

Tämä asiakirja on ainoastaan dokumentoinnin apuväline eikä sillä ole oikeudellista vaikutusta. Unionin toimielimet eivät vastaa sen sisällöstä. Säädösten todistusvoimaiset versiot on johdanto-osineen julkaistu Euroopan unionin virallisessa lehdessä ja ne ovat saatavana EUR-Lexissä. Näihin virallisiin teksteihin pääsee suoraan tästä asiakirjasta siihen upotettujen linkkien kautta.

► **B**

KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) N:o 148/2013,

annettu 19 päivänä joulukuuta 2012,

OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppätietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä kauppätietorekistereihin ilmoitettavien tietojen vähimmäisyksityiskohtia koskevien teknisten sääntelystandardien osalta

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

(EUVL L 52, 23.2.2013, s. 1)

sellaisena kuin se on muutettuna seuraavilla:

virallinen lehti

N:o sivu päivämäärä

► **M1**

Komission delegoitu asetus (EU) 2017/104, annettu 19 päivänä lokakuuta 2016 L 17 1 21.1.2017

▼B**KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) N:o 148/2013,**

annettu 19 päivänä joulukuuta 2012,

OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppätietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä kauppätietorekistereihin ilmoitettavien tietojen vähimmäisyksityiskohtia koskevien teknisten sääntelys-tandardien osalta

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

1 artikla

Yksityiskohtaiset tiedot, jotka on esitettävä asetuksen (EU) N:o 648/2012 9 artiklan 1 ja 3 kohdan mukaisissa ilmoituksissa

1. Kauppätietorekisteriin annettavan ilmoituksen on sisällettävä seuraavat tiedot:

- a) liitteessä olevassa taulukossa 1 esitetyt yksityiskohtaiset tiedot, jotka koskevat sopimuksen vastapuolia;
- b) liitteessä olevassa taulukossa 2 esitetyt yksityiskohtaiset tiedot, jotka koskevat kyseisten kahden vastapuolen välillä tehdyn johdannais-sopimuksen yksityiskohtia.

▼M1

2. Edellä 1 kohdassa tarkoitetut yksityiskohdat ja tiedot on annettava yhdessä ilmoituksessa.

Poiketen siitä, mitä ensimmäisessä alakohdassa säädetään, 1 kohdassa tarkoitetut yksityiskohdat ja tiedot on annettava erillisissä ilmoituksissa seuraavien edellytysten täytyessä:

- a) johdannaisopimus muodostuu johdannaisopimusten yhdistelmästä;
- b) liitteessä olevien taulukoiden kentissä ei ole mahdollista ilmoittaa a alakohdassa tarkoitettuihin johdannaisopimuksiin liittyviä yksityis-kohtia ja tietoja toimivalla tavalla.

Johdannaisopimusten yhdistelmästä muodostuvan johdannaisopimuk-sen vastapuolten on sovittava ennen ilmoituksen määräaika, kuinka monta erillistä ilmoitusta on tarkoitus lähettää kauppätietorekisteriin ky-seisen johdannaisopimuksen osalta.

Raportoivan vastapuolen on vastapuolen tasolla yksilöllisellä tunnuksella linkitettävä erilliset ilmoitukset transaktiosta tehtyjen ilmoitusten ryhmään liitteessä olevan taulukon 2 kentän 14 mukaisesti.

▼B

3. Jos molempien vastapuolten puolesta annetaan yksi ilmoitus, sen on sisällettävä liitteessä olevassa taulukossa 1 esitetyt tiedot kummankin vastapuolen osalta. Liitteessä olevassa taulukossa 2 esitetyt tiedot toimi-tetaan ainoastaan kerran.

▼B

4. Jos molempien vastapuolten puolesta annetaan yksi ilmoitus, tästä on ilmoitettava liitteessä olevan taulukon 1 kentässä 9.

5. Jos yksi vastapuolista ilmoittaa sopimusta koskevat tiedot kauppätietorekisteriin toisen vastapuolen puolesta tai kolmas yhteisö ilmoittaa sopimuksesta kauppätietorekisteriin yhden vastapuolen tai molempien vastapuolten puolesta, ilmoitettuihin tietoihin on sisällyttävä kaikki yksityiskohtaiset tiedot, jotka olisi ilmoitettu, jos kumpikin vastapuoli olisi ilmoittanut sopimuksesta kauppätietorekisteriin erikseen.

6. Jos johdannaissopimus sisältää piirteitä, jotka ovat ominaisia useammalle kuin yhdelle liitteessä olevassa taulukossa 2 täsmennetyille kohde-etuudelle, ilmoituksessa on mainittava, mitä omaisuusluokkaa vastapuolet ennen ilmoituksen lähettämistä kauppätietorekisteriin katsoivat sopimuksen eniten muistuttavan.

▼M1*2 artikla***Määritetyt kaupat**

1. Jos keskusvastapuoli myöhemmin määrittää johdannaissopimuksen, jonka yksityiskohdista on jo ilmoitettu asetuksen (EU) N:o 648/2012 9 artiklan mukaisesti, kyseinen sopimus on ilmoitettava päätetyksi täsmentämällä liitteessä olevan taulukon 2 kentässä 93 toimen tyyppiä ”Ennenaikainen päätyminen”, ja määräyksestä johtuvista uusista sopimuksista on ilmoitettava.

2. Jos sopimus sekä tehdään markkinapaikassa että määritetään samana päivänä, ainoastaan määräyksestä johtuvista sopimuksista on ilmoitettava.

*3 artikla***Vastuista ilmoittaminen**

1. Liitteessä olevan taulukon 1 mukaisesti vaadittujen vakuuksia koskevien tietojen on sisällettävä kaikki asetetut ja saadut vakuudet liitteessä olevan taulukon 1 kenttien 21–35 mukaisesti.

2. Jos vastapuoli ei aseta vakuutta transaktiotasolla, vastapuolten on ilmoitettava kauppätietorekisteriin vakuus, joka on asetettu ja vastaanotettu salkkuperusteisesti, liitteessä olevan taulukon 1 kenttien 21–35 mukaisesti.

3. Jos sopimukseen liittyvä vakuus ilmoitetaan salkkuperusteisesti, raportoivan vastapuolen on ilmoitettava kauppätietorekisteriin koodi, jolla ilmoitettuun sopimukseen liittyviä salkku yksilöidään, liitteessä olevan taulukon 1 kentän 23 mukaisesti.

4. Muiden finanssialan ulkopuolisten vastapuolten kuin asetuksen (EU) N:o 648/2012 10 artiklassa tarkoitettujen ei tarvitse ilmoittaa tämän asetuksen liitteessä olevassa taulukossa 1 vahvistettuja sopimusten vakuuksia eikä arvostuksia markkinahintaan eikä arvostusmallilla.

▼ **M1**

5. Jos keskusvastapuoli on määrittänyt sopimuksen, vastapuolen on ilmoitettava keskusvastapuolen toimittama sopimuksen arvostus liitteessä olevan taulukon 1 kenttien 17–20 mukaisesti.

6. Jos keskusvastapuoli ei ole määrittänyt sopimusta, vastapuolen on ilmoitettava tämän asetuksen liitteessä olevan taulukon 1 kenttien 17–20 mukaisesti sopimuksen arvostus, joka on tehty komission asetuksen (EY) N:o 1126/2008 ⁽¹⁾ liitteessä tarkoitetussa Kansainvälisessä tilinpäätösstandardissa IFRS 13 *Käyvän arvon määrittäminen*, sellaisena kuin unioni on sen hyväksynyt, määritellyn menetelmän mukaisesti.

*3 a artikla***Nimellismäärä**

1. Liitteessä olevan taulukon 2 kentässä 20 tarkoitettu johdannaisso-pimuksen nimellismäärä täsmennetään seuraavasti:

- a) kun kyseessä ovat swapit, futuurit ja termiinit, joilla käydään kaup-paa rahayksiköissä, viitemäärä, josta sopimusmaksut määritellään johdannaismarkkinoilla;
- b) kun kyseessä ovat optiot, laskettuna toteutushintaa käyttäen;
- c) kun kyseessä ovat hyödykkeisiin, joilla käydään kauppaa yksiköittäin (esimeriksi tynnyri tai tonni), liittyvät hinnanerosopimukset ja joh-dannaissopimukset, sopimuksessa määrättyllä asianomaisella hinnalla myytävästä määrästä johtuva summa;
- d) kun kyseessä ovat johdannaisopimukset, joissa nimellismäärä laske-taan käyttäen kohde-etuuden hintaa ja tällainen hinta on saatavilla vain toimitusajankohtana, kohde-etuuden päivän päätöshinta sopi-muksen tekopäivänä.

2. Sellaisesta johdannaisopimuksesta tehtävässä ensimmäisessä il-moituksessa, jonka nimellismäärä vaihtelee ajan mittaan, on täsmennet-tävä johdannaisopimuksen tekopäivän nimellismäärä.

*4 artikla***Raportointiloki**

Kauppätietorekistereihin kirjattujen tietojen muutokset on säilytettävä raportointilokissa, jossa yksilöidään muutosta hakenut henkilö tai hake-neet henkilöt, mukaan lukien tarvittaessa itse kauppätietorekisteri, tällai-sen muutoksen syy tai syyt, päiväys ja aikaleima sekä selkeä kuvaus muutoksista, mukaan lukien asianomaiset tiedot vanhassa ja uudessa muodossaan, kuten liitteessä olevan taulukon 2 kentässä 93 esitetään.

⁽¹⁾ Komission asetus (EY) N:o 1126/2008, annettu 3 päivänä marraskuuta 2008, tiettyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien hyväksymisestä Euroopan par-lamentin ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1606/2002 mukaisesti (EUVL L 320, 29.11.2008, s. 1).

▼B*5 artikla***Voimaantulo**

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaiseen kaikissa jäsenvaltioissa.

▼ **M1***LIITE***Kauppätietorekistereihin ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot***Taulukko 1***Vastapuolen tiedot**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot
	Sopimuspuolet	
1	Raportoinnin aikaleima	Kauppätietorekisteriin annetun ilmoituksen päivämäärä ja aika.
2	Raportoivan vastapuolen tunnistetiedot	Sopimuksen raportoivan vastapuolen osoittava yksilöllinen koodi.
3	Toisen vastapuolen tunnistetietojen tyyppi	Toisen vastapuolen osoittamiseen käytettävän koodin tyyppi.
4	Toisen vastapuolen tunnistetiedot	Sopimuksen toisen vastapuolen osoittava yksilöllinen koodi. Tämä kenttä on täytettävä raportoivan vastapuolen näkökulmasta. Jos kyseessä on yksityishenkilö, on käytettävä johdonmukaisesti asiakaskoodia.
5	Toisen vastapuolen maa	Sen maan maakoodi, jossa toisen vastapuolen sääntömääräinen kotipaikka sijaitsee, tai jos toinen vastapuoli on luonnollinen henkilö, kyseisen henkilön asuinmaan maakoodi.
6	Raportoivan vastapuolen yritys-sektori	Raportoivan vastapuolen yritystoiminnan luonne. Jos raportoiva vastapuoli on finanssialalla toimiva vastapuoli, tämän kentän on sisällettävä kaikki tarvittavat koodit, jotka sisältyvät finanssialalla toimivia vastapuolia koskevaan luokitteluun ja joita sovelletaan kyseiseen vastapuoleen. Jos raportoiva vastapuoli on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, tämän kentän on sisällettävä kaikki tarvittavat koodit, jotka sisältyvät finanssialan ulkopuolisia vastapuolia koskevaan luokitteluun ja joita sovelletaan kyseiseen vastapuoleen. Jos ilmoitetaan useampi kuin yksi toiminto, koodit on täytettävä vastaavien toimintojen suhteellisen tärkeyden mukaisessa järjestyksessä.
7	Raportoivan vastapuolen luonne	Ilmoitetaan, onko raportoiva vastapuoli keskusvastapuoli, finanssialalla toimiva vastapuoli, finanssialan ulkopuolinen vastapuoli vai muuntyyppinen vastapuoli Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 ⁽¹⁾ 1 artiklan 5 kohdan tai 2 artiklan 1, 8 ja 9 kohdan mukaisesti.
8	Välittäjän tunnistetiedot	Jos välittäjä toimii raportoivan vastapuolen puolesta ilman, että siitä itsestään tulee vastapuoli, raportoivan vastapuolen on täsmennettävä tämä välittäjä yksilöllisen koodin avulla.
9	Tiedot ilmoittavan yhteisön tunnistetiedot	Jos raportoiva vastapuoli on delegoinut ilmoituksen antamisen kolmannen osapuolen tai toisen vastapuolen tehtäväksi, kyseinen yhteisö on täsmennettävä tässä kentässä yksilöllisellä koodilla. Muutoin kenttä jätetään tyhjäksi.

▼ M1

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot
10	Määritysosapuolen tunnistetiedot	Jos johdannaissopimus määritetään eikä raportoiva vastapuoli itse ole määritysosapuoli, määritysosapuoli, jonka välityksellä johdannaissopimus määritetään, on täsmennettävä tässä kentässä yksilöllisellä koodilla.
11	Edunsaajan tunnistetietojen tyyppi	Edunsaajan osoittamiseen käytettävän koodin tyyppi.
12	Edunsaajan tunnistetiedot	Osapuoli, johon sopimuksesta aiheutuvia oikeuksia ja velvollisuuksia sovelletaan. Kun liiketoimi toteutetaan jonkin useita edunsaajia edustavan rakenteen, esimerkiksi rahaston, kautta, kyseinen rakenne olisi yksilöitävä edunsaajaksi. Jos sopimuksen edunsaaja ei ole sopimuksen vastapuoli, raportoivan vastapuolen on täsmennettävä kyseinen edunsaaja yksilöllisellä koodilla, tai jos kyse on yksityishenkilöstä, asiakaskoodilla, jota käytetään johdonmukaisesti ja jonka yksityishenkilön käyttämä oikeushenkilö on hänelle antanut.
13	Asema kaupankäynnissä	Ilmoitetaan, onko raportoiva vastapuoli tehnyt sopimuksen päämiehenä omaan lukuunsa (omasta puolestaan tai asiakkaan puolesta) vai asiamiehenä asiakkaan lukuun ja puolesta.
14	Vastapuolen rooli	Ilmoitetaan, onko raportoiva vastapuoli ostaja vai myyjä.
15	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan	Tiedot siitä, onko sopimus objektiivisesti mitattavissa, koska se liittyy raportoivan vastapuolen liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan asetuksen (EU) N:o 648/2012 10 artiklan 3 kohdassa tarkoitetulla tavalla. Tämä kenttä jätetään tyhjäksi, jos raportoiva vastapuoli on asetuksen (EU) N:o 648/2012 2 artiklan 8 kohdassa tarkoitettu finanssialalla toimiva vastapuoli.
16	Määrityskynnysarvo	Tieto siitä, onko raportoiva vastapuoli asetuksen (EU) N:o 648/2012 10 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun määrityskynnysarvon yläpuolella. Tämä kenttä jätetään tyhjäksi, jos raportoiva vastapuoli on asetuksen (EU) N:o 648/2012 2 artiklan 8 kohdassa tarkoitettu finanssialalla toimiva vastapuoli.
17	Sopimuksen arvo	Sopimuksen arvostaminen tarvittaessa markkinahintaan tai arvostusmallilla asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 2 kohdan mukaisesti. Keskusvastapuolen arvostusta on käytettävä määritettyjen kauppojen osalta.
18	Valuutta, jossa arvo ilmoitetaan	Valuutta, jota on käytetty sopimuksen arvostuksessa.
19	Arvostuksen aikaleima	Viimeisimmän arvostuksen päivämäärä ja aika. Markkinahintaan arvostamisen tapauksessa ilmoitetaan viitehintojen julkaisemisen päivämäärä ja aika.
20	Arvostuksen tyyppi	Ilmoitetaan, tehtiinkö arvostus markkinahintaan tai arvostusmallilla tai tekikö sen keskusvastapuoli.
21	Vakuuden asettaminen	Ilmoitetaan, onko vastapuolten välillä tehty vakuussopimus.

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot
22	Vakuussalkku	Ilmoitetaan, asetettiin vakuus salkkuperusteisesti. Salkulla tarkoitetaan sitä, että vakuus on laskettu sopimuskokonaisuudesta johtuvien nettopositioiden perusteella eikä kauppakohtaisesti.
23	Vakuussalkun koodi	Jos vakuus ilmoitetaan salkkuperusteisesti, salkku olisi täsmennettävä yksilöllisellä koodilla, jonka raportoiva vastapuoli antaa.
24	Asetettu alkumarginaali	Raportoivan vastapuolen toiselle vastapuolelle asettaman alkumarginaalin arvo. Jos alkumarginaali asetetaan salkkuperusteisesti, tässä kentässä olisi ilmoitettava kyseiselle salkulle asetettujen alkumarginaalien kokonaisarvo.
25	Asetetun alkumarginaalin valuutta	Ilmoitetaan asetetun alkumarginaalin valuutta.
26	Asetettu vaihtelumarginaali	Raportoivan vastapuolen toiselle vastapuolelle asettaman vaihtelumarginaalin, mukaan lukien käteissuoritukset, arvo. Jos vaihtelumarginaali asetetaan salkkuperusteisesti, tässä kentässä olisi ilmoitettava kyseiselle salkulle asetettujen vaihtelumarginaalien kokonaisarvo.
27	Asetettujen vaihtelumarginaalien valuutta	Ilmoitetaan asetetun vaihtelumarginaalin valuutta.
28	Saatu alkumarginaali	Raportoivan vastapuolen toiselta vastapuolelta saaman alkumarginaalin arvo. Jos alkumarginaali saadaan salkkuperusteisesti, tässä kentässä olisi ilmoitettava kyseiselle salkulle saatujen alkumarginaalien kokonaisarvo.
29	Saadun alkumarginaalin valuutta	Ilmoitetaan saadun alkumarginaalin valuutta.
30	Saatu vaihtelumarginaali	Raportoivan vastapuolen toiselta vastapuolelta saaman vaihtelumarginaalin, mukaan lukien käteissuoritukset, arvo. Jos vaihtelumarginaali saadaan salkkuperusteisesti, tässä kentässä olisi ilmoitettava kyseiselle salkulle saatujen vaihtelumarginaalien kokonaisarvo.
31	Saatujen vaihtelumarginaalien valuutta	Ilmoitetaan saadun vaihtelumarginaalin valuutta.
32	Asetettu ylimääräinen vakuus	Vaaditun vakuuden ylittävän asetetun vakuuden arvo.
33	Asetetun ylimääräisen vakuuden valuutta	Ilmoitetaan asetetun ylimääräisen vakuuden valuutta.
34	Saatu ylimääräinen vakuus	Vaaditun vakuuden ylittävän saadun vakuuden arvo. Vakuus
35	Saadun ylimääräisen vakuuden valuutta	Ilmoitetaan saadun ylimääräisen vakuuden valuutta.

(¹) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 648/2012, annettu 4 päivänä heinäkuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatieotokistereistä (EUVL L 201, 27.7.2012, s. 1).

▼ **M1**

Taulukko 2

Yhteiset tiedot

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
	Jakso 2a – Sopimustyyppi		Kaikki sopimukset
1	Sopimustyyppi	Jokainen ilmoitettu sopimus on luokiteltava sen tyypin mukaan.	
2	Omaisuusluokka	Jokainen ilmoitettu sopimus on luokiteltava sen omaisuusluokan mukaan, johon se perustuu.	
	Jakso 2b – Sopimusta koskevat tiedot		Kaikki sopimukset
3	Tuotteen luokituksen tyyppi	Tuotteen asianomaisen luokituksen tyyppi.	
4	Tuotteen luokitus	Jos tuote on yksilöity ISIN-koodilla (International Securities Identification Number) tai vaihtoehtoisella tunnuksella (Alternative Instrument Identifier, AII), on täsmennettävä rahoitusvälineiden luokittelussa käytettävä CFI-koodi (Classification of Financial Instruments). Jos tuotteella ei ole ISIN- tai AII-koodia, on täsmennettävä hyväksytty yksilöllinen tuotetunnus (Unique Product Identifier, UPI). UPI-tunnuksen hyväksymiseen saakka kyseiset tuotteet on luokiteltava CFI-koodilla.	
5	Tuotteen yksilöinnin tyyppi	Tuotteen asianomaisen yksilöinnin tyyppi.	
6	Tuotteen yksilöinti	Tuote on yksilöitävä ISIN- tai AII-koodilla. AII-koodia on käytettävä, jos tuotteella käydään kauppaa markkinapaikassa, joka on luokiteltu AII:ksi siinä rekisterissä, joka on julkaistu EAMV:n verkkosivustolla ja joka on luotu toimivaltaisten viranomaisten komission asetuksen (EY) N:o 1287/2006 ⁽¹⁾ 13 artiklan 2 kohdan mukaisesti toimittamien tietojen perusteella. AII-koodia on käytettävä ainoastaan siihen päivämäärään saakka, jolloin ryhdytään soveltamaan komission Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 ⁽²⁾ 27 artiklan 3 nojalla hyväksymää delegoitua säädöstä.	
7	Kohde-etuuden yksilöinnin tyyppi	Asianomaisen kohde-etuuden tunnuksen tyyppi.	
8	Kohde-etuuden yksilöinti	Suora kohde-etuus on täsmennettävä käyttäen sen yksilöllistä tunnusta kohde-etuuden tyyppiin perustuen. AII-koodia on käytettävä ainoastaan siihen päivämäärään saakka, jolloin ryhdytään soveltamaan komission asetuksen (EU) N:o 600/2014 27 artiklan 3 nojalla hyväksymää delegoitua säädöstä. Luottoriskinvaihtosopimusten tapauksissa olisi ilmoitettava referenssiomaisuuden ISIN-koodi. Jos kyseessä on kori, joka koostuu muun muassa rahoitusvälineistä, joilla käydään kauppaa markkinapaikassa, täsmennetään ainoastaan rahoitusvälineet, joilla käydään kauppaa markkinapaikassa.	

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
9	Nimellisvaluutta 1	Valuutta, jossa nimellismäärä ilmoitetaan. Jos kyseessä on korko- tai valuuttajohdannainen, tämä on ensimmäisen korkovirran nimellisvaluutta.	
10	Nimellisvaluutta 2	Toinen valuutta, jossa nimellismäärä ilmoitetaan. Jos kyseessä on korko- tai valuuttajohdannainen, tämä on toisen korkovirran nimellisvaluutta.	
11	Toteutusvaluutta	Valuutta, joka toimitetaan.	
	Jakso 2c – Yksityiskohtaiset tiedot transaktioista		Kaikki sopimukset
12	Kaupan tunnistetiedot	Siihen saakka, kun käytettävissä on yleinen UTI-koodi, käytetään toisen vastapuolen kanssa sovittua yksilöllistä kauppattunnusta.	
13	Ilmoituksen jäljitysnumero	Johdannaissopimuksen samaan täytäntöönpanoon liittyvän ilmoitusryhmän yksilöllinen numero.	
14	Monimutkaisen kaupan osatekijöiden tunnus	Raportoivan yrityksen sisäinen tunnus, jolla yksilöidään ja linkitetään yhteen kaikki samaan, johdannaissopimusten yhdistelmästä muodostuvaan johdannaissopimukseen liittyvät ilmoitukset. Koodin on oltava vastapuolen tasolla yksilöllinen koodi ja liittyttävä johdannaissopimuksesta johtuvien transaktiosta tehtyjen ilmoitusten ryhmään. Kenttä täytetään ainoastaan, jos yritys panee täytäntöön johdannaissopimuksen, joka muodostuu kahdesta tai useammasta johdannaissopimuksesta, ja jos sopimuksesta ei voida ilmoittaa riittävästi tietoja yhdessä ainoassa ilmoituksessa.	
15	Täytäntöönpanopaikka	Johdannaissopimuksen täytäntöönpanopaikka on täsmennettävä käyttäen kyseisen paikan yksilöllistä koodia. Jos sopimus on tehty pörssin ulkopuolella ja vastaava väline on otettu kaupankäynnin kohteeksi tai jos sillä käydään kauppaa markkinapaikassa, käytetään MIC-koodia ”XOFF”. Jos sopimus on tehty pörssin ulkopuolella, eikä vastaavaa välinettä ole otettu kaupankäynnin kohteeksi eikä sillä käydä kauppaa markkinapaikassa, käytetään MIC-koodia ”XXXX”.	
16	Tiivistäminen	Ilmoitetaan, onko sopimus asetuksen (EU) N:o 600/2014 2 artiklan 1 kohdan 47 alakohdassa määritellyn tiivistämisen tulos.	
17	Hinta/kurssi	Hinta johdannaisista kohden, tarvittaessa pois lukien palkkio ja kertynyt korko.	

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
18	Hinnan merkintätapa	Tapa, jolla hinta on ilmaistu.	
19	Hinnan valuuttayksikkö	Valuutta, jossa hinta/kurssi ilmoitetaan.	
20	Nimellismäärä	Viitemäärä, josta sopimusmaksut määritellään. Jos kyseessä on osittainen päättymisen taikka lyhentäminen tai jos kyseessä on sopimus, jossa nimellismäärä vaihtelee ajan mittaan sopimuksen ominaispiirteiden vuoksi, on esitettävä muutoksen jälkeinen jäljellä oleva nimellismäärä.	
21	Hintakerroin	Rahoitusvälineen yksikkömäärä, joka sisältyy kaupan käyntierään; esimerkiksi sopimuksen kattamien johdannaisten määrä.	
22	Määrä	Ilmoituksen sisältämien sopimusten lukumäärä. Spread bet -sopimusten osalta määrä on panoksen rahallinen arvo suorana kohde-etuutena olevan rahoitusvälineen kurssinmuutoksen pistettä kohden.	
23	Ennakkomaksu	Raportoivan vastapuolen maksamat tai saamat mahdolliset ennakkomaksut.	
24	Toteutustapa	Ilmoitetaan, onko sopimuksen toimitusmuoto fyysinen vai käteinen.	
25	Täytäntöönpanon aika-leima	Päivämäärä ja aika, jona sopimus on pantu täytäntöön.	
26	Voimaantulopäivä	Päivämäärä, jona sopimuksen mukaiset velvoitteet tulevat voimaan.	
27	Voimassaolon alkuperäinen päättymispäivä	Ilmoitetun sopimuksen alkuperäinen päättymispäivä. Ennenaikaista päättymistä ei ilmoiteta tässä kentässä.	
28	Voimassaolon tosiasiallinen päättymispäivä	Ilmoitetun sopimuksen päättymispäivä, jos sopimus päättyy ennenaikaisesti.	
29	Toimituspäivä	Kohde-etuuden toimituspäivä. Jos päiviä on enemmän kuin yksi, voidaan käyttää lisäkenttiä.	
30	Vakiosopimuksen tyyppi	Mahdollisen vakiosopimuksen (Master Agreement) viite (esimerkiksi ISDA:n vakiosopimus; sähkön ostamista ja myyntiä koskeva vakiosopimus; kansainvälinen ForEx-vakiosopimus; eurooppalainen vakiosopimus tai mahdollinen paikallinen vakiosopimus).	

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
31	Vakiosopimuksen versio	Ilmoitetaan tarpeen mukaan, miltä vuodelta ilmoitetussa kaupassa käytetty vakiosopimuksen versio on peräisin (esim. 1992, 2002 ...).	
	Jakso 2d – Riskin vähentäminen / raportointi		Kaikki sopimukset
32	Vahvistamisen aikaleima	Vahvistamisen päivämäärä ja aika komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 149/2013 (3) 12 artiklassa määritellyllä tavalla.	
33	Vahvistamiskeino	Ilmoitetaan, onko sopimus vahvistettu sähköisesti, muuten kuin sähköisesti vai edelleen vahvistamatta.	
	Jakso 2e – Määrittäminen		Kaikki sopimukset
34	Määrittämisvelvollisuus	Ilmoitetaan, kuuluuko ilmoitettu sopimus OTC-johdannaisluokkaan, johon sovelletaan määrittämisvelvollisuutta, ja sovelletaanko molempiin sopimuspuolina oleviin vastapuoliin asetuksen (EU) N:o 648/2012 mukaista määrittämisvelvollisuutta sopimuksen täytäntöönpanoajankohtana.	
35	Määritetty	Ilmoitetaan, onko määrittäminen tehty.	
36	Määrittämisen aikaleima	Kellonaika ja päivämäärä, jona määrittäminen tehtiin.	
37	Keskusvastapuoli	Jos sopimus on määritetty, sopimuksen määrittäneen keskusvastapuolen yksilöllinen koodi.	
38	Konsernin sisäinen	Ilmoitetaan, tehtiinkö sopimus asetuksen (EU) N:o 648/2012 3 artiklassa määriteltynä konsernin sisäisenä transaktiona.	
	Jakso 2f – Korot		Korkojohdannaiset
39	Ensimmäisen korkovirran kiinteä kurssi	Ilmoitetaan ensimmäisen korkovirran kiinteä kurssi, jos sovellettavissa.	
40	Toisen korkovirran kiinteä kurssi	Ilmoitetaan toisen korkovirran kiinteä kurssi, jos sovellettavissa.	
41	Kiinteän kurssin ensimmäisen korkovirran päivien laskukäytäntö	Päivien tosiasiallinen lukumäärä asianomaisella kiinteän kurssin ensimmäisen korkovirran laskentakaudella, jos sovellettavissa.	
42	Kiinteän kurssin toisen korkovirran päivien laskukäytäntö	Päivien tosiasiallinen lukumäärä asianomaisella kiinteän kurssin toisen korkovirran laskentakaudella, jos sovellettavissa.	

▼ M1

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
43	Kiinteän koron ensimmäisen korkovirran maksutiheys – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan kiinteän koron ensimmäisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
44	Kiinteän koron ensimmäisen korkovirran maksutiheys – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan kiinteän koron ensimmäisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
45	Kiinteän koron toisen korkovirran maksutiheys – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan kiinteän koron toisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
46	Kiinteän koron toisen korkovirran maksutiheys – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan kiinteän koron toisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
47	Vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran maksutiheys – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
48	Vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran maksutiheys – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
49	Vaihtuvan koron toisen korkovirran maksutiheys – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan vaihtuvan koron toisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
50	Vaihtuvan koron toisen korkovirran maksutiheys – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron toisen korkovirran maksutiheyttä, jos sovellettavissa.	
51	Vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran korkojakson muuttuminen – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran korkojakson muuttumista, jos sovellettavissa.	
52	Vaihtuvan koron toisen korkovirran korkojakson muuttuminen – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran korkojakson muuttumista, jos sovellettavissa.	
53	Vaihtuvan koron toisen korkovirran korkojakson muuttuminen – aikaväli	Aikaväli vaihtuvan koron toisen korkovirran korkojakson muuttumiselle, jos sovellettavissa.	
54	Vaihtuvan koron toisen korkovirran korkojakson muuttuminen – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron toisen korkovirran korkojakson muuttumista, jos sovellettavissa.	
55	Ensimmäisen korkovirran vaihtuva kurssi	Ilmoitetaan korot, jotka vaihtuvat ennalta määrätyin väliajoin markkinoiden viitekurssin mukaisesti, jos sovellettavissa.	
56	Vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran viitejakso – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran viitejaksoa.	

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
57	Vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran viitejakso – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron ensimmäisen korkovirran viitejaksoa.	
58	Toisen korkovirran vaihtuva kurssi	Ilmoitetaan korot, jotka vaihtuvat ennalta määrätyn väliajoin markkinoiden viitekurssin mukaisesti, jos sovellettavissa.	
59	Vaihtuvan koron toisen korkovirran viitejakso – aikaväli	Aikaväli, jolla kuvataan vaihtuvan koron toisen korkovirran viitejaksoa.	
60	Vaihtuvan koron toisen korkovirran viitejakso – kerroin	Kerroin aikavälille, jolla kuvataan vaihtuvan koron toisen korkovirran viitejaksoa.	
	Jakso 2 g – Valuutat		Valuutta-johdannaiset
61	Toteutusvaluutta 2	Sopimukseen perustuva toinen valuutta ("cross currency"), jos eri kuin toteutusvaluutta.	
62	Valuuttakurssi 1	Valuuttakurssi päivämääränä ja aikana, joina sopimus tehtiin. Ilmaistaan perusvaluutan hintana noteeratussa valuutassa.	
63	Valuutan termiinkurssi	Valuutan termiinkurssi, josta vastapuolet ovat sopineet sopimuksessa. Se ilmaistaan perusvaluutan hintana noteeratussa valuutassa.	
64	Valuuttapari	Valuuttapari, jonka keskinäisen kurssin noteeraus ilmaisee.	
	Jakso 2h – Hyödykkeet ja päästöoikeudet		Hyödyke- ja päästö-oikeus-johdannaiset
	Yleistä		
65	Hyödykeperusta	Ilmoitetaan sopimuksen kohde-etuutena olevan hyödykkeen tyyppi.	
66	Hyödykkeen yksityiskohtaiset tiedot	Ilmoitetaan hyödykkeestä tarkemmat tiedot kuin kentässä 65.	
	Energia	Kenttiä 67–77 sovelletaan ainoastaan johdannaissopimuksiin, jotka liittyvät unionissa toimitettuun maakaasuun ja sähköön.	
67	Jakelupaikka tai -alue	Jakelupaikka(-paikat) markkina-alueella(-alueilla).	
68	Yhteenliitântäpiste	Siirtosopimuksen tarkoittama(t) rajapiste(-pisteet).	
69	Kuormitustyyppi	Yksilöi toimitusprofiilin.	

▼ M1

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
	Kenttien 70–77 toistettavat jaksot		
70	Kuormituksen aikavälit	Kunkin kuormitusjakson tai -profiilin aikaväli.	
71	Toimituksen alkamispäivä ja -aika	Osoittaa, minä päivänä ja mihin aikaan toimitus alkaa.	
72	Toimituksen päättymispäivä ja -aika	Osoittaa, minä päivänä ja mihin aikaan toimitus päättyy.	
73	Kesto	Osoittaa toimitusjakson keston.	
74	Viikonpäivät	Täsmennetään viikonpäivät, joina toimitus tapahtuu.	
75	Toimituskapasiteetti	Kunkin kentässä 70 täsmennetyn toimitusaikavälin toimituskapasiteetti.	
76	Määräyksikkö	Määrä tunnissa tai päivässä megawattitunteina (MWh) tai kilowattitunteina päivää kohden (kWh/d); vastaa kohde-etuutena olevaa hyödykettä.	
77	Hinta määräyksikköä kohden	Tähän merkitään tarvittaessa määräkohtainen hinta toimituksen aikaväliä kohti.	
	Jakso 2i – Optiot		Sopimukset, jotka sisältävät option
78	Option tyyppi	Ilmoitetaan, onko johdannaissopimus osto-optio (oikeus ostaa tietty kohde-etuus) vai myyntioptio (oikeus myydä tietty kohde-etuus) vai onko mahdollista määrittää, onko johdannaissopimus osto- vai myyntioptio johdannaissopimuksen täytäntöönpanojakohtana. — Swaptiot ovat — myyntioptioita, kun ne ovat saajatyypisiä eli kun ostajalla on vaihtosopimuksen mukaan oikeus saada suorituksina kiinteää korkoa, — osto-optioita, kun ne ovat maksutyypisiä eli kun ostajalla on vaihtosopimuksen mukaan oikeus maksaa kiinteää korkoa. — Enimmäis- ja vähimmäiskorkojen vaihtosopimukset ovat — myyntioptioita, kun kyseessä on korkolattia, — osto-optioita, kun kyseessä on korkokatto.	
79	Option toteutustapa	Ilmoitetaan, voiko option toteuttaa vain tietyssä päivänä (eurooppalainen ja aasialainen tapa), tietyinä ennalta määrättyinä päivinä (bermulalainen tapa) vai milloin tahansa sopimuksen voimassaoloaikana (amerikkalainen tapa).	

▼ **M1**

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
80	Toteutushinta (korkokatto/korkolattia)	Osoittaa option toteutushinnan.	
81	Toteutushinnan noteeraus	Tapa, jolla toteutushinta on ilmaistu.	
82	Kohde-etuuden erääntymisaika	Jos kyseessä on swaptio, kohde-etuutena olevan swapin erääntymisaika.	
	Jakso 2j – Luottojohdannaiset		
83	Etuoikeusasema	Tiedot etuoikeusasemasta, jos kyseessä on indeksisopimus tai yksittäistä yhteisöä koskeva sopimus.	
84	Viiteyhteisö	Yksilöidään kohde-etuutena oleva viiteyhteisö	
85	Maksutiheys	Osoitetaan koron tai kupongin maksutiheys.	
86	Laskentaperusta	Osoitetaan koron laskentaperusta.	
87	Sarja	Indeksin koostumuksen sarjanumero tarvittaessa.	
88	Versio	Sarjasta luodaan uusi versio, jos jokin luottoriskinvaihtosopimuksista ja indeksi on painotettava uudestaan vastamaan indeksiin sisältyvien osien uutta kokonaismäärää.	
89	Indeksikerroin	Kerroin, jota sovelletaan nimellismäärään (kenttä 20) sen mukauttamiseksi kaikkiin edellisiin luottotapahtumiin kyseisessä indeksisarjassa. Luku voi olla 0–100.	
90	Erä	Ilmoitetaan, onko johdannaissopimus jaettu eriin.	
91	Kiinnittämispiste	Raja-arvo, jossa poolissa aiheutuvat tappiot kiinnittyvät tiettyyn erään.	
92	Irrottautumispiste	Raja-arvo, jonka jälkeen tappiot eivät vaikuta tiettyyn erään.	

▼ M1

	Kenttä	Ilmoitettavat yksityiskohtaiset tiedot	Sovellettavat johdannaissopimukset
	Jakso 2k – Sopimukseen tehdyt muutokset		
93	Toimen tyyppi	Minkä seuraavista ilmoitus sisältää: — johdannaissopimuksesta ilmoittaminen ensimmäistä kertaa, jolloin toimen tyyppi on ”uusi”, — aiemmin ilmoitettua johdannaissopimusta koskevien ehtojen tai yksityiskohtien muuttaminen (ei kuitenkaan ilmoituksen oikaiseminen), jolloin toimen tyyppi on ”muutos”. Kyseessä voi olla edellisen ilmoituksen saattaminen ajan tasalle, jolloin positio esitetään siihen sisällytettyjen uusien kauppajen ottamiseksi huomioon, — virheellisesti toimitetun koko ilmoituksen peruuttaminen, jos sopimusta ei koskaan tehty tai jos siihen ei sovellettu asetuksen (EU) N:o 648/2012 ilmoitusvaatimuksia, mutta siitä ilmoitettiin virheellisesti kauppajietorekisteriin, jolloin toimen tyyppi on ”virhe”, — voimassa olevan sopimuksen ennakoinen päättäminen, jolloin toimen tyyppi on ”ennakoinen päättäminen”, — aiemmin toimitettu ilmoitus sisältää virheellisiä tietokenttiä, jolloin aiemman ilmoituksen virheelliset tietokentät oikaisevan ilmoituksen tyyppiä annetaan ”oikaisu”, — voimassa olevan sopimuksen tiivistäminen, jolloin toimen tyyppi on ”tiivistäminen”, — sopimuksen arvostuksen tai vakuuden saattaminen ajan tasalle, jolloin toimen tyyppi on ”arvostuksen saattaminen ajan tasalle”, — johdannaissopimus, josta ilmoitetaan uutena kauppana ja joka myös sisällytetään erilliseen positioilmoitukseen samana päivänä, jolloin toimen tyyppi on ”positio osa”. Tämä arvo on sama kuin ilmoitettaessa uudesta kaupasta, mitä seuraa kyseisen ilmoituksen saattaminen ajan tasalle siten, että sen ilmoitetaan olevan tiivistetty.	
94	Taso	Ilmoitetaan, annetaanko ilmoitus kauppa- vai positiotasolla. Positiotason ilmoituksia voidaan käyttää ainoastaan täydentämään kauppajien ilmoituksia kaupan jälkeisistä tapahtumista ilmoittamiseksi ja ainoastaan, jos positiotasolla on korvattu paljoustavaroilla tehdyt yksittäiset kaupat.	

(1) Komission asetus (EY) N:o 1287/2006, annettu 10 päivänä elokuuta 2006, Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/39/EY täytäntöönpanosta tietojen kirjaamista koskevien sijoituspalveluyritysten velvoitteiden, liiketoimista ilmoittamisen, markkinoiden avoimuuden, rahoitusvälineiden kaupankäynnin kohteeksi ottamisen sekä direktiivissä määriteltyjen käsitteiden osalta (EUVL L 241, 2.9.2006, s. 1).

(2) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 600/2014, annettu 15 päivänä toukokuuta 2014, rahoitusvälineiden markkinoista sekä asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta (EUVL L 173, 12.6.2014, s. 84).

(3) Komission delegoitu asetus (EU) N:o 149/2013, annettu 19 päivänä joulukuuta 2012, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä epäsuoria määritysmenettelyjä, määrityselvällisyyttä, julkista rekisteriä, markkinapaikkaan pääsyä, finanssialan ulkopuolisia vastapuolia ja sellaisiin OTC-johdannaissopimuksiin sovellettavia riskienpientämistekniikoita, joita ei määritetä keskusvastapuoleissa, koskevien teknisten sääntelystandardien osalta (EUVL L 52, 23.2.2013, s. 11).