

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2022/1300**ze dne 24. března 2022,****kterým se mění prováděcí nařízení (EU) 2017/1093, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o formát zpráv o pozicích investičních podniků a organizátorů trhu****(Text s významem pro EHP)**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na směrnici Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU ze dne 15. května 2014 o trzích finančních nástrojů a o změně směrnic 2002/92/ES a 2011/61/EU ⁽¹⁾, a zejména na čl. 58 odst. 5 třetí pododstavec uvedené směrnice,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/338 ⁽²⁾ stanoví změny článku 58 směrnice 2014/65/EU, pokud jde o podávání zpráv o pozicích.
- (2) V souladu s těmito změnami článku 58 směrnice 2014/65/EU se podávání zpráv o pozicích již nevztahuje na cenné papíry uvedené v čl. 4 odst. 1 bodě 44 písm. c) uvedené směrnice, které souvisí s komoditou nebo podkladovým aktivem uvedeným v bodě 10 oddílu C přílohy I uvedené směrnice. Odkazy na tyto kategorie derivátů v prováděcích technických normách stanovených v prováděcím nařízení (EU) 2017/1093 ⁽³⁾ by proto měly být vypuštěny.
- (3) Prováděcí nařízení (EU) 2017/1093 by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno.
- (4) Toto nařízení vychází z návrhu prováděcích technických norem, který Komisi předložil Evropský orgán pro cenné papíry a trhy.
- (5) Evropský orgán pro cenné papíry a trhy uspořádal k návrhu prováděcích technických norem, z nichž toto nařízení vychází, otevřené veřejné konzultace, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v oblasti cenných papírů a trhů zřízenou podle článku 37 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ⁽⁴⁾,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Příloha II prováděcího nařízení (EU) 2017/1093 se mění v souladu s přílohou tohoto nařízení.

*Článek 2*Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.⁽¹⁾ Úř. věst. L 173, 12.6.2014, s. 349.⁽²⁾ Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/338 ze dne 16. února 2021, kterou se mění směrnice 2014/65/EU, pokud jde o požadavky na informace, řízení produktů a limity pozic, a směrnice 2013/36/EU a (EU) 2019/878, pokud jde o použití těchto směrnic v případě investičních podniků, s cílem napomoci oživení po krizi způsobené onemocněním COVID-19 (Úř. věst. L 68, 26.2.2021, s. 14).⁽³⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2017/1093 ze dne 20. června 2017, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o formát zpráv o pozicích investičních podniků a organizátorů trhu (Úř. věst. L 158, 21.6.2017, s. 16).⁽⁴⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84).

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 24. března 2022.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

PŘÍLOHA

Tabulka 2 přílohy II prováděcího nařízení (EU) 2017/1093 se nahrazuje tímto:

„Tabulka 2

Tabulka polí, která se mají vykazovat pro všechny pozice u všech termínů splatnosti všech smluv pro účely článku 2

POLE	BLIŽŠÍ ÚDAJE, KTERÉ SE MAJÍ VYKAZOVAT	FORMÁT VYKAZOVÁNÍ
Datum a čas předložení zprávy	Pole se vyplní datem a časem, k nimž je zpráva předána.	{DATE_TIME_FORMAT}
Pořadové číslo zprávy	Pole se vyplní jedinečným identifikačním kódem, kterým předkladatel jednoznačně identifikuje zprávu pro předkladatele i přijímající příslušný orgán.	{ALPHANUM-52}
Datum obchodního dne oznámené pozice	Pole se vyplní datem, k němuž je držena oznámená pozice na konci obchodního dne v dotyčném obchodním systému.	{DATEFORMAT}
Status zprávy	Údaj o tom, zda jde o novou zprávu, nebo o zrušení či změnu dříve předložené zprávy. Pokud jde o zrušení nebo změnu dříve předložené zprávy, měla by být zaslána zpráva se všemi údaji původní zprávy a s uvedením pořadového čísla původní zprávy a jako „Status zprávy“ by mělo být uvedeno „CANC“. U změn by měla být zaslána nová zpráva se všemi údaji původní zprávy a s uvedením pořadového čísla původní zprávy a veškerými nezbytnými údaji o provedených změnách a jako „Status zprávy“ by mělo být uvedeno „AMND“.	„NEWT“ – nové „CANC“ – zrušení „AMND“ – změna
ID oznamujícího subjektu	Identifikační kód oznamujícího investičního podniku. Pole se vyplní identifikačním kódem právnické osoby (LEI) nebo {NATIONAL_ID} pro fyzické osoby, jež nemají LEI.	{LEI} nebo {NATIONAL_ID} – fyzické osoby
ID držitele pozice	Pole se vyplní identifikačním kódem právnické osoby (LEI) nebo {NATIONAL_ID} pro fyzické osoby, jež nemají LEI. (Pozn.: Je-li pozice držena jako vlastní pozice oznamujícího podniku, je toto pole identické s polem „ID oznamujícího subjektu“).	{LEI} nebo {NATIONAL_ID} – fyzické osoby

Elektronická adresa držitele pozice	Elektronická adresa pro oznamování záležitostí souvisejících s pozicí.	{ALPHANUM-256}
ID nejvyššího mateřského subjektu	Pole se vyplní identifikačním kódem právnické osoby (LEI) nebo {NATIONAL_ID} pro fyzické osoby, jež nemají LEI. Pozn.: Toto pole může být totožné s polem „ID oznamujícího subjektu“ nebo „ID držitele pozice“, pokud nejvyšší mateřský subjekt drží své vlastní pozice nebo podává své vlastní zprávy.	{LEI} nebo {NATIONAL_ID} – fyzické osoby
Elektronická adresa nejvyššího mateřského subjektu	Elektronická adresa pro zaslání korespondence v souvislosti se souhrnnými pozicemi.	{ALPHANUM-256}
Mateřský podnik se statusem subjektu kolektivního investování	Informace o tom, zda držitel pozice je subjektem kolektivního investování, který činí investiční rozhodnutí nezávisle na své mateřské společnosti, jak stanoví čl. 4 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2022/1301 (*)	„TRUE“ – držitel pozice je subjektem kolektivního investování, který činí nezávislá investiční rozhodnutí „FALSE“ – držitel pozice není subjektem kolektivního investování, který činí nezávislá investiční rozhodnutí
Identifikační kód smlouvy obchodované v obchodních systémech	Identifikační kód komoditního derivátu, povolenky na emise nebo derivátu povolenky na emise. Viz pole „Identifikační kód obchodního systému“ pro zacházení s OTC smlouvami, které jsou ekonomicky rovnocenné smlouvám, které jsou obchodovány v obchodních systémech.	{ISIN}
Kód produktu systému	Pole se vyplní jedinečným a jednoznačným alfanumerickým identifikačním kódem použitým obchodním systémem při seskupení smluv s různou splatností a realizační cenou do stejného produktu.	{ALPHANUM-12}
Identifikační kód obchodního systému	Pole se vyplní MIC segmentu podle ISO 10383 pro oznamované pozice smluv v systému. Pokud MIC segmentu neexistuje, použijte operační MIC. Pro pozice v ekonomicky rovnocenných OTC smlouvách mimo systém použijte MIC kód „XXXX“. Pro kotované deriváty nebo povolenky na emise obchodované na mimoburzovním trhu použijte MIC kód „XOFF“.	{MIC}

Druh pozice	Pole pro oznámení, zda je pozice ve futures, opcích, povolenkách na emise nebo derivátech povolenek na emise nebo v jakémkoli jiném druhu smlouvy.	„OPTN“ – opce, včetně samostatně obchodovatelných opcí na druhy FUTR nebo OTHR, vyjma produktů, u nichž je opce pouze vloženým prvkem „FUTR“ – futures „EMIS“ – povolenky na emise a jejich deriváty „OTHR“ – smlouva jiného druhu
Splatnost pozice	Informace o tom, zda splatnost smlouvy zahrnující oznámenou pozici se týká spotového měsíce, nebo všech ostatních měsíců. Pozn.: Pro spotové a všechny ostatní měsíce jsou nutné samostatné zprávy.	„SPOT“ – spotový měsíc, včetně všech pozic v druzích pozic EMIS „OTHR“ – všechny ostatní měsíce
Objem pozice	Pole se vyplní čistým objemem pozice držným v komoditním derivátu, v povolenkách na emise nebo v derivátech povolenek a vyjádřeným buď v lotech, pokud jsou limity pozice vyjádřeny v lotech, nebo v jednotkách podkladového aktiva. Toto pole by se mělo vyplnit kladným číslem pro dlouhé pozice a záporným číslem pro krátké pozice.	{DECIMAL-15/2}
Údaj o objemu pozice	Toto pole se vyplní jednotkami používanými k vykazování objemu pozic.	„LOTS“ – pokud je objem pozice vyjádřen v lotech {ALPHANUM-25} – popis používaných jednotek, pokud je objem pozice vyjádřen v jednotkách podkladového aktiva „UNIT“ – pokud je objem pozice vyjádřen v jednotkách
Objem pozice v delta ekvivalentu	Pokud je druh pozice „OPTN“ nebo opce na „EMIS“, pak toto pole obsahuje delta ekvivalent objemu pozice vykázaného v poli „Objem pozice“. Toto pole by se mělo vyplnit kladným číslem pro dlouhé kupní opce a krátké prodejní opce a záporným číslem pro dlouhé prodejní opce a krátké kupní opce.	{DECIMAL-15/2}

Ukazatel, zda pozice snižuje rizika ve vztahu k obchodní činnosti	Pole pro oznámení, zda pozice snižuje rizika v souladu s článkem 7 nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2022/1301.	„TRUE“ – pozice snižuje rizika „FALSE“ – pozice nesnižuje rizika
---	---	---

(*) Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2022/1301 ze dne 31. března 2022, kterým se mění regulační technické normy stanovené nařízením v přenesené pravomoci (EU) 2020/1226, pokud jde o informace, které mají být poskytovány v souladu s požadavky na oznámení STS sekuritizace u rozvahových syntetických sekuritizací (Úř. věst. L 197, xx.xx.2022, s. 10).“
