

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2017/1093**af 20. juni 2017****om gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende formatet for investeringselskabers og markedsoperatørers positionsrapporter****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter ⁽¹⁾, særlig artikel 58, stk. 5, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Formatet for de ugentlige rapporter om de samlede positioner, der besiddes af de forskellige kategorier af personer for de forskellige råvarederivater eller emissionskvoter eller derivater heraf, der handles på markedspladser, bør give en oversigt over positioner fordelt på positioner, der objektivt kan påvises at reducere risici, der er direkte knyttet til kommercielle aktiviteter, andre positioner og samlede positioner for at tilvejebringe gennemsigtighed med hensyn til opdelingen i finansielle og ikkefinansielle beslægtede aktiviteter i sådanne råvarederivater, emissionskvoter eller derivater heraf.
- (2) Formatet for de daglige rapporter med en fuldstændig oversigt over investeringselskabers og deres kunders positioner inden for råvarederivater eller emissionskvoter eller derivater heraf, der handles på markedspladser, og økonomisk tilsvarende over-the-counter (OTC)-kontrakter bør struktureres, så det understøtter overvågningen og anvendelsen af positionslofter i henhold til artikel 57 i direktiv 2014/65/EU.
- (3) Positioner, som er opstået som følge af handler inden for køb og salg med en spredning på forskellige leveringsdatoer eller råvarer eller som følge af andre komplekse strategier, bør indberettes på disaggregeret niveau, medmindre kombinationen af produkter handles som ét finansielt instrument, som identificeres ved en ISIN-kode, og de positioner, som besiddes heri, er underlagt et bestemt loft.
- (4) De relevante myndigheder og Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) bør modtage data, som er sammenlignelige på tværs af investeringselskaber og markedsoperatører, som driver markedspladser, så de kan udføre deres opgaver effektivt og konsekvent. Anvendelsen af et fælles format på tværs af forskellige finansielle markedsinfrastrukturer gør det lettere for en lang række markedsdeltagere at gøre større brug heraf, hvilket fremmer en standardisering.
- (5) Der bør anvendes standardformater af alle investeringselskaber og markedsoperatører, som driver markedspladser, for at lette straight-through-processing og nedbringelse af omkostningerne for markedsdeltagere.
- (6) Europa-Parlamentets og Rådets nye lovgivning om markeder for finansielle instrumenter som fastlagt ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU og Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 ⁽²⁾ anvendes fra den 3. januar 2018. Af konsekvenshensyn og af hensyn til retssikkerheden bør denne forordning anvendes fra samme dato.
- (7) Denne forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ESMA har forelagt Kommissionen.
- (8) ESMA har afholdt åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010, om en udtalelse ⁽³⁾ —

⁽¹⁾ EUT L 173 af 12.6.2014, s. 84.

⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 84).

⁽³⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Ugentlige rapporter

1. Investeringselskaber eller markedsoperatører, der driver en markedsplads, udarbejder den ugentlige rapport, der er omhandlet i artikel 58, stk. 1, litra a), i direktiv 2014/65/EU, særskilt for de enkelte råvarederivater, emissionskvoter eller derivater heraf, der handles på den pågældende markedsplads, i overensstemmelse med formatet i tabellerne i bilag I til denne forordning.
2. De i stk. 1 omhandlede rapporter skal indeholde de samlede positioner, der besiddes af de forskellige personer i hver af kategorierne i tabel 1 i bilag I, i de enkelte råvarederivater, emissionskvoter eller derivater heraf, der handles på den pågældende markedsplads

Artikel 2

Daglige rapporter

1. Investeringselskaber stiller oversigten over deres positioner som omhandlet i artikel 58, stk. 2, i direktiv 2014/65/EU til rådighed for de kompetente myndigheder i form af en daglig positionsrapport udarbejdet i det format, der er fastsat i tabellerne i bilag II til denne forordning.
2. Den i stk. 1 omhandlede rapport skal indeholde alle positioner for alle løbetider og kontrakter.

Artikel 3

Rapporteringsformat

Markedspladsoperatører og investeringselskaber indsender de i artikel 1 og 2 omhandlede rapporter i et fælles standard-XML-format.

Artikel 4

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Den anvendes fra den 3. januar 2018.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 20. juni 2017.

På Kommissionens vegne
Jean-Claude JUNCKER
Formand

BILAG I

Format for de ugentlige rapporter

Tabel 1

Ugentlige rapporter

{Markedspladsens navn}

{Identifikation af markedsplads}

{Referencedato for ugentlig rapport}

{Dato og klokkeslæt for offentliggørelse}

{Navn på råvaderivatkontrakt eller emissionskvote eller derivat heraf}

{Markedspladsens produktkode}

{Rapportstatus}

	Enhed for positions-mængde		Investerings-selskaber eller kreditinstitutter		Investerings-fonde		Andre finansie-ringsinstitutter		Erhvervs-virk-somheder		Operatører med overholdelsesfor-pligtelser i med-før af direktiv 2003/87/EF	
			Lange	Korte	Lange	Korte	Lange	Korte	Lange	Korte	Lange	Korte
Antal positioner		Reduktion af risici direkte knyttet til forretningsmæssig aktivitet										
		Andre										
		I alt										
Ændringer siden sidste rapport (+/-)		Reduktion af risici direkte knyttet til forretningsmæssig aktivitet										
		Andre										
		I alt										
Procentdel af det samlede antal åbne positioner		Reduktion af risici direkte knyttet til forretningsmæssig aktivitet										
		Andre										
		I alt										
Antal af personer, der besidder en position i hver enkelt kategori			Tilsammen		Tilsammen		Tilsammen		Tilsammen		Tilsammen	
		I alt										

Tabel 2

Forklaring af symboler i tabel 3

SYMBOL	DATATYPE	DEFINITION
{ALPHANUM-n}	Op til n alfanumeriske tegn	Fritekstfelt
{DECIMAL-n/m}	Decimaltal på op til n cifre i alt, hvoraf op til m cifre kan være decimaler	Numerisk felt til både positive og negative værdier — decimaltegnet er ».« (punktum) — negative tal har »-« (minus) som fortegn Værdierne afrundes, trunkeres ikke
{DATEFORMAT}	ISO 8601-datoformat	Datoer angives i følgende format: ÅÅÅÅ-MM-DD
{DATE_TIME_FORMAT}	ISO 8601-dato- og klokkeslætsformat	— Dato og klokkeslæt i følgende format: ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ss.dddZ — »ÅÅÅÅ« er året — »MM« er måneden — »DD« er dagen — »T« — betyder, at bogstavet »T« skal benyttes — »tt« er timen — »mm« er minuttet — »ss.dddZ« er sekundet og brøkdele af et sekund — »Z« er UTC-tid Datoer og klokkeslæt angives i UTC
{MIC}	4 alfanumeriske tegn	Markedsidentifikator i henhold til ISO 10383
{INTEGER-n}	Helt tal på op til n cifre i alt	Numerisk felt til både positive og negative heltalsværdier

Tabel 3

Oplysninger, der skal indberettes for hvert råvarederivat og hver emissionskvote eller hvert derivat med henblik på artikel 1

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Markedspladsens navn	Dette felt udfyldes med markedspladsens fulde navn	{ALPHANUM-350}
Identifikation af markedsplads	Dette felt udfyldes med markedspladsens segmentspecifikke MIC (ISO 10383). Hvis der ikke findes en segmentspecifik MIC, anvendes den operationelle MIC	{MIC}

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Referencedato for ugentlig rapport	Dette felt udfyldes med datoen svarende til fredagen i den kalenderuge, hvor positionen besiddes	{DATEFORMAT}
Dato og klokkeslæt for offentliggørelse	Dette felt udfyldes med datoen og klokkeslættet for rapportens offentliggørelse på markedspladsens websted	{DATE_TIME_FORMAT}
Navn på råvarederivatkontrakt eller emissionskvote eller derivat heraf	Dette felt udfyldes med navnet på råvarederivatkontrakten eller emissionskvoten eller derivatet heraf, jf. markedspladsens produktkode	{ALPHANUM-350}
Markedspladsens produktkode	Dette felt udfyldes med en unik og utvetydig alfa-numerisk identifikation, som anvendes af markedspladsen ved tilordning af kontrakter med forskellige løbetider og aftalekurser til samme produkt	{ALPHANUM-12}
Rapportstatus	Her angives det, om der er tale om en ny rapport eller annullering eller ændring af en tidligere Ved annullering eller ændring af en tidligere rapport bør en rapport indeholdende alle originalrapportens oplysninger indsendes, og »rapportstatus« bør være »CANC« Ved ændringer bør en ny rapport indeholdende alle originalrapportens oplysninger med de nødvendige ændringer indsendes, og »rapportstatus« bør være »AMND«	»NEWT« — Ny »CANC« — Annullering »AMND« — Ændring
Antal positioner	Dette felt udfyldes med den samlede mængde åbne positioner, som besiddes om fredagen ved handelsdagens afslutning. Mængden bør udtrykkes i enten antal partier (hvis positionslofterne er udtrykt i partier) eller enheder af det underliggende aktiv Optionskontrakter medtages i den samlede mængde og indberettes på et delta-ækvivalent grundlag	{DECIMAL-15/2}
Enhed for positionsmængde	Dette felt udfyldes med indberetningsenheden for antal positioner	»LOTS« — hvis positionsmængden udtrykkes i partier eller {ALPHANUM-25} — en redegørelse for den anvendte enhed, hvis positionsmængden udtrykkes i enheder af det underliggende aktiv
Ændringer siden sidste rapport (+/-)	Dette felt udfyldes med den positionsmængde, der svarer til stigningen eller faldet i mængden siden den foregående fredag I tilfælde af et fald i positionsmængden sættes »-« (minustegn) foran ændringen	{DECIMAL-15/2}

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Procentdel af det samlede antal åbne positioner	Dette felt udfyldes med den procentdel af det samlede antal åbne positioner, som positionerne udgør	{DECIMAL-5/2}
Antal af personer, der besidder en position i hver enkelt kategori	Dette felt udfyldes med antallet af personer, der besidder en position i kategorien Hvis antallet af personer, der besidder en position i kategorien, er mindre end det antal, der er anført i Kommissionens delegerede retsakt med henblik på artikel 58, stk. 6, i MiFID II ⁽¹⁾ , udfyldes feltet med ».« (punktum)	{INTEGER-7} eller {ALPHANUM-1}, hvis feltet skal udfyldes med ».« (punktum)

⁽¹⁾ Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/565 af 25.april 2016 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU for så vidt angår de organisatoriske krav til og vilkårene for drift af investeringsselskaber samt definitioner af begreber med henblik på nævnte direktiv (EUT L 87 af 31.3.2017, s. 1).

BILAG II

Format for de daglige rapporter

Tabel 1

Forklaring af symboler i tabel 2

SYMBOL	DATATYPE	DEFINITION
{ALPHANUM-n}	Op til n alfanumeriske tegn	Fritekstfelt
{DECIMAL-n/m}	Decimaltal på op til n cifre i alt, hvoraf op til m cifre kan være decimaler	Numerisk felt til både positive og negative værdier — decimaltegnet er ».« (punktum) — negative tal har »-« (minus) som fortegn Værdierne afrundes, trunkeres ikke
{DATEFORMAT}	ISO 8601-datoformat	Datoer angives i følgende format: ÅÅÅÅ-MM-DD
{DATE_TIME_FORMAT}	ISO 8601-dato- og klokkeslætsformat	— Dato og klokkeslæt i følgende format: ÅÅÅÅ-MM-DDTt:mm:ss.ddddddZ — »ÅÅÅÅ« er året — »MM« er måneden — »DD« er dagen — »T« — betyder, at bogstavet »T« skal benyttes — »tt« er timen — »mm« er minuttet — »ss.dddddd« er sekundet og brøkdele af et sekund — »Z« er UTC-tid Datoer og klokkeslæt angives i UTC
{ISIN}	12 alfanumeriske tegn	ISIN-kode i henhold til ISO 6166
{LEI}	20 alfanumeriske tegn	Identifikator for juridiske enheder (LEI) i henhold til ISO 17442
{MIC}	4 alfanumeriske tegn	Markedsidentifikator i henhold til ISO 10383
{NATIONAL_ID}	35 alfanumeriske tegn	Den identifikation, der er fastlagt i artikel 6 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/590 ⁽¹⁾ om forpligtelser til at indberette transaktioner i henhold til artikel 26 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 ⁽²⁾ samt bilag II til nævnte forordning.

SYMBOL	DATATYPE	DEFINITION
{INTEGER-n}	Helt tal på op til n cifre i alt	Numerisk felt til både positive og negative heltalsværdier

(¹) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/590 af 28. juli 2016 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for indberetning af transaktioner til kompetente myndigheder (EUT L 87 af 31.3.2017, s. 449).

(²) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 84).

Tabel 2

Oplysninger, der skal indberettes for alle positioner og løbetider for alle kontrakter med henblik på artikel 2

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Dato og klokkeslæt for indsendelse af rapport	Dette felt udfyldes med datoen og klokkeslættet for rapportens indsendelse	{DATE_TIME_FORMAT}
Rapportens referencenummer	Dette felt udfyldes med den unikke identifikation, som tildeles af indsenderen, og som utvetydigt identificerer rapporten over for såvel denne som modtagende kompetente myndighed	{ALPHANUM-52}
Dato for den indberettede positions handelsdag	Dette felt udfyldes med den dato, hvor den indberettede position besiddes ved handelsdagens afslutning på den pågældende markedsplads	{DATEFORMAT}
Rapportstatus	Her angives det, om der er tale om en ny rapport eller annullering eller ændring af en tidligere indsendt Ved annullering eller ændring af en tidligere rapport bør en rapport indeholdende alle originalrapportens oplysninger, og som er forsynet med originalrapportens referencenummer, indsendes, og »rapportstatus« bør være »CANC« Ved ændringer bør en ny rapport indeholdende alle originalrapportens oplysninger med de nødvendige ændringer, og som er forsynet med originalrapportens referencenummer indsendes, og »rapportstatus« bør være »AMND«	»NEWT« — Ny »CANC« — Annullering »AMND« — Ændring
ID for den indberettende enhed	Det indberettende investeringsselskabs identifikation. Dette felt udfyldes med identifikatoren for juridiske enheder (LEI) eller {NATIONAL_ID} for fysiske personer, som ikke har en LEI-kode	{LEI} eller {NATIONAL_ID} — Fysiske personer

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Positionsindehaver-ID	Dette felt udfyldes med identifikatoren for juridiske enheder (LEI) eller {NATIONAL_ID} for fysiske personer, som ikke har en LEI-kode. (Bemærk: Hvis positionen besiddes af det indberettende selskab som egenbeholdning, skal dette felt være identisk med feltet »ID for den indberettende enhed«)	{LEI} eller {NATIONAL_ID} — Fysiske personer
Positionsindehavers e-mailadresse	E-mailadresse til meddelelser om forhold med relevans for positionerne	{ALPHANUM-256}
ID for det ultimative moderselskab	Dette felt udfyldes med identifikatoren for juridiske enheder (LEI) eller {NATIONAL_ID} for fysiske personer, som ikke har en LEI-kode. Bemærk: Dette felt kan være identisk med feltet »ID for den indberettende enhed« eller »Positionsindehaver-ID«, hvis det ultimative moderselskab besidder sine egne positioner eller udarbejder sine egne rapporter	{LEI} eller {NATIONAL_ID} — Fysiske personer
Det ultimative moderselskabs e-mailadresse	E-mailadresse til korrespondance vedrørende de samlede positioner	{ALPHANUM-256}
Kollektive investeringsinstitutter — status over for moderselskab	Felt til indberetning af, om positionsindehaveren er et institut for kollektiv investering, som træffer investeringsbeslutninger uafhængigt af sit moderselskab, jf. artikel 4, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/591 ⁽¹⁾	»TRUE« — positionsindehaveren er et institut for kollektiv investering, som træffer uafhængige investeringsbeslutninger »FALSE« — positionsindehaveren er ikke et institut for kollektiv investering, som træffer uafhængige investeringsbeslutninger
Identifikationskode for kontrakt, som handles på markedspladser	Identifikation af råvarederivatet eller emissionskvoten eller derivatet heraf. Se felt »Identifikation af markedsplads« vedrørende behandlingen af OTC-kontrakter, som økonomisk svarer til kontrakter, som handles på en markedsplads	{ISIN}
Markedspladsens produktkode	Dette felt udfyldes med en unik og utvetydig alfanumerisk identifikation, som anvendes af markedspladsen ved tilordning af kontrakter med forskellige løbetider og aftalekurser til samme produkt	{ALPHANUM-12}
Identifikation af markedsplads	Dette felt udfyldes med den segmentspecifikke MIC (ISO 10383) for positioner indberettet i relation til kontrakter handlet på en markedsplads (»on-venue«). Hvis der ikke findes en segmentspecifik MIC, anvendes den operationelle MIC	{MIC}

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
	<p>Anvend MIC-kode »XXXX« for »off-venue«-positioner inden for økonomisk tilsvarende OTC-kontrakter</p> <p>Anvend MIC-kode »XOFF« for noterede derivater eller emissionskvoter handlet »off-exchange«</p>	
Positionstype	Felt til indberetning af, om positionen er inden for futures, optioner, emissionskvoter eller derivater heraf, råvarederivater som defineret i artikel 4, stk. 1, nr. 44), litra c), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU ⁽²⁾ eller enhver anden kontrakttype	<p>»OPTN« — optioner, herunder optioner på typerne FUTR, SDRV eller OTHR, som kan handles særskilt, ekskl. produkter, hvor optionaliteten kun er indbygget</p> <p>»FUTR« — Futures</p> <p>»EMIS« — Emissionskvoter og derivater heraf</p> <p>»SDRV« — Råvarederivater som defineret i artikel 4, stk. 1, nr. 44), litra c), i direktiv 2014/65/EU</p> <p>»OTHR« — Enhver anden type</p>
Positionsløbetid	Angivelse af, om udløbsdatoen for den kontrakt, som omfatter den indberettede position, vedrører spotmåneden eller alle andre måneder. Bemærk: Der kræves særskilte rapporter for spotmåneder og alle andre måneder	<p>»SPOT« — spotmåneden, herunder alle positioner inden for positionstyperne EMIS og SDRV</p> <p>»OTHR« — alle andre måneder</p>
Positionsmængde	<p>Dette felt udfyldes med den nettositionsmængde, som besiddes i råvarederivatet, emissionskvoter eller derivater heraf udtrykt enten i partier, hvis positionslofterne er udtrykt i partier, eller enheder af det underliggende aktiv</p> <p>Feltet udfyldes med et positivt tal for lange positioner og et negativt tal for korte positioner.</p> <p>Hvis der er tale om en position inden for råvarederivater som defineret i artikel 4, stk. 1, nr. 44), litra c), i direktiv 2014/65/EU, udfyldes feltet med det antal enheder, der besiddes</p>	{DECIMAL-15/2}
Enhed for positionsmængde	Dette felt udfyldes med indberetningsenheden for positionsmængde	<p>»LOTS« — hvis positionsmængden udtrykkes i partier</p> <p>{ALPHANUM-25} — en redegørelse for den anvendte enhed, hvis positionsmængden udtrykkes i enheder af det underliggende aktiv</p> <p>»UNIT« — hvis positionsmængden udtrykkes i enheder</p>

FELT	OPLYSNINGER, DER SKAL INDBERETTES	INDBERETNINGSFORMAT
Delta-ækvivalent positionsmængde	Hvis positionstypen er »OPTN« eller en option på »EMIS«, skal dette felt indeholde den delta-ækvivalente mængde af den position, der indberettes i feltet »positions-mængde« Feltet udfyldes med et positivt tal for lange call- og korte put-optioner og et negativt tal for lange put- og korte call-optioner	{DECIMAL-15/2}
Angivelse af, om positionen reducerer risici knyttet til kommercielle aktiviteter	Felt til indberetning af, om positionen reducerer risici i overensstemmelse med artikel 7 i delegeret forordning (EU) 2017/591	»TRUE« — positionen reducerer risici »FALSE« — positionen reducerer ikke risici

(¹) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/591 af 1. december 2016 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for anvendelse af positionslofter på råvarederivater (EUT L 87 af 31.3.2017, s. 479).

(²) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/65/EU af 15. maj 2014 om markeder for finansielle instrumenter og om ændring af direktiv 2002/92/EF og direktiv 2011/61/EU (EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349).