

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2022/1300**af 24. marts 2022****om ændring af gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende formatet for investeringsselskabers 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 og om ændring af direktiv 2002/92/EF og direktiv 2011/61/EU ⁽¹⁾, særlig artikel 58, stk. 5, tredje afsnit, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2021/338 ⁽²⁾ indeholder ændringer af artikel 58 i direktiv 2014/65/EU for så vidt angår positionsrapportering.
- (2) I overensstemmelse med disse ændringer af artikel 58 i direktiv 2014/65/EU finder positionsindberetning ikke længere anvendelse på de værdipapirer, der er omhandlet i artikel 4, stk. 1, nr. 44), litra c), i nævnte direktiv, og som vedrører en råvare eller et underliggende aktiv som omhandlet i afsnit C, nr. 10), i bilag I til nævnte direktiv. Derfor bør henvisningerne til disse kategorier af derivater i de gennemførelsesmæssige tekniske standarder, der er fastsat i Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 ⁽³⁾, udgå.
- (3) Gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 bør derfor ændres.
- (4) Denne forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed har forelagt Kommissionen.
- (5) Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed 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 og anmodet interessentgruppen for værdipapirer og markeder, der er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁴⁾, om rådgivning —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Bilag II til gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 ændres som angivet i bilaget til nærværende forordning.

*Artikel 2*Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.⁽¹⁾ EUT L 173 af 12.6.2014, s. 349.⁽²⁾ Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2021/338 af 16. februar 2021 om ændring af direktiv 2014/65/EU, for så vidt angår oplysningskrav, produktstyring og positionslofter, og af direktiv 2013/36/EU og (EU) 2019/878, for så vidt angår deres anvendelse på investeringsvirksomheder, med henblik på at bidrage til genopretningen efter covid-19-krisen (EUT L 68 af 26.2.2021, s. 14).⁽³⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 af 20. juni 2017 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende formatet for investeringsselskabers og markedsoperatørers positionsrapporter (EUT L 158 af 21.6.2017, s. 16).⁽⁴⁾ 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).

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

Udfærdiget i Bruxelles, den 24. marts 2022.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand

BILAG

Tabel 2 i bilag II til gennemførelsesforordning (EU) 2017/1093 affattes således:

»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
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) 2022/1301 (*)	»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 Anvend MIC-kode »XXXX« for »off-venue«-positioner inden for økonomisk tilsvarende OTC-kontrakter Anvend MIC-kode »XOFF« for noterede derivater eller emissionskvoter handlet »off-exchange«	{MIC}

Positionstype	Felt til indberetning af, om positionen er inden for futures, optioner, emissionskvoter eller derivater heraf eller enhver anden kontrakttype	<p>»OPTN« — optioner, herunder optioner på typerne FUTR eller OTHR, som kan handles særskilt, ekskl. produkter, hvor optionaltiteten kun er indbygget</p> <p>»FUTR« — Futures</p> <p>»EMIS« — Emissionskvoter og derivater heraf</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</p> <p>»OTHR« — alle andre måneder</p>
Positionsmængde	<p>Dette felt udfyldes med den nettopositionsmængde, 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>	{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>
Delta-ækvivalent positionsmængde	<p>Hvis positionstypen er »OPTN« eller en option på »EMIS«, skal dette felt indeholde den delta-ækvivalente mængde af den position, der indberettes i feltet »positionsmængde«</p> <p>Feltet udfyldes med et positivt tal for lange call- og korte put-optioner og et negativt tal for lange put- og korte call-optioner</p>	{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) 2022/1301.	»TRUE« — positionen reducerer risici »FALSE« — positionen reducerer ikke risici
---	--	--

(*) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2022/1301 af 31. marts 2022 om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder i delegeret forordning (EU) 2020/1226 for så vidt angår de oplysninger, der skal gives i overensstemmelse med STS-meddelelseskravene for balanceførte syntetiske securitiseringer (EUT L 197 af xx.xx.2022, s. 10)«.
