

РЕГЛАМЕНТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ (ЕС) 2022/1300 НА КОМИСИЯТА**от 24 март 2022 година****за изменение на Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 за установяване на технически стандарти за изпълнение по отношение на формата на отчетите за позициите на инвестиционните посредници и пазарните оператори****(текст от значение за ЕИП)**

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Директива 2002/92/ЕО и Директива 2011/61/ЕС ⁽¹⁾, и по-специално член 58, параграф 5, трета алинея от нея,

като има предвид, че:

- (1) С Директива (ЕС) 2021/338 на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾ се въвеждат изменения на член 58 от Директива 2014/65/ЕС по отношение на докладването на позициите.
- (2) В съответствие с тези изменения на член 58 от Директива 2014/65/ЕС докладването на позициите вече не се прилага за ценните книжа по член 4, параграф 1, точка 44), буква в) от посочената директива, които се отнасят до стока или базова стока, както е посочено в раздел В, точка 10) от приложение I към същата директива. Поради това позоваванията на тези категории деривати в техническите стандарти за изпълнение, установени в Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 на Комисията ⁽³⁾, следва да бъдат заличени.
- (3) Поради това Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 следва да бъде съответно изменен.
- (4) Настоящият регламент е съставен въз основа на проектите на технически стандарти за изпълнение, представени на Комисията от Европейския орган за ценни книжа и пазари.
- (5) Европейският орган за ценни книжа и пазари проведе открити обществени консултации по проекта на технически стандарти за изпълнение, въз основа на който е изготвен настоящият регламент, анализира потенциалните разходи и ползи и поиска становище от Групата на участниците от сектора на ценните книжа и пазарите, създадена с член 37 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета ⁽⁴⁾,

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Приложение II към Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 се изменя в съответствие с приложението към настоящия регламент.

Член 2Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.⁽¹⁾ ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 349.⁽²⁾ Директива (ЕС) 2021/338 на Европейския парламент и на Съвета от 16 февруари 2021 г. за изменение на Директива 2014/65/ЕС по отношение на изискванията за предоставяне на информация, управлението на продуктите и ограниченията на позициите и на директиви 2013/36/ЕС и (ЕС) 2019/878 по отношение на тяхното приложение към инвестиционните посредници с цел да се подпомогне възстановяването от кризата във връзка с COVID-19 (ОВ L 68, 26.2.2021 г., стр. 14).⁽³⁾ Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 на Комисията от 20 юни 2017 г. за установяване на технически стандарти за изпълнение по отношение на формата на отчетите за позициите на инвестиционните посредници и пазарните оператори (ОВ L 158, 21.6.2017 г., стр. 16).⁽⁴⁾ Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за ценни книжа и пазари), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/77/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 84).

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 24 март 2022 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN

ПРИЛОЖЕНИЕ

Таблица 2 от приложение II към Регламент за изпълнение (ЕС) 2017/1093 се заменя със следното:

„Таблица 2

Таблица за сведенията за отчитане за всички позиции с всички падежи по всички договори за целите на член 2

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Дата и час на подаването на отчета	В това поле се вписват датата и часът на подаване на отчета.	{DATE_TIME_FORMAT}
Изходящ номер на отчета	В това поле се вписва единният номер, който е определен от подателя и с който отчетът се обозначава еднозначно за целите на подателя и получаващия компетентен орган.	{ALPHANUM-52}
Дата на деня за търговия на отчетената позиция	В това поле се вписва датата, на която отчетената позиция се притежава към часа на приключване на деня за търговия на съответното място на търговия.	{DATEFORMAT}
Състояние на отчета	<p>Посочва се дали отчетът е нов, или е подаден по-рано отчет, който се отменя или изменя.</p> <p>Когато подаден по-рано отчет се отменя или изменя, следва да се изпрати отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет и първоначалния изходящ номер на отчета, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „CANC“.</p> <p>При изменения следва да се изпрати нов отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет и първоначалния изходящ номер на отчета заедно с необходимите изменения, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „AMND“.</p>	<p>„NEWT“ — нов</p> <p>„CANC“ — отмяна</p> <p>„AMND“ — изменение</p>
Идентификационен код на отчиташото се предприятие	Идентификационният код на отчиташия се инвестиционен посредник. В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер NATIONAL_ID за физическите лица, които нямат ИКПС.	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица
Идентификационен код на притежателя на позицията	В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер NATIONAL_ID за физическите лица, които нямат ИКПС. (Забележка: ако отчиташото се предприятие притежава позицията с цел търгуване за собствена сметка, в това поле се вписват същите сведения като в полето „Идентификационен код на отчиташото се предприятие“).	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица

Адрес на електронна поща на притежателя на позицията	Адрес на електронна поща за съобщения по въпроси, свързани с позициите.	{ALPHANUM-256}
Идентификационен код на крайното предприятие майка	В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер NATIONAL_ID за физическите лица, които нямат ИКПС. Забележка: в това поле може да се впишат същите сведения като в полето „Идентификационен код на отчитащото се предприятие“ или „Идентификационен код на притежателя на позицията“, ако крайното предприятие майка притежава свои позиции или съставя свои отчети.	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица
Адрес на електронна поща на крайното предприятие майка	Адрес на електронна поща за съобщения във връзка с агрегираните позиции.	{ALPHANUM-256}
Положение на предприятието майка на колективната инвестиционна схема	В това поле се посочва дали притежателят на позицията е предприятие за колективно инвестиране, което взема инвестиционни решения независимо от своето предприятие майка съгласно член 4, параграф 2 от Делегиран регламент (ЕС) 2022/1301 (*).	„TRUE“ — притежателят на позицията е предприятие за колективно инвестиране, което взема независими инвестиционни решения „FALSE“ — притежателят на позицията не е предприятие за колективно инвестиране, което взема независими инвестиционни решения
Идентификационен код на договора, търгуван на места на търговия	Идентификационен код на стоковия дериват, квотата за емисии или нейния дериват. Вж. полето „Идентификационен код на мястото на търговия“ за третирането на извънборсовите договори, които са икономически еквивалентни на договорите, търгувани на места на търговия.	{ISIN}
Код на продукта на мястото на търговия	В това поле се вписва единен и еднозначен буквено-цифров идентификационен код, използван от мястото на търговия за групиране на договори с различни падежи и цени на упражняване в един продукт.	{ALPHANUM-12}
Идентификационен код на мястото на търговия	В това поле се вписва идентификационният код на пазара (ИКП) за съответния сегмент по стандарт ISO 10383, за позициите, отчитани по отношение на търгуваните на мястото на търговия договори. Когато за съответния сегмент не съществува ИКП, се използва общият ИКП. За нетъргуваните на място на търговия позиции в икономически еквивалентни извънборсови договори се вписва ИКП „XXXX“. За допуснатите до търговия деривати или квоти за емисии, търгувани извън регулирания пазар, се вписва „XOFF“.	{MIC}

Вид на позицията	В това поле се посочва дали позицията е във фючърси, опции, квоти за емисии или техни деривати, или друг вид договор.	„OPTN“ — опции, в т.ч. отделно търгуеми опции върху видовете FUTR или OTHR, с изключение на продуктите, при които опцията е само внедрен елемент „FUTR“ — фючърси „EMIS“ — квоти за емисии и техни деривати „OTHR“ — всякакъв друг вид договори
Падеж на позицията	Посочва се дали падежът на договора, обхващащ отчитаната позиция, се отнася до спот месеца или до всички останали месеци. Забележка: трябва да се представят отделни отчети за спот месеците и за всички останали месеци.	„SPOT“ — спот месец, включващ всички позиции от видове EMIS „OTHR“ — всички останали месеци
Количество по позицията	В това поле се посочва нетното количество по притежаваната позиция в стоковия дериват, квотите за емисии или техни деривати, изразено или в партиди, когато ограниченията на позицията са изразени в партиди, или в единици от базовата стока. В това поле за дългите позиции се вписва положително число, а за късите — отрицателно число.	{DECIMAL-15/2}
Мерна единица за количеството по позициите	В това поле се посочват единиците, които са използвани за отчитане на количеството по позициите.	„LOTS“ — ако количеството по позициите е изразено в партиди {ALPHANUM-25} — описание на използваните единици, когато количеството по позициите е изразено в единици от базовата стока „UNIT“ — ако количеството по позициите е изразено в единици
Делта еквивалент на количеството по позицията	Ако видът на позицията е „OPTN“ или опция върху „EMIS“, в полето се вписва делта еквивалентът на количеството по позицията, отчетено в полето „Количество по позицията“. В това поле за дългите позиции на опции за покупка и късите позиции на опции за продажба се вписва положително число, а за дългите позиции на опции за продажба и късите позиции на опции за покупка — отрицателно число.	{DECIMAL-15/2}

Сведение дали позицията води до намаление на риска по отношение на търговската дейност	В това поле се посочва дали позицията води до намаление на риска съгласно член 7 от Делегиран регламент (ЕС) 2022/1301.	„TRUE“ — позицията води до намаление на риска „FALSE“ — позицията не води до намаление на риска
--	---	--

(*) Делегиран регламент (ЕС) 2022/1301 на Комисията от 31 март 2022 г. за изменение на регулаторните технически стандарти, предвидени в Делегиран регламент (ЕС) 2020/1226, по отношение на информацията за балансвите синтетични секюритизации, която трябва да бъде предоставена в съответствие с изискванията относно уведомлението за ОПС секюритизация (ОВ L 197, 2022 г., стр. 10).“
