   &lt;/CntrlSctiesDpstryPtcpt&gt;   &lt;/SttlmPties&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;LnData&gt;   ...   &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   ...   &lt;/CollData&gt;   ...   &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt;   &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.1.12 Posli SFT brez kliringa, pri katerih se upravljanje portfelja sklada da v zunanje izvajanje

190. Kadar je upravljanje portfelja dano v zunanje izvajanje subjektu, ki ni družba za upravljanje sklada, bi bilo treba navedeni subjekt v poročilu navesti kot borznega posrednika, če tako deluje. V nasprotnem primeru se o tem subjektu, podobno kot o drugih subjektih, ki bi lahko bili neposredno ali posredno udeleženi v poslu SFT, ne poroča v nobenem polju.
191. V scenariju, prikazanem v tabeli 31, se upravljanje portfelja AIS M prenese na drug subjekt, ki ne deluje kot borzni posrednik. Posel se poravnava z depozitno banko H.

Tabela 30 – Posli SFT, na katere se nanaša primer uporabe			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

**Tabela 31 – Posli SFT brez kliringa, pri katerih se upravljanje portfelja sklada da v zunanje izvajanje**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgDtTm&gt;2020-01-01T15:15:15Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA222222222&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA111111111&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;Ntr&gt; &lt;FI&gt; &lt;Clssfctn&gt;AIFD&lt;/Clssfctn&gt; &lt;/FI&gt; &lt;/Ntr&gt; &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;CtryCd&gt;FR&lt;/CtryCd&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAA222222222&lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;Brkr&gt; &lt;LEI&gt; AAAAAAAAAA222222222&lt;/LEI&gt; &lt;/Brkr&gt; &lt;StlmPties&gt; &lt;CntrlSciesDpstryPtcpt&gt; &lt;LEI&gt;AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA&lt;/LEI&gt; &lt;/CntrlSciesDpstryPtcpt&gt; &lt;/StlmPties&gt; </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		

**Tabela 31 – Posli SFT brez kliringa, pri katerih se upravljanje portfelja sklada da v zunanje izvajanje**

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

## 5.2 Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem

192. Ko se izpolnijo polja s podatki o nasprotni stranki, se vključi tudi izpolnjevanje polj s podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem za različne primere uporabe. Navedeno je tudi poročanje v skladu s shemami ISO 20002 XML. To bo nasprotnim strankam v pomoč pri izpolnjevanju polj.
193. Vsak od pododdelkov vključuje kratek opis načina poročanja v zvezi z obravnavanimi polji.

### 5.2.1 Poročanje o vrsti ukrepa na ravni posla in ravni pozicije.

#### 5.2.1.1 Nov dvostranski posel SFT na ravni posla brez kliringa

194. Tabela 32 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru novega posla SFT brez kliringa. To je primer poročanja o dvostranskih poslih SFT na ravni posla.

**Tabela 32– Nov posel SFT na ravni posla brez kliringa**

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

**Tabela 32– Nov posel SFT na ravni posla brez kliringa**

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

5.2.1.2 Nov dvostranski posel SFT na ravni posla, i) katerega kliring je opravljen isti dan ii) ali pozneje.

195. Tabela 33, tabela 34 in tabela 35 prikazujejo izpolnjevanje polj s strani nasprotne stranke (ne CNS) v primeru novega posla SFT, pri katerem se posel i) izvede dvostransko, kliring pa se opravi pozneje na isti dan, ali ii) se kliring opravi na dan, ki sledi sklenitvi posla na mestu trgovanja. Nasprotni stranki bi morali predložiti poročilo o poslu SFT z vrsto ukrepa „ETRM“, pri čemer ni mogoče izpolniti polja „Opravljen kliring“, da bi se označila predčasna prekinitev posla, za katerega se navede, da je brez kliringa. Nasprotna stranka bi nato morala predložiti poročilo o poslu z vrsto ukrepa „NEWT“, s čimer označi, da je pri poslu SFT opravljen kliring. Zaporedje predložitev je prikazano v tabeli 33, tabeli 34 oziroma tabeli 35.

**Tabela 33 – Nov dvostranski posel SFT na ravni posla, katerega kliring je opravljen isti dan ali pozneje.**

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

**Tabela 33 – Nov dvostranski posel SFT na ravni posla, katerega kliring je opravljen isti dan ali pozneje.**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; &lt;LvITp&gt;TCTN&lt;/LvITp&gt; &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

**Tabela 34 – Prekinitev dvostranskega posla SFT na ravni posla, katerega kliring je treba opraviti na isti dan ali pozneje.**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;EarlyTermntn&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/EarlyTermntn&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

**Tabela 35 – Nov posel SFT z opravljenim kliringom na ravni posla, ki izhaja iz dvostranskega posla SFT, katerega kliring je opravljen isti dan ali pozneje.**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; </pre>
2	Report tracking number	UTI1 <sup>8</sup>	
5	Cleared	true	
98	Action type	NEWT	

<sup>8</sup> Z vidika stranke klirinškega člana; ne velja za poročilo CNS.

**Tabela 35 – Nov posel SFT z opravljenim kliringom na ravni posla, ki izhaja iz dvostranskega posla SFT, katerega kliring je opravljen isti dan ali pozneje.**

No	Field	Example	XML Message
99	Level	TCTN	<pre> &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;  &lt;UnqTradldr&gt;UT12&lt;/UnqTradldr&gt;   &lt;ClrSts&gt;   &lt;Clrd&gt;  &lt;RptTrckgNb&gt;UT11&lt;/RptTrckgNb&gt;   &lt;/Clrd&gt;   &lt;/ClrSts&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;            &lt;CollData&gt;           ...           &lt;/CollData&gt;   &lt;LvITp&gt;TCTN&lt;/LvITp&gt; &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

196. Poročilo iz tabele 33 in tabele 34 se ne pričakuje, če posel na mestu trgovanja skleneta nasprotni stranki, ki sta tudi klirinška člana, in če je kliring opravila CNS na isti dan; pričakuje se samo poročilo iz tabele 35. Poleg tega tabela 35 prikazuje poročilo v primeru, ko se posel SFT z opravljenim kliringom v pozicijo ne vključi takoj (v tem primeru bi se o poslu poročalo z vrsto ukrepa „POSC“, kot je pojasnjeno v naslednjih primerih).

#### 5.2.1.3 Nov posel SFT, o katerem se poroča kot o komponenti pozicije

197. Tabela 36 in tabela 37 prikazujeta izpolnjevanje polj, kadar se o novem poslu SFT<sup>9</sup> poroča kot o komponenti pozicije. To je primer poročanja o poslih SFT, ki so vključeni v pozicijo, katere kliring opravi CNS. S tem so nastala zaporedja, prikazana v tabeli 36 in tabeli 37, pri čemer se upošteva, da je posel SFT sklenjen na mestu trgovanja in da je kliring posla opravil CNS na isti dan, zato se poroča samo o poslu SFT kot poslu z opravljenim kliringom. Primeri poslov SFT, katerih kliring opravi CNS, so določeni z edinstvenim identifikatorjem sklenjenega posla (UTI) „PUT11“.

198. Ker ta možnost dopolnjuje poročanje na ravni posla, so poročila naslednja. Nasprotni stranki ne navedeta Referenčne številke poročila (polje 2.2) za posle SFT, katerih kliring opravi CNS:

<sup>9</sup> Scenariji, ki vključujejo posle SFT z opravljenim kliringom, so označeni kot scenariji, ki veljajo za repo posle, čeprav jih v praksi ni pričakovati. Raven pozicije ni možna v primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja.

**Tabela 36 – Nov posel SFT, sklenjen na mestu trgovanja, katerega kliring opravi CNS na isti dan in o katerem se poroča s komponento pozicije na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;PosCmpnt&gt;       ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;       &lt;RpTrad&gt;         &lt;UnqTradldr&gt;UTI2&lt;/UnqTradldr&gt;         &lt;ClrSts&gt;         &lt;Clrd&gt;           ...           &lt;/Clrd&gt;         &lt;/ClrSts&gt;         &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/LnData&gt;           &lt;CollData&gt;             ...             &lt;/CollData&gt;           &lt;LvITp&gt;TCTN&lt;/LvITp&gt;         &lt;/PosCmpnt&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TradData&gt;   &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC <sup>10</sup>	
99	Level	TCTN	

**Tabela 37 – Nov posel SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;LnData&gt; </pre>
5	Cleared	true <sup>11</sup>	
98	Action type	NEWT <sup>12</sup>	
99	Level	PSTN <sup>13</sup>	

<sup>10</sup> O prvotnih poslih je treba na ravni posla poročati s komponento pozicije kot vrsto ukrepa.

<sup>11</sup> Dvostranskih poslov SFT kljub opcionalnosti ni mogoče nadomestiti z enim samim poslom, zato se potrdijo vsa poročila, opravljena na ravni pozicije.

<sup>12</sup> V tem primeru je bila ustvarjena nova pozicija. Kadar se posel z opravljenim kliringom vključi v obstoječo pozicijo, se o njem poroča kot o spremembi navedene pozicije (z vrsto ukrepa „MODI“).

<sup>13</sup> O takem poslu SFT z opravljenim kliringom bi bilo treba poročati na ravni pozicije, poročanje na ravni pozicije pa se lahko uporabi samo kot dopolnilo poročanju na ravni posla, zato se pričakuje, da bo opravljeno poročanje iz tabel 36 in 37.



**Tabela 37 – Nov posel SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradldr&gt;PUTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;ClrSts&gt; &lt;Clrd&gt; ... &lt;/Clrd&gt; &lt;/ClrSts&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; &lt;LvITp&gt;PSTN&lt;/LvITp&gt; &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.2.1.4 Sprememba posla SFT, o katerem se poroča na ravni posla

199. Tabela 38 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru spremembe posla SFT, o katerem se predhodno poroča na ravni posla.

**Tabela 38 – Sprememba posla SFT, o katerem se poroča na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;Mod&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; &lt;LvITp&gt;TCTN&lt;/LvITp&gt; &lt;/Mod&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; </pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	

**Tabela 38 – Sprememba posla SFT, o katerem se poroča na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.2.1.5 Sprememba posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije

200. Tabela 39 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru spremembe posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se predhodno poroča na ravni pozicije. To je rezultat vključitve dodatnih poslov SFT, sklenjenih na ravni posla, katerih kliring je opravil CNS na isti ali različen dan. Ko je posel sklenjen v poziciji, prvotnega poročila na ravni posla ni več mogoče spremeniti, vendar pa se lahko ta posel popravi v primeru napačno navedenih informacij.

**Tabela 39 – Sprememba posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije**

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

### 5.2.1.6 Popravek posla SFT, o katerem se poroča na ravni posla

201. Tabela 40 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru popravka podatkov, ki so bili napačno navedeni v prejšnjem poročilu o poslu SFT na ravni posla.

Tabela 40 – Popravek posla SFT, o katerem se poroča na ravni posla			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;Crrctn&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;         &lt;RpTrad&gt;           &lt;UnqTradIdr&gt;UTI1&lt;/UnqTradIdr&gt;         &lt;/RpTrad&gt;       &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           ...         &lt;/CollData&gt;       &lt;LvITp&gt;TCTN&lt;/LvITp&gt;     &lt;/Crrctn&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

### 5.2.1.7 Popravek posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije

202. Tabela 41 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru popravka podatkov, ki so bili napačno navedeni v prejšnjem poročilu na ravni pozicije posla, katerega kliring je opravil CNS. Prvotnega poročila na ravni posla ni treba popravljati, če vsebuje pravilne podatke.

Tabela 41 – Popravek posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;Crrctn&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt; </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	CORR	
99	Level	PSTN	

**Tabela 41 – Popravek posla SFT, katerega kliring opravi CNS in o katerem se poroča na ravni pozicije**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradlDr&gt;PUTI1&lt;/UnqTradlDr&gt; &lt;ClrSts&gt; &lt;Clrd&gt; ... &lt;/Clrd&gt; &lt;/ClrSts&gt;  &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; &lt;LvITp&gt;PSTN&lt;/LvITp&gt; &lt;/Crrctn&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.2.1.8 Vrednotenje posla SFT (samo za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev)

203. Tabela 42 prikazuje izpolnjevanje polj pri posodobitvi vrednotenja vrednostnih papirjev v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev. Nasprotna stranka ovrednoti vrednostne papirje, zagotovljene kot posojilo, na 1 000 000 EUR, kar v tem primeru sovпада z vrednostjo posojila (polje 2.56), kar ne velja za vrsto ukrepa „VALU“. V tem primeru nasprotna stranka sporoči vrednost vrednostnih papirjev, zagotovljenih kot posojilo (polje 2.57) v valuti, v kateri je posojilo izvršeno. Valuta tržne vrednosti je navedena v oznaki xml.

**Tabela 42 – Vrednotenje posla SFT (samo za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev)**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;ValtnUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;UnqTradlDr&gt;UTI1&lt;/UnqTradlDr&gt; &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;1000000&lt;/MktVal&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; </pre>
57	Market value	1000000	
98	Action type	VALU	

Tabela 42 – Vrednotenje posla SFT (samo za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev)			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/ValtnUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.2.1.9 Poročanje o posodobitvi zavarovanja s premoženjem v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni posla

204. Poročanje vseh informacij o zavarovanju s premoženjem bi bilo treba opraviti samo z vrsto ukrepa „COLU“, v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni posla, pa bi bilo treba navesti tudi UTI zavarovanega posla s premoženjem, kot je prikazano v tabeli 43. Značilnosti poročanja o zavarovanju s premoženjem so obravnavane v oddelku 5.4.
205. Ta primer se lahko uporabi tudi za poročanje o zavarovanju s premoženjem v zvezi s posli SFT, o katerih se poroča na ravni pozicije, če je zavarovanje s premoženjem dodeljeno poziciji.

Tabela 43 – Poročanje o posodobitvi zavarovanja s premoženjem v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni posla			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

206. Poleg tega bi bilo treba, ko se posel SFT vključi v pozicijo, poročati o vsaki posodobitvi zavarovanja s premoženjem za to pozicijo in ne za prvotni posel SFT.

#### 5.2.1.10 Poročanje o posodobitvi zavarovanja s premoženjem v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni neto izpostavljenosti

207. Poročanje vseh informacij o zavarovanju s premoženjem bi bilo treba opraviti samo z vrsto ukrepa „COLU“, medtem ko se UTI v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni neto izpostavljenosti, ne zahteva, kot je prikazano v tabeli 44. Značilnosti poročanja o zavarovanju s premoženjem so obravnavane v oddelku 5.4.

Tabela 44 – Poročanje o posodobitvi zavarovanja s premoženjem v zvezi s posli SFT, zavarovanimi s premoženjem na ravni neto izpostavljenosti			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre>&lt; SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;CollUpd&gt;       ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;         ...       &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;         ...       &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/CollUpd&gt;   &lt;/TradData&gt;   ... &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt;</pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

#### 5.2.1.11 Predčasna prekinitve posla SFT

208. Tabela 45 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru prekinitve posla SFT za nedoločen čas ali predčasne prekinitve posla SFT za določen čas. T. i. raven posla ali pozicije, na kateri se poroča o poslu SFT, je v tem primeru uporabe nepomembna, saj se polje 2.99 „Raven“ ne uporablja za to vrsto ukrepa.

Tabela 45 – Predčasna prekinitve posla SFT			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre>&lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;EarlyTermntn&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;         &lt;UnqTradIdr&gt;UT11&lt;/UnqTradIdr&gt;       &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;</pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

**Tabela 45 – Predčasna prekinitvev posla SFT**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/EarlyTermntn&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.2.1.12 Napaka pri poročanju o poslu SFT

209. Tabela 46 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru preklica napačno predloženega celotnega poročila, kadar posel SFT ni bil nikoli zares sklenjen ali pa zahteve po poročanju o poslih SFT zanj ne veljajo, vendar se je kljub temu o njem pomotoma poročalo v repozitorij sklenjenih poslov. T. i. raven posla ali pozicije, na kateri se poroča o poslu SFT, je v tem primeru uporabe nepomembna, saj se polje 2.99 „Raven“ ne uporablja za to vrsto ukrepa.

**Tabela 46 – Napaka pri poročanju o poslih SFT na ravni posla**

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

### 5.3 Podatki o posojilu

210. Naslednji oddelki podrobneje obravnavajo izpolnjevanje določenega sklopa polj, v katera se vpisujejo posebne značilnosti strani posojila v poslu. Na podlagi teh polj bodo nasprotni stranke poročevalke lahko neposredno ocenile informacije, o katerih morajo poročati za vsak določen sklop podatkov, kakor je ustrezno.

211. Validacijska pravila vsebujejo celotne smernice o poljih, ki se uporabljajo za vsako vrsto posla SFT, vrsto ukrepa in raven ter ustreznih odvisnostih med njimi.

212. Vsi primeri in primeri uporabe, ki so navedeni spodaj, vsebujejo naključno generirane oznake, od katerih se nobena ne nanaša na vrednosti papir ali subjekt.

### 5.3.1 Poročanje o datumu dogodka

213. Nasprotni stranki bi morali poskrbeti, da sporočene informacije v zvezi z določenim datumom dogodka organom omogočijo jasen vpogled v izpostavljenosti, ki izhajajo iz določenih poslov SFT ali sklopa teh poslov ob koncu dneva, na katerega se posel SFT nanaša. Nasprotni stranki bi vedno morali poročati o datumu dogodka v skladu z oddelkom 4.9.6.

### 5.3.2 Poročanje o poslih SFT s opravljenim kliringom/brez kliringa

#### 5.3.2.1 Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom odprte ponudbe

214. Kadar se kliring za posel opravi z modelom odprte ponudbe, se izvede v času sklenitve posla SFT.

215. Tabela 47 prikazuje izpolnjevanje polj za zgoraj navedeni primer z vidika CNS O in stranke klirinškega člana, kar je v tem primeru identično.

216. Izpolniti je treba naslednjo skupino polj:

- v polju „Opravljen kliring“ (polje 2.5) se navede oznaka „Da“;
- polje „Časovni žig kliringa“ (polje 2.6) je enako polju 2.12 „Časovni žig izvršitve“;
- v polje 2.7 „CNS“ se vpiše LEI CNS O.

Tabela 47 – Z vidika CNS in klirinškega člana			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number	RTN1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
5	Cleared	true	<Rpt> <New>
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	... <CtrPtyData>
7	CCP	{LEI} of CCP O	... </CtrPtyData>
9	Master agreement Type	OTHR	<LnData> <RpTrad>
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	<RptTrckgNb>RTN1</RptTrckgNb> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP>
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm>



**Tabela 47 – Z vidika CNS in klirinškega člana**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/ClrD&gt; &lt;/ClrSts&gt; &lt;MstrAgrmt&gt;   &lt;Tp&gt;     &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;   &lt;/Tp&gt;  &lt;OthrMstrAgrmtDtIs&gt;CCPClearingCondition s&lt;/OthrMstrAgrmtDtIs&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;                                  &lt;CollData&gt;                                 ...                                 &lt;/CollData&gt;                                 ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.3.2.2 Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom prenovitve

217. Kadar se kliring za posel opravi z modelom prenovitve, se izvede po sklenitvi posla SFT.

218. Tabela 48 in tabela 49 prikazujeta izpolnjevanje polj z vidika CNS O oziroma klirinškega člana, kadar CNS O opravi kliring za posel SFT z modelom prenovitve.

219. V tem smislu je treba izpolniti naslednja polja:

- v polje „Referenčna številka poročila“ (polje 2.2) se navede predhodni UTI (UTI dvostranskega posla v primeru poslov SFT, katerih kliring opravi CNS), vendar ga navedeta samo klirinški član in njegova stranka (ne CNS);
- v polju „Opravljen kliring“ (polje 2.5) se navede oznaka „Da“;
- polje „Časovni žig kliringa“ (polje 2.6) sledi polju 2.12 „Časovni žig izvršitve“;
- v polje 2.7 „CNS“ se vpiše LEI CNS O.

**Tabela 48 – Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom prenovitve, z vidika CNS**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/LnData&gt; </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

Tabela 48 – Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom prenovitve, z vidika CNS			
No	Field	Example	XML Message
7	CCP	{LEI} of CCP O	<RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr>
9	Master agreement Type	OTHR	<ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm>
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	<ClrSts> <Clrd> <CCP>
12	Execution timestamp	2020-04- 22T14:41:07Z	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</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>

220. Tabela 49 prikazuje primer z vidika klirinškega člana. Polja se izpolnijo enako kot z vidika stranke.

Tabela 49 – Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom prenovitve, z vidika klirinškega člana			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report tracking number	UTI1	<Rpt> <New>
5	Cleared	true	<CtrPtyData> ...
6	Clearing timestamp	2020-04- 22T16:41:07Z	</CtrPtyData> ...

**Tabela 49 – Posel SFT, katerega kliring je opravljen z modelom prenovitve, z vidika klirinškega člana**

No	Field	Example	XML Message
7	CCP	{LEI} of CCP O	<pre> &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;UnqTradIdr&gt;UTI2&lt;/UnqTradIdr&gt;     &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T14:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt;     &lt;ClrSts&gt;       &lt;Clrd&gt;         &lt;CCP&gt;           &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBB1111111111&lt;/LEI&gt;           &lt;/CCP&gt;           &lt;ClrDtTm&gt;2020-04- 22T16:41:07Z&lt;/ClrDtTm&gt;           &lt;RptTrckgNb&gt;UTI1&lt;/RptTrckgNb&gt;           &lt;/Clrd&gt;           &lt;/ClrSts&gt;           &lt;MstrAgrmt&gt;             &lt;Tp&gt;               &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;             &lt;/Tp&gt;           &lt;OthrMstrAgrmtDtls&gt;CCPClearingCondition s&lt;/OthrMstrAgrmtDtls&gt;           &lt;/MstrAgrmt&gt;         &lt;/RpTrad&gt;       &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           ...         &lt;/CollData&gt;           ...       &lt;/New&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04- 22T14:41:07Z	

### 5.3.2.3 Posel SFT, katerega kliring opravi CNS z uporabo mehanizma DBV (kazalnik dobave po vrednosti)

221. Kadar se kliring za posel opravi z mehanizmom DBV, se izvede v času sklenitve posla SFT.
222. V polju 2.19 je navedeno, ali je bil posel poravnan z uporabo kazalnika dobave po vrednosti.
223. Tabela 50 prikazuje izpolnjevanje polj z vidika CNS O. V zvezi s tem je treba izpolniti naslednji polji:
  - a. v polju „Opravljen kliring“ (polje 2.5) se navede oznaka „Da“;

- b. polje „Časovni žig kliringa“ (polje 2.6) sledi polju 2.12 „Časovni žig izvršitve“;
- c. v polje 2.7 „CNS“ se vpiše LEI CNS O.

Tabela 50 – Vidik CNS			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt;  ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradIdr&gt;UTI2&lt;/UnqTradIdr&gt; &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T14:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt; &lt;ClrSts&gt; &lt;Clrd&gt; &lt;CCP&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBB1111111111&lt;/LEI&gt; &lt;/CCP&gt; &lt;ClrDtTm&gt;2020-04- 22T16:41:07Z&lt;/ClrDtTm&gt; &lt;/Clrd&gt; &lt;/ClrSts&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;OthrMstrAgrmtDtIs&gt;CCPClearingCondition s&lt;/OthrMstrAgrmtDtIs&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;DlvryByVal&gt;true&lt;/DlvryByVal&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;  &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt;  ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </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	

Tabela 51 – Vidik klirinškega člana			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;UnqTradIdr&gt;UTI2&lt;/UnqTradIdr&gt;             &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T14:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt;             &lt;ClrSts&gt;               &lt;Clrd&gt;                 &lt;CCP&gt;                   &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBB1111111111&lt;/LEI&gt;                   &lt;/CCP&gt;                   &lt;ClrDtTm&gt;2020-04- 22T16:41:07Z&lt;/ClrDtTm&gt;                 &lt;RptTrckgNb&gt;UTI1&lt;/RptTrckgNb&gt;                 &lt;/Clrd&gt;                 &lt;/ClrSts&gt;                 &lt;MstrAgrmt&gt;                   &lt;Tp&gt;                     &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;                   &lt;/Tp&gt;                 &lt;OthrMstrAgrmtDtls&gt;CCPClearingCondition s&lt;/OthrMstrAgrmtDtls&gt;                 &lt;/MstrAgrmt&gt;                 &lt;DivryByVal&gt;true&lt;/DivryByVal&gt;               &lt;/RpTrad&gt;             &lt;/LnData&gt;             &lt;CollData&gt;               ...             &lt;/CollData&gt;             ...           &lt;/New&gt;         &lt;/Rpt&gt;       &lt;/TradData&gt;     &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </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	

### 5.3.2.4 Posel SFT brez kliringa

224. V polju 2.5 se navede oznaka „Ne“, kot je prikazano v tabeli 52. Preostala polja, ki se nanašajo na kliring, se ne izpolnijo. Izpolni se polje „Časovni žig izvršitve“.

Tabela 52 – Posel SFT brez kliringa			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	
2	Report tracking number		<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;UnqTradldr&gt;UT11&lt;/UnqTradldr&gt;             &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T14:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt;           &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/LnData&gt;           &lt;CollData&gt;             ...           &lt;/CollData&gt;           ...         &lt;/New&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TradData&gt;   &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
5	Cleared	false	
6	Clearing timestamp		
7	CCP		
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

### 5.3.3 Mesto trgovanja

225. Polje „Mesto trgovanja“ (polje 2.8) je treba izpolniti v skladu z vrsto sklenjenega posla SFT. Nasprotni stranki morata vedno uporabiti MIC segmenta trga.

226. Če se posel SFT sklene v sistemu za avtomatizirano trgovanje (ATS) ali na platformi borznih posrednikov, je treba navesti MIC platforme. V polje ni mogoče vpisati LEI.

### 5.3.4 Krovni dogovor

#### 5.3.4.1 Dokumentiran posel SFT s krovnim dogovorom s seznama

227. Pri uporabi krovnega dogovora je treba izpolniti naslednji polji:

- „Vrsta krovnega dogovora“ (polje 2.9);
- „Različica krovnega dogovora“ (polje 2.11) kadar se v polje 2.9 vpiše katera koli druga vrednost razen „BIAG“, „CSDA“ ali „OTHR“.

228. Če različica krovnega dogovora (razen „BIAG“, „CSDA“ ali „OTHR“ ni navedena, nasprotni stranki v polje „Različica krovnega dogovora“ vpišeta leto, ko sta podpisali dogovor.
229. O poslih SFT v okviru programov CNS za zmanjšanje neuspešnih poravnava se poroča z vrsto krovnega dogovora „CSDA“.
230. Tabela 53 prikazuje izpolnjevanje polj, če se posel SFT sklene na podlagi krovnega dogovora GMRA 2011.

Tabela 53 – Dokumentiran posel SFT s krovnim dogovorom s seznama			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;MstrAgrmt&gt;               &lt;Tp&gt;                 &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;               &lt;/Tp&gt;               &lt;Vrsn&gt;2011&lt;/Vrsn&gt;             &lt;/MstrAgrmt&gt;           &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/LnData&gt;           &lt;CollData&gt;             ...           &lt;/CollData&gt;           ...         &lt;/New&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TradData&gt;   &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

#### 5.3.4.2 Dokumentiran posel SFT z dogovorom, ki ni na seznamu

231. Pri uporabi krovnega dogovora, ki ni na seznamu (npr. pogojih za kliring, ki ga opravi CNS, za prenovitev poslov ali dvostranski dogovori o krovnem posredništvu s finančnimi instrumenti pri kreditiranju za povečanje trgovalnega portfelja) je treba izpolniti naslednji polji:
- „Vrsta krovnega dogovora“ (polje 2.9);
  - „Druge vrste krovnega dogovora“ (polje 2.10), medtem ko se „OTHR“ vpiše v polje 2.9.
232. Tabela 54 prikazuje izpolnjevanje polj, če se posel SFT sklene na podlagi krovnega dogovora, ki ni na seznamu in se nanaša na pravilnik CNS O o repo poslih.

Tabela 54 – Dokumentiran posel SFT z dogovorom, ki ni na seznamu			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       &lt;LnData&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;RpTrad&gt;           &lt;MstrAgrmt&gt;             &lt;Tp&gt;               &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;             &lt;/Tp&gt;             &lt;OthrMstrAgrmtDtIs&gt;CCP O             Repo Rulebook&lt;/OthrMstrAgrmtDtIs&gt;           &lt;/MstrAgrmt&gt;         &lt;/RpTrad&gt;       &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;         ...       &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

#### 5.3.4.3 Nedokumentiran posel SFT

233. V primeru nedokumentiranega posla SFT je treba izpolniti naslednja polja (glej tabelo 55):

- „Vrsta krovnega dogovora“ (polje 2.9), v katero je treba navesti „OTHR“;
- „Druge vrste krovnega dogovora“ (polje 2.10), v katero je treba navesti „Nedokumentirano“.

Tabela 55 – Nedokumentiran posel SFT			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;       &lt;RpTrad&gt; </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		



Tabela 55 – Nedokumentiran posel SFT			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;MstrAgrmt&gt;   &lt;Tp&gt;     &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;   &lt;/Tp&gt;  &lt;OthrMstrAgrmtDtIs&gt;Undocumented&lt;/Oth rMstrAgrmtDtIs&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   ...   &lt;/CollData&gt;   ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.5 Sklenitev in začetek posla

234. Naslednja dva primera prikazujeta poročanje o sklenitvi posla SFT, (a) ki se izvede takoj, in (b) z datumom valute v prihodnosti.
235. Datum valute je treba razumeti kot dogovorjen datum poravnave v skladu z opredelitvijo polja 2.13 v regulativnem tehničnem standardu. V zvezi z začasno neuspešno poravnavo na pričakovan datum valute ni treba oddati nobenega dodatnega poročila (npr. z vrsto ukrepa „Sprememba“), razen če se nasprotni stranki dogovorita, da posel zaradi neuspešne poravnave spremenita ali prekineta (v tem primeru je treba ustrezno poročati o dogodku spremembe ali prekinitev).

#### 5.3.5.1 Takojšen posel

236. Tabela 56 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar se posel izvede in začne v dveh dneh, tj. cikel poravnave v EU. To je takojšen posel SFT.

Tabela 56 – Takojšen posel			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;/LnData&gt;   &lt;/RpTrad&gt; </pre>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

Tabela 56 – Takojšen posel			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T16:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt;   &lt;ValDt&gt;2020-04-24&lt;/ValDt&gt;   &lt;/RpTrad&gt;   &lt;/LnData&gt;                                 &lt;CollData&gt;                                 ...                                 &lt;/CollData&gt;                                 ...   &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.5.2 Terminski posel

237. Tabela 57 prikazuje izpolnjevanje polj, če se posel začne en mesec po izvedbi; to pomeni, da gre za terminski posel SFT.

Tabela 57 – Terminski posel			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;                                 ...                                 &lt;CtrPtyData&gt;                                 ...                                 &lt;/CtrPtyData&gt;                                 &lt;LnData&gt;                                 &lt;RpTrad&gt;                                 &lt;ExctnDtTm&gt;2020-04- 22T16:41:07Z&lt;/ExctnDtTm&gt;                                 &lt;ValDt&gt;2020-05-22&lt;/ValDt&gt;                                 &lt;/RpTrad&gt;                                 &lt;/LnData&gt;                                 &lt;CollData&gt;                                 ...                                 &lt;/CollData&gt;                                 ...       &lt;/New&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

### 5.3.6 Pogoji posla SFT

238. Pri izpolnjevanju polja „Minimalni odpovedni rok“ (polje 2.16) nasprotni stranki navedeta informacije o trgovalnem dnevu v skladu z opredelitvijo trgovalnega dne v ustreznem krovnem dogovoru ali dvostranskem dogovoru, ki ureja posel SFT.
239. Kadar se to polje nanaša na posel SFT, katerega opcionalnost ni vključena v tehnični standard o poročanju, kot so repo posli s prodajno opcijo, morata nasprotni stranki izpolniti polje „Najzgodnejši datum vračila na zahtevo“ (polje 2.17), če je ta informacija na voljo.
240. Nasprotni stranki bi morali izpolniti polje „Minimalni odpovedni rok“ (polje 2.16) za repo posle za nedoločen čas, tj. v polje 2.21 navesti oznako „Da“, obenem pa za trajne in podaljšljive repo posle v polje 2.22 navesti „ETSB“ in „EGRN“.
241. Nasprotni stranki bi morali izpolniti polje 2.17 „Najzgodnejši datum vračila na zahtevo“ za tiste posle SFT z možnostjo prekinitve. Razen če se nasprotni stranki dogovorita o novem najzgodnejšem datumu vračila na zahtevo, bi morali navesti prvotni najzgodnejši datum vračila na zahtevo, ki se nanaša na posel SFT.

#### 5.3.6.1 Nedoločen čas

242. Tabela 58 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar se nasprotni stranki dogovorita o poslu za nedoločen čas z minimalnim enodnevnim odpovednim rokom prekinitve posla.

Tabela 58 – Nedoločen čas			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
16	Minimum notice period	1	<Rpt> <New>
17	Earliest call-back date		... <CtrPtyData> ...
21	Open term	true	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>1</MinNtcePrd> <Term> <Opn>NOAP</Opn> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

### 5.3.6.2 Določen čas

243. Tabela 59 prikazuje izpolnjevanje polja, kadar se nasprotni stranki dogovorita za izmenjavo denarnih sredstev, vrednostnih papirjev ali blaga za zavarovanje s premoženjem za drugi (terminski) del posla SFT 22. maja 2020.
244. Minimalno število trgovalnih dni, kot je določeno v primeru, v katerem mora ena izmed nasprotnih strank obvestiti drugo nasprotno stranko o prekinitvi tega posla SFT, je pet.
245. Najzgodnejši datum, ko ima posojilodajalec denarja pravico do zahteve vračila dela denarja ali do prekinitve posla, je 7. maj 2020. Ta scenarij sicer ni standardna praksa, vendar je kljub temu mogoč.

Tabela 59 – Določen čas			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;MinNtcePrd&gt;5&lt;/MinNtcePrd&gt; &lt;EarlstCallBckDt&gt;2020-05-07&lt;/EarlstCallBckDt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;/New&gt; &lt;Mod&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;Term&gt; &lt;Fxd&gt; &lt;MtrtyDt&gt;2020-05-22&lt;/MtrtyDt&gt; &lt;/Fxd&gt; &lt;/Term&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/Mod&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

### 5.3.7 Možnost prekinitve

246. Organ ESMA poudarja, da bi nasprotni stranki morali v polje 2.22 navesti eno od naslednjih vrednosti: „EGRN“, „ETSB“ ali „NOAP“. Polje 2.21 vsebuje eno od vrednosti: „Da“ ali „Ne“. Če je v polju 2.22 „Možnost prekinitve“ navedena vrednost „ETSB“, je treba v to polje navesti tudi vrednost „Ne“.
247. Če gre za posel SFT z nakupno ali prodajno opcijo, morata nasprotni stranki izpolniti polje „Najzgodnejši datum vračila na zahtevo“ (polje 2.17).

### 5.3.8 Dogovori o splošnih in specifičnih zavarovanjih s premoženjem

248. Polje „Splošni kazalnik zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.18) se nanaša samo na vrednostne papirje, zagotovljene kot zavarovanje s premoženjem, in ne na vrednostne papirje, zagotovljene kot posojilo.
249. V skladu z regulativnim tehničnim standardom in zaradi skladnosti z navodili za poročanje iz uredbe o statistiki denarnih trgov se oznaka „GENE“ navede v vseh primerih, v katerih lahko izdajatelj zavarovanja s premoženjem izbere vrednostni papir, ki se zagotovi kot zavarovanje s premoženjem, iz izbora vrednostnih papirjev, ki izpolnjujejo vnaprej določena merila. To med drugim vključuje oblike splošnega zavarovanja s premoženjem, ki jih zagotavlja sistem za avtomatizirano trgovanje, kot so tisti, ki jih upravljajo CNS, in posle, v katerih zavarovanje s premoženjem upravlja tripartitni agent. Oznaka „GENE“ bi morala biti tudi privzeta za večino dogovorov o poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev. Oznako „SPEC“ bi bilo treba navesti samo v primerih, v katerih prejemnik zavarovanja s premoženjem zaprosi za specifičen ISIN, ki se zagotovi kot zavarovanje s premoženjem.
250. Poročanje o zavarovanju s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti (polje 2.73) je posebno vprašanje, ki ni neposredno povezano z vrsto dogovora o zavarovanju s premoženjem. Zavarovanje poslov, ki se izvedejo na platformi splošnih zavarovanj s premoženjem, se lahko zagotovi za en sam posel ali za neto izpostavljenost. Nasprotni stranki bi morali o tem ustrezno poročati. Poročanje o košaricah zavarovanj s premoženjem je pojasnjeno v oddelku 5.4.2 o zavarovanju s premoženjem.
251. Če je bil posel SFT prvotno sklenjen kot posel s splošnim zavarovanjem s premoženjem, vendar prejemnik zavarovanja s premoženjem po izvršitvi izbere specifične vrednostne papirje, se posel takoj spremeni v posel s specifičnim zavarovanjem s premoženjem. V poročilo o poslu SFT z vrsto ukrepa „MODI“ je treba vnesti spremenjeno vrednost za polje 2.18 ter navesti ustrezno zavarovanje s premoženjem z vrsto ukrepa „COLU“.
252. Če se nasprotni stranki ne dogovorita drugače, je treba v polje 2.18 „Splošni kazalnik zavarovanja s premoženjem“ vnesti oznako „GENE“.
253. Tabela 60, tabela 61 in tabela 62 vsebujeta tri primere izpolnjevanja polja „Splošni kazalnik zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.18). Opozoriti je treba, da te tabele ne zajemajo nujno vseh obstoječih primerov.

### 5.3.8.1 Specifično zavarovanje s premoženjem v obliki prenosa lastniške pravice

254. Tabela 60 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar za posel SFT velja dogovor o specifičnem zavarovanju s premoženjem (v polju 2.18 se navede oznaka „SPEC“), za tako zavarovanje s premoženjem pa velja dogovor o prenosu lastniške pravice (v polju 2.20 se navede oznaka „TTCA“).

Tabela 60 – Specifično zavarovanje s premoženjem pri prenosu lastniške pravice			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;GnlColl&gt;SPEC&lt;/GnlColl&gt;             &lt;DivryByVal&gt;&gt;false&lt;/DivryByVal&gt;           &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/LnData&gt;         &lt;CollDlvryMtd&gt;TTCA&lt;/CollDlvryMtd&gt;         &lt;CollData&gt;           ...         &lt;/CollData&gt;         ...       &lt;/New&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

### 5.3.8.2 Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki zastave

255. Tabela 61 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar za posel SFT velja dogovor o splošnem zavarovanju s premoženjem (v polju 2.18 se navede oznaka „GENE“), za tako zavarovanje s premoženjem pa velja dogovor o finančnem zavarovanju z vrednostnimi papirji (v polju 2.20 se navede oznaka „SICA“).

Tabela 61 – Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki zastave			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         ...       &lt;/New&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Tabela 61 – Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki zastave			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;GnlColl&gt;GENE&lt;/GnlColl&gt;     &lt;DivryByVal&gt;&gt;false&lt;/DivryByVal&gt;  &lt;CollDivryMtd&gt;SICA&lt;/CollDivryMtd&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;    &lt;CollData&gt;   ... &lt;/CollData&gt;   ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.8.3 Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki prenosa lastniške pravice z uporabo mehanizma DBV

256. Tabela 62 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar za posel SFT velja dogovor o splošnem zavarovanju s premoženjem (v polju 2.18 se navede oznaka „GENE“), za tako zavarovanje s premoženjem pa velja dogovor o prenosu lastniške pravice (v polju 2.20 se navede oznaka „TTCA“). Posel se poravna z uporabo mehanizma DBV, zato se v polje 2.19 navede oznaka „Da“.

Tabela 62 – Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki prenosa lastniške pravice z uporabo mehanizma DBV			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;         ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;GnlColl&gt;GENE&lt;/GnlColl&gt;             &lt;DivryByVal&gt;&gt;true&lt;/DivryByVal&gt;            &lt;CollDivryMtd&gt;TTCA&lt;/CollDivryMtd&gt;             &lt;/RpTrad&gt;           &lt;/LnData&gt;            &lt;CollData&gt;           ... </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

**Tabela 62 – Splošno zavarovanje s premoženjem v obliki prenosa lastniške pravice z uporabo mehanizma DBV**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.9 Fiksna ali variabilna obrestna mera

257. Pri sklenitvi posla SFT se nasprotni stranki lahko dogovorita, da bosta na strani posojila v poslu SFT uporabili fiksno ali variabilno obrestno mero. Negativne vrednosti so dovoljene za „fiksno obrestno mero“ (polje 2.23) in „Prilagojeno variabilno obrestno mero“ (polje 2.35).
258. Pri poročanju o variabilnih obrestnih merah bi nasprotni stranki morali navesti ustrezno obrestno mero in veljavni razpon. Nasprotni stranki bi morali posodobiti te informacije samo, če se dogovorita o spremembi obrestne mere ali razpona, vendar ne dnevno.
259. Določene variabilne obrestne mere, kot so ESTER, SOFR itd., so bile določene po objavi regulativnega tehničnega standarda in izvedbenega tehničnega standarda o poročanju. Označene so z oznako ISO. Zaradi doslednejšega sporočanja informacij bi nasprotni stranki morali uporabljati dogovorjene oznake. V primeru drugih variabilnih obrestnih mer, ki nimajo oznake ISO, bi nasprotni stranki morali dosledno navajati alfanumerično oznako.
260. Nasprotni stranki izpolnita polji 2.35 „Prilagojena obrestna mera“ in 2.36 „Datum obrestne mere“ samo za vnaprej dogovorjene prihodnje spremembe obrestne mere, ki so zajete kot del sklenitve posla. Preostale spremembe fiksnih in variabilnih obrestnih mer se navedejo v polje 2.23 oziroma 2.25.
261. Nasprotni stranki v polje 2.23 ali 2.25 ne navedeta nobene obrestne mere, ki se nanaša na tržno vrednost kratkih pozicij (polje 2.71).

#### 5.3.9.1 Fiksna obrestna mera – Začetno poročilo

262. Ko nasprotni stranki skleneta posle SFT s fiksnimi obrestnimi merami, izpolnita polji 2.23 in 2.24, kot je prikazano v tabeli 63. V tem primeru je letna obrestna mera „-0,23455“ z dogovorom o štetju dni Actual360 („A004“).

**Tabela 63 – Fiksna obrestna mera – Začetno poročilo**

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



**Tabela 63 – Fiksna obrestna mera – Začetno poročilo**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;LnData&gt;   &lt;UnqTradlDr&gt;UTI1&lt;/UnqTradlDr&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;IntrstRate&gt;       &lt;Fxd&gt;         &lt;Rate&gt;-0.23455&lt;/Rate&gt;         &lt;DayCntBsis&gt;           &lt;Cd&gt;A004&lt;/Cd&gt;         &lt;/DayCntBsis&gt;       &lt;/Fxd&gt;     &lt;/IntrstRate&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;        &lt;CollData&gt;       ...       &lt;/CollData&gt;       ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.9.2 Fiksna obrestna mera – Sprememba

263. Ko se nasprotni stranki dogovorita, da spremenita fiksno obrestno mero, tj. da ponovno določita obrestno mero za posel SFT, to spremembo navedeta v polji 2.23 in 2.24, kot je prikazano v tabeli 64. V tem primeru je nova letna obrestna mera „0,12345“ z novim dogovorom o štetju dni Actual365Fixed („A005“).

**Tabela 64 – Fiksna obrestna mera – Sprememba**

No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;Mod&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;LnData&gt; </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	

**Tabela 64 – Fiksna obrestna mera – Sprememba**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/Fxd&gt; &lt;/IntrstRate&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;     &lt;CollData&gt;     ...     &lt;/CollData&gt;     ... &lt;/Mod&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.9.3 Variabilna obrestna mera – Začetno poročilo

264. V tabeli 65 je prikazano izpolnjevanje polj, kadar nasprotni stranki pri sklenitvi posla SFT izbereta referenčno mero EONIA (polje 25), pri čemer je referenčno obdobje za variabilno obrestno mero izraženo v dneh (polje 2.26), multiplikator obdobja, izražen v celem številu, pa je 1 dan (polje 2.27).
265. Nasprotni stranki se dogovorita tudi za tedensko obdobje pri pogostosti plačil pri variabilni obrestni meri (polje 2.28) z multiplikatorjem obdobja, izraženim v celem številu, ki znaša 1 teden (polje 2.29) in opisuje, kako pogosto nasprotni stranki izmenjata plačila.
266. V tem primeru se variabilna obrestna mera ponastavi na podlagi obdobja, izraženega v dneh (polje 2.30), z multiplikatorjem, ki znaša 1 dan (polje 2.31).
267. V tem primeru število osnovnih točk, ki se dodajo (ali odštejejo, če je vrednost negativna, kar je možno v tem polju) kot razpon k variabilni obrestni meri, da se določi obrestna mera posojila, znaša „5“ (polje 2.32).

**Tabela 65 – Variabilna obrestna mera – Začetno poročilo**

No	Field	Example	XML Message
25	Floating rate	EONA	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt;     ... &lt;CtrPtyData&gt;     ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;IntrstRate&gt; &lt;Fltg&gt; &lt;RefRate&gt; &lt;Indx&gt;EONA&lt;/Indx&gt; &lt;/RefRate&gt; &lt;Term&gt; &lt;Unit&gt;DAYS&lt;/Unit&gt; </pre>
26	Floating rate reference period - time period	DAYS	
27	Floating rate reference period - multiplier	1	
28	Floating rate payment frequency - time period	WEEK	
29	Floating rate payment frequency - multiplier	1	
30	Floating rate reset frequency - time period	DAYS	
31	Floating rate reset frequency - multiplier	1	
32	Spread	5	

**Tabela 65 – Variabilna obrestna mera – Začetno poročilo**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt; &lt;/Term&gt; &lt;PmtFrqcy&gt;   &lt;Unit&gt;WEEK&lt;/Unit&gt;   &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt; &lt;/PmtFrqcy&gt; &lt;RstFrqcy&gt;   &lt;Unit&gt;DAYS&lt;/Unit&gt;   &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt; &lt;/RstFrqcy&gt; &lt;BsisPtSprd&gt;5&lt;/BsisPtSprd&gt; &lt;/Fltg&gt; &lt;/IntrstRate&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;       ...     &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.3.9.4 Polja za prilagoditev variabilne obrestne mere

268. Prilagoditev variabilne obrestne mere se navede skladno z dogovorom nasprotnih strank. Negativne vrednosti so dovoljene.

#### 5.3.10 Zneski glavnice v repo poslih in poslih nakupa in ponovne prodaje/poslih prodaje in ponovnega nakupa

269. Tabela 66 prikazuje izpolnjevanje polj, če znesek glavnice na datum valute znaša 10 162 756,90 EUR, znesek glavnice na datum zapadlosti pa 10 161 551,48 EUR.

270. Kadar znesek glavnice na datum zapadlosti (polje 2.38) še ni znan, validacijska pravila omogočajo, da to polje ostane prazno. To polje se kasneje dopolni, ko je vrednost znana.

271. V primeru referenčnih vrednosti je treba pričakovan znesek glavnice na dan zapadlosti navesti v času poročanja in dopolniti, ko je znana varianca.

**Tabela 66 – Zneski glavnice v repo poslih in poslih nakupa in ponovne prodaje/poslih prodaje in ponovnega nakupa**

No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt; </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	

**Tabela 66 – Zneski glavnice v repo poslih in poslih nakupa in ponovne prodaje/poslih prodaje in ponovnega nakupa**

No	Field	Example	XML Message
39	Principal amount currency	EUR	<pre> ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;PrncplAmt&gt;       &lt;ValDtAmt Ccy="EUR"&gt;10162756.9&lt;/ValDtAmt&gt;       &lt;MtrtyDtAmt Ccy="EUR"&gt;10161551.48&lt;/MtrtyDtAmt&gt;     &lt;/PrncplAmt&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;       ...       &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.11 Stran posojila pri posojanju vrednostnih papirjev

272. V poslih posoje/izposoje vrednostnih papirje je na strani posojila v poslu vključen vrednostni papir, ki ga morajo nasprotni stranke poročevalke dosledno ovrednotiti. V polje „Cena vrednostnega papirja ali blaga“ (polje 2.49) je treba navesti valuto, v kateri je denominiran vrednostni papir ali blago. Ta valuta mora biti določena v polju „Valuta cene“ (polje 2.50). Poleg tega cena vrednostnega papirja ne sme vključevati nobenih zahtev po kritju, diskontiranj, prevrednotenj, pribitkov itd., ki se jih namesto tega navede v polje „Tržna vrednost zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.88), tudi če so izračunani na podlagi strani posojila v poslu.
273. V polju 2.46 „Količina ali nominalni znesek“ se nominalni znesek navede samo za obveznice. Nominalni znesek se navede v prvotni valuti, določeni v polju „Valuta nominalnega zneska“ (polje 2.48). Drugi vrednostni papirji se navedejo kot količina, pri čemer je treba izpolniti polje „Merska enota“ (polje 2.47), polje „Valuta nominalnega zneska“ (polje 2.48) pa ostane prazno.
274. „Vrednost posojila“ se v skladu s spodnjo enačbo izračuna v valuti, v kateri je denominiran vrednostni papir, namesto v valuti, v kateri sta nasprotni stranki sklenili posel. Vendar „Tržna vrednost“ predstavlja vrednotenje izposojenih vrednostnih papirjev s strani nasprotnih strank. To vrednotenje se lahko opravi v drugačni valuti od tiste, v kateri je denominiran izposojeni vrednostni papir. Glejte tudi primer v oddelku 5.2.1.8.
275. Vrednost posojila se izračuna na naslednji način:

## Vrednost posojila (polje 2.56)=

Količina ali nominalni znesek (polje 2.46)\*Cena vrednostnega papirja ali blaga (polje 2.49)

276. Obstajajo lahko primeri, v katerih vrednotenje izposojenih vrednostnih papirjev (ali vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem) ni mogoče, kar pomeni, da informacije o ceni niso na voljo. Ti lahko na primer vključujejo ukinjene delnice ali določene vrednostne papirje s stalnim donosom v nelikvidnem segmentu trga. Ob sklenitvi poslov SFT, ki vključujejo uporabo takih vrednostnih papirjev, bi nasprotni stranki morali poročati o pogodbeno dogovorjenem vrednotenju. Če so na voljo nove informacije o ceni, morata obe stranki navesti posodobljene podatke o vrednotenju v polje 2.57 „Tržna vrednost“.

### 5.3.12 Vrednostni papirji

#### 5.3.12.1 Kakovost vrednostnega papirja / zavarovanja s premoženjem

277. Subjekti, ki poročajo, morajo v polji „Kakovost vrednostnega papirja“ (polje 2.51) in „Kakovost zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.90) vnesti eno od vrednosti, določeno v izvedbenem tehničnem standardu o poročanju.

278. Vrednost „NOAP“ se uporabi za naslednje vrste zavarovanja s premoženjem (polje 2.94): lastniški instrumenti v glavnem indeksu (MEQU), drugi lastniški instrumenti (OEQU) in druga sredstva (OTHR), za katere se ne uporabljajo bonitetne ocene v smislu Uredbe (ES) št. 1060/2009 (uredbe o bonitetnih agencijah)<sup>14</sup>. Vrednost „NOTR“ se uporabi samo za instrumente, ki se lahko ocenijo, vendar nimajo bonitetne ocene.

279. Za poročanje teh informacij in da bi se izognili mehanskemu zanašanju na bonitetne ocene v skladu s členom 5a uredbe o bonitetnih agencijah, bi nasprotni stranki morali uporabiti svojo notranjo oceno kreditne kakovosti vrednostnih papirjev, ki lahko vključuje zunanje ocene ene ali več bonitetnih agencij.

280. Navedena vrednost bi morala čim bolj odražati značilnosti vrednostnega papirja. Kadar se zunanje ocene uporabijo kot vhodni podatek za izpolnjevanje polja 2.51, bi nasprotni stranki v najboljšem primeru morali utemeljiti svojo oceno na oceni instrumenta in ne na oceni izdajatelja, če je ta na voljo. Valuta denominacije (lokalna/tuja valuta) in zapadlost (kratkoročna/dolgoročna) bi morali odražati specifične značilnosti vrednostnega papirja.

281. Nasprotni stranki bi morali poročati informacije o kakovosti vrednostnega papirja čim bolj dosledno, saj se bodo uporabile za usklajevanje. Vendar pa se je organ ESMA seznanil z možnimi omejitvami, ki bi lahko subjektom preprečile izmenjavo teh informacij: v tem primeru bi nasprotni stranke poročevalke morale poročati vrednost, ki najbolje odraža njihovo notranjo oceno.

---

<sup>14</sup> V skladu s členom 3 uredbe o bonitetnih agencijah „bonitetna ocena“ pomeni mnenje o kreditni sposobnosti subjekta, dolga ali finančne obveznosti, dolžniških vrednostnih papirjev, prednostnih delnic ali drugega finančnega instrumenta ali izdajatelja takega dolga ali finančne obveznosti, dolžniških vrednostnih papirjev, prednostnih delnic ali drugega finančnega instrumenta, ki se izda na podlagi uveljavljenega in opredeljenega sistema razvrščanja bonitetnih kategorij“.



Tabela 67 – Obveznice			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Tp&gt;   &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;ExclsvArrgmt&gt;&gt;false&lt;/ExclsvArrgmt&gt; &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;LnVal Ccy="EUR"&gt;99500000&lt;/LnVal&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/LnData&gt;           &lt;CollData&gt;           ...           &lt;/CollData&gt;           ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt;DBFTFR&lt;/ </pre>

### 5.3.12.3 Lastniški instrumenti v glavnem indeksu

287. Tabela 68 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru posla SFT, ki vključuje lastniški instrument, ki je del glavnega indeksa, tj. lastniške instrumente v glavnem indeksu (polje 2.55) v količini 100 000 (polje 2.46). Polje 2.48 se ne uporablja, saj je v polju 2.46 navedena količina, ki ni nominalni znesek.
288. Nasprotni stranki bi morali poročati o lastniških instrumentih z oznako MEQU, pri čemer ti štejejo za instrumente v skladu z Izvedbeno uredbo Komisije 2016/1646.
289. Vrsta sredstva je ponovno vrednostni papir (polje 2.40) kot lastniški instrument (polje 2.42). Kakovost vrednostnega papirja se za to vrsto vrednostnih papirjev ne uporablja (polje 2.51).
290. Vrednostne papirje je v tem primeru izdal francoski izdajatelj (polje 2.53), določen s svojim LEI (polje 2.54).
291. Cena vrednostnega papirja je izražena v enotah in znaša 9,55 EUR (polje 2.49 in polje 2.50). Ker je osnova lastniški instrument, se datum zapadlosti vrednostnega papirja ne navede, pri vnosu v polje 2.52 pa se upošteva standard ISO 8601 „9999-12-31“.
292. Vrednost posojila v poslu SFT je 995 000 EUR (polje 2.56), izposojevalec pa nima izključnega dostopa do izposoje iz portfelja vrednostnih papirjev posojilodajalca (polje 2.68).

Tabela 68 – Lastniški instrumenti v glavnem indeksu			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; </pre>

**Tabela 68 – Lastniški instrumenti v glavnem indeksu**

No	Field	Example	XML Message
41	Security identifier	{ISIN}	<Rpt> <New>
42	Classification of a security	{CFI}	<CtrPtyData> ...
46	Quantity or nominal amount	100000	</CtrPtyData> ...
49	Security or commodity price	9.95	<LnData> <SctiesLndg>
50	Price currency	EUR	<AsstTp> <Scty>
51	Security quality	NOAP	<Id> FR0000120271</Id>
52	Maturity of the security	9999-12-31	<ClssfctnTp>ESVUFN</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
53	Jurisdiction of the issuer	FR	<Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal>
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<UnitPric> <MntryVal>
55	Security type	MEQU	<Amt Ccy="EUR">9.95</Amt>
56	Loan value	995000	</MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> 529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id>
68	Exclusive arrangements	FALSE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData>  <CollData> ... </CollData> ...  </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>



#### 5.3.12.4 Drugi vrednostni papirji brez zapadlosti

293. Tabela 69 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru posla SFT, ki vključuje vrednostne papirje, ki niso na seznamu iz polja 2.55 Priloge I k izvedbenemu tehničnemu standardu. V tem primeru se v polje 2.55 vnese vrednost „druga sredstva“. Količina vrednostnih papirjev je 100 000 (polje 2.46). Polje 2.48 se ne uporablja, saj je v polju 2.46 navedena količina, ki ni nominalni znesek.
294. Vrsta sredstva je ponovno vrednostni papir (polje 2.40), razvrščen kot ESVUFN (polje 2.42). Kakovost vrednostnega papirja se za to vrsto vrednostnih papirjev ne uporablja (polje 2.51).
295. Vrednostne papirje je v tem primeru izdal francoski izdajatelj (polje 2.53), določen s svojim LEI (polje 2.54).
296. Cena vrednostnega papirja je izražena v enotah in v tem primeru znaša 9,55 EUR (polje 2.49 in polje 2.50). Vrednostni papirji nimajo določenega datuma zapadlosti vrednostnega papirja: pri vnosu v polje 2.52 pa se upošteva standard ISO 8601 „9999-12-31“.
297. Vrednost posojila v poslu SFT je 9 950 000 EUR (polje 2.56), izposojevalec pa nima izključnega dostopa do izposoje iz portfelja vrednostnih papirjev posojilodajalca (polje 2.68).

Tabela 69 – Drugi vrednostni papirji brez zapadlosti			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;SctiesLndg&gt;             &lt;AsstTp&gt;               &lt;Scty&gt;                 &lt;Id&gt;FR0010877000&lt;/Id&gt;                 &lt;ClssfctnTp&gt; ESVUFN               &lt;/ClssfctnTp&gt;             &lt;QtyOrNmnlVal&gt;               &lt;Qty&gt;100000&lt;/Qty&gt;             &lt;/QtyOrNmnlVal&gt;             &lt;UnitPric&gt;               &lt;MntryVal&gt;                 &lt;Amt                   Ccy="EUR"&gt;99.5&lt;/Amt&gt;               &lt;/MntryVal&gt;             &lt;/UnitPric&gt;           </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	



**Tabela 70 – Posli SFT, ki vključujejo blago**

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

### 5.3.14 Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z denarnim popustom

301. Tabela 71 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar se nasprotni stranki dogovorita o variabilni stopnji popusta v indeksu EONIA (polje 2.59), pri čemer je referenčno obdobje za variabilno stopnjo popusta izraženo v dneh (polje 2.60), multiplikator obdobja, ki je celo število, pa je 1 dan (polje 2.61).
302. Nasprotni stranki sta se dogovorili tudi o tedenski pogostosti plačil pri variabilni stopnji popusta (polje 2.62 in polje 2.63). Opozoriti je treba, da sta obe polji opsijski zaradi lažje izvedbe poslov, pri katerih ni določena pogostost plačil pri variabilni stopnji popusta.
303. Variabilna stopnja se ponastavi na podlagi obdobja, izraženega v dneh (polje 2.64), z multiplikatorjem, ki znaša 1 dan (polje 2.65).
304. Število osnovnih točk, ki se dodajo (ali odštejejo, če je vrednost negativna, kar je možno v tem polju) kot razpon variabilne obrestne mere, da se določi obrestna mera posojila, je „5“ (polje 2.66).

Tabela 71 – Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z denarnim popustom			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<SciesFincgRptgTxRpt>
59	Floating rebate rate	EONA	<TradData> <New> ...
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	<CtrPtyData> ...
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	</CtrPtyData> <LnData> ...
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	<TxLnData> <SciesLndg> ...
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	<RbtRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate>
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	<Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val>
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	</Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val>
66	Spread of the rebate rate	5	</PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg>

Tabela 71 – Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z denarnim popustom			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/RbtRate&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/TxLnData&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; &lt;/TradData&gt; ... &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.3.15 Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi pristojbine posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev z negotovinskim zavarovanjem, posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi paketov denarnih sredstev in nezavarovani posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev

305. Posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi pristojbine zajemajo tri vrste teh poslov: posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev z negotovinskim zavarovanjem, posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev na podlagi paketov denarnih sredstev in nezavarovane posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev. O vseh treh vrstah se poroča na enak način.

306. Tabela 72 vsebuje vrednost, ki jo morata nasprotni stranki navesti v polje 67 „Pristojbina za posojanje“, ko sklenejo posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev z negotovinskim zavarovanjem, na podlagi združenih denarnih sredstev ali nezavarovan posel (posel brez popusta). Pristojbina za posojanje v tem primeru znaša 1,23456 %, v polje pa se navede znak za odstotek, ki je rezerviran za xml oznake.

Tabela 72 – Negotovinsko zavarovanje			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;SctiesLndg&gt; &lt;LndgFee&gt;1.23456&lt;/LndgFee&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/LnData&gt; ... &lt;CollData&gt; ... </pre>

Tabela 72 – Negotovinsko zavarovanje			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

### 5.3.16 Znesek posojila z vzvodom in tržna vrednost kratkih pozicij

307. Za celoten neporavnan znesek posojila z vzvodom (polje 2.69) se navede ali 0 (ko ima stranka celotno denarno terjatev/dolgo denarno pozicijo) ali pozitivna vrednost (ko ima stranka celotno denarno obveznost/kratko denarno pozicijo v osnovni valuti). Osnovna valuta se vedno navede, kot je določeno v dvostranskem dogovoru med krovnim posrednikom in njegovo stranko.
308. Celotna vrednost posojila z vzvodom se izračuna na podlagi posameznih elementov posojila z vzvodom za posamezno valuto (polje 2.33 in polje 2.34). Ti polji se ponovita tolikokrat, kolikor je potrebno, da se vključijo vse valute, ki se uporabijo v računu. Organom se tako omogoči, da spremljajo denarno obveznost stranke (tj. posojila z vzvodom) v posameznih valutah, v nasprotju z zgolj neto obveznostjo v osnovni valuti, ter denarno terjatev v posameznih valutah, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem. V skladu s celotnim zneskom posojila z vzvodom je treba pri poročanju o neto obveznosti stranke v dani valuti navesti pozitivno vrednost skupaj z valuto, pri neto terjatvi stranke pa se navede negativna vrednost.
309. Pri tržni vrednosti kratkih pozicij se vedno navede vrednost, denominirana v osnovni valuti posojila z vzvodom, kot je opredeljeno v dvostranskem dogovoru (polje 2.70). Pričakuje se, da bo naveden en sam denarni znesek na posamezen UTI, zato se v poročilu o tržni vrednosti kratkih pozicij upošteva neto osnova ob koncu dneva. V zvezi z neporavnanim zneskom posojila z vzvodom se negativna vrednost navede samo za neto denarni donos, ki se uporablja za zavarovanje tržne vrednosti kratkih pozicij (polje 2.33) in doda se valuta (polje 2.34).
310. Če je znesek posojila z vzvodom 0, tj. če ima stranka neto denarni donos v osnovni valuti, tržna vrednost kratkih pozicij pa je tudi 0, je treba v polja 2.33, 2.69 in 2.71 vpisati vrednost 0. V poročilu se navede tudi posodobitev zavarovanja s premoženjem vrednosti „nič“.

#### 5.3.16.1 Pozitivna in negativna stanja v določenih valutah ter neto obveznost v osnovni valuti

311. Tabela 73 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru neto obveznosti v osnovni valuti, kar v tem primeru odraža terjatev v USD in obveznosti v GBP in EUR. Zaradi enostavnosti je vrednost deviznih tečajev USD-EUR in GBP-EUR v tem primeru enaka in znaša 1.

Tabela 73 – Pozitivni in negativni zneski v določenih valutah ter neto obveznost v osnovni valuti			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;       ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ...       &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;         &lt;MrgnLndg&gt;           &lt;OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR"&gt;150000&lt;/OutsdngMrgnLnAmt&gt;           &lt;ShrtMktValAmt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/ShrtMktValAmt&gt;           &lt;MrgnLnAttr&gt;             &lt;Amt&gt;               &lt;Amt Ccy="USD"&gt;- 100000&lt;/Amt&gt;               &lt;Amt Ccy="GBP"&gt;50000&lt;/Amt&gt;               &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/Amt&gt;             &lt;/Amt&gt;           &lt;/MrgnLnAttr&gt;         &lt;/MrgnLndg&gt;       &lt;/LnData&gt;       &lt;CollData&gt;         ...       &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </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	

#### 5.3.16.2 Neto terjatev v osnovni valuti in tržna vrednost kratkih pozicij

312. Tabela 74 predstavlja izpolnjevanje polj v primeru neto denarne terjatve v osnovni valuti (GBP), zato se neporavnani znesek posojila z vzvodom navede kot 0, denarna terjatev v valuti, ki ni osnovna (USD), pa se uporabi kot zavarovanje s premoženjem, ki ga zagotovi stranka, da pokrije del tržne vrednosti kratkih pozicij.

Tabela 74 – Terjatev v osnovni valuti in tržna vrednost kratkih pozicij			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; </pre>

Tabela 74 – Terjatev v osnovni valuti in tržna vrednost kratkih pozicij			
No	Field	Example	XML Message
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>
69	Outstanding margin loan	0	<CtrPtyData> ...
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	</CtrPtyData> <LnData>
71	Short market value	500000	<MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="GBP">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="GBP">500000</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

### 5.3.16.3 Neto terjatev v osnovni valuti brez tržne vrednosti kratkih pozicij

313. Tabela 75 predstavlja izpolnjevanje polj v primeru denarne terjatve v osnovni valuti (EUR) brez tržne vrednosti kratkih pozicij. Ker ni nobenega neporavnane zneska posojila z vzvodom niti tržne vrednosti kratkih pozicij, se denarna terjatev ne poroča (saj se ne uporablja kot zavarovanje s premoženjem za posojilo z vzvodom ali tržno vrednost kratkih pozicij). Kljub temu je organom treba poročati o znesku nič. Vpisati je treba osnovno valuto, kot je bila dogovorjena v prvotni pogodbi.

Tabela 75 – Terjatev v osnovni valuti brez tržne vrednosti kratkih pozicij			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>
69	Outstanding margin loan	0	<CtrPtyData> ...
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	</CtrPtyData> <LnData>



**Tabela 75 – Terjatev v osnovni valuti brez tržne vrednosti kratkih pozicij**

No	Field	Example	XML Message
71	Short market value	0	<pre> &lt;MrgnLndg&gt;   &lt;OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/OutsdngMrgnLnAmt&gt;   &lt;ShrtMktValAmt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/ShrtMktValAmt&gt;   &lt;MrgnLnAttr&gt;     &lt;Amt&gt;       &lt;Amt Ccy="USD"&gt;0&lt;/Amt&gt;     &lt;/Amt&gt;   &lt;/MrgnLnAttr&gt; &lt;/MrgnLndg&gt; &lt;/LnData&gt;        &lt;CollData&gt;       ...       &lt;/CollData&gt;        ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

## 5.4 Podatki o zavarovanju s premoženjem

314. Naslednji oddelki podrobneje obravnavajo izpolnjevanje določenega sklopa polj, ki imajo skupne posebne značilnosti zavarovanja s premoženjem v poslu SFT. To bo nasprotnima strankama omogočilo, da neposredno ocenita informacije, o katerih bi morali poročati v okviru vsakega določenega oddelka s podatki, kakor je ustrezno.
315. Validacijska pravila vsebujejo celotne smernice o veljavnih poljih za vsako vrsto posla SFT in vrsto ukrepa ter ustrezne povezave.

### 5.4.1 Poročanje o zavarovanju s premoženjem v primeru poslov posoje/izposoje vrednostnih papirjev

316. Odvisno od tega, ali je posel posoje/izposoje zavarovan s premoženjem ali ne, nasprotni stranki to informacijo navedeta v polje 2.72 „Kazalnik nezavarovanega posojanja vrednostnih papirjev“.

#### 5.4.1.1 Nezavarovana posoja/izposoja vrednostnih papirjev

317. Nasprotni stranki v polje 2.72 „Kazalnik nezavarovanega posojanja vrednostnih papirjev“ navedeta oznako „Da“, ko gre za nezavarovano posojanje vrednostnih papirjev, ki pa je še vedno organizirano kot posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev.

#### 5.4.1.2 Zavarovana posoja/izposoja vrednostnih papirjev

318. Nasprotni stranki v polje „Kazalnik nezavarovanega posojanja vrednostnih papirjev“ (polje 2.72) navedeta oznako „Ne“, kadar je posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev zavarovan s premoženjem ali kadar se nasprotni stranki dogovorita, da bosta posel zavarovali s premoženjem, vendar natančna dodelitev zavarovanja s premoženjem še ni znana.

#### 5.4.2 Zavarovanje s premoženjem

319. Kadar košarica zavarovanja s premoženjem v času poročanja ni znana, se v polje 2.96 vpiše oznaka „NTAV“. Enako velja za repo posle, ki se izvajajo na platformah splošnega zavarovanja s premoženjem. V navedenem primeru bi nasprotni stranki morali dopolniti informacije o opredelitvi košarice zavarovanja s premoženjem takoj, ko se z njo seznanijo, nato pa dopolniti informacije o komponentah zavarovanja s premoženjem najpozneje na delovni dan po datumu valute.

320. Če se zavarovanje s premoženjem opravi zoper košarico zavarovanja s premoženjem, organ ESMA pričakuje, da nasprotni stranki poročata o zadevnih elementih zavarovanja s premoženjem.

##### 5.4.2.1 En sam posel s košarico zavarovanja s premoženjem

321. Tabela 76 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru dveh ločenih poslov SFT, sklenjenih zoper košarico zavarovanja s premoženjem (polje 2.96), določeno z oznako ISIN „GB00BH4HKS39“. Obstaja lahko več poslov SFT, sklenjenih zoper košarico zavarovanja s premoženjem, brez potrebe po zavarovanju na podlagi neto izpostavljenosti. Zavarovanje poslov SFT je zagotovljeno na ravni posla (v polje 2.73 se vpiše „NE“).

Tabela 76 – En sam posel s košarico zavarovanja s premoženjem			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         &lt;CtrPtyData&gt;           &lt;CtrPtyData&gt;             &lt;RptgCtrPty&gt;               &lt;Id&gt;                 &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;               &lt;/Id&gt;             &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt;           &lt;/RptgCtrPty&gt;           &lt;OthrCtrPty&gt;             &lt;Id&gt;               &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMN&lt;/LEI&gt;             &lt;/Id&gt;           &lt;/OthrCtrPty&gt;         &lt;/New&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TradData&gt;   &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </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	

**Tabela 76 – En sam posel s košarico zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	</Id> </OthrCtrPty>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	NEWT	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
1.9	Counterparty side	GIVE	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</RpTrad> </LnData>
9	Master agreement	GMRA	<CollData> <RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData>
98	Action type	NEWT	... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>  <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>  <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>

**Tabela 76 – En sam posel s košarico zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt;   &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt;   &lt;/AgtLndr&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;  &lt;UnqTradldr&gt;UTI2&lt;/UnqTradldr&gt;   &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;   &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;&gt;false&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;   &lt;Bsktldr&gt;     &lt;Id&gt;GB00BH4HKS39&lt;/Id&gt;   &lt;/Bsktldr&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;   ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.2.2 En sam posel brez opredelitve košarice v času poročanja

322. Tabela 77 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru enega samega posla, ki je zavarovano s košarico zavarovanja s premoženjem, za katero pa opredelitev v času poročanja še ni na voljo (v polje 2.96 se vpiše oznaka „NTAV“).
323. Posel SFT se zavaruje s premoženjem na ravni enega samega posla (polje 2.73). Zavarovanje posla SFT je zagotovljeno na ravni posla (v polje 2.73 se vpiše „NE“).

Tabela 77 – En sam posel brez košarice v času poročanja

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt; &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UT11&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt; &lt;/Tp&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;&gt;false&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt; &lt;Bsktldr&gt; &lt;Id&gt;NTAV&lt;/Id&gt; &lt;/Bsktldr&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; </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')	UT11	
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	

**Tabela 77 – En sam posel brez košarice v času poročanja**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.2.3 Zavarovanje s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti s košarico

324. Tabela 78 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru dveh poslov, zavarovanih s košarico zavarovanja s premoženjem (polje 2.96) na podlagi neto izpostavljenosti (v polje 2.73 se vpiše „DA“), določeno z oznako ISIN „GB00BH4HKS39“. Ta primer ne pomeni, da se vsa splošna zavarovanja s premoženjem zagotovijo na podlagi neto izpostavljenosti. Nasprotni stranki bi morali poročati o poslih SFT ob njihovi sklenitvi.
325. Omeniti je treba, da morajo sporočila COLU, kadar se posli SFT zavarujejo s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti s košarico, vključevati posamezne komponente zavarovanja s premoženjem. Oznako ISIN košarice je treba navesti samo, dokler je opredeljena dodelitev vrednostnih papirjev. Komponente zavarovanja s premoženjem se navedejo v skladu s stanjem ob koncu dneva.

**Tabela 78 – Neto izpostavljenost s košarico**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;Sd&gt;GIVE&lt;/Sd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt; &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	

**Tabela 78 – Neto izpostavljenost s košarico**

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

Tabela 78 – Neto izpostavljenost s košarico			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;    &lt;UnqTradldr&gt;UTI2&lt;/UnqTradldr&gt;   &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;   &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;    &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;    &lt;Bsktldr&gt;     &lt;Id&gt;GB00BH4HKS39&lt;/Id&gt;   &lt;/Bsktldr&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;   ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.2.4 Zavarovanje s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti s košarico, katere opredelitev ni znana v času poročanja

326. Tabela 79 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar je posel zavarovan na podlagi neto izpostavljenosti (v polje 2.73 se vpiše „TRUE“) s košarico zavarovanja s premoženjem, za katero opredelitev bodisi ni oznaka ISIN ali za katero oznaka ISIN še ni znana (v polje 2.96 se vpiše „NTAV“).

327. Zavarovanje posla s premoženjem se zagotovi na podlagi neto izpostavljenosti (polje 2.73).

Tabela 79 – Neto izpostavljenost brez košarice v času poročanja			
No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt;         ... </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	



**Tabela 79 – Neto izpostavljenost brez košarice v času poročanja**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;LnData&gt;       ...       &lt;/LnData&gt;     &lt;CollData&gt;     &lt;RpTrad&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;      &lt;Bsktldr&gt;     &lt;Id&gt;NTAV&lt;/Id&gt;     &lt;/Bsktldr&gt;     &lt;/RpTrad&gt;     &lt;/CollData&gt;       ...     &lt;/New&gt;   &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.3 Zavarovanje z denarnimi sredstvi

328. Tabela 80 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru posla posoje/izposoje vrednostnih papirjev z denarnim popustom ali paketom denarnih sredstev. V tem primeru gre za zavarovanje z denarnimi sredstvi v višini 1 000 000 EUR (polje 2.76 in polje 2.77). Poročanje v tem primeru se opravi na enak način za vrsto ukrepa „NEWT“ in „COLU“.

**Tabela 80 – Zavarovanje z denarnimi sredstvi**

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;   &lt;New&gt;       ...     &lt;CtrPtyData&gt;       ...     &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;LnData&gt;     ...     &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;   &lt;AsstTp&gt;   &lt;Csh&gt;   &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;1000000&lt;/Amt&gt;   &lt;/Csh&gt;   &lt;/AsstTp&gt; </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Tabela 80 – Zavarovanje z denarnimi sredstvi			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;  ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.4 Poročanje o zavarovanju z vrednostjo nič

329. Da se poenostavi poročanje, kadar je zavarovanje s premoženjem enako 0, razen pri posojilih z vzvodom, bi bilo treba o zavarovanju s premoženjem vedno poročati kot o zavarovanju z denarnimi sredstvi, katerega znesek je enak 0, vrsta komponente zavarovanja s premoženjem pa „CASH“, ne glede na to, ali so se za navedeni posel SFT kot zavarovanje s premoženjem zagotovili vrednostni papirji, blago ali denarna sredstva.
330. Tabela 81 prikazuje izpolnjevanje polj, kadar je zavarovanje s premoženjem enako 0, vrsta komponente zavarovanja s premoženjem pa so vrednostni papirji, blago (samo za repo posle in posle nakupa in ponovne prodaje/posle prodaje in ponovnega nakupa) ali denarna sredstva.

Tabela 81 – Poročanje o zavarovanju z vrednostjo nič v obliki vrednostnih papirjev, blaga ali denarnih sredstev			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;CollUpd&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           ...         &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;AsstTp&gt;               &lt;Csh&gt;                 &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/Amt&gt;               &lt;/Csh&gt;             &lt;/AsstTp&gt;           &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/CollData&gt;         ...       &lt;/CollUpd&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

#### 5.4.5 Polja za zavarovanje z vrednostnimi papirji

331. V zvezi z vrednostnimi papirji, za katere podrobnosti niso na voljo, je poročanje obvezno do datuma valute + 1 dan. V zvezi z vprašanji glede poravnave glejte oddelek 5.4.8 Smernic. V zvezi s košaricami zavarovanj s premoženjem, pri katerih se podrobnosti poročajo samo enkrat ob dodelitvi zavarovanja s premoženjem, glejte oddelek 5.4.2 Smernic.

##### 5.4.5.1 Odbitek

332. Nasprotni stranki sporočita podatke o zavarovanju s premoženjem v skladu s tabelo 2 v Prilogi k regulativnemu tehničnemu standardu o poročanju.

333. V polje „Tržna vrednost zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.88) bi bilo treba navesti pošteno vrednost brez odbitka. Z drugimi besedami, tržna vrednost zavarovanja s premoženjem bi morala vključevati *celotno* zavarovanje s premoženjem, ki ga položi ponudnik zavarovanja s premoženjem, vključno s pričakovanim, a še neporavnanim zavarovanjem s premoženjem, pred kakršnim koli odbitkom.

334. Odbitek ali kritje (polje 2.89) se sporoči na ravni ISIN v % za vse vrste poslov SFT. Odbitek za repo posle se dogovori pogodbeno in mora biti fiksni ves čas trajanja posla SFT, razen če se nasprotni stranki ponovno pogajata o odbitku. Odbitek se izračuna kot 1 minus delež med denarno vrednostjo in vrednostjo zavarovanja s premoženjem, pomnoženo s 100. Na primer, odbitek repo posla z denarno vrednostjo 100 in vrednostjo zavarovanja s premoženjem 105 znaša  $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ , zato se v poročilu navede vrednost „4,7619“. V primeru odbitka pri repo poslu na ravni portfelja (tj. kadar se v času dogovora med nasprotnima strankama uporabi en sam odbitek na celoten portfelj zavarovanja s premoženjem v repo poslu) se uporabljajo enaka načela. Kot je določeno v regulativnem tehničnem standardu o poročanju, je treba o odbitkih na ravni portfelja poročati na ravni ISIN, tj. treba jih je navesti vsakič znova za vsak ISIN v portfelju (in za denarna sredstva, če so del portfelja):

335. v primeru posla posoje/izposoje vrednostnih papirjev polje „Odbitek ali kritje“ (polje 2.89) vključuje samo odbitke, ki se uporabljajo za zavarovanje s premoženjem. Zahteve po kritju se zajamejo v okviru tržne vrednosti zavarovanja s premoženjem (polje 2.88) in zneska zavarovanja z denarnimi sredstvi (polje 2.76). Tržna vrednost zavarovanja s premoženjem in znesek zavarovanja z denarnimi sredstvi se zato dopolnita tudi z morebitnimi pribitki (kot so prevrednotenja posojil), ki začnejo veljati v teku posla.

336. Tabela 82 prikazuje podatke o zavarovanju s premoženjem v okviru posla posoje/izposoje, pri čemer se vrednostni papirji v vrednosti 100 000 EUR izposodijo zoper zavarovanje z denarnimi sredstvi v višini 100 000 EUR (polje 2.76 in polje 2.77), tj. ni odbitka, kar pomeni, da je treba pri odbitku navesti vrednost 0 (polje 2.89).

Tabela 82 – Zavarovanje z denarnimi sredstvi brez odbitka			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; ... &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;AsstTp&gt; &lt;Csh&gt; &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/Amt&gt; &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;/Csh&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

337. Tabela 83 prikazuje posojene vrednostne papirje v vrednosti 100 000 EUR, zavarovane z denarnimi sredstvi v višini 105 000 USD (polje 2.76 in polje 2.77), kar odraža kritje v višini 105 % na strani posojila.

Tabela 83 – Zavarovanje z denarnimi sredstvi v tuji valuti s kritjem			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; ... &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

**Tabela 83 – Zavarovanje z denarnimi sredstvi v tuji valuti s kritjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;RpTrad&gt;   &lt;AsstTp&gt;     &lt;Csh&gt;       &lt;Amt Ccy="USD"&gt;105000&lt;/Amt&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt;   &lt;/Csh&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;  ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

338. V primeru „mešanih“ zavarovanj (tabela 84) se za posojene vrednostne papirje v vrednosti 100 000 EUR zagotovi zavarovanje z denarnimi sredstvi v višini 55 000 EUR (polje 2.76) in zavarovanje z nedenarnimi sredstvi v višini 60 000 EUR (polje 2.88). To vključuje zahtevo po kritju (nedoločeno) na strani posojila, kar se nanaša na zavarovanje z denarnimi in nedenarnimi sredstvi, s 5-odstotnim odbitkom od vrednosti vrednostnih papirjev, ki so zagotovljeni kot zavarovanje s premoženjem. V polje 2.89 se vpiše vrednost „0“ za zavarovanje z denarnimi sredstvi, in vrednost „5“ za vrednostne papirje, ki se zagotovijo kot zavarovanje s premoženjem.

**Tabela 84 – „Mešana“ zavarovanja z odbitkom in kritjem**

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;New&gt;  ...     &lt;CtrPtyData&gt;       ...     &lt;/CtrPtyData&gt;     &lt;LnData&gt;       ...     &lt;/LnData&gt;     &lt;CollData&gt;       &lt;RpTrad&gt;         &lt;AsstTp&gt;           &lt;Scty&gt;             &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;60000&lt;/MktVal&gt;           &lt;HrcutOrMrgn&gt;5&lt;/HrcutOrMrgn&gt;         &lt;/Scty&gt; </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

**Tabela 84 – „Mešana“ zavarovanja z odbitkom in kritjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Csh&gt;   &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;55000&lt;/Amt&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt;   &lt;/Csh&gt;   &lt;/AsstTp&gt;   &lt;/RpTrad&gt;   &lt;/CollData&gt;   ... &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

339. Negativni odbitki se lahko navedejo, če je vrednost zavarovanja s premoženjem manjša od vrednosti posojila. Predznak odbitka se na strani nasprotne stranke ne sme spreminjati.
340. Tabela 85 prikazuje repo posel, zavarovan s košarico vrednostnih papirjev (tokrat brez denarnih sredstev), odbitek na ravni portfelja pa se uporablja za vse vrednostne papirje, zagotovljene za zavarovanje. O istem odbitku je treba poročati za vsako komponento zavarovanja s premoženjem v portfelju (vključno z denarnimi sredstvi, če so del portfelja). Posojilo v vrednosti 150 000 EUR je zavarovano z dvema vrednostnima papirjema: vrednostnim papirjem A v vrednosti 110 000 EUR in vrednostnim papirjem B v vrednosti 50 000 EUR. Skupna tržna vrednost položenega zavarovanja s premoženjem znaša 160 000 EUR, kar ustreza odbitku na ravni portfelja v višini  $100 \cdot [1 - (150/160)] = 6,25\%$ . To je vrednost, ki jo je treba vpisati v polje 2.89 za vsak ISIN. Podobno se pri zavarovanju s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti (polje 2.73) navede enak odbitek za vsak posamezen vrednostni papir.

**Tabela 85 – Portfelj zavarovanja s premoženjem z odbitkom na ravni portfelja**

No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           ...         &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;AsstTp&gt;               &lt;Scty&gt; </pre>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	

**Tabela 85 – Portfelj zavarovanja s premoženjem z odbitkom na ravni portfelja**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;110000&lt;/MktVal&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;6.25&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;/Scty&gt; &lt;Scty&gt; &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;50000&lt;/MktVal&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;6.25&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;  ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

341. V zvezi s kreditiranjem za povečanje državnega portfelja, pri katerem se zahteva po odbitku ali kritju uporablja za celoten portfelj zavarovanja s premoženjem, je treba vrednost, ki se vpiše v polje 2.89, ponoviti pri vseh ISIN in elementih denarnih sredstev. V nasprotnem primeru in če se namesto tega uporabijo odbitki za vsak vrednostni papir posebej, je treba navesti odbitke ali kritja, specifična za vsak ISIN (v isti obliko kot za druge posle SFT, tj. v %).

#### 5.4.5.2 Vrsta zavarovanja s premoženjem

342. Nasprotni stranki vpišeta vrsto zavarovanja s premoženjem (polje 2.94) z navedbo ene od naslednjih vrednosti:

- a. „GOVS“ – državni vrednostni papirji;
- b. „SUNS“ – nadnacionalni vrednostni papirji in vrednostni papirji agencij;
- c. „FIDE“ – dolžniški vrednostni papirji (vključno s kritimi obveznicami), ki jih izdajo banke in druge finančne institucije;
- d. „NFID“ – podjetniški dolžniški vrednostni papirji (vključno s kritimi obveznicami), ki jih izdajo nefinančne institucije;
- e. „SEPR“ – listinjeni produkti (vključno z ABS, CDO, CMBS, RMBS, ABCP);
- f. „MEQU“ – lastniški instrumenti v glavnem indeksu (vključno z zamenljivimi obveznicami);
- g. „OEUQ“ – drugi lastniški instrumenti (vključno z zamenljivimi obveznicami);
- h. „OTHR“ – druga sredstva (vključno z delnicami v vzajemnih skladih);

343. Nasprotni stranki lahko v zvezi z drugimi vrednostnimi papirji uporabita druge uradne vire, da bi zmanjšali tveganje nedoslednosti in težav pri usklajevanju. Pri opredelitvi državnih vrednostnih papirjev bi se subjekti, ki poročajo, morali sklicevati na opombo 19 standardov Odbora za finančno stabilnost o zbiranju podatkov o poslu SFT in uporabiti standardiziran pristop na podlagi sporazuma Basel III. Če zahteve iz sporazuma Basel III za eno od nasprotnih strank ne veljajo, bi se nasprotni stranki morali dogovoriti o vrednosti, ki jo je treba vpisati v to polje.
344. Razlika med „lastniškimi instrumenti v glavnem indeksu“ in „drugimi sredstvi“ je skladna s standardi Odbora za finančno stabilnost. Vendar pa se morajo člani Odbora za finančno stabilnost odločiti, kateri indeksi so lahko „glavni“, pod pogojem, da so ti opredeljeni v skladu z izvajanjem okvira Odbora za finančno stabilnost/Baselskega odbora za finančni nadzor o odbitkih v poslih SFT z necentralno opravljenim kliringom.
345. Izvedbeni tehnični standard organa ESMA v zvezi z glavnimi indeksi in priznanimi borzami v skladu z uredbo o kapitalskih zahtevah (CRR)<sup>15</sup> vključuje seznam glavnih indeksov (Priloga I, tabeli 1 in 2). Seznam vključuje delniške indekse in indekse zamenljivih obveznic, ki pokrivajo sredstva znotraj in zunaj EU. Ta seznam bi bilo treba uporabiti kot referenco za razvrstitev lastniških instrumentov in zamenljivih obveznic v „glavni indeks“ ali med „druga sredstva“.

#### 5.4.5.3 Razpoložljivost za ponovno uporabo zavarovanja s premoženjem

346. Nasprotni stranki izpolnita polje samo, če imata na podlagi pogodbe možnost, da zavarovanje s premoženjem ponovno uporabita. Kadar se v polje „Način zagotavljanja zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.20) vpiše vrednost „TTCA“ ali „SIUR“, se v polje „Razpoložljivost za ponovno uporabo zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.95) vedno vpiše vrednost „DA“. Operativne omejitve ali regulativne zahteve, ki lahko preprečijo ponovno uporabo, se tukaj ne upoštevajo. Možnost ponovne uporabe na podlagi pogodbe bi bilo treba določiti s krovno pogodbo, v kateri se opredeli vrsta dogovora o zavarovanju s premoženjem, ki se uporablja pri poslu SFT.
347. Na primer, CNS, ki prenese zavarovanje posla SFT s premoženjem z enega klirinškega člana na drugega na podlagi „TTCA“, bi moral navesti, da je zavarovanje s premoženjem razpoložljivo za ponovno uporabo, tudi če mu je to onemogočeno na podlagi pogojev za opravljanje kliringa CNS. Enako velja za KNPVP: prejeta nedenarno zavarovanje, ki je razpoložljivo za ponovno uporabo, je treba navesti kot tako, tudi če ga ni mogoče ponovno uporabiti na podlagi smernic organa ESMA o kotirajočih investicijskih skladih in zaradi drugih težav, povezanih s KNPVP.
348. Na koncu je treba opozoriti, da se v polju „Razpoložljivost za ponovno uporabo zavarovanja s premoženjem“ ne upošteva, ali je zavarovanje s premoženjem bilo oziroma ali bo ponovno uporabljeno. Poročilo o ponovni uporabi je treba dodatno poslati samo, če se zavarovanje s premoženjem ponovno uporabi -- kar vključuje uporabo izposojenih vrednostnih papirjev na podlagi dogovorov o poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev - - (glej oddelek 5.6.1).

---

<sup>15</sup> Izvedbena uredba Komisije (EU) 2016/1646 z dne 13. septembra 2016.



#### 5.4.5.4 Navadne obveznice

349. Tabela 86 prikazuje poročanje o navadnih obveznicah, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem 24. aprila 2020.
350. V tem primeru so se kot zavarovanje s premoženjem v repo poslu uporabili nemški državni dolžniški vrednostni papirji v vrednosti 102 000 000 EUR, določeni z oznako ISIN „DE0010877643“ in razvrščeni kot „DBFTFR“, z 2-odstotnim odbitkom in zapadlostjo na dan 22. aprila 2030. Vrednostni papirji so znani, o njih pa se poroča v roku za poročanje skupaj z drugimi informacijami na strani posojila. Kakovost vrednostnih papirjev je naložbeni razred „INVG“, zavarovanje s premoženjem pa je razpoložljivo za nadaljnjo ponovno uporabo. V tabeli so navedena samo polja, ki se nanašajo na poročanje o zavarovanju s premoženjem.
351. Valuta nominalnega zneska zavarovanja s premoženjem ali količina sta poljubni, vendar ju je treba vpisati, kadar se vpiše nominalni znesek. Kadar se vpiše količina (npr. lastniški instrumenti), tega polja ni treba izpolniti.
352. V zvezi z datumom valute zavarovanja s premoženjem se to polje uporablja samo za posle posoje/izposoje vrednostnih papirje v okviru vnaprej plačanega zavarovanja s premoženjem.
353. Opredelitev cene na enoto (polje 2.87) določa, da bi morala navedena vrednost vključevati natečene obresti za obrestonosne vrednostne papirje, t. i. polno ceno.

Tabela 86 – Navadne obveznice			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;New&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;           &lt;/RpTrad&gt;         &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           &lt;RpTrad&gt;             &lt;AsstTp&gt;               &lt;Scty&gt;                 &lt;Id&gt;DE0010877643&lt;/Id&gt;               &lt;/Scty&gt;             &lt;/AsstTp&gt;           &lt;/RpTrad&gt;           &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR&lt;/ClssfctnTp&gt;           &lt;NmnlVal&gt;             &lt;Amt               Ccy="EUR"&gt;100000000&lt;/Amt&gt;             &lt;/NmnlVal&gt;           &lt;/QtyOrNmnlVal&gt;         &lt;/CollData&gt;       &lt;/New&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	2	
90	Collateral quality	INVG	

Tabela 86 – Navadne obveznice			
No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	2030-04-22	<pre> &lt;UnitPric&gt;   &lt;Ptrg&gt;102&lt;/Ptrg&gt; &lt;/UnitPric&gt; &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;102000000&lt;/MktVal&gt; &lt;HrcutOrMrgn&gt;2&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;Qty&gt;INVG&lt;/Qty&gt; &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt;   &lt;Id&gt;     &lt;LEI&gt;NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN   &lt;/LEI&gt;     &lt;/Id&gt;     &lt;JursdctnCtry&gt;DE&lt;/JursdctnCtry&gt;     &lt;/Issr&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;     &lt;/Scty&gt;     &lt;/AsstTp&gt;     &lt;/RpTrad&gt;     &lt;/CollData&gt;     ...   &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
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 Obveznice brez dospelja

354. Tabela 87 prikazuje poročanje o španskih državnih obveznicah brez dospelja v vrednosti 102 000 000 EUR, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem. Uporabi se 2-odstotni odbitek. Vrednostni papirji so znani, o njih pa se poroča v roku za poročanje skupaj z drugimi informacijami na strani posojila. Kakovost vrednostnih papirjev je naložbeni razred „INVG“, zavarovanje s premoženjem pa je razpoložljivo za ponovno uporabo. V tabeli so navedena samo polja, ki se nanašajo na poročanje o zavarovanju s premoženjem.
355. Valuta nominalnega zneska zavarovanja s premoženjem ali količina sta poljubni, vendar ju je treba vpisati, kadar se vpiše nominalni znesek. Kadar se vpiše količina (npr. lastniški instrumenti), tega polja ni treba izpolniti.

356. V zvezi z datumom valute zavarovanja s premoženjem se to polje uporablja samo za posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev v okviru vnaprej plačanega zavarovanja s premoženjem.
357. Opredelitev cene na enoto (polje 2.87) določa, da bi morala navedena vrednost vključevati natečene obresti za obrestonosne vrednostne papirje, t. i. polno ceno.

Tabela 87 – Obveznice brez dospelja			
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> <LnData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</LnData> <CollData>
86	Price currency		<RpTrad> <AsstTp>
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>ES0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
89	Haircut or margin	2	<NmnlVal> <Amt
90	Collateral quality	INVG	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	<Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
94	Collateral type	GOVS	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty>
95	Availability for collateral reuse	true	<Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr>
98	Action type	NEWT	<Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp>

**Tabela 87 – Obveznice brez dospelja**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;  &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;  ...  &lt;/New&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.5.6 Lastniški instrumenti v glavnem indeksu

358. Tabela 88 prikazuje poročanje o lastniških instrumentih v glavnem indeksu „MEQU“, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem, v tem primeru v vrednosti 105 000 000 EUR v francoskem delniškem indeksu CAC40, z oznako CFI ESVUFN s 5-odstotnim odbitkom. Vrednostni papirji so znani, o njih pa se poroča v roku za poročanje skupaj z drugimi informacijami na strani posojila. V polje „Kakovost zavarovanja s premoženjem“ se vpiše „NOAP“, saj se ocena ne uporablja za te vrednostne papirje. So razpoložljivi za nadaljnjo ponovno uporabo.
359. Valuta nominalnega zneska zavarovanja s premoženjem ali količina sta poljubni, vendar ju je treba vpisati, kadar se vpiše nominalni znesek. Kadar se vpiše količina (npr. lastniški instrumenti), tega polja ni treba izpolniti.
360. V zvezi z datumom valute zavarovanja s premoženjem se to polje uporablja samo za posle posoje/izposoje vrednostnih papirje v okviru vnaprej plačanega zavarovanja s premoženjem.
361. Opredelitev cene na enoto (polje 2.87) določa, da bi morala navedena vrednost vključevati natečene obresti za obrestonosne vrednostne papirje, t. i. polno ceno.

**Tabela 88 – Lastniški instrumenti v glavnem indeksu**

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;New&gt;  ...  &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; </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}	

Tabela 88 – Lastniški instrumenti v glavnem indeksu			
No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	10000000	<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> ESVUFN
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>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</MntryVal> </UnitPric>
94	Collateral type	MEQU	<MktVal 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> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

#### 5.4.6 Gibljivo kritje na ravni posla za posle SFT z necentralno opravljenim kliringom

362. Namen sklicevanj v tem pododdelku na posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev ali repo posle je samo zagotoviti primere z različnimi krovnimi dogovori. Vendar je treba na podlagi istih načel poročati o drugih vrstah poslov SFT, kot so posli nakupa in ponovne prodaje/posli prodaje in ponovnega nakupa ali posli SFT, ki vključujejo blago.
363. Poleg tega se primeri v tem pododdelku nanašajo na gibljivo kritje na ravni posameznih poslov SFT. Primeri v naslednjem oddelku pa predstavljajo poročanje o gibljivem kritju z zavarovanjem s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti.
364. Negativni predznaki pri komponentah zavarovanja s premoženjem, ki so del gibljivega kritja, na podlagi neto izpostavljenosti, kažejo stanje ob koncu dneva in ne tok v zadevnem dnevu. Čeprav lahko te številke sovpadajo, je bistvena razlika. Nasprotni stranki bi zato morali ustrezno poročati o stanju vsake posamezne komponente zavarovanja s premoženjem ob koncu dneva. Nadaljnja navodila so na voljo v odstavku 373.
365. Zaradi poenostavitve je v spodnjih primerih vpisan odbitek 0. Nasprotni stranki bi morali navesti odbitek, kot je bil izračunan na podlagi oddelka 5.4.5.1.

##### 5.4.6.1 Gibljivo kritje v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev z dodatno ponudbo enakih vrednostnih papirjev s strani ponudnika zavarovanja s premoženjem

366. Tabela 89 prikazuje posodobitev gibljivega kritja v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev na primeru navadnih obveznic v tabeli 86: nominalni znesek zavarovanja s premoženjem se poveča za 1 000 099, da se nadomesti znižanje cene obveznice s 102 na 100,99 na podlagi poročila ponudnika zavarovanja s premoženjem. Ponudnik in prejemnik zavarovanja s premoženjem poročata informacije o zavarovanju s premoženjem na povsem enak način, kot je podrobno opisano v tabeli 89.

Tabela 89 – Posodobitev gibljivega kritja na posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;CollUpd&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;CtrPtyData&gt;           &lt;RptgCtrPty&gt;             &lt;Id&gt;               &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;             &lt;/Id&gt;           &lt;/RptgCtrPty&gt;           &lt;OthrCtrPty&gt;             &lt;Id&gt;               &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;           &lt;/OthrCtrPty&gt;         &lt;/CtrPtyData&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TradData&gt;   &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	

**Tabela 89 – Posodobitev gibljivega kritja na posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev**

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	</Id> </OthrCtrPty>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CtrPtyData> <LnData>
86	Price currency		<SctiesLndg>
87	Price per unit	100.99	<UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
88	Collateral market value	102000000	<MstrAgrmt> <Tp>
89	Haircut or margin	0	<Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
90	Collateral quality	INVG	</MstrAgrmt> </SctiesLndg>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</LnData> <CollData>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<SctiesLndg> <Collsd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<AsstTp> <Scty>
94	Collateral type	GOVS	<Id>DE0010877643</Id>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
98	Action type	COLU	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>

Tabela 89 – Posodobitev gibljivega kritja na posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;LEI&gt;NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN &lt;/LEI&gt;  &lt;/Id&gt;  &lt;Jurisdiction&gt;DE&lt;/Jurisdiction&gt; &lt;/Issr&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvblForCollReuse&gt;true&lt;/AvblForCollReuse&gt;  &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXprCollstnInd&gt;false&lt;/NetXprCollstnInd&gt;  &lt;/Collsd&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/CollData&gt;  ...  &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.6.2 Gibljivo kritje v repo poslu z dodatno ponudbo enakih vrednostnih papirjev s strani ponudnika zavarovanja s premoženjem

367. Tabela 90 prikazuje posodobitev gibljivega kritja v repo poslu na primeru navadnih obveznic v tabeli 86: nominalni znesek zavarovanja s premoženjem se poveča za 1 000 099, da se nadomesti znižanje cene obveznice s 102 na 100,99 na podlagi poročila ponudnika zavarovanja s premoženjem. Ponudnik in prejemnik zavarovanja s premoženjem poročata informacije o zavarovanju s premoženjem na povsem enak način, kot je podrobno opisano v tabeli 90.

Tabela 90 – Posodobitev gibljivega kritja na repo posel			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt;  ...  &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	



**Tabela 90 – Posodobitev gibljivega kritja na repo posel**

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	GMRA	<Id>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</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> <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>
88	Collateral market value	102000000	<Tp>GMRA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RpTrad> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal>
98	Action type	COLU	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal
			Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>

**Tabela 90 – Posodobitev gibljivega kritja na repo posel**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt; &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN &lt;/LEI&gt;  &lt;/Id&gt;  &lt;JurisdictionCtry&gt;DE&lt;/JurisdictionCtry&gt; &lt;/Issr&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;  &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;&gt;false&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;  &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;  &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.6.3 Gibljivo kritje v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem

368. Tabela 91 prikazuje posodobitev različnih zavarovanj s premoženjem na primeru v tabeli 86 – nominalni znesek zavarovanja s premoženjem se zmanjša za 999 709 EUR, da se nadomesti zvišanje cene obveznice s 102 na 103,03 na podlagi poročila ponudnika zavarovanja s premoženjem. Ponudnik in prejemnik zavarovanja s premoženjem poročata informacije o zavarovanju s premoženjem na povsem enak način, kot je podrobno opisano v tabeli 91.

**Tabela 91 – Gibljivo kritje v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

**Tabela 91 – Gibljivo kritje v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
3	Event date	24/04/2020	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMSLA	<LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData> <LnData>
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
86	Price currency		<Tp>
87	Price per unit	103.03	<Tp>GMSLA</Tp>
88	Collateral market value	102000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</SctiesLndg> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <SctiesLndg>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Collsd> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal>
98	Action type	COLU	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric>

**Tabela 91 – Gibljivo kritje v poslu posoje/izposoje vrednostnih papirjev z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;102000000&lt;/MktVal&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;Qlty&gt;INVG&lt;/Qlty&gt; &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt; &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN &lt;/LEI&gt;  &lt;/Id&gt;  &lt;Jurisdiction&gt;DE&lt;/Jurisdiction&gt; &lt;/Issr&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;  &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;false&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;  &lt;/Collsd&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.6.4 Gibljivo kritje v repo poslu z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem

369. Tabela 92 prikazuje posodobitev različnih zavarovanj s premoženjem na primeru v tabeli 86 – nominalni znesek vrednosti zavarovanja s premoženjem se zmanjša za 999 709 EUR, da se nadomesti zvišanje cene obveznice s 102 na 103,03 na podlagi poročila ponudnika zavarovanja s premoženjem. Ponudnik in prejemnik zavarovanja s premoženjem sporočita informacije o zavarovanju s premoženjem na povsem enak način, kot je podrobno opisano v tabeli 92.

**Tabela 92 – Gibljivo kritje v repo poslu z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt; &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UT11&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt; &lt;/Tp&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;AsstTp&gt; &lt;Scty&gt; &lt;Id&gt;DE0010877643&lt;/Id&gt; &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR&lt;/ClssfctnTp&gt; &lt;QtyOrNmnlVal&gt; &lt;NmnlVal&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	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	

**Tabela 92 – Gibljivo kritje v repo poslu z vračilom istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

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

#### 5.4.7 Gibljivo kritje za posle SFT z necentralno opravljenim kliringom v primeru zavarovanja s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti

370. V primeru zavarovanja s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti, poleg zavarovanja s premoženjem, ki je bil izmenjan kot del posla, se nasprotni stranki lahko dogovorita o zavarovanju posojil, ki so bila sklenjena na podlagi enakega krovnege dogovora na neto podlagi.

371. Zato se lahko v nekaterih primerih prejemnik zavarovanja s premoženjem vrne komponente zavarovanja s premoženjem, ki jih je ponudnik zavarovanja s premoženjem zagotovil na neto podlagi. Namen tega je zagotoviti, da pri poslih, zavarovanih s premoženjem, ni čezmernega zavarovanja s premoženjem, ali da zavarovanje s premoženjem ne preseže nobenega praga za odbitek ali kritje, o katerem se lahko dogovorita nasprotni stranki.
372. V nekaterih primerih vrednostni papirji, ki jih prejemnik zavarovanja s premoženjem vrne, niso popolnoma enaki vrednostnim papirjem, ki jih je prvotno položil ponudnik zavarovanja s premoženjem. V navedenem primeru je treba opredeliti smer prenosa, da se omogoči pravilen izračun izpostavljenosti in ravni zavarovanja s premoženjem.
373. Da se torej zagotovi dosledno poročanje o zavarovanju s premoženjem v primeru, ko se ta izvaja na podlagi neto izpostavljenosti:
- kadar se zavarovanje s premoženjem izmenja pri poslih SFT z necentralno opravljenim kliringom v okviru gibljivega kritja na podlagi neto izpostavljenosti med dvema nasprotnima strankama, morata nasprotni stranki v shemo XML vpisati znesek vrednostnih papirjev in njihovo tržno vrednost s predznakom, ki odraža stanje vsakega vrednostnega papirja z njunega lastnega vidika.
  - Če ponudnik zavarovanja s premoženjem doda dodatno zavarovanje s premoženjem v obliki gibljivega kritja, mora navesti novo tržno vrednost zavarovanja s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti z negativnim predznakom.
  - Če prejemnik zavarovanja s premoženjem vrne isto že dano dodatno zavarovanje s premoženjem v obliki gibljivega kritja, mora navesti novo neto tržno vrednost zavarovanja s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti s pozitivnim predznakom, ponudnik zavarovanja s premoženjem pa navede novo neto tržno vrednost zavarovanja s premoženjem z negativnim predznakom.
  - Če ponudnik zavarovanja s premoženjem prejme komponente zavarovanja s premoženjem, ki se razlikujejo od komponent zavarovanja s premoženjem, ki je bilo prvotno zagotovljeno, bi moral navesti tržno vrednost za navedene nove komponente s pozitivnim predznakom.
  - Nasprotno, prejemnik zavarovanja s premoženjem navede s pozitivnim predznakom komponente zavarovanja s premoženjem, ki jih je prejel v okviru gibljivega kritja, z negativnim predznakom pa komponente, dane ponudniku zavarovanja s premoženjem, ki se razlikujejo od prvotno prejetih komponent zavarovanja s premoženjem.
374. Ta vrsta poročanja se uporablja samo za sporočila COLU, kadar (i) je zavarovanje s premoženjem opravljeno na podlagi neto izpostavljenosti in (ii) kadar se za komponente zavarovanja s premoženjem ne navede noben UTI. To poročanje se ne uporablja za dodelitve zavarovanja s premoženjem na podlagi posla.
375. Za vsako zavarovanje s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti bi nasprotni stranki morali poslati sporočilo COLU za vsak posel SFT, ki je zavarovan s premoženjem na ravni posla, in eno samo sporočilo COLU za zavarovanje s premoženjem, ki se uporablja kot gibljivo kritje.

5.4.7.1 Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje zoper združena denarna sredstva za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki so zavarovani z denarnimi sredstvi na ravni posla

376. V primeru iz tabele 93 so bili posli posoje/izposoje vrednostnih papirjev najprej zavarovani z denarnimi sredstvi (posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev z gotovinskim znižanjem), nato pa sta nasprotni stranki opravili gibljivo kritje zoper paket denarnih sredstev.

377. Pri denarnih sredstvih običajno ni nobenega odbitka in v tem primeru se šteje, da tudi kritje na strani posojila znaša nič. Nasprotni stranki bi se zlasti v zvezi z odbitki in kritji morali sklicevati na smernice v pododdelku 5.4.5.1 oddelka 5.4.4.

Tabela 93 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje zoper združena denarna sredstva za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki so zavarovani z denarnimi sredstvi na ravni posla			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt; &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;SciesLndg&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;GMSLA&lt;/Tp&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	



**Tabela 93 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje zoper združena denarna sredstva za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki so zavarovani z denarnimi sredstvi na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</Tp>
3	Event date	24/04/2020	</MstrAgrmt> </SctiesLndg>
9	Master agreement	GMSLA	</LnData> <CollData>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<SctiesLndg> <Collsd>
75	Type of the collateral component	CASH	<AsstTp> <Scty>
76	Cash collateral amount	100000000	</Scty> <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>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</SctiesLndg> </CollData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	... </CollUpd>
3	Event date	24/04/2020	</Rpt>
9	Master agreement	GMSLA	<Rpt>
75	Type of the collateral component	CASH	<CollUpd>
76	Cash collateral amount	5000000	<CtrPtyData>
77	Cash collateral currency	EUR	<CtrPtyData>
98	Action type	COLU	<RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg>

**Tabela 93 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje zoper združena denarna sredstva za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki so zavarovani z denarnimi sredstvi na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;  &lt;UnqTradldr&gt;UT12&lt;/UnqTradldr&gt;   &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMSLA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;SctiesLndg&gt;     &lt;Collsd&gt;       &lt;AsstTp&gt;         &lt;Scty&gt;           &lt;/Scty&gt;         &lt;Csh&gt;           &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;100000000&lt;/Amt&gt;           &lt;/Csh&gt;         &lt;/AsstTp&gt;       &lt;/Collsd&gt;     &lt;/SctiesLndg&gt;   &lt;/CollData&gt;   ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;Rpt&gt;   &lt;CollUpd&gt;     &lt;CtrPtyData&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptgCtrPty&gt;           &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;       &lt;OthrCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/OthrCtrPty&gt;       &lt;OthrPtyData&gt;         &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt;           &lt;/AgtLndr&gt;         &lt;/OthrPtyData&gt; </pre>

**Tabela 93 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje zoper združena denarna sredstva za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev, ki so zavarovani z denarnimi sredstvi na ravni posla**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt;   &lt;SctiesLndg&gt;     &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;      &lt;MstrAgrmt&gt;       &lt;Tp&gt;         &lt;Tp&gt;GMSLA&lt;/Tp&gt;       &lt;/Tp&gt;     &lt;/MstrAgrmt&gt;   &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;SctiesLndg&gt;     &lt;Collsd&gt;       &lt;AsstTp&gt;         &lt;Scty&gt;           &lt;/Scty&gt;         &lt;Csh&gt;           &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;5000000&lt;/Amt&gt;           &lt;/Csh&gt;         &lt;/AsstTp&gt;       &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;     &lt;/Collsd&gt;   &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt;  &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.7.2 Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov

378. Tabela 94 prikazuje zavarovanje s premoženjem za tri UTI, ki so bila prvotno zavarovana na podlagi posameznega posla. Vendar so bili ti trije repo posli vključeni v niz pobotov, naknadno poročilo o zavarovanju s premoženjem pa vsebuje elemente zavarovanja s premoženjem, povezane s posameznimi posli SFT, ki so določeni s svojimi UTI, in zavarovanja s premoženjem, ki se uporablja na podlagi neto izpostavljenosti.

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;CollUpd&gt;       ...     &lt;CtrPtyData&gt;     &lt;CtrPtyData&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;     &lt;Id&gt;       &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;     &lt;/Id&gt;   &lt;/RptgCtrPty&gt;   &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;Id&gt;     &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;   &lt;/Id&gt;   &lt;/OthrCtrPty&gt;   &lt;OthrPtyData&gt;   &lt;AgtLndr&gt;     &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt;   &lt;/AgtLndr&gt;   &lt;/OthrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;   &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;     &lt;UnqTradldr&gt;UT11&lt;/UnqTradldr&gt;     &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt;   &lt;/RpTrad&gt;   &lt;/LnData&gt;   &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;   &lt;AsstTp&gt;   &lt;Scty&gt;     &lt;Id&gt;DE0010877643&lt;/Id&gt;     &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR&lt;/ClssfctnTp&gt;     &lt;QtyOrNmnlVal&gt;     &lt;NmnlVal&gt; </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	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

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

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

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

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;UnqTradIdr&gt;UTI2/UnqTradIdr&gt; &lt;MstrAgrmt&gt;   &lt;Tp&gt;     &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;   &lt;/Tp&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;AsstTp&gt;       &lt;Scty&gt;         &lt;Id&gt;FR0010877643&lt;/Id&gt;       &lt;/Scty&gt;     &lt;/AsstTp&gt;   &lt;/RpTrad&gt;   &lt;QtyOrNmnlVal&gt;     &lt;NmnlVal&gt;       &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;50000000&lt;/Amt&gt;       &lt;/NmnlVal&gt;     &lt;/QtyOrNmnlVal&gt;     &lt;UnitPric&gt;       &lt;Ptrg&gt;100&lt;/Ptrg&gt;     &lt;/UnitPric&gt;     &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;50000000&lt;/MktVal&gt;   &lt;/MktVal&gt;   &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt;   &lt;Qty&gt;INVG&lt;/Qty&gt;   &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt;   &lt;Issr&gt;     &lt;Id&gt;       &lt;LEI&gt;FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF&lt;/LEI&gt;     &lt;/Id&gt;   &lt;/Issr&gt;   &lt;Tp&gt;     &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt;   &lt;/Tp&gt;   &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;   &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; </pre>
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	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
98	Action type	COLU	</RpTrad> </CollData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	... </CollUpd>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	<LEI>12345678901234500000</LEI>
9	Master agreement	GMRA	</Id> </RptgCtrPty>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<OthrCtrPty> <Id>
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<AgtLndr>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
84	Collateral unit of measure		</OthrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		</LnData>
87	Price per unit	100	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	2000000	<Tp>GMRA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<RpTrad> <AsstTp> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<Id>NL0010877643</Id>



**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

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">5000000</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">5000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
84	Collateral unit of measure		<Issr> <Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
86	Price currency		</Id>
87	Price per unit	100	<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr>
88	Collateral market value	2000000	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
89	Haircut or margin	0	</Tp>
90	Collateral quality	INVG	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</Scty> </AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</RpTrad> </CollData>
94	Collateral type	GOVS	...
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</CollUpd>
98	Action type	COLU	</Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
			<LEI>12345678901234500000</LEI>

**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt; &lt;/Tp&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;AsstTp&gt; &lt;Scty&gt; &lt;Id&gt;IT00BH4HKS39&lt;/Id&gt; &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR &lt;/ClssfctnTp&gt; &lt;QtyOrNmnlVal&gt; &lt;NmnlVal&gt; &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;2000000&lt;/Amt&gt; &lt;/NmnlVal&gt; &lt;/QtyOrNmnlVal&gt; &lt;UnitPric&gt; &lt;Ptrg&gt;100&lt;/Ptrg&gt; &lt;/UnitPric&gt; &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;2000000&lt;/MktVal&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;Qty&gt;INVG&lt;/Qty&gt; &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt; &lt;Id&gt; </pre>



**Tabela 94 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.7.3 Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje poslov posoje/izposoje vrednostnih papirjev, zavarovanih s premoženjem zoper združena negotovinska zavarovanja z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem

379. Tabela 95 prikazuje bolj kompleksno posodobitev za zavarovanje s premoženjem. Ni zavarovanja s premoženjem na podlagi posameznega posla; prvotna sklenitev je bila opravljena zoper združeno zavarovanje s premoženjem. Ta primer sledi povečanju cene enega od vrednostnih papirjev, ki se uporabi za zavarovanje izpostavljenosti, tj. cene nemške državne obveznice, ki se poveča s 102 na 103,3, pri čemer prejemnik zavarovanja s premoženjem potrebuje nemške državne obveznice, ponudnik zavarovanja s premoženjem pa se strinja, da bo prejel francoske državne obveznice. Nasprotni stranki se dogovorita o naslednji zamenjavi: prejemnik zavarovanja s premoženjem vrne 2 000 000 EUR v nominalnem znesku francoskih državnih obveznic, ponujenih kot zavarovanje. Tako se presežek v višini 2 060 000 EUR tržne vrednosti nemške obveznice, ponujene kot zavarovanje, nadomesti z 2 060 000 EUR tržne vrednosti francoske obveznice, ponujene kot zavarovanje, ki jo ima ponudnik zavarovanja s premoženjem (tj. z negativnim predznakom z vidika prejemnika zavarovanja), s čimer se obnovi prvotni neto znesek zavarovanja s premoženjem.
380. Opozoriti je treba, da se polja, ki veljajo za vrednostne papirje v ponovljivem delu za vnos podatkov o zavarovanju s premoženjem, ponovijo dvakrat, da bi se vnesle vse pomembne podrobnosti. Oba vrednostna papirja sta razpoložljiva za nadaljnjo ponovno uporabo.
381. Ponudnik in prejemnik zavarovanja s premoženjem bi morala poročati informacije o zavarovanju s premoženjem, kot je podrobno opisano v tabeli 95, in vključiti ustrezne predznake pri komponentah zavarovanja, ki so del gibljivega kritja na podlagi neto izpostavljenosti, kot je določeno v odstavku 373.

**Tabela 95 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje poslov posoje/izposoje vrednostnih papirjev, zavarovanih s premoženjem zoper združena zavarovanja z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1. 3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; </pre>

**Tabela 95 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje posloje/izposoje vrednostnih papirjev, zavarovanih s premoženjem zoper združena zavarovanja z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<CollUpd> ... <CtrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
9	Master agreement	GMSLA	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000000	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CtrPtyData> <LnData>
86	Price currency		<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	103.03	<MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	104060300	<Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</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> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	



**Tabela 95 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje posloje/izposoje vrednostnih papirjev, zavarovanih s premoženjem zoper združena zavarovanja z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt; &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF &lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt;  &lt;Jurisdiction&gt;FR&lt;/Jurisdiction&gt; &lt;/Issr&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvblForCollReuse&gt;true&lt;/AvblForCollReuse&gt;  &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;  &lt;/Collsd&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt;  &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.7.4 Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem

382. Primer v tabeli 96 je nadaljevanje primera iz tabele 94. V tem primeru gre za vračilo enega od vrednostnih papirjev v obliki gibljivega kritja, ki pa je večje od prvotne količine, zagotovljene kot giblivo kritje.

**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; </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	<pre> &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt; &lt;AgtLndr&gt; &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt; &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt; &lt;MstrAgrmt&gt; &lt;Tp&gt; &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt; &lt;/Tp&gt; &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; &lt;RpTrad&gt; &lt;AsstTp&gt; &lt;Scty&gt; &lt;Id&gt;DE0010877643&lt;/Id&gt; &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR&lt;/ClssfctnTp&gt; &lt;QtyOrNmnlVal&gt; </pre>
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	





**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

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

**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	<UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr>
3	Event date	24/04/2020	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
9	Master agreement	GMRA	</MstrAgrmt>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RpTrad>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
84	Collateral unit of measure		<Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</NmnlVal>
86	Price currency		</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
87	Price per unit	100	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
88	Collateral market value	50000000	<MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
89	Haircut or margin	0	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
90	Collateral quality	INVG	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
94	Collateral type	GOVS	</Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Tp>

**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
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>
9	Master agreement	GMRA	<Rpt> <CollUpd>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>1234567890123450000</LEI> </Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
84	Collateral unit of measure		<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</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	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Tp> </MstrAgrmt>



**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	ES	</CollUpd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Rpt> <Rpt>
94	Collateral type	GOVS	<CollUpd> <CtrPtyData>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
98	Action type	COLU	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>  <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>  <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp> DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal>

**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/QtyOrNmnlVal&gt; &lt;UnitPric&gt;   &lt;Ptrg&gt;100&lt;/Ptrg&gt; &lt;/UnitPric&gt; &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;2000000&lt;/MktVal&gt;  &lt;HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;Qty&gt;INVG&lt;/Qty&gt; &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr&gt;   &lt;Id&gt;     &lt;LEI&gt;IIIIIIIIIIIIIIIIIIII&lt;/LEI&gt;   &lt;/Id&gt;  &lt;Jurisdiction&gt;IT&lt;/Jurisdiction&gt; &lt;/Issr&gt; &lt;Tp&gt;   &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt; &lt;/Tp&gt;  &lt;AvblForCollReuse&gt;true&lt;/AvblForCollReuse&gt;    &lt;/Scty&gt;   &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;    &lt;/RpTrad&gt;   &lt;/CollData&gt;   ...   &lt;/CollUpd&gt;  &lt;/Rpt&gt; &lt;Rpt&gt;   &lt;CollUpd&gt;     &lt;CtrPtyData&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptgCtrPty&gt;           &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;         &lt;OthrCtrPty&gt;           &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNORST&lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/OthrCtrPty&gt; </pre>

**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

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



**Tabela 96 – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov z vračilom enakovrednih, vendar ne istih vrednostnih papirjev ponudniku zavarovanja s premoženjem**

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

5.4.7.5 Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov (tabela 97)

383. Ta primer je različica prejšnjih primerov gibljivega kritja z vrednostnimi papirji pri neto izpostavljenosti. Trije posli SFT, določeni z UTI1, UTI2 in UTI3, so zavarovani na ravni posla z vrednostnimi papirji, nasprotne stranke pa se dogovorijo, da bodo za gibljivo kritje zagotovile denarna sredstva. Ponudnik zavarovanja s premoženjem je tisti, ki zagotovi dodatna denarna sredstva za kritje izpostavljenosti.

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollUpd&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;Id&gt; &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;Id&gt; </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	

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

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

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<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	FR	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> <Scty>
94	Collateral type	GOVS	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</ClssfctnTp>
98	Action type	COLU	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</UnitPric> <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>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
75	Type of the collateral component	SECU	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Tp>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty>

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	</AsstTp>
84	Collateral unit of measure		<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</RpTrad> </CollData>
86	Price currency		... </CollUpd>
87	Price per unit	100	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
89	Haircut or margin	0	<RptgCtrPty> <Id>
90	Collateral quality	INVG	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
94	Collateral type	GOVS	</OthrCtrPty> <OthrPtyData>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	<Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
3	Event date	24/04/2020	</MstrAgrmt> </RpTrad>
9	Master agreement	GMRA	</LnData> <CollData>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<RpTrad> <AsstTp>
75	Type of the collateral component	SECU	<Scty> <Id>FR0010877643</Id>

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
84	Collateral unit of measure		<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
88	Collateral market value	50000000	<Issr> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Tp>
94	Collateral type	MEQU	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Scty> </AsstTp>
98	Action type	GOVS	<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>
3	Event date	24/04/2020	<RptgCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>12345678901234500000</LEI>

**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</Id> </RptgCtrPty>
75	Type of the collateral component	CASH	<OthrCtrPty> <Id>
76	Cash collateral amount	2000000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
77	Cash collateral currency	EUR	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>  <UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </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>  <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>



**Tabela 97 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje z denarnimi sredstvi repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;RpTrad&gt;   &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;   &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;AsstTp&gt;       &lt;Csh&gt;         &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;2000000&lt;/Amt&gt;       &lt;/Csh&gt;     &lt;/AsstTp&gt;      &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

5.4.7.6 Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov. Pozicija je na navedeni dan izravnana, gibljivo kritje ni potrebno

384. Tabela 98 nadalje obravnava primer, vključen v tabelo 97, vendar je v tem primeru pomemben element, ki je prikazan, ta, da ob koncu dneva ni dodatnih zavarovanj, ki se izmenjajo kot gibljivo kritje za zavarovanje na podlagi neto izpostavljenosti. Poročanje poteka na podoben način kot pri poročanju o zavarovanju s premoženjem vrednosti nič v oddelku 5.4.4.

**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Gibljivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, gibljivo kritje ni potrebno**

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;CollUpd&gt;         ...       &lt;CtrPtyData&gt; </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	



**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, giblivo kritje ni potrebno**

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



**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, giblivo kritje ni potrebno**

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

**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, giblivo kritje ni potrebno**

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> &lt;UnqTradldr&gt;UT12&lt;/UnqTradldr&gt;   &lt;MstrAgrmt&gt;     &lt;Tp&gt;       &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;     &lt;/Tp&gt;   &lt;/MstrAgrmt&gt; &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;AsstTp&gt;       &lt;Scty&gt;         &lt;Id&gt;FR0010877643&lt;/Id&gt;         &lt;ClssfctnTp&gt;DBFTFR       &lt;/ClssfctnTp&gt;       &lt;QtyOrNmnlVal&gt;         &lt;NmnlVal&gt;           &lt;Amt             Ccy="EUR"&gt;50000000&lt;/Amt&gt;           &lt;/NmnlVal&gt;         &lt;/QtyOrNmnlVal&gt;         &lt;UnitPric&gt;           &lt;Ptrg&gt;100&lt;/Ptrg&gt;         &lt;/UnitPric&gt;         &lt;MktVal           Ccy="EUR"&gt;50000000&lt;/MktVal&gt;         &lt;/MktVal&gt;       &lt;/HrcutOrMrgn&gt;0&lt;/HrcutOrMrgn&gt;       &lt;Qty&gt;INVG&lt;/Qty&gt;       &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt;       &lt;Issr&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;LEI&gt;FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF&lt;/LEI&gt;         &lt;/Id&gt;       &lt;/JursdctnCtry&gt;FR&lt;/JursdctnCtry&gt;       &lt;/Issr&gt;       &lt;Tp&gt;         &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt;       &lt;/Tp&gt;     &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt;   &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, giblivo kritje ni potrebno**

No	Field	Example	XML Message
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> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty>
75	Type of the collateral component	CASH	<OthrCtrPty> <Id>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>  <UnqTradIdr>UT13</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id>



**Tabela 98 – Neto izpostavljenost – Giblivo kritje repo poslov, ki so prvotno zavarovani s premoženjem na ravni posla in nato vključeni v niz pobotov Pozicija je na navedeni dan izravnana, giblivo kritje ni potrebno**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;RptgCtrPty&gt;   &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt;   &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;Id&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;   &lt;/Id&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;OthrPtyData&gt;   &lt;AgtLndr&gt;  &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB&lt;/LEI&gt;   &lt;/AgtLndr&gt; &lt;/OthrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;EvtDt&gt;2020-04-24&lt;/EvtDt&gt;     &lt;MstrAgrmt&gt;       &lt;Tp&gt;         &lt;Tp&gt;GMRA&lt;/Tp&gt;       &lt;/Tp&gt;     &lt;/MstrAgrmt&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt;   &lt;RpTrad&gt;     &lt;AsstTp&gt;       &lt;Csh&gt;         &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/Amt&gt;       &lt;/Csh&gt;     &lt;/AsstTp&gt;  &lt;NetXpsrCollstnInd&gt;true&lt;/NetXpsrCollstnInd&gt;   &lt;/RpTrad&gt; &lt;/CollData&gt;   ...   &lt;/CollUpd&gt;  &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.8 Vnaprej plačano zavarovanje za posel posoje/izposoje vrednostnih papirjev

385. Pri poročanju o izrecni dodelitvi zavarovanja s premoženjem za neto izpostavljenost, je treba v posodobitvi zavarovanja s premoženjem določiti LEI nasprotnih strank, krovni dogovor, datum valute zavarovanja s premoženjem in specifično dodelitev zavarovanja, da se posodobitev zavarovanja s premoženjem lahko poveže z obstoječimi posli SFT. Polje „Datum valute zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.74) se uporablja za repo posle, posle nakupa in ponovne prodaje ter posle prodaje in ponovnega nakupa ter posle posoje/izposoje vrednostnih papirjev.
386. Datum dogodka določa pričakovani datum poravnave zavarovanja s premoženjem. S primerjavo LEI nasprotnih strank, krovnega dogovora in podatkovnih polj iz prvotnega poročila o trgovanju, ki so navedeni v posodobitvi zavarovanja s premoženjem, je mogoče opredeliti, na katere posle se nanaša posodobitev zavarovanja s premoženjem za nepravnan neto znesek. V primeru, prikazanem v tabeli 99, se zavarovanje s premoženjem poroča na podlagi pričakovane poravnave na dan 23. 4. 2020, kar je določeno kot „Datum dogodka“ (polje 2.3). V polju „Datum valute zavarovanja s premoženjem“ (polje 2.74) je določen datum, od katerega se uporablja posodobitev zavarovanja s premoženjem za nepravnan posojila (tj. zavarovanje se od 24. 4. 2020 ne zagotovi več kot „predplačilo“). Da bi torej določili, na kateri posel SFT se posodobitev zavarovanja s premoženjem nanaša, je treba datum valute zavarovanja s premoženjem povezati z datumom valute in zapadlosti poslov SFT z istim LEI nasprotnih strank in istim krovnim dogovorom.

Tabela 99 – Vnaprej plačano zavarovanje s premoženjem			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;CollUpd&gt;         ...         &lt;CtrPtyData&gt;           ...         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;LnData&gt;           &lt;SctiesLndg&gt;             &lt;EvtDt&gt;2020-04-23&lt;/EvtDt&gt;           &lt;/SctiesLndg&gt;         &lt;/LnData&gt;         &lt;CollData&gt;           &lt;SctiesLndg&gt;             &lt;Collsd&gt;               &lt;CollValDt&gt;2020-04- 24&lt;/CollValDt&gt;             &lt;AsstTp&gt;               &lt;Scty&gt;                 &lt;Id&gt;DE0010877643&lt;/Id&gt;               &lt;/Scty&gt;             &lt;/AsstTp&gt;           &lt;/SctiesLndg&gt;         &lt;/CollData&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/CollUpd&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>
73	Collateralisation of net exposure	true	
74	Value date of the collateral	2020-04-24	
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	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	



Tabela 99 – Vnaprej plačano zavarovanje s premoženjem			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	102000000	<pre> &lt;QtyOrNmnlVal&gt;   &lt;NmnlVal&gt;     &lt;Amt       Ccy="EUR"&gt;100000000&lt;/Amt&gt;     &lt;/NmnlVal&gt;   &lt;/QtyOrNmnlVal&gt;   &lt;UnitPric&gt;     &lt;Ptrg&gt;102&lt;/Ptrg&gt;   &lt;/UnitPric&gt;   &lt;MktVal     Ccy="EUR"&gt;102000000&lt;/MktVal&gt; </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	<pre> &lt;HrcutOrMrgn&gt;2&lt;/HrcutOrMrgn&gt; &lt;Qlty&gt;INVG&lt;/Qlty&gt; &lt;Mtrty&gt;2030-04-22&lt;/Mtrty&gt; &lt;Issr   &lt;Id&gt;     &lt;LEI&gt;NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN   &lt;/LEI&gt;   &lt;/Id&gt;   &lt;JursdctnCtry&gt;DE&lt;/JursdctnCtry&gt;   &lt;/Issr&gt;   &lt;Tp&gt;     &lt;Cd&gt;GOVS&lt;/Cd&gt;   &lt;/Tp&gt; &lt;AvlblForCollReuse&gt;true&lt;/AvlblForCollReuse&gt; &lt;/Scty&gt; &lt;/AsstTp&gt; &lt;/Collsd&gt; &lt;/SctiesLndg&gt; &lt;/CollData&gt; ... &lt;/CollUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxRpt&gt; </pre>

#### 5.4.9 Portfelj poslov z opravljenim kliringom

387. Pri izpolnjevanju polja „Oznaka portfelja“ (polje 2.97) nasprotni stranki zagotovita dosledno uporabo oznake v svojih poročilih. Če oznaka opredeljuje portfelj, s katerim se zagotovi zavarovanje poslov, ki zajemajo tudi izvedene finančne instrumente, nasprotni stranki uporabita isto oznako, ki se uporablja pri poročanju na podlagi uredbe EMIR.

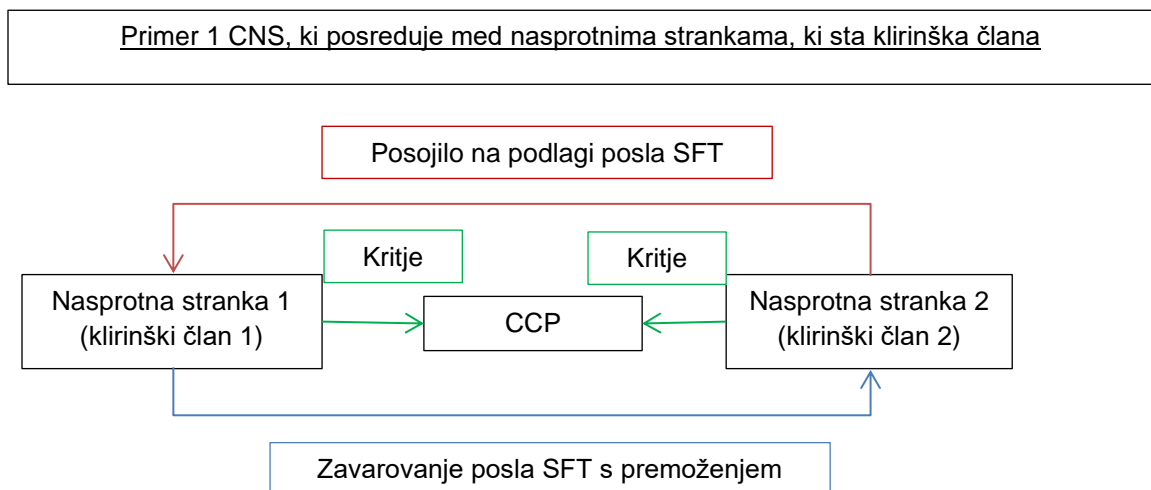
388. Prav tako ni nujno, da je vrednost oznake portfelja na splošno edinstvena, vendar se mora uporabljati dosledno. Ker polje 2.97 vsebuje neusklajeno vrednost, ni potrebno, da bi se o vrednosti dogovorile obe nasprotni stranki v poslu.

## 5.5 Podatki o kritju

389. Podatke, vključeni v ta oddelek, poročajo vse nasprotne stranke, katerih posli SFT imajo opravljen centralni kliring, razen če zanje velja obvezni prenos na podlagi člena 4(2): v tem primeru poroča subjekt, določen v navedenem členu.

390. KČ 1 in KČ 2 položita kritje CNS, da bi lahko uporabljala storitve CNS. Kritje sestavlja začetno kritje in gibljivo kritje<sup>16</sup>. Kritje, ki ga klirinški člani položijo CNS, ni neposredno povezano z zavarovanjem posla SFT s premoženjem. CNS uporabi kritje za vsa tveganja, ki nastajajo pri poslih, v zvezi s katerimi opravi kliring za zadevne klirinške člane. Kritje, ki ga klirinški člani položijo CNS, lahko pokriva tudi tveganja, ki nastajajo pri poslih, ki niso posli SFT, kot so trgovanja z izvedenimi finančnimi instrumenti.

### 5.5.1 CNS, ki posreduje med nasprotnima strankama, ki sta klirinška člana

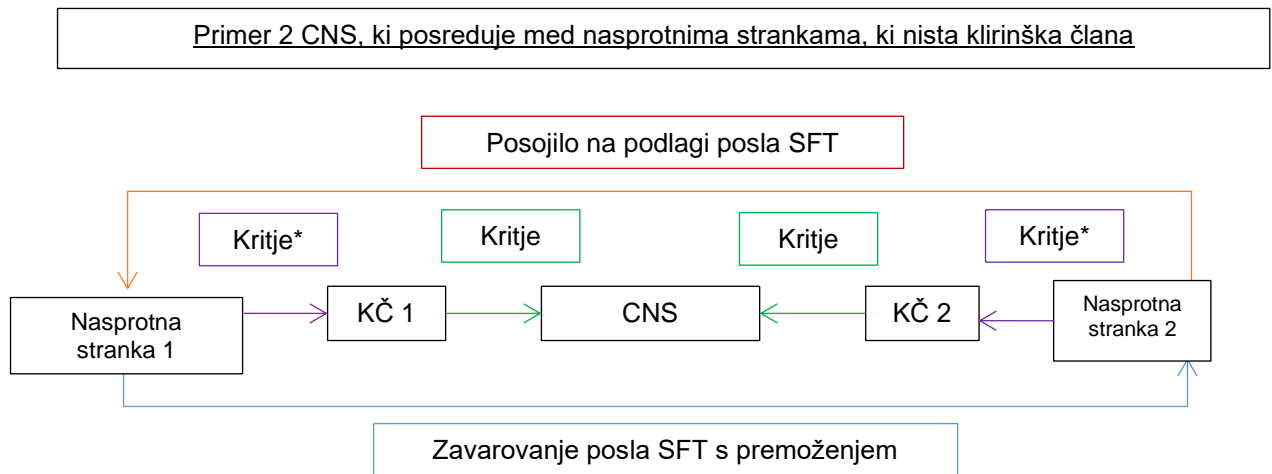


391. Kadar nasprotna stranka ni tudi klirinški član, se kritje, ki ga zagotovi klirinškemu članu (glej „kritje“ v primeru 2 spodaj) lahko razlikuje od kritja, ki ga klirinški član zagotovi CNS.

<sup>16</sup> Kritje je lahko tudi preseženo, kar bi pomenilo del zavarovanja s premoženjem, ki presega zahtevano raven.

## 5.5.2 CNS, ki posreduje med nasprotnima strankama, ki nista klirinška člana

- 



## 5.5.3 Poročanje informacij o kritju

392. Če obstaja tretja vrsta izmenjave kritja, se nasprotni stranki dogovorita in o njej poročata dosledno kot o začetnem kritju ali gibljivem kritju.
393. Pri poročanju o začetnem kritju, gibljivem kritju in čezmernem zavarovanju s premoženjem se za vsakega navede ena številka, ki jo sestavlja bruto vrednost (pred odbitkom) vseh razredov prejetih/položenih/zastavljenih sredstev. Če v portfelju z opravljenim kliringom ni nobenih izvedenih finančnih instrumentov, se priporoča upoštevanje osnovne valute CNS; če pa izvedeni finančni instrumenti, o katerih se poroča na podlagi uredbe EMIR, obstajajo, bi bilo treba uporabiti isto valuto.
394. Informacije o kritju veljajo samo za posle SFT, katerih kliring opravi CNS. V primeru, prikazanem v tabeli 100, subjekt uporabi isti portfelj za zavarovanje s premoženjem na podlagi uredbe EMIR. Nasprotna stranka poročevalka, tj. nasprotna stranka J, ki je tudi klirinški član, uporabi prenesene storitve poročanja, ki jih zagotavlja nasprotna stranka D. Ta sporoči znesek v višini 1 000 000 EUR, ki je bil položen kot začetno kritje, in znesek v višini 300 000 EUR v obliki gibljivega kritja, položenega CNS O. Nasprotna stranka poroča tudi čezmerno zavarovanje s premoženjem v višini 100 000 EUR.

Tabela 100 – Podatki o kritju			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt> <TradData> <Rpt> <TradUpd> <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	

Tabela 100 – Podatki o kritju			
No	Field	Example	XML Message
4	Reporting Counterparty	{LEI} of counterparty J	<EvtDt>2020-04-23</EvtDt>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty J	<CtrPty> <RptgCtrPty>
6	Other counterparty	{LEI} of CCP O	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>
7	Portfolio code	EMIRSFTRC ODE1	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
8	Initial margin posted	1000000	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI>
9	Currency of the initial margin posted	EUR	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
10	Variation margin posted	300000	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>
11	Currency of the variation margins posted	EUR	</NttyRspnsblForRpt> <RptSubmitgNtty>
12	Initial margin received		<LEI>11223344556677889900</LEI>
13	Currency of the initial margin received		</RptSubmitgNtty> </CtrPty>
14	Variation margin received		<CollPrftlId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftlId>
15	Currency of the variation margins received		<PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd Ccy="EUR">1000000</InitlMrgnPstd>
16	Excess collateral posted	100000	<VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd>
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	<XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd>
18	Excess collateral received		</PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl>
19	Currency of the excess collateral received		... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd>
20	Action type	MARU	</Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt>

## 5.6 Podatki o ponovni uporabi, ponovno investirana denarna sredstva in viri financiranja

395. Kot je poudarjeno v regulativnem tehničnem standardu, se logika, na kateri temelji tabela 4 v Prilogi k tehničnemu standardu o poročanju, razlikuje od logike drugih tabel in se ne bo uporabila za usklajevanje, saj teh informacij ni mogoče povezati s posamezni posli. Namesto tega se o ponovni uporabi negotovinskega zavarovanja, ponovno investiranjem

zavarovanju z denarnimi sredstvi in virih financiranja poroča združeno na ravni subjekta, ki poroča.

396. Če se podatki o ponovni uporabi negotovinskega zavarovanja, ponovno investiranem zavarovanju z denarnimi sredstvi ali virih financiranja sporočajo v različnem času, je treba samo v prvem poročilu navesti vrsto ukrepa „NEWT“ za zadevno kombinacijo nasprotne stranke poročevalke in subjekta, odgovornega za poročanje, ne glede na to, katera polja so vključena. V naknadnih poročilih za to kombinacijo je treba navesti ustrezno vrsto ukrepa.

### 5.6.1 Ponovna uporaba zavarovanja s premoženjem

397. O ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem se poroča z enačbo, dogovorjeno v okviru Odbora za finančno stabilnost<sup>17</sup>, ki je vključena v regulativnem tehničnem standardu. Udeleženci na trgu običajno ne razlikujejo med lastnimi sredstvi in zavarovanjem s premoženjem, ki so ga prejeli od nasprotnih strank (pod pogojem, da je vrednostne papirje, zagotovljene kot zavarovanje, mogoče ponovno uporabiti). Zato bi za enačbo Odbora za finančno stabilnost morale veljati, da subjekti zagotovijo oceno zneska zavarovanja, ki ga ponovno uporabijo, na podlagi deleža zavarovanja, ki so ga prejeli, ob primerjavi z lastnimi sredstvi.
398. Obveznost poročanja velja samo za posle SFT, kar pomeni, da ne zajema položenih ali prejetih vrednostnih papirjev, zagotovljenih kot zavarovanje, iz drugih poslov. Z drugimi besedami, zavarovanje s premoženjem, položeno zaradi kritja, v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti ali drugih poslih, ki ne sodijo na področje uporabe uredbe SFTR, kot je navedeno v oddelku 4.2.1, ne bi smeli biti vključeni v enačbo.
399. To pomeni tudi, da se organu ESMA ne poroča ločeno o komponentah enačbe za ponovno uporabo. Namesto tega bi subjekti, ki poročajo, morali predložiti samo oceno, ki izhaja iz uporabe enačbe na ravni ISIN.
400. Če do dejanske ponovne uporabe ni prišlo, polje ostane prazno. Ko ponovne uporabe zavarovanja s premoženjem ni več, se o tem poroča na naslednji način: „Posodobitev ponovne uporabe“ (REUU) z „0“.
401. V primeru prenosa poročanja nasprotna stranka, na katero je bilo poročanje preneseno, ni odgovorna za poročanje o predvideni ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem. Nefinančne nasprotne stranke morajo same izračunati predvideno ponovno uporabo in zagotoviti oceno nasprotni stranki, ki je zadolžena za pravočasno poročanje.
402. Če nasprotne stranke želijo namesto o predvideni ponovni uporabi poročati o dejanski ponovni uporabi, lahko to tudi storijo.
403. V okviru Odbora za finančno stabilnost je pojem „zavarovanje s premoženjem“ široko opredeljeno na podlagi njegove ekonomske funkcije, tj. pomeni vrednostne papirje ne glede na pravno strukturo posla. Z vidika obsega uporabe to pomeni, da *prejeto zavarovanje s premoženjem, ki se lahko ponovno uporabi* zajema:

---

<sup>17</sup> FSB Non-cash collateral re-use: Measure and metrics (Odbor za finančno stabilnost, Ponovna uporaba negotovinskega zavarovanja s premoženjem: meritve in metrika). <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

- a. vrednostne papirje, prejete kot zavarovanje s premoženjem v povratnih repo poslih in poslih nakupa in ponovne prodaje;
  - b. vrednostne papirje, izposojene v poslih izposoje vrednostnih papirjev;
  - c. vrednostne papirje, prejete kot zavarovanje s premoženjem v poslih posoje vrednostnih papirjev;
  - d. vrednostne papirje, prejete kot dodatno zavarovanje s premoženjem za izpolnitev zahtev gibljivega kritja, ki izhajajo iz poslov SFT.
404. V oceno se ne vključijo zastavljena začetna kritja, ki so izolirana in imobilizirana (npr. v okviru izvedenih finančnih instrumentov), zato jih ni mogoče ponovno uporabiti.
405. V primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja možnost ponovne uporabe zavarovanja s premoženjem ni odvisna samo od vrste dogovora o zavarovanju, ki se uporabi za posel, temveč tudi od pogodbenih omejitev („omejitev rehipotekacije“), dogovorjenih med krovnim posrednikom in njegovo stranko. Ta omejitev se izračuna kot fiksni odstotek dnevnega neporavnane zneska posojila z vzvodom. Za ponovno uporabo zavarovanja s premoženjem je treba vrednostne papirje, ki imajo pravico do rehipotekacije, prenesti najprej z računa strank na račun krovnega posrednika v okviru omejitve. Organ ESMA predlaga, da za uporabo enačbe za ponovno uporabo *prejeto zavarovanje s premoženjem, ki se lahko ponovno uporabi*, izključi vrednostne papirje, zagotovljene za zavarovanje, ki jih ni mogoče prenesti na račun krovnega zastopnika zaradi pogodbene omejitve rehipotekacije. Vrednostni papirji, ki so položeni, vendar niso dodeljeni, se ne vključijo. Vključitev takih vrednostnih papirjev bi privedla do čezmerne ocene zneska zavarovanja s premoženjem, ki se dejansko ponovno uporablja.
406. Položeno zavarovanje s premoženjem podobno zajema:
- a. vrednostne papirje, položene kot zavarovanje s premoženjem v repo poslih in poslih prodaje in ponovnega nakupa
  - b. vrednostne papirje, zagotovljene kot posojilo
  - c. vrednostne papirje, položene kot zavarovanje s premoženjem v poslih izposoje vrednostnih papirjev
  - d. vrednostne papirje, položene kot zavarovanje s premoženjem za izpolnitev zahtev gibljivega kritja, ki izhajajo iz poslov SFT.
407. Vsak vrednosti papir, prejet ali položen v okviru posla, ki ne sodi na področje uporabe uredbe SFTR, vključno s posli SFT, ki jih izvršijo nasprotne stranke Evropskega sistema centralnih bank, se izključi iz enačbe o ponovni uporabi.
408. CNS bi morali izključiti iz svojih ocen ponovne uporabe vrednostne papirje, zagotovljene kot zavarovanje, ki so preneseni med klirinškimi člani v okviru dejavnosti centralnega kliringa. To se nanaša na elementa „Prejeto zavarovanje“ in „ponovno uporabljeno zavarovanje“ v enačbi. CNS sam ne uporabi ponovno teh vrednostnih papirjev, zagotovljenih kot zavarovanje, saj je prenos vrednostnih papirjev bolj odraz postopka prenovitve, ki se zgodi, ko centralna nasprotna stranka posreduje med dvema prvotnima nasprotnima strankama. Prejeti vrednostni papirji, zagotovljeni za zavarovanje, v obliki kritja, bi morali biti vključeni v ocene, kakor je primerno, CNS pa morajo poročati o vsaki ponovni uporabi, ki se zgodi v okviru njihovih drugih dejavnosti. To vključuje zakladniško

poslovanje in vse druge vrste sredstev ali mehanizmov (npr. povratna posoja vrednostnih papirjev), s katerimi CNS morda razpolaga.

409. Metriko ponovne uporabe zavarovanja s premoženjem<sup>18</sup>, ki je vključena v okviru Odbora za finančno stabilnost, izračunajo neposredno nacionalni ali krovni organi na podlagi ponovne uporabe zavarovanja s premoženjem, o kateri poročajo subjekti. Za določitev stopnje ponovne uporabe morajo organi izračunati denominator na podlagi podatkov, ki jih subjekti navedejo v tabeli 2.

#### 5.6.1.1 Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja

410. Tabela 101 prikazuje primer, v katerem nasprotna stranka B poroča vrednost ponovno uporabljenih vrednostnih papirjev z oznako ISIN IT00BH4HKS39 v znesku 10 000 000 EUR.

Tabela 101 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja			
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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt>
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	
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	

<sup>18</sup> 9 Glejte oddelek 4 okvira Odbora za finančno stabilnost o ponovni uporabi negotovinskega zavarovanja.

**Tabela 101 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja**

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

5.6.1.2 Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, s prenosom poročanja

411. Tabela 102 prikazuje primer, v katerem nasprotna stranka A prenese poročanje na nasprotno stranko B. Ta sporoči vrednost ponovno uporabljenih vrednostnih papirjev z oznako ISIN IT00BH4HKS39 v znesku 10 000 000 EUR.

**Tabela 102 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, s prenosom poročanja**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollReuseUpd&gt;  ... &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;CollCmpnt&gt; &lt;Scty&gt; &lt;ISIN&gt; IT00BH4HKS39&lt;/ISIN&gt; &lt;ReuseVal&gt; &lt;Estmtd Ccy="EUR"&gt;10000000&lt;/Estmtd&gt; </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	



**Tabela 102 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, s prenosom poročanja**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;/ReuseVal&gt; &lt;/Scty&gt; &lt;/CollCmpnt&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-23&lt;/EvtDt&gt; ... &lt;/CollReuseUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt;  &lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </pre>

5.6.1.3 Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z eno nasprotno stranko

412. Tabela 103 prikazuje primer, v katerem je nasprotna stranka C MSP-nefinančna nasprotna stranka, ki je sklenila posel SFT samo z enim subjektom – nasprotno stranko B (finančno nasprotno stranko). Nasprotna stranka B sporoči vrednost ponovno uporabljenih vrednostnih papirjev z oznako ISIN IT00BH4HKS39 v znesku 10 000 000 EUR.

**Tabela 103 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z eno nasprotno stranko**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;CollReuseUpd&gt; ... &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;LEI&gt;123456789ABCDEFGHJKLM&lt;/LEI&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;LEI&gt; ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;CollCmpnt&gt; </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	

**Tabela 103 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z eno nasprotno stranko**

No	Field	Example	XML Message
10	Reused collateral currency	EUR	<pre> &lt;Scty&gt;   &lt;ISIN&gt;IT00BH4HKS39&lt;/ISIN&gt;   &lt;ReuseVal&gt;     &lt;Estmtd       Ccy="EUR"&gt;10000000&lt;/Estmtd&gt;     &lt;/ReuseVal&gt;   &lt;/Scty&gt; &lt;/CollCmpnt&gt; &lt;EvtDt&gt;2020-04-23&lt;/EvtDt&gt; ... &lt;/CollReuseUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt;  &lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </pre>
18	Action type	REUU	

#### 5.6.1.4 Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami

413. Tabela 104 in tabela 105 vsebujeta informacije, ki jih je treba poročati v zvezi s ponovno uporabo s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami. V tem primeru sta na voljo dve tabeli. Vendar je tabel lahko toliko, kolikor je nasprotnih strank, s katerimi je MSP-nefinančna nasprotna stranka sklenila posle SFT in naknadno ponovno uporabila zavarovanje s premoženjem.
414. V tem primeru je nasprotna stranka C MSP-nefinančna nasprotna stranka, ki je sklenila posel SFT z dvema subjektoma: nasprotno stranko B in nasprotno stranko D. Nasprotna stranka B poroča vrednost ponovno uporabljenih vrednostnih papirjev z oznako ISIN IT00BH4HKS39 v znesku 10 000 000 EUR v tabeli 104. Nasprotna stranka D sporoči vrednost ponovno uporabljenih vrednostnih papirjev z oznako ISIN FR00BH4HKS3 v znesku 2 000 000 EUR v tabeli 105.

**Tabela 104 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami**

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

Tabela 104 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotnne stranke z več nasprotnimi strankami			
No	Field	Example	XML Message
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</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 Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt>
18	Action type	REUU	<EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData>  </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

Tabela 105 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotnne stranke z več nasprotnimi strankami (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>

**Tabela 105 – Ponovna uporaba vrednostnih papirjev s strani MSP-nefinančne nasprotnne stranke z več nasprotnimi strankami (2)**

No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	2000000	<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt>
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	</CollReuseUpd> </Rpt> </TradData>  </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

## 5.6.2 Ponovno investiranje zavarovanja z denarnimi sredstvi

415. Nasprotni stranki bi morali poročati o ponovnem investiranju zavarovanja z denarnimi sredstvi, kadar se denarna sredstva uporabijo kot zavarovanje v poslih posoje/izposoje vrednostnih papirjev in ponovno investirajo, bodisi neposredno s strani posojilodajalca (prejemnika zavarovanja) ali v imenu posojilodajalca s strani zastopnika. Poročanje o ponovnem investiranju ni povezano z vrsto udeležene finančne nasprotnne stranke, npr. borznim posrednikom, trgovcem, investicijskim podjetjem itd. Povezano je z njegovo pozicijo v zadevnem poslu SFT.
416. Polje „Vrsta investicije ponovno investiranih denarnih sredstev“ (polje 4.12) in polje „Znesek ponovno investiranih denarnih sredstev“ se razdelita na več delov po posamezni valuti ponovno investiranega zavarovanja z denarnimi sredstvi (polje 4.14). Ker morata nasprotni stranki sporočiti eno samo obrestno mero ponovne investicije brez porazdelitve po valutah, se obrestna mera ponovne investicije (polje 4.11) izračuna v obliki tehtanega povprečja na podlagi zneska ponovno investiranih denarnih sredstev (polje 4.13) po pretvorbi v valuto ponovno investiranih denarnih sredstev (polje 4.14).

417. Sem so vključena tudi denarna sredstva, prejeta za namene kritja v poslih SFT brez centralnega kliringa, ki se naknadno ponovno uporabijo.
418. O denarnih sredstvih, prejetih iz kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja, ki se naknadno ponovno uporabijo, se ne poroča kot o ponovnem investiranju zavarovanja z denarnimi sredstvi. Za poročanje o zavarovanju z denarnimi sredstvi v okviru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja glejte oddelek 5.3.16.
419. Kadar nasprotna stranka poročevalka ne more razlikovati med lastnimi denarnimi sredstvi in denarnimi sredstvi, ki jih prejme kot zavarovanje, je treba ponovno investirana denarna sredstva izračunati na podlagi iste metodologije, ki se uporablja v primeru negotovinskega zavarovanja.
420. Zavarovanje z denarnimi sredstvi, ki ga prejmejo CNS (na podlagi svojih zahtev po kritju) in ponovno investirano zavarovanje z denarnimi sredstvi, sta že objavljena v poročilu CPMI-IOSCO za javna kvantitativna razkritja<sup>19</sup>. Čeprav poročanje na podlagi uredbe SFTR poteka dnevno (in ne četrtletno, kar velja za javna razkritja kvantitativnih informacij), primerljiva raven razdrobljenosti in vrste zbranih informacij ni razlog za dodatno poročanje. Ponovno investiranje zavarovanja z denarnimi sredstvi CNS je zato izključeno.
421. Nasprotni stranki bi v zvezi s poročanjem o ponovnem investiranju zavarovanja z denarnimi sredstvi morali upoštevati tudi vsa nadaljnja navodila ali pojasnila, ki jih v tem okviru zagotovi Odbor za finančno stabilnost.

#### 5.6.2.1 Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja

422. Tabela 106 prikazuje primer, v katerem nasprotna stranka B poroča o svojih ponovno investiranih denarnih sredstvih v višini 100 000 % z 1,5-odstotno obrestno mero na repo trgu.

Tabela 106 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt;   &lt;TradData&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;CollReuseUpd&gt;         ...         &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptSubmitgNtty&gt;           </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	

<sup>19</sup> CPMI-IOSCO, februar 2015: „Public quantitative disclosure standards for central counterparties“ (Standardi za javna kvantitativna razkritja za centralne nasprotne stranke): <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

**Tabela 106 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, brez prenosa poročanja**

No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<code>&lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;</code> <code>&lt;/RptSubmitgNtty&gt;</code> <code>&lt;RptgCtrPty&gt;</code>
11	Reinvestment Rate	1.5	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<code>&lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;</code> <code>&lt;/RptgCtrPty&gt;</code> <code>&lt;NttyRspnsblForRpt&gt;</code>
13	Re-invested cash amount	100000	<code>&lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;</code> <code>&lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;</code> <code>&lt;/CtrPtyData&gt;</code> <code>&lt;CollCmpnt&gt;</code> <code>&lt;Csh&gt;</code> <code>&lt;RinvstdCsh&gt;</code> <code>&lt;Tp&gt;REPM&lt;/Tp&gt;</code> <code>&lt;RinvstdCshAmt</code> <code>Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/RinvstdCshAmt&gt;</code> <code>&lt;/RinvstdCsh&gt;</code>
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	<code>&lt;CshRinvstmtRate&gt;1.5&lt;/CshRinvstmtRate&gt;</code> <code>&lt;/Csh&gt;</code> <code>&lt;/CollCmpnt&gt;</code> <code>&lt;EvtDt&gt;</code>  <code>2020-04-23</code> <code>&lt;/EvtDt&gt;</code>  <code>...</code> <code>&lt;/CollReuseUpd&gt;</code>  <code>&lt;/Rpt&gt;</code> <code>&lt;/TradData&gt;</code>  <code>&lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt;</code>

#### 5.6.2.2 Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, s prenosom poročanja

423. Tabela 107 prikazuje primer, v katerem nasprotna stranka A prenese poročanje o svojih ponovno investiranih denarnih sredstvih na nasprotno stranko B. Nasprotna stranka B poroča o svojih ponovno investiranih denarnih sredstvih v višini 100 000 EUR z 1-odstotno obrestno mero na repo trgu.

Tabela 107 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani finančne nasprotne stranke ali nefinančne nasprotne stranke, ki ni MSP, s prenosom poročanja			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;CollReuseUpd&gt;       ...       &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptSubmitgNtty&gt;           &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;         &lt;/RptSubmitgNtty&gt;         &lt;RptgCtrPty&gt;           &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;         &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;           &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;         &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;         &lt;/CtrPtyData&gt;         &lt;CollCmpnt&gt;           &lt;Csh&gt;             &lt;RinvstdCsh&gt;               &lt;Tp&gt;REPM&lt;/Tp&gt;               &lt;RinvstdCshAmt&gt;                 Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/RinvstdCshAmt&gt;               &lt;/RinvstdCsh&gt;             &lt;/Csh&gt;             &lt;CshRinvstmtRate&gt;1&lt;/CshRinvstmtRate&gt;           &lt;/Csh&gt;         &lt;/CollCmpnt&gt;         &lt;EvtDt&gt;           2020-04-23         &lt;/EvtDt&gt;         ...       &lt;/CollReuseUpd&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </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	

### 5.6.2.3 Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z eno nasprotno stranko

424. Tabela 108 prikazuje primer, v katerem je nasprotna stranka C MSP-nefinančna nasprotna stranka, ki je sklenila posle SFT samo z enim subjektom – nasprotno stranko

B. Nasprotna stranka B poroča o ponovnem investiranju zavarovanja z denarnimi sredstvi v višini 100 000 EUR z 1-odstotno obrestno mero na repo trgu.

Tabela 108 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotno stranke z eno nasprotno stranko			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;CollReuseUpd&gt;       ...       &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptSubmitgNtty&gt;           &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;         &lt;/RptSubmitgNtty&gt;         &lt;RptgCtrPty&gt;           &lt;LEI&gt;123456789ABCDEFGHJKLM&lt;/LEI&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;         &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;           &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;         &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;         &lt;CtrPtyData&gt;           &lt;CollCmpnt&gt;             &lt;Csh&gt;               &lt;RinvstdCsh&gt;                 &lt;Tp&gt;REPM&lt;/Tp&gt;                 &lt;RinvstdCshAmt                   Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/RinvstdCshAmt&gt;                 &lt;/RinvstdCsh&gt;               &lt;/RinvstdCsh&gt;             &lt;/Csh&gt;             &lt;CshRinvstmtRate&gt;1&lt;/CshRinvstmtRate&gt;           &lt;/Csh&gt;         &lt;/CollCmpnt&gt;         &lt;EvtDt&gt;           2020-04-23         &lt;/EvtDt&gt;         ...       &lt;/CollReuseUpd&gt;     &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </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	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	



#### 5.6.2.4 Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami

425. Tabela 109 in tabela 110 vsebujeta informacije, ki jih je treba poročati v zvezi s ponovnim investiranjem zavarovanja s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami. V tem primeru sta na voljo dve tabeli. Vendar je tabel lahko toliko, kolikor je nasprotnih strank, s katerimi je MSP-nefinančna nasprotna stranka sklenila posle SFT in naknadno ponovno investirala zavarovanje z denarnimi sredstvi.
426. V tem primeru je nasprotna stranka C MSP-nefinančna nasprotna stranka, ki je sklenila posel SFT z dvema subjektoma: nasprotno stranko B in nasprotno stranko D. Nasprotna stranka B poroča o znesku 100 000 EUR kot ponovno investiranem zavarovanju z denarnimi sredstvi v tabeli 109. Nasprotna stranka D poroča o znesku 100 000 EUR kot ponovno investiranem zavarovanju z denarnimi sredstvi v tabeli 110.

Tabela 109 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;CollReuseUpd&gt;       ...     &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt;     &lt;CtrPtyData&gt;       &lt;RptSubmitgNtty&gt;         &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;       &lt;/RptSubmitgNtty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;LEI&gt;123456789ABCDEFGHJKLM&lt;/LEI&gt;       &lt;/RptgCtrPty&gt;       &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;         &lt;LEI&gt;ABCDEFGHJKLMNOPQRST&lt;/LEI&gt;       &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;CollCmpnt&gt;           &lt;Csh&gt;             &lt;RinvstdCsh&gt;               &lt;Tp&gt;REPM&lt;/Tp&gt;               &lt;RinvstdCshAmt                 Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/RinvstdCshAmt&gt;               &lt;/RinvstdCsh&gt;             &lt;/Csh&gt;             &lt;CshRinvstmtRate&gt;1&lt;/CshRinvstmtRate&gt;           &lt;/Csh&gt;         &lt;/CollCmpnt&gt;           </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	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

**Tabela 109 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami (1)**

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

**Tabela 110 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotne stranke z več nasprotnimi strankami (2)**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;CollReuseUpd&gt;       ...       &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt;       &lt;CtrPtyData&gt;         &lt;RptSubmitgNtty&gt;           &lt;LEI&gt;11223344556677889900&lt;/LEI&gt;           &lt;/RptSubmitgNtty&gt;           &lt;RptgCtrPty&gt;             &lt;LEI&gt;123456789ABCDEFGHIJK&lt;/LEI&gt;             &lt;/RptgCtrPty&gt;             &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;               &lt;LEI&gt;11223344556677889900&lt;/LEI&gt;               &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;               &lt;/CtrPtyData&gt;               &lt;CollCmpnt&gt;                 &lt;Csh&gt;                   &lt;RinvstdCsh&gt;                     &lt;Tp&gt;REPM&lt;/Tp&gt;                     &lt;RinvstdCshAmt Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/RinvstdCshAmt&gt;                     &lt;/RinvstdCsh&gt;                   &lt;CshRinvstmtRate&gt;1&lt;/CshRinvstmtRate&gt;                 &lt;/Csh&gt;               &lt;/CollCmpnt&gt;             &lt;/Rpt&gt;           &lt;/TradData&gt;         &lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	
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	

**Tabela 110 – Ponovno investiranje denarnih sredstev s strani MSP-nefinančne nasprotnne stranke z več nasprotnimi strankami (2)**

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

### 5.6.3 Scenarij brez ponovne uporabe negotovinskega zavarovanja in brez ponovnega investiranja denarnih sredstev

427. Tabela 111 prikazuje izpolnjevanje polj v primeru, v katerem ni ne ponovne uporabe negotovinskega zavarovanja ne ponovnega investiranja zavarovanja z denarnimi sredstvi. Nasprotni stranki zato poročata, kot je prikazano v tabeli 111.

428. V tem primeru se v polje 12 „Vrsta investicije ponovno investiranih denarnih sredstev“ v tabeli 4 regulativnega tehničnega standarda vnese „drugo“.

**Tabela 111 – Scenarij brez ponovne uporabe zavarovanja z denarnimi sredstvi**

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>
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>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh>

**Tabela 111 – Scenarij brez ponovne uporabe zavarovanja z denarnimi sredstvi**

No	Field	Example	XML Message
			<pre> &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt; &lt;RinvstdCshAmt Ccy="EUR"&gt;0&lt;/RinvstdCshAmt&gt; &lt;/RinvstdCsh&gt; &lt;/Csh&gt; &lt;/CollCmpnt&gt; &lt;EvtDt&gt; 2020-04-23 _&lt;/EvtDt&gt; ... &lt;/CollReuseUpd&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </pre>

#### 5.6.4 Viri financiranja

429. Polja, ki se nanašajo na vire financiranja, je treba izpolniti samo v primeru nepravilnega posojila z vzvodom ali tržne vrednosti kratkih pozicij. Nasprotni stranke poročevalke ali subjekti, odgovorni za poročanje, morajo te informacije predložiti na ravni nasprotni stranke poročevalke in ne na ravni posameznega posla.
430. Tabela 112 prikazuje primer, v katerem nasprotna stranka B poroča o znesku v višini 5 000 000 EUR kot viru financiranja z repo trga za financiranje posojil z vzvodom.

**Tabela 112 – Viri financiranja**

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; &lt;TradData&gt; &lt;Rpt&gt; &lt;Crrctn&gt; &lt;RptgDtTm&gt;2020-04-22T16:41:07Z&lt;/RptgDtTm&gt; &lt;CtrPtyData&gt; &lt;RptSubmitgNtty&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;RptgCtrPty&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; </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	

Tabela 112 – Viri financiranja			
No	Field	Example	XML Message
17	Funding sources currency	EUR	<pre> &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST&lt;/LEI&gt;   &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;/CtrPtyData&gt;   &lt;CollCmpnt&gt;     ...   &lt;/CollCmpnt&gt;   &lt;EvtDt&gt;     2020-04-23   &lt;/EvtDt&gt; </pre>
18	Action type	REUU	<pre>   &lt;FndgSrc&gt;   &lt;Tp&gt;REPO&lt;/Tp&gt;   &lt;MktVal Ccy="EUR"&gt;5000000&lt;/MktVal&gt;   &lt;/FndgSrc&gt;   &lt;/Crrctn&gt;   &lt;/Rpt&gt;   &lt;/TradData&gt; &lt;/SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt&gt; </pre>

## 6 Povratne informacije o zavrnitvi

431. Člen 1(1) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov določa različna preverjanja, ki jih mora izvajati repozitorij sklenjenih poslov, da bi zagotovil pravilnost in celovitost podatkov o poslu SFT, o katerih se poroča v skladu s členom 4 uredbe SFTR.
432. Repozitorij sklenjenih poslov mora zagotoviti povratne informacije o zavrnitvi v skladu z naslednjimi kategorijami za zavrnitev:
- potrditev sheme predložitve v skladu s členom 1(1)(b) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov;
  - odobritev/prenos pooblastil za subjekt, ki predloži poročila, v skladu s členom 1(1)(c) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov;
  - logična potrditev predložitve v skladu s členom 1(1)(d) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov;
  - potrditev poslovnih pravil ali vsebine predložitve v skladu s členom 1(1)(k) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov, kot je vključeno v validacijska pravila in določeno v teh smernicah.
433. Opozoriti je treba, da avtentifikacijo subjekta opravi repozitorij sklenjenih poslov v času povezave v sistem repozitorija sklenjenih poslov, zato se ne zagotovijo nobene določene povratne informacije o zavrnitvi.
434. Repozitorij sklenjenih poslov bi moral preveriti skladnost datoteke s shemo XML (ukaze v celotni datoteki in določena poročila o poslu SFT). Če datoteka ni skladna, se zavrne

celotna datoteka (vsi posli, vključeni v datoteko), kot razlog pa se navede, da je datoteka „poškodovana“.

435. Ker člen 1(c) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov določa, da se to preverjanje opravi v okviru preverjanja poročil, poslanih repozitoriju sklenjenih poslov, in ker se odnos s prenosom pooblastil lahko vzpostavi ob prihodu, je treba pooblastilo za poročanje preveriti tudi na ravni predložitve, repozitorij sklenjenih poslov pa bi moral zavrniti vsako predložitev, ki nima ustreznega sporočila s povratnimi informacijami v zvezi s tem preverjanjem.
436. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali uporabiti ustrezno sporočilo v formatu ISO 20022 XML, da bi povratne informacije o potrditvi posredovali subjektom, ki so vključeni v naveden repozitorij sklenjenih poslov. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali v obvestilih o zavrnitvah, ki jih pošljejo nasprotnim strankam, uporabiti oznake iz polj.
437. Po prejemu zavrnitve bi nasprotne stranke poročevalke ali subjekt, odgovoren za poročilo, morali neposredno ali prek subjekta, ki predloži poročilo, predložiti pravilna in celovita poročila do roka za poročanje, kot je določen v členu 4(1) uredbe SFTR.
438. Kadar datoteka vsebuje tri posle, ki pa niso bili potrjeni, statistika kaže, da je datoteka sprejeta s tremi zavrnjenimi posli.
439. Kadar podatkovna datoteka, ki jo predloži nasprotna stranka poročevalka, subjekt, odgovoren za poročilo, ali subjekt, ki predloži poročilo, vsebuje hudo napako sheme in poslov ni mogoče potrditi, se poroča, da je zavrnjena ena datoteka.
440. Poleg navedenih informacij repozitoriji sklenjenih poslov zagotovijo vsaki nasprotni stranki poročevalki, subjektu, odgovornem za poročanje, ali subjektu, ki predloži poročilo, kakor je primerno, poročilo ob koncu dneva (potr. 084.001.01), ki vsebuje naslednje informacije:

Tabela 113 – Povratne informacije o zavrnitvi			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<pre> &lt;SctiesFincgRptgTxStsAdv&gt;   &lt;TxRptStsAndRsn&gt;     &lt;Rpt&gt;       &lt;RptSttstcs&gt;         &lt;TtlNbOfRpts&gt;2&lt;/TtlNbOfRpts&gt;       &lt;/Rpt&gt;     &lt;/TxRptStsAndRsn&gt;   &lt;TtlNbOfRptsAccptd&gt;1&lt;/TtlNbOfRptsAccptd&gt;   &lt;TtlNbOfRptsRjctd&gt;1&lt;/TtlNbOfRptsRjctd&gt;   &lt;NbOfRptsRjctdPerErr&gt;     &lt;DtldNb&gt;1&lt;/DtldNb&gt;   &lt;RptSts&gt;     &lt;MsgRptId&gt;ReportID&lt;/MsgRptId&gt;     &lt;Sts&gt;RJCT&lt;/Sts&gt;     &lt;DtldVldtnRule&gt;       &lt;Id&gt;RuleID&lt;/Id&gt;       &lt;Desc&gt;Rule description&lt;/Desc&gt;     &lt;SchmeNm&gt;       &lt;Cd&gt;1&lt;/Cd&gt;     &lt;/SchmeNm&gt;   &lt;/RptSts&gt; </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>         &lt;/DtldVldtnRule&gt;         &lt;/RptSts&gt;         &lt;/NbOfRptsRjctdPerErr&gt;         &lt;/RptSttstcs&gt;         &lt;TxSttstcs&gt;         &lt;TtlNbOfTxS&gt;2&lt;/TtlNbOfTxS&gt;          &lt;TtlNbOfTxSAccptd&gt;1&lt;/TtlNbOfTxSAccptd&gt;          &lt;TtlNbOfTxSRjctd&gt;1&lt;/TtlNbOfTxSRjctd&gt;         &lt;NbOfTxSRjctd&gt;         &lt;TxId&gt;         &lt;Tx&gt;         &lt;RptgCtrPty&gt;          &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;         &lt;OthrCtrPty&gt;          &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;         &lt;/OthrCtrPty&gt;          &lt;UnqTradldr&gt;UTI1&lt;/UnqTradldr&gt;         &lt;MstrAgrmt&gt;         &lt;Tp&gt;         &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;         &lt;/Tp&gt;         &lt;Vrsn&gt;2019&lt;/Vrsn&gt;         &lt;/MstrAgrmt&gt;         &lt;/Tx&gt;         &lt;/TxId&gt;         &lt;Sts&gt;RJCT&lt;/Sts&gt;         &lt;DtldVldtnRule&gt;         &lt;Id&gt;RuleID&lt;/Id&gt;         &lt;Desc&gt;Rule description&lt;/Desc&gt;         &lt;/DtldVldtnRule&gt;         &lt;/NbOfTxSRjctd&gt;         &lt;/TxSttstcs&gt;         &lt;/Rpt&gt;         &lt;/TxRptStsAndRsn&gt;         &lt;/SctiesFincgRptgTxStsAdv&lt;     </pre>
--	--	---

441. S tem se nasprotni stranki poročevalki, subjektu, odgovornem za poročanje, ali subjektu, ki predloži poročilo, ki ne poročajo neposredno v repozitorij sklenjenih poslov in ki imajo samo vpogled v račun, zagotovi, da lahko podrobno preverijo, ali izpolnjujejo obveznost poročanja na podlagi uredbe SFTR.

## 7 Povratne informacije o usklajevanju

442. Pri izvajanju postopka usklajevanja znotraj repozitorija sklenjenih poslov, repozitoriji sklenjenih poslov uparijo posojila, nato (i) jih uskladijo po poljih, kjer je možno usklajevanje

posojil, vzporedno pa (ii) uskladijo zavarovanje s premoženjem po poljih, kjer je možno usklajevanje zavarovanja s premoženjem. Zavarovanje s premoženjem tako ne bo uparjeno ne glede na to, ali gre zavarovanje na podlagi posla ali na podlagi neto izpostavljenosti. Uparijo se samo posojila, zavarovanja s premoženjem, povezano s posojili, ki je sklenjeno na podlagi posla ali na podlagi neto izpostavljenosti, pa se uskladijo. Repozitoriji sklenjenih poslov ne uparijo zavarovanja s premoženjem in v tem primeru, če ena stran ne zagotovi zavarovanja na podlagi neto izpostavljenosti, se vsako sredstvo zavarovanja v poročilu o stopnji rezultatov usklajevanja navede pod „Ni usklajeno“, v poročilu o stopnji usklajenosti zavarovanja s premoženjem pa pod „Neusklajeno“.

**Tabela 114 – Kategorije usklajevanja**

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. Po prejemu in sprejetju sporočila (po opravljenem preverjanju) z vrsto ukrepa „EROR“ bi repozitorij sklenjenih poslov moral odstraniti zadevni posel SFT iz usklajevanja s takojšnjim učinkom, tj. takoj po ciklu usklajevanja.
444. Nobenih poslov SFT ni mogoče obnoviti, zato je treba posel SFT izključiti iz usklajevanja 30 dni po datumu zapadlosti ali predčasni prekinitvi posla, tj. v poročilu se navede vrsta ukrepa „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Komponenta pozicije“ v skladu s pogoji iz člena 2(2)(h) regulativnega tehničnega standarda o preverjanju. V primeru usklajevanja podrobnosti o zavarovanju s premoženjem, se ta sporočila razlikujejo od sporočil o posojilu po tem, da ni navedenih nobenih datumov zapadlosti. V primeru zavarovanja na podlagi neto izpostavljenosti to pomeni, da so podatki o tem zavarovanju povezani z datumom na strani posojila v poslu SFT. Zato bi si moral repozitorij sklenjenih poslov prizadevati za uskladitev teh informacij v obdobju do 30 dni po prekinitvi ali zapadlosti zadnjega posojila, ki je vključeno v zavarovanje na podlagi izpostavljenosti. Stopnja usklajenosti zavarovanja s premoženjem v primeru zavarovanja na podlagi neto izpostavljenosti se poleg tega ponovi za vse posle SFT, vključene v zavarovanje na podlagi neto izpostavljenosti.
445. Kadar so zahteve za poročanje določene za obe nasprotni stranki, morata ti zagotoviti, da se v poročilo o poslih SFT navede stanje status „uparjeno“, v zvezi s statusom glede usklajenosti posojila „usklajeno“, v zvezi s statusom glede usklajenosti zavarovanja s premoženjem pa prav tako „usklajeno“.
446. Da se to olajša, repozitoriji sklenjenih poslov nasprotnim strankam zagotovijo naslednje poročilo, ki vsebuje podrobne informacije o statusu glede usklajenosti za vsak posel SFT, o katerem so poročale in za katere velja obveznost usklajevanja:



Tabela 115 – Povratne informacije o usklajevanju				
No	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterpart y	Unique key	Table A Field 3	<SciesFincgRptgRcncltnStsAdv            <RcncltnData>            <Rpt>            <PaigrRcncltnSts>            <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts>            <DtldSts>PARD</DtldSts>            </PaigrRcncltnSts>            <RcncltnRpt>            ...            <Txld>            <RptgCtrPty>            <LEI>12345678901234500000</LEI>            </RptgCtrPty>            <OthrCtrPty>            <LEI>ABCDEFGHIJKLMN            </LEI>            </OthrCtrPty>            <UnqTradldr>UTI10</UnqTradldr>            </Txld>            <Modfd>>true</Modfd>            <RcncltnSts>            <RptgData>            <NotMtchd>            <CtrPty1>            <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA            </LEI>            </CtrPty1>            <CtrPty2>            <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE            </LEI>            </CtrPty2>            <MtchgCrit>            <LnMtchgCrit>            <TermntnDt>            <Val1>2019-04-20            </Val1>            <Val2>2019-04-21            </Val2>            </TermntnDt>            </LnMtchgCrit>
2	UTI		Table B Field 1	
3	Other counterpart y		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	
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
	Matching status		True/False	
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
	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	
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	

Tabela 115 – Povratne informacije o usklajevanju				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
	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> &lt;CollMtchgCrit&gt;   &lt;CmpntTp&gt;     &lt;Scty&gt;       &lt;Qty&gt;         &lt;Val1&gt;1234&lt;/Val1&gt;         &lt;Val2&gt;1243&lt;/Val2&gt;       &lt;/Qty&gt;     &lt;/Scty&gt;   &lt;/CmpntTp&gt; &lt;/CollMtchgCrit&gt; &lt;/MtchgCrit&gt; &lt;/NotMtchd&gt; &lt;/RptgData&gt; &lt;/RcncltnSts&gt; &lt;/RcncltnRpt&gt; &lt;/Rpt&gt; &lt;/RcncltnData&gt;  &lt;/SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv&gt; </pre>

447. Po odstranitvi poslov SFT iz usklajevanja je treba te posle odstraniti tudi iz poročil o usklajevanju, ki se posredujejo nasprotnim strankam in organom. Repozitoriji sklenjenih poslov morajo v svojih sistemih ohraniti zadnji status teh poslov SFT glede usklajevanja.

## 8 Manjkajoče povratne informacije o zavarovanju s premoženjem

448. Navesti je treba, ali je posel SFT zavarovan s premoženjem ali ne. Kadar je posel SFT zavarovan s premoženjem, je treba informacije o zavarovanju s premoženjem posredovati takoj, ko so na voljo.
449. Če informacije o zavarovanju s premoženjem še niso na voljo v času poročanja, se določene podrobnosti o zavarovanju s premoženjem, npr. polja 2.75 do 2.94, ne navedejo. Namesto tega se izpolni polje 2.96, v katero se vnese ali veljavna oznaka ISIN košarice zavarovanja s premoženjem ali „NTAV“. Poročilo o poslu SFT se sprejme.
450. V skladu s členom 3(c) regulativnega tehničnega standarda o zbiranju podatkov repozitorij sklenjenih poslov ob koncu dneva generira poročilo, ki vsebuje „edinstvene identifikatorje poslov financiranja z vrednostnimi papirji, za katere je polje 72 tabele 2 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2019/363 sporočeno kot ‚napačno‘ in informacije o zavarovanju s premoženjem v poljih od 73 do 96 iste tabele še niso bile sporočene“. Ker so informacije o posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem vključene v polja 2.75 do 2.94, bi repozitorij sklenjenih poslov, da bi subjekte opomnil k predložitvi specifičnih informacij o zavarovanju s premoženjem, moral generirati „Manjkajoče poročilo o zavarovanju s

premoženjem“, ki vsebuje UTI poslov SFT, o katerih je nasprotna stranka poročala kot o zavarovanih poslih s premoženjem in v zvezi s katerimi je bilo izpolnjeno samo polje 2.96.

451. Na podlagi pričakovanj, da se zavarovanje s premoženjem ne bo dodelilo poslom SFT, sklenjenim znotraj dneva, bi morali repozitoriji sklenjenih poslov, da bi zagotovili, da bodo ti podatki nasprotnih strank učinkoviti in uporabni, vključiti v to poročilo posle SFT, ki izpolnjujejo spodnje pogoje:
- posle SFT, za katere je v polju 2.72 navedena oznaka „napačno“ in je izpolnjeno samo polje 2.96;
  - posle SFT, pri katerih se datum v časovnem žigu izvršitve in datum zapadlosti ali datum prekinitve razlikujeta;
  - posle SFT, za katere velja usklajevanje.

## 9 Kako posredovati informacije organom

### 9.1 Roki za vzpostavitev dostopa do podatkov

452. V zvezi z roki za dostop do podatkov repozitoriji sklenjenih poslov vzpostavijo svoje notranje postopke tako, da ima organ v skladu s členom 4(1)(f) neposreden in takojšen dostop do podrobnosti o poslih SFT v tridesetih dneh po predložitvi zahteva za vzpostavitev dostopa.
453. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali uporabiti informacije, ki jih posredujejo organi, v ustrezni obliki, določeni v regulativnem tehničnem standardu o dostopu do podatkov. Podatki o podružnicah v okviru posla SFT se predložijo organom tudi ob upoštevanju obstoječih podatkov o razmerjih LEI.
454. Poleg tega morajo repozitoriji sklenjenih poslov pri zagotavljanju dostopa do podatkov, o katerih poročata nasprotni stranki na podlagi člena 4 uredbe SFTR, vključiti v datoteke o dejavnosti in stanju posle SFT, o katerih se poroča na ravni posla in na ravni pozicije.
455. V zvezi z zahtevami iz člena 4(2)(k) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov bi bilo treba zagotoviti dostop do blaga, če je zadevne države članice mogoče opredeliti.
456. V zvezi z zahtevo iz člena 4(2)(n) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov, kadar je treba zagotoviti dostop do poslov SFT v valuti, ki jo izda centralna banka, dostop do podatkov zajema vsa polja, ki se ne nanašajo na vrednotenje in v katerih se navede valuta. Če več organov izda isto valuto, kot v primeru eura, morajo vsi imeti dostop do navedenih poslov SFT.
457. V zvezi z zahtevo iz člena 4(2)(o) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov, kadar je treba zagotoviti dostop do poslov SFT, povezanih z referenčnimi vrednostmi, ki jih zagotovi administrator, za katerega ima pooblastilo subjekt iz člena 12(2) uredbe SFTR, mora repozitorij sklenjenih poslov zagotoviti prejetje informacij, ki potrjujejo zmogljivost zadevnih administratorjev v zvezi z navedenimi referenčnimi vrednostmi.

## 9.2 Operativni dogovori glede dostopa do podatkov

458. V zvezi s podrobnostmi o poslih SFT, o katerih se poroča v skladu s tabelami 1 do 4 iz Priloge k regulativnemu tehničnemu standardu o poročanju, vključno z zadnjimi stanji trgovanja poslov SFT, ki še niso zapadli ali o katerih ni bilo treba poročati z vrsto ukrepa „Napaka“, „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Komponenta pozicije“, kot je navedeno v polju 98 tabele 2 v Prilogi I k izvedbenemu tehničnemu standardu o poročanju, morajo repozitoriji sklenjenih poslov uporabiti naslednje predloge XML.
459. Ustrezna sporočila o trgovanju so auth.052.001.01 (nasprotna stranka, posojilo in zavarovanje s premoženjem), auth.070.001.01 (kritje), auth.071.001.01 (ponovna uporaba zavarovanja s premoženjem). Ustrezna sporočila o stanju so 079.001.01 (nasprotna stranka, posojilo in zavarovanje s premoženjem), auth.085.001.01 (kritje), auth.086.001.01 (ponovna uporaba zavarovanja s premoženjem). Te predloge so posodobljene ob upoštevanju posodobitve in pojasnila predlog za (i) poročanje o zavarovanju s premoženjem v repo poslu in o zavarovanju s premoženjem v poslu nakupa in ponovne prodaje, (ii) poročanje o zavarovanju v poslu kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja, (iii) poročanje o zavarovanju s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti, (iv) več sredstev za zavarovanje s premoženjem.
460. Poleg tega je treba iste predloge uporabiti, kadar repozitoriji sklenjenih poslov pripravljajo dogovore tako na ponavljajoče poizvedbe kot na ad hoc poizvedbe o podatkih o posojilu in zavarovanju s premoženjem. Od repozitorijev sklenjenih poslov se ne zahteva, da zagotovijo dostop do podatkov o kritju in ponovni uporabi na podlagi ad hoc poizvedb, saj v nobenem od dveh poročil niso na voljo polja, kjer bi bilo mogoče vnesti poizvedbe.

**Tabela 116 – Poročilo o poslu SFT – podatki o nasprotni stranki, posojilu in zavarovanju s premoženjem**

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> &lt;SciesFincgRptgTxStatRpt&gt; &lt;Stat&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;LnData&gt; ... &lt;/LnData&gt; &lt;CollData&gt; ... &lt;/CollData&gt; &lt;RcncltnFlg&gt; ... &lt;/RcncltnFlg&gt; &lt;CtrctMod&gt; ... &lt;/CtrctMod&gt; ... </pre>

**Tabela 116 – Poročilo o poslu SFT – podatki o nasprotni stranki, posojilu in zavarovanju s premoženjem**

No.	Field	Details to be reported	XML schema
			</Stat> ... </SciesFincgRptgTxStatRpt>

461. Poleg tega podatke o kritju in ponovni uporabi na podlagi stanja ob koncu dneva poročajo nasprotna stranka, subjekti, odgovorni za poročanje, ali subjekti, ki predložijo poročilo. To ne pomeni, da nasprotna stranka poročevalka, subjekt, odgovoren za poročilo, ali subjekt, ki predloži poročilo, ne more sporočiti teh informacij v več sklopih.
462. Repozitorij sklenjenih poslov mora organom v poročilu o dejavnosti auth.070.001.01 (kritje) predložiti vsa poročila o kritju v poslu SFT, ki so bila predložena na določen dan, v poročilu o stanju auth.085.001.01 pa zadnje stanje vseh kritij v poslu SFT, o katerih se je poročalo za zadevni datum dogodka ali, če na zadevni datum ni bilo sporočenih nobenih informacij, zadnje sporočene informacije.

**Tabela 117 – Poročilo o poslu SFT – podatki o kritju**

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

463. Pri zagotavljanju dostopa do podatkov o ponovni uporabi v zvezi z MSP-nefinančno nasprotno stranko bi repozitoriji sklenjenih poslov morali organom zagotoviti vse informacije, o katerih se poroča z vrstama ukrepa „NEWT“ in „REUU“ za nasprotno stranko poročevalko za določen datum dogodka. Repozitoriji sklenjenih poslov bi za opredelitev veljavnih primerov morali uporabiti polji „Subjekt, odgovoren za poročilo“ in „Subjekt, ki predloži poročilo“. Kadar je v zvezi z nasprotno stranko poročevalko za poročilo odgovornih več subjektov in ti subjekti uporabljajo isti subjekt, ki predloži poročilo, morajo repozitoriji sklenjenih poslov zagotoviti vsa poročila o ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem za navedeni datum dogodka, ki so bila predložena za nasprotno stranko poročevalko.
464. Repozitorij sklenjenih poslov mora organom v poročilu o dejavnosti auth.071.001.01 predložiti vsa poročila o ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem v poslu SFT, ki so bila predložena na določen dan, v poročilu o stanju auth.086.001.01 pa zadnje stanje vseh poročil o ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem v poslu SFT, o katerih se je poročalo za zadevni datum dogodka ali, če na zadevni datum ni bilo sporočenih nobenih informacij, zadnje sporočene informacije.

Tabela 118 – Poročilo o poslu SFT – podatki o ponovni uporabi			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<pre> &lt;SctiesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt&gt; &lt;Stat&gt; ... &lt;CtrPtyData&gt; ... &lt;/CtrPtyData&gt; &lt;CollCmpnt&gt; ... &lt;/CollCmpnt&gt; ... &lt;FndgSrc&gt; ... &lt;/FndgSrc&gt; &lt;RcncltnFlg&gt; ... &lt;/RcncltnFlg&gt; &lt;CtrctMod&gt; ... &lt;/CtrctMod&gt; ... &lt;/Stat&gt; ... &lt;/SctiesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt&gt; </pre>

465. V zvezi s podrobnostmi iz poročil o poslih SFT, ki jih je repozitorij sklenjenih poslov zavrnil, vključno z vsemi poročili o poslih SFT, ki so bila zavrnjena prejšnji delovni dan, ter razlogi za njihovo zavrnitev, kot je določeno v skladu s tabelo 2 iz Priloge I k regulativnemu

tehničnemu standardu o preverjanju podatkov, repozitoriji sklenjenih poslov uporabijo enake predloge XML kot v tabeli 113 – Povratne informacije o zavrnitvi.

Tabela 119 – Poročilo o zavrnitvah				
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	
14	Master agreement type		Table 2 Field 9	
15	Rejection reason		Error codes	
16	Rejection description		Error description	

466. V zvezi s statusom glede usklajenosti vse poslov SFT, o katerih se je poročalo in za katere je repozitorij sklenjenih poslov izvedel postopek usklajevanja v skladu z regulativnim tehničnim standardom o preverjanju podatkov (razen za tiste posle SFT, ki so potekli ali za katere so bila poročila z vrsto ukrepa „Napaka“, „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Komponenta pozicije“ prejeta več kot en mesec pred datumom izvedbe postopka usklajevanja), repozitorij sklenjenih poslov uporabi enako predlogo kot v tabeli 115 – Povratne informacije o usklajevanju.
467. Komponenta XSD je bila posodobljena, da bi se omogočila navedba vrednosti usklajevanja za več elementov zavarovanja s premoženjem za obe nasprotni stranki, subjekt, odgovoren za poročilo, subjekt, ki predloži poročilo, in organe.
468. O rezultatih usklajevanja zavarovanja s premoženjem se poroča samo enkrat za vse posle, ki sodijo v isto vrsto krovnega dogovora, pri neto izpostavljenosti zavarovanja s premoženjem pa se označi „DA“.

Tabela 120 – Poročilo o statusu glede usklajevanja posla SFT				
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	

**Tabela 120 – Poročilo o statusu glede usklajevanja posla SFT**

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
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	
13	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. Ko repozitoriji sklenjenih poslov prejmejo pozvedbo, morajo potrditi, ali je poizvedba pravilna in ali se lahko obdela v njihovih sistemih. V primeru neveljavne poizvedbe po podatkih (npr. poizvedba ne izpolnjuje zahtev) repozitorij sklenjenih poslov pošlje organu sporočilo s povratnimi informacijami, v katerem navede, da je poizvedba neveljavna, ter opiše vrsto napake.



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

470. Repozitoriji sklenjenih poslov odgovorijo na ad hoc poizvedbe po podatkih takoj, ko je to mogoče po njihovi predložitvi in potrditvi, tudi na dela prost dan. Čas za pošiljanje odgovorov na ad hoc poizvedbe je določen v členu 5(4) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov:
- kadar se zahteva dostop do podrobnosti o nepravilnih poslih SFT ali poslih SFT, ki so bodisi zapadli ali za katere so bila poročila z vrsto ukrepa „Napaka“, „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Komponenta pozicije“, kot je določeno v polju 98 tabele 2 v Prilogi I k izvedbenemu tehničnemu standardu o poročanju, posredovana več kot eno leto pred datumom predložitve zahteve: najpozneje do 12.00 ure univerzalnem koordiniranem času prvega koledarskega dne po dnevu predložitve zahtevka za dostop;
  - kadar se zahteva dostop do podrobnosti o poslu SFT, ki je bodisi zapadel ali za katerega so bila poročila z vrsto ukrepa „Napaka“, „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“ ali „Komponenta pozicije“, kot je določeno v polju 98 tabele 2 v Prilogi I k izvedbenemu tehničnemu standardu o poročanju, posredovana več kot eno leto pred datumom predložitve zahteve: najpozneje tri delovne dni po dnevu predložitve zahtevka za dostop;
  - kadar se zahteva dostop do podrobnosti o poslu SFT iz obeh točk (a) in (b): najpozneje tri delovne dni po dnevu predložitve zahtevka za dostop.
471. Če je bila poizvedba po podatkih predložena manj kot en dan pred datumom prvega odgovora, se prvi odgovor lahko preloži na naslednji dan za odgovor v skladu s parametri, določenimi v poizvedbi.

472. Če odgovora na poizvedbo ni zaradi tehničnih razlogov, repozitorij sklenjenih poslov v sistem ESMA pošlje sporočilo o napaki. V sporočilu o napaki je treba opisati, kakšna vrsta napake se je zgodila.
473. Repozitorij sklenjenih poslov kot odgovor na vsako poizvedbo po podatkih pripravi datoteko, ki vsebuje podatke o vseh poslih financiranja z vrednostnimi papirji in ki izpolnjuje merila iskanja, ki jih opredeli organ:
- a) za ad hoc poizvedbe se pripravi enkratna datoteka (ena datoteka za eno poizvedbo);
  - b) za ponavljajočo poizvedbo se datoteke pripravljajo redno v skladu s pogostostjo, ki jo določi organ.
474. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali subjektom iz člena 12(2) uredbe SFTR omogočiti, da določijo pogostost dostopa do podatkov, kadar ne gre za dnevni dostop. Pri določanju maksimalnega trajanja priprave odgovorov na ponavljajočo poizvedbo bi repozitoriji sklenjenih poslov morali upoštevati potrebe subjektov iz člena 12(2) uredbe SFRT in omejiti tveganja za delovanje svojih sistemov.
475. Člen 5 regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov ne obravnava rokov, ki bi jih repozitoriji sklenjenih poslov morali upoštevati pri izvajanju rednega vzdrževanja, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom organov do podatkov, ne glede na uporabljeni kanal ali format.
476. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali skrbno načrtovati redno vzdrževanje, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom organov do podatkov, da se ne bi izvajala ob delovnih dneh, določenih v skladu s koledarjem, ki je dosledno dogovorjen v Uniji, kot je na primer koledar Target2. V izjemnih okoliščinah, v katerih redno vzdrževanje sovpade s takim delovnim dnem, bi bilo treba to izvajati zunaj običajnih delovnih ur, tj. zelo zgodaj zjutraj ali zelo pozno zvečer. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali zagotoviti, da se zgoraj navedeno redno vzdrževanje ne izvaja tako, da se organom onemogoči pravočasen dostop do informacij o poslih SFT.
477. Repozitoriji sklenjenih poslov obveščajo vse organe o začetnih in končnih datumov rednih vzdrževanj prek elektronskih sredstev.
478. Kadar ima repozitorij sklenjenih poslov letni načrt rednih vzdrževanj, ki vplivajo na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom do podatkov v repozitoriju sklenjenih poslov, slednji lahko vse organe obvesti o navedenem načrtu enkrat letno in najmanj tri delovne dni vnaprej. Poleg tega je treba vsa dodatna posebna obvestila o rednem vzdrževanju, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom do podatkov, ki se ne pošiljajo letno, poslati čim prej in najmanj tri delovne dni pred začetnim datumom rednega vzdrževanja, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom do podatkov .
479. Repozitoriji sklenjenih poslov vodijo evidenco zadevnih obvestil, ki so organu ESMA na voljo na zahtevo. Evidence obvestil o rednem vzdrževanju bi morala vsebovati vsaj naslednje informacije: časovni žig obvestila, začetni in končni datum rednega vzdrževanja, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom organov do podatkov, in seznam obveščenih uporabnikov.
480. V primeru preverjanja zahtevkov na podlagi člena 5(5) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov bi repozitoriji sklenjenih poslov morali potrditi prejem in

preveriti pravilnost in celovitost vseh zahtevkov za dostop do podatkov čim prej ter najpozneje šestdeset minut po zaključku zadevnega rednega vzdrževanja, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom organov do podatkov.

481. V primeru dostopa do podatkov na podlagi točke a) člena 5(4) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov bi si repozitoriji sklenjenih poslov morali prizadevati za obdelavo zahtevka čim prej ter najpozneje do 12.00 ure po univerzalnem koordiniranem času prvega koledarskega dne po dnevu zaključka rednega vzdrževanja, ki vpliva na storitve repozitorija sklenjenih poslov, povezane z dostopom organov do podatkov. Roki iz točk b) in c) člena 5(4) ostanejo nespremenjeni.
482. V primeru nerednega vzdrževanja bi morali repozitoriji sklenjenih poslov izpolniti roke iz člena 5(4) in (5) regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov, ti roki pa se upoštevajo kot referenčni roki pri oceni skladnosti repozitorija sklenjenih poslov. Repozitoriji sklenjenih poslov bi morali obvestiti organ ESMA o nerednem vzdrževanju v skladu s svojimi postopki.
483. Repozitoriji sklenjenih poslov pripravijo izhodne datoteke v formatu ISO 20022 XML. Izhodne datoteke morajo vsebovati podsklop podatkov o poslu SFT, ki je omejen na zakonito pooblastilo organa v skladu s členoma 1 in 2 regulativnega tehničnega standarda o dostopu do podatkov.
484. Izhodne datoteke vsebujejo podsklop podatkov o poslu v skladu z merili, opredeljenimi v poizvedbi o podatkih. V primeru velikega števila evidenc v odgovoru na poizvedbo, se odgovor razdeli na več datotek.
485. Izhodna datoteka za vsak posel vsebuje vsa polja, ki so določena v regulativnem tehničnem standardu in izvedbenem tehničnem standardu in ki jih nasprotne stranke sporočijo v repozitorij sklenjenih poslov. Z merili za poizvedbe o podatkih bi se moralo omejiti samo število parametrov poizvedb (polja, za katera je mogoče podati poizvedbe), na podlagi tega pa tudi število evidenc, vključenih v izhodni datoteki, ne pa tudi obseg informacij, predloženih za posamezen posel (tj. število polj na posamezen posel).
486. Če odgovor na poizvedbo ne vključuje nobenega posla, repozitorij sklenjenih poslov pošlje ustrezno sporočilo s povratnimi informacijami.