KOMISJONI RAKENDUSMÄÄRUS (EL) 2022/1300,

24. märts 2022,

millega muudetakse komisjoni rakendusmäärust (EL) 2017/1093, millega kehtestatakse rakenduslikud tehnilised standardid investeerimisühingute ja turukorraldajate positsioonide aruannete vormingu kohta

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. mai 2014. aasta direktiivi 2014/65/EL finantsinstrumentide turgude kohta ning millega muudetakse direktiive 2002/92/EÜ ja 2011/61/EL, ([1]) eriti selle artikli 58 lõike 5 kolmandat lõiku,

ning arvestades järgmist:

(1) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivis (EL) 2021/338 ([2]) on sätestatud direktiivi 2014/65/EL artikli 58 muudatused seoses positsioonidest teatamisega.

(2) Vastavalt nimetatud muudatustele direktiivi 2014/65/EL artiklis 58 ei kohaldata positsioonidest teatamist enam kõnealuse direktiivi artikli 4 lõike 1 punkti 44 alapunktis c osutatud väärtpaberite suhtes, mis on seotud kõnealuse direktiivi I lisa C jao punktis 10 osutatud kauba või alusvaraga. Seepärast tuleks rakendusmääruses (EL) 2017/1093 ([3]) sätestatud rakenduslikest tehnilistest standarditest jätta välja viited nendele tuletisinstrumentide kategooriatele.

(3) Seepärast tuleks rakendusmäärust (EL) 2017/1093 vastavalt muuta.

(4) Käesolev määrus tugineb Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve poolt komisjonile esitatud rakenduslike tehniliste standardite eelnõule.

(5) Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve on korraldanud käesoleva määruse aluseks oleva rakendusliku tehnilise standardi eelnõu kohta avatud avalikud konsultatsioonid, analüüsinud võimalikku asjaomast kulu ja kasu ning küsinud nõu Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1095/2010 artikli 37 kohaselt loodud väärtpaberituru sidusrühmade kogult ([4]),

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

Rakendusmääruse (EL) 2017/1093 II lisa muudetakse vastavalt käesoleva määruse lisale.

Artikkel 2

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

([1]) ELT L 173, 12.6.2014, lk 349.

([2]) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. veebruari 2021. aasta direktiiv (EL) 2021/338, millega muudetakse direktiivi 2014/65/EL seoses teabele esitatavate nõuete, tootejuhtimise ja positsioonipiirangutega ning direktiive 2013/36/EL ja (EL) 2019/878 seoses nende kohaldamisega investeerimisühingute suhtes, et aidata kaasa COVID-19 kriisist taastumisele (ELT L 68, 26.2.2021, lk 14).

([3]) Komisjoni 20. juuni 2017. aasta rakendusmäärus (EL) 2017/1093, millega kehtestatakse rakenduslikud tehnilised standardid investeerimisühingute ja turukorraldajate positsioonide aruannete vormingu kohta (ELT L 158, 21.6.2017, lk 16).

([4]) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1095/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/77/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 84).

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 24. märts 2022

Komisjoni nimel
president
Ursula VON DER LEYEN

LISA

Rakendusmääruse (EL) 2017/1093 II lisa tabel 2 asendatakse järgmisega:

„Tabel 2

Tabel andmeväljadega, mis tuleb artikli 2 kohaldamisel täita kõigi positsioonide kohta kõigi lepingute kõigi lõpptähtaegade arvestuses

ANDMEVÄLI	ESITATAVAD ANDMED	ARUANDEVORMING
Aruande esitamine kuupäev ja kellaaeg	Andmeväljale tuleb märkida aruande esitamise kuupäev ja kellaeg.	{DATE_TIME_FORMAT}
Aruande viitenumber	Andmeväljale tuleb märkida esitaja määratud kordumatu tunnus, mille järgi saab aruande üheselt kindlaks teha nii selle esitaja kui ka selle saanud pädev asutus.	{ALPHANUM-52}
Kajastatud positsiooni kauplemispäeva kuupäev	Andmeväljale tuleb märkida kuupäev, mil kajastatud positsiooni kauplemispäeva lõpu seisuga asjaomases kauplemiskohas hoitakse.	{DATEFORMAT}
Aruande staatus	Märge selle kohta, kas tegemist on uue aruandega või varasema aruande tühistamise või muutmisega. Kui varasem aruanne tühistatakse või seda muudetakse, tuleks saata aruanne, mis sisaldab kõiki algse aruande üksikasju, ning kasutada algse aruande viitenumbrit ja märkida aruande staatuseks CANC. Muudatuste korral tuleks saata aruanne, mis sisaldab kõiki algse aruande üksikasju ja kõiki vajalikke muudatusi, ning kasutada algse aruande viitenumbrit ja märkida aruande staatuseks AMND.	NEWT – uus CANC – tühistamine AMND – muudatus
Andmeid esitava üksuse tunnus	Aruannet esitava investeerimisühingu tunnus. Juriidiliste isikute korral tuleb andmeväljale märkida juriidilise isiku tunnus (LEI), ilma LEI-ta füüsiliste isikute korral riiklik tunnus {NATIONAL_ID}.	{LEI} või {NATIONAL_ID} – füüsilised isikud
Positsiooni omaniku tunnus	Juriidiliste isikute korral tuleb andmeväljale märkida juriidilise isiku tunnus (LEI), ilma LEI-ta füüsiliste isikute korral riiklik tunnus {NATIONAL_ID}. (Märkus: kui tegemist on aruannet esitava ühingu omandipositsiooniga, on see andmeväli identne andmeväljaga „Andmeid esitava üksuse tunnus“).	{LEI} või {NATIONAL_ID} – füüsilised isikud

Positsiooni omaniku e-posti aadress	E-posti aadress positsioone käsitlevate teadete jaoks.	{ALPHANUM-256}
Lõpliku emaüksuse tunnus	Juriidiliste isikute korral tuleb andmeväljale märkida juriidilise isiku tunnus (LEI), ilma LEI-ta füüsiliste isikute korral riiklik tunnus {NATIONAL_ID}. Märkus: see andmeväli võib olla identne andmeväljaga „Andmeid esitava üksuse tunnus“ või „Positsiooni omaniku tunnus“, kui lõplikul emaüksusel on oma positsioonid või ta koostab ise aruandeid.	{LEI} või {NATIONAL_ID} – füüsilised isikud
Lõpliku emaüksuse e-posti aadress	E-posti aadress koondpositsioonidega seotud kirjavahetuse jaoks.	{ALPHANUM-256}
Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja emaettevõtja staatus	Andmeväljale tuleb märkida, kas positsiooni omanik on ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja, kes teeb emaettevõtjast sõltumatuid investeerimisotsuseid, nagu on sätestatud komisjoni delegeeritud määruse (EL) 2022/1301 (*) artikli 4 lõikes 2.	TRUE – positsiooni omanik on ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja, kes teeb sõltumatuid investeerimisotsuseid FALSE – positsiooni omanik ei ole ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja, kes teeb sõltumatuid investeerimisotsuseid
Kauplemiskohtades kaubeldava lepingu tunnuskood	Kaubatuletislepingu, lubatud heitkoguse väärtpaberi või selle tuletisinstrumendi tunnus. Kauplemiskohtades kaubeldavate lepingutega majanduslikus mõttes samaväärsete börsiväliste lepingute käsitlemiseks vt andmeväli „Kauplemiskoha tunnus“.	{ISIN}
Kauplemiskoha tootekood	Andmeväljale tuleb märkida kauplemiskoha kasutatav kordumatu ja ühene tähtnumbriline tunnus, mida kasutatakse ühe tootega seotud mitmesuguste lõpptähtaegade ja täitmishindadega lepingute puhul.	{ALPHANUM-12}
Kauplemiskoha tunnus	Kauplemiskohas kaubeldavate lepingutega seotud positsioonide korral tuleb andmeväljale märkida segmendi MIC-kood vastavalt standardile ISO 10383. Kui segmendi MIC puudub, siis kasutatakse korraldaja MIC-koodi. Majanduslikus mõttes samaväärsete börsiväliste lepingutega seotud kauplemiskohas mittekaubeldavate positsioonide korral kasutada MIC-koodi XXXX. Börsiväliselt kaubeldavate noteeritud tuletisinstrumentide või lubatud heitkoguse väärtpaberite korral kasutada MIC-koodi XOFF.	{MIC}

Positsiooni liik	Andmeväljale tuleb märkida, kas positsioon on futuurides, optsioonides, lubatud heitkoguse väärtpaberites või nende tuletisinstrumentides või muud liiki lepingus.	OPTN – optsioonid, sh eraldi kaubeldavad futuuride või muud liiki lepingute optsioonid, v.a tooted, mille puhul on tegemist varjatud optsiooniga FUTR – futuurid EMIS – lubatud heitkoguse väärtpaberid ja nende tuletisinstrumendid OTHR – muu lepinguliik
Positsiooni lõpptähtaeg	Märge selle kohta, kas kajastatud positsiooni hõlmava lepingu lõpptähtaeg kajastab lähimat tarnekuud (spot month) või kõiki muid kuid. Märkus: lähima tarnekuu (spot month) ja kõigi muude kuude kohta tuleb esitada eraldi aruanded.	SPOT – lähim tarnekuu (spot month), sh kõik liigi EMIS positsioonid OTHR – kõik muud kuud
Positsioonide hulk	Andmeväljale tuleb märkida kaubatuletisinstrumendis, lubatud heitkoguse väärtpaberis või selle tuletisinstrumendis olevate positsioonide hulk netoarvestuses, väljendatuna kas partiides, kui positsioonipiiranguid väljendatakse partiides, või alusvara ühikutes. Pikkade positsioonide korral tuleb andmeväljale märkida positiivne arv, lühikeste positsioonide korral negatiivne arv.	{DECIMAL-15/2}
Positsioonide hulk	Andmeväljale tuleb märkida ühikud, mida kasutati positsioonide hulga kajastamisel.	LOTS – kui positsioonide hulka väljendatakse partiides {ALPHANUM-25} – kasutatud ühikute kirjeldus, kui positsioonide hulka väljendatakse alusvara ühikutes. UNIT – kui positsioonide hulka väljendatakse ühikutes
Delta ekvivalendi põhine positsioonide hulk	Kui positsiooni liik on OPTN või on tegemist liigi EMIS optsiooniga, tuleb andmeväljale märkida delta ekvivalendi põhine positsioonide hulk, mis esitati andmeväljal „Positsioonide hulk“. Ostetud ostuoptsioonide ja väljakirjutatud müügioptsioonide korral tuleb andmeväljale märkida positiivne arv, ostetud müügioptsioonide ja väljakirjutatud ostuoptsioonide korral negatiivne arv.	{DECIMAL-15/2}

Märge selle kohta, kas positsioon vähendab riski seoses äritegevusega.	Andmeväljale tuleb märkida, kas positsioon vähendab riski kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2022/1301 artikliga 7.	TRUE – positsioon vähendab riski FALSE – positsioon ei vähenda riski

(*) Komisjoni 31. märtsi 2022. aasta delegeeritud määrus (EL) 2022/1301, millega muudetakse delegeeritud määruses (EL) 2020/1226 sätestatud regulatiivseid tehnilisi standardeid seoses teabega, mis tuleb bilansiliste sünteetiliste väärtpaberistamiste puhul esitada kooskõlas standardväärtpaberistamise teate nõuetega (ELT L 197, xx.xx.2022, lk 10).“