

## II

(Nem jogalkotási aktusok)

## RENDELETEK

## A BIZOTTSÁG (EU) 2017/104 FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE

(2016. október 19.)

**a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról szóló 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a kereskedési adattáraknak bejelentendő adatok minimális részleteit meghatározó szabályozási technikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről szóló 148/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelet módosításáról**

(EGT-vonatkozású szöveg)

AZ EURÓPAI BIZOTTSÁG,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre,

tekintettel a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról szóló, 2012. július 4-i 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletre <sup>(1)</sup> és különösen annak 9. cikke (5) bekezdésére,

mivel:

- (1) A 148/2013/EU felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet <sup>(2)</sup> meghatározza a bejelentendő adatok részleteit és kötelezi a szerződő feleket annak biztosítására, hogy az ügylet két fele egymás között megállapodjon a bejelentett adatokról.
- (2) El kell továbbá ismerni, ha egy központi szerződő fél valamely származtatott ügylet egyik feleként jár el. Ennek megfelelően, ha egy meglévő ügylet elszámolása a későbbiekben egy központi szerződő félén keresztül történik, az ügyletet lezártként kell bejelenteni és be kell jelenteni az elszámolásból eredő új ügyleteket.
- (3) Ha egy származtatott ügylet származtatott ügyletek kombinációjából áll, az illetékes hatóságoknak fel kell térképezniük az egyes érintett származtatott ügyletek jellemzőit. Mivel az illetékes hatóságoknak az általános összefüggéseket is értelmezniük kell, az ügyleti jelentésből annak is egyértelműen ki kell derülnie, ha az ügylet egy általános stratégia része. Következésképpen a származtatott ügyletek kombinációjához tartozó származtatott ügyleteket az egyes származtatott ügyleteknek megfelelő különálló oldalakként kell bejelenteni, és belső azonosítóval kell ellátni az oldalak közötti kapcsolat biztosítása érdekében.
- (4) A származtatott ügyletek kombinációjából álló olyan származtatott ügyletek esetében, amelyeket egynél több jelentésben kell bejelenteni, nehézséget jelenthet annak meghatározása, hogy az ügyletre vonatkozó releváns információkat hogyan kell elosztani a jelentésekben és hány jelentést kell benyújtani. A szerződő feleknek ezért meg kell állapodniuk az ilyen ügylet bejelentéséhez szükséges jelentések számáról.
- (5) A kitétségek és a rendszerszintű kockázat koncentrációjának megfelelő nyomon követéséhez elengedhetetlen annak biztosítása, hogy a kereskedési adattárak teljes körű és pontos információkat kapjanak a kitétségekről és a két szerződő fél között kicserélt biztosítékokról. Következésképpen a szerződő feleknek a származtatott ügyletek értékelését egységes módszertan szerint kell bejelenteniük. Ugyanilyen fontos továbbá a nyújtott és kapott alapletét és változó letét bejelentésének előírása.

<sup>(1)</sup> HL L 201., 2012.7.27., 1. o.

<sup>(2)</sup> A Bizottság 2012. december 19-i 148/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról szóló 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a kereskedési adattáraknak bejelentendő adatok minimális részleteit meghatározó szabályozási technikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről (HL L 52., 2013.2.23., 1. o.).

- (6) Ahhoz, hogy az illetékes hatóságok teljes körű információt kapjanak a szerződő felek tényleges kitettségeiről a származtatott termékek összes kategóriája tekintetében, meg kell határozni a hitelderivatívák és a szerződő felek között kicserélt biztosítékok adataira vonatkozó adatszolgáltatási követelményeket. Annak lehetővé tétele érdekében, hogy a bejelentő felek egységesített és harmonizált módon tudjanak megfelelni adatszolgáltatási követelményeiknek, a meglévő mezők leírásának további egyértelműsítésére van szükség.
- (7) Ezért a 148/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendeletet ennek megfelelően módosítani kell.
- (8) Indokolt az adatszolgáltatási követelményeket a bejelentendő adatok tekintetében módosítani. A szerződő feleknek és a kereskedési adattáraknak ezért elegendő időt kell biztosítani ahhoz, hogy megtegyék a szükséges intézkedéseket a módosított követelményeknek való megfeleléshez.
- (9) Ez a rendelet az Európai Értékpapíripiaci Hatóság (ESMA) által a Bizottságnak benyújtott szabályozástechnikai standardtervezeten alapul.
- (10) Az ESMA az 1095/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet<sup>(1)</sup> 10. cikkével összhangban nyilvános konzultációkat folytatott e szabályozástechnikai standardtervezetek kapcsán, elemezte a lehetséges kapcsolódó költségeket és hasznot, és kikérte az említett rendelet 37. cikke szerint létrehozott Értékpapíripiaci Érdekképviselői Csoport véleményét,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

#### 1. cikk

A 148/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelet a következőképpen módosul:

1. Az 1. cikk (2) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:

„(2) Az (1) bekezdésben meghatározott adatokat és információkat egyetlen jelentésben kell bejelenteni.

Az első albekezdéstől eltérve az (1) bekezdésben említett adatokat és információkat különálló jelentésben kell bejelenteni, amennyiben:

- a) a származtatott ügylet származtatott ügyletek kombinációjából áll;
- b) a melléklet táblázataiban lévő mezők nem teszik lehetővé az a) pontban említett származtatott ügyletekre vonatkozó adatok és információk hatékony bejelentését.

A származtatott ügyletek kombinációjából álló származtatott ügylet szerződő feleinek a bejelentés határidejét megelőzően meg kell állapodniuk a szóban forgó származtatott ügylethez kapcsolódóan a kereskedési adattáraknak küldendő különálló jelentések számáról.

A bejelentő szerződő fél a különálló jelentéseket az ügyleti jelentések csoportjához tartozó, a szerződő fél szintjén egyedi azonosítóval kapcsolja össze a melléklet 2. táblázata 14. mezőjének megfelelően.”

2. A 2. és a 3. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„2. cikk

#### Elszámolt ügyletek

(1) Ha egy a 648/2012/EU rendelet 9. cikke szerint már bejelentett származtatott ügyletet a későbbiekben egy központi szerződő fél számol el, ezt az ügyletet lezártként kell bejelenteni, és e célból a melléklet 2. táblázatának 93. mezőjében az „ldő előtti lezárás” intézkedéstípust kell megadni; az elszámolásból eredő új ügyleteket be kell jelenteni.

(2) Amennyiben egy kereskedési helyszínen megkötött ügyletet ugyanazon a napon el is számolnak, csak az elszámolásból eredő ügyleteket kell bejelenteni.

<sup>(1)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 2010. november 24-i 1095/2010/EU rendelete az európai felügyeleti hatóság (Európai Értékpapíripiaci Hatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/77/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 84. o.).

### 3. cikk

#### A kitettségek bejelentése

(1) A melléklet 1. táblázatában a biztosítésközök tekintetében előírt adatok valamennyi nyújtott és kapott biztosítékra kiterjednek a melléklet 1. táblázata 21–35. mezőjének megfelelően.

(2) Ha a biztosítésközök nem ügyleti szinten nyújtanak fedezetet, a szerződő felek a portfólió szintjén nyújtott és kapott biztosítésközöket jelentik be a kereskedési adattárnak a melléklet 1. táblázata 21–35. mezőjének megfelelően.

(3) Ha az ügyletkezelő kapcsolódó biztosítésközöket portfóliószinten jelentik be, a bejelentő szerződő fél bejelenti a kereskedési adattárnak a bejelentett ügyletkezelő kapcsolódó portfóliót azonosító kódot a melléklet 1. táblázata 23. mezőjének megfelelően.

(4) A 648/2012/EU rendelet 10. cikkében említettektől eltérő nem pénzügyi szerződő felek nem kötelesek az e rendelet mellékletének 1. táblázatában meghatározott biztosítésközöknek, valamint az ügyletek piaci értéken történő vagy modellalapú értékelésének a bejelentésére.

(5) Az olyan ügyletek esetében, amelyek elszámolására központi szerződő félén keresztül kerül sor, a szerződő félnek be kell jelentenie az ügylet központi szerződő fél általi értékelését a melléklet 1. táblázata 17–20. mezőjének megfelelően.

(6) Az olyan ügyletek esetében, amelyek elszámolására nem központi szerződő félén keresztül kerül sor, a szerződő félnek a melléklet 1. táblázata 17–20. mezőjének megfelelően be kell jelentenie az ügylet értékelését, amelyet az Unió által elfogadott és az 1126/2008/EK bizottsági rendelet (\*) mellékletében meghatározott IFRS 13 nemzetközi pénzügyi beszámolási standardban (valós értéken történő értékelés) megállapított módszertannak megfelelően hajtottak végre.

(\*) A Bizottság 2008. november 3-i 1126/2008/EK rendelete az 1606/2002/EK európai parlamenti és tanácsi rendelettel összhangban egyes nemzetközi számviteli standardok elfogadásáról (HL L 320., 2008.11.29., 1. o.).”

### 3. A szöveg a következő 3a. cikkel egészül ki:

„3a. cikk

#### Névleges összeg

(1) A melléklet 2. táblázatának 20. mezőjében említett származtatott ügylet névleges összege:

- a) monetáris egységekben kereskedett csereügyletek, határidős tőzsdei ügyletek és tőzsdén kívüli határidős ügyletek esetében az a referenciaösszeg, amely alapján a származtatott termékek piacán meghatározzák a szerződésben rögzített kifizetéseket;
- b) opciók esetében a kötési árfolyam használatával kiszámított összeg;
- c) különbözetre vonatkozó pénzügyi szerződések és árukhoz kapcsolódó, egységekben (például hordó vagy tonna) meghatározott származtatott ügyletek esetében a szerződésben meghatározott releváns áron az adott mennyiségre kiszámított összeg;
- d) olyan származtatott ügyletek esetében, amelyeknél a névleges összeget az alapeszköz árának felhasználásával számítják ki és ez az ár csak a kiegyenlítés időpontjában áll rendelkezésre, az alapeszköz nap végi ára az ügylet megkötésének időpontjában.

(2) Egy olyan származtatott ügyletre vonatkozó első jelentésben, amelynek névleges összege idővel változik, értelemszerűen a származtatott ügylet megkötésének időpontjában kell meghatározni a névleges összeget.”

### 4. A 4. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„4. cikk

#### Változásnapló

A kereskedési adattárakban nyilvántartott adatok változásait naplóban kell rögzíteni olyan módon, hogy beazonosítható(k) legyen(ek) a módosítást kérelmező személy(ek), és adott esetben a kereskedési adattár is, a változás oka(i), a módosítás dátuma, időbélyegzője és egyértelmű leírása, ideértve a vonatkozó adat régi és új tartalmát, a melléklet 2. táblázata 93. mezőjének megfelelően.”

### 5. A melléklet helyébe az e rendelet mellékletében meghatározott szöveg lép.

*2. cikk*

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

Ez a rendelet 2017. november 1-jétől alkalmazandó.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Brüsszelben, 2016. október 19-én.

*a Bizottság részéről*  
*az elnök*  
Jean-Claude JUNCKER

---

## MELLÉKLET

## „MELLÉKLET

**A kereskedési adattáraknál bejelentendő adatok**

## 1. táblázat

**A szerződő felek adatai**

	Mező	Bejelentendő adatok
	Az ügylet felei	
1	A bejelentés időbélyegzője	A kereskedési adattáraknál történő bejelentés dátuma és időpontja.
2	A bejelentő szerződő fél azonosítója	Az ügylet bejelentő szerződő felének azonosítására szolgáló egyedi kód.
3	A másik szerződő fél azonosítójának típusa	A másik szerződő fél azonosításához használt kód típusa.
4	A másik szerződő fél azonosítója	Az ügylet másik szerződő felének azonosítására szolgáló egyedi kód. Ezt a mezőt a bejelentő szerződő fél szempontjából kell kitölteni. Magánszemélyek esetében egységesen az ügyfélkódot kell alkalmazni.
5	A másik szerződő fél országa	Annak az országnak az országkódja, ahol a másik szerződő fél székhelye található, vagy – amennyiben a másik szerződő fél természetes személy – a lakóhely szerinti ország.
6	A bejelentő szerződő fél vállalati szektora	A bejelentő szerződő fél társasága által folytatott tevékenységek jellege. Ha a bejelentő szerződő fél pénzügyi szerződő fél, ez a mező tartalmazza a pénzügyi szerződő felekre vonatkozó taxonómiába foglalt és az adott szerződő félre alkalmazandó összes szükséges kódot. Ha a bejelentő szerződő fél nem pénzügyi szerződő fél, ez a mező tartalmazza a nem pénzügyi szerződő felekre vonatkozó taxonómiába foglalt és az adott szerződő félre alkalmazandó összes szükséges kódot. Egynél több tevékenység bejelentése esetén a kódokat a megfelelő tevékenységek relatív fontossága szerinti sorrendben kell felsorolni.
7	A bejelentő szerződő fél jellege	Annak megjelölése, hogy a bejelentő szerződő fél a 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet <sup>(1)</sup> 1. cikke (5) bekezdésének vagy 2. cikke 1., 8. és 9. pontjának értelmében központi szerződő fél, pénzügyi vagy nem pénzügyi szerződő fél vagy más típusú szerződő fél.
8	Bróker azonosítója	Ha a bróker anélkül jár el a bejelentő szerződő fél közvetítőjeként, hogy ő maga szerződő félle válna, a bejelentő szerződő fél a brókert egyedi kóddal azonosítja.
9	Bejelentő jogalany azonosítója	Ha a bejelentő szerződő fél jelentéstételi kötelezettségét ráruházta egy harmadik félre vagy a másik szerződő félre, az érintett jogalanyt egyedi kóddal kell azonosítani ebben a mezőben. Egyéb esetben ez a mező üresen hagyható.

	Mező	Bejelentendő adatok
10	Klíringtag azonosítója	Abban az esetben, ha a származtatott ügyletet elszámolják és a bejelentő szerződő fél nem klíringtag, ebben a mezőben azt a klíringtagot kell egyedi kóddal azonosítani, akin keresztül elszámolják a származtatott ügyletet.
11	A kedvezményezett azonosítójának típusa	A kedvezményezett azonosításához használt kód típusa.
12	Kedvezményezett azonosítója	Az ügyletből adódó jogokat és kötelezettségeket viselő fél feltüntetése. Ha az ügylet egy olyan szerkezet (pl. tröszt vagy alap) igénybevitelével kerül végrehajtásra, amely számos kedvezményezettet képvisel, az adott szerkezetet kell kedvezményezettként megjelölni. Ha az ügylet kedvezményezettje az ügyletnek nem szerződő fele, a bejelentő szerződő fél köteles az ügylet kedvezményezettjét egyedi kóddal, vagy magánszemély esetében a magánszemély által igénybe vett jogalany által kijelölt, egyélesen használt ügyfélkóddal azonosítani.
13	Kereskedési szerep	Arra vonatkozó adat, hogy a bejelentő szerződő fél a saját számlájára (saját nevében vagy egy ügyfél nevében eljárva) vagy egy ügyfél számlájára és nevében ügynökként eljárva kötötte-e meg a szerződést.
14	Vétel/eladás jelzése	Arra vonatkozó adat, hogy a bejelentő szerződő fél vevő vagy eladó.
15	Kereskedelmi tevékenységhez vagy likviditásfinanszírozáshoz közvetlenül kapcsolódik	Arra vonatkozó adat, hogy az ügylet a 648/2012/EU rendelet 10. cikkének (3) bekezdésében említettek szerint, objektíven mérhető adatok alapján közvetlenül kapcsolódik-e a bejelentő szerződő fél kereskedelmi tevékenységéhez vagy likviditásfinanszírozásához. Ezt a mezőt üresen kell hagyni abban az esetben, ha a bejelentő szerződő fél a 648/2012/EU rendelet 2. cikkének 8. pontja szerinti pénzügyi szerződő fél.
16	Elszámolási értékhatár	Arra vonatkozó adat, hogy a bejelentő szerződő fél meghaladta-e a 648/2012/EU rendelet 10. cikkének (3) bekezdésében említett elszámolási értékhatárt. Ezt a mezőt üresen kell hagyni abban az esetben, ha a bejelentő szerződő fél a 648/2012/EU rendelet 2. cikkének 8. pontja szerinti pénzügyi szerződő fél.
17	Az ügylet értéke	Az ügyletnek a 648/2012/EU rendelet 11. cikkének (2) bekezdése szerinti, piaci értéken történő vagy modellalapú értékelése, amennyiben alkalmazandó. Elszámolt kereskedés esetében a központi szerződő fél értékelését kell használni.
18	Az érték pénzneme	A szerződés értékének meghatározásához használt pénznem.
19	Az értékelés időbélyegzője	Az utolsó értékelés dátuma és időpontja. Piaci értéken történő értékelés esetében a referenciaárak közzétételének dátumát és időpontját kell megadni.
20	Értékelés típusa	Annak megjelölése, hogy piaci értéken történő értékelésre vagy modellalapú értékelésre került-e sor, vagy az értékelést a központi szerződő fél bocsátotta rendelkezésre.
21	Biztosítésközökkel való fedezettség	Annak megjelölése, hogy van-e biztosítéki megállapodás a szerződő felek között.

	Mező	Bejelentendő adatok
22	Biztosítékeszköz portfóliószinten	Annak megjelölése, hogy a biztosítékeszközöket portfóliószinten nyújtották-e. A portfólió a szerződések egy csoportjából eredő nettó pozíciók alapján, és nem ügyletenként kiszámított biztosítékot jelent.
23	Biztosítékeszközzel fedezett portfólió kódja	Ha a biztosítékeszközök bejelentése portfóliószinten történik, a portfóliót a bejelentő szerződő fél által meghatározott egyedi kóddal kell azonosítani.
24	Nyújtott alapletét	A bejelentő szerződő fél által a másik szerződő fél számára nyújtott alapletét értéke. Ha az alapletét nyújtására portfóliószinten kerül sor, ennek a mezőnek tartalmaznia kell a portfólió fedezeteként nyújtott alapletét teljes értékét.
25	A nyújtott alapletét pénzneme	Itt kell megadni a nyújtott alapletét pénznemét.
26	Nyújtott változó letét	A bejelentő szerződő fél által a másik szerződő fél számára nyújtott – többek között pénzeszközben kiegyenlített – változó letét értéke. Ha a változó letét nyújtására portfóliószinten kerül sor, ennek a mezőnek tartalmaznia kell a portfólió fedezeteként nyújtott változó letét teljes értékét.
27	A nyújtott változó letét pénzneme	Itt kell megadni a nyújtott változó letét pénznemét.
28	Kapott alapletét	A bejelentő szerződő fél által a másik szerződő féltől kapott alapletét értéke. Ha a kapott alapletét portfóliószintre vonatkozik, ennek a mezőnek tartalmaznia kell a portfólió fedezeteként kapott alapletét teljes értékét.
29	A kapott alapletét pénzneme	Itt kell megadni a kapott alapletét pénznemét.
30	Kapott változó letét	A bejelentő szerződő fél által a másik szerződő féltől kapott – többek között pénzeszközben kiegyenlített – változó letét értéke. Ha a kapott változó letét portfóliószintre vonatkozik, ennek a mezőnek tartalmaznia kell a portfólió fedezeteként kapott változó letét teljes értékét.
31	A kapott változó letét pénzneme	Itt kell megadni a kapott változó letét pénznemét.
32	Nyújtott többletbiztosíték	Az előírt biztosítékon felül nyújtott többletbiztosíték értéke.
33	A nyújtott többletbiztosíték pénzneme	Itt kell megadni a nyújtott többletbiztosíték pénznemét.
34	Kapott többletbiztosíték	Az előírt biztosítékon felül kapott biztosíték értéke.
35	A kapott többletbiztosíték pénzneme	Itt kell megadni a kapott többletbiztosíték pénznemét.

(<sup>1</sup>) Az Európai Parlament és a Tanács 2012. július 4-i 648/2012/EU rendelete a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról (HL L 201., 2012.7.27., 1. o.).

## 2. táblázat

## Általános adatok

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
	<b>2a. szakasz – Ügylettípus</b>		<b>Minden ügylet</b>
1	Ügylet típusa	Minden egyes bejelentett ügylet típusa szerint kell besorolni.	
2	Eszközosztály	Minden egyes bejelentett ügyletet be kell sorolni az alapjául szolgáló eszközosztály szerint.	
	<b>2b. szakasz – Az ügyletre vonatkozó információk</b>		<b>Minden ügylet</b>
3	A termék besorolásának típusa	A releváns termékbesorolás típusa.	
4	A termék besorolása	A nemzetközi értékpapír-azonosító számmal (ISIN) vagy alternatív eszközazonosító kóddal (AII) azonosított termékek esetében meg kell adni a pénzügyi instrumentumok besorolása szerinti kódot (CFI).  Azon termékek esetében, amelyekhez nem áll rendelkezésre ISIN vagy AII, jóváhagyott egyedi termékazonosítót (UPI) kell megadni. Az UPI jóváhagyásáig ezeket a termékeket a CFI-kóddal kell besorolni.	
5	Termékazonosító típusa	A releváns termékazonosító típusa.	
6	Termékazonosító	A terméket ISIN vagy AII révén kell azonosítani. Az AII kódot akkor kell használni, ha a termékkel olyan kereskedési helyszínen kereskednek, amelyet az ESMA weboldalán található, az 1287/2006/EK bizottsági rendelet <sup>(1)</sup> 13. cikke (2) bekezdésének megfelelően az illetékes hatóságok által biztosított információk alapján összeállított nyilvántartásban AII-ként soroltak be.  Az AII kód csak a Bizottság által a 600/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet <sup>(2)</sup> 27. cikke (3) bekezdésének megfelelően elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktus alkalmazásának kezdő időpontjáig használható.	
7	Az alapeszköz azonosítójának típusa	A releváns alapeszköz azonosítójának típusa.	
8	Az alapeszköz azonosítója	A közvetlen alapeszközt az ezen alapeszköz típusa szerinti egyedi azonosító használatával kell azonosítani.  Az AII kód csak a Bizottság által a 600/2014/EU rendelet 27. cikke (3) bekezdésének megfelelően elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktus alkalmazásának kezdő időpontjáig használható.  Hitel-nemtelszítési csereügyletek esetében a referenciakötelezettség ISIN-kódját kell megadni.  A többek között kereskedési helyszínen kereskedett pénzügyi instrumentumokból álló kosár esetén csak a kereskedési helyszínen kereskedett pénzügyi instrumentumot kell megadni.	



	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
9	Névleges pénznem 1	A névleges összeg pénzneme. Származtatott kamatügylet vagy származtatott devizaügylet esetén az 1. oldal névleges pénzneme.	
10	Névleges pénznem 2	A névleges összeg másik pénzneme. Származtatott kamatügylet vagy származtatott devizaügylet esetén a 2. oldal névleges pénzneme.	
11	Teljesítés pénzneme	Teljesítendő pénznem.	
	<b>2c. szakasz – Az ügylet részletei</b>		<b>Minden ügylet</b>
12	Ügyletazonosító	Amíg nem áll rendelkezésre globális egyedi ügyletazonosító (UTI), a másik szerződő féllel egyeztetett egyedi ügyletazonosító.	
13	A jelentés azonosító száma	Egy származtatott ügylet adott végrehajtásához kapcsolódó jelentések csoportjának egyedi száma.	
14	Összetett ügylet összetevőinek azonosítója	A bejelentő vállalat belső azonosítója, amely azonosítja és összekapcsolja a származtatott termékek kombinációjából álló adott származtatott ügyletkezeléshez kapcsolódó jelentéseket. A szerződő fél szintjén ez a kód egyedi, és a származtatott ügyletkezeléshez kapcsolódó ügyleti jelentések csoportját azonosítja.  Ezt a mezőt csak akkor kell kitölteni, ha a vállalat két vagy több származtatott ügyletből álló származtatott ügyletet hajt végre és ha ezt az ügyletet nem lehet egyetlen jelentésben megfelelően jelenteni.	
15	Végrehajtási helyszín	A származtatott ügylet végrehajtásának helyszínét a helyszínrre vonatkozó egyedi kóddal kell azonosítani.  Ha az ügylet megkötésére tőzsdén kívül került sor és a vonatkozó instrumentum egy kereskedési helyszínen kereskedésre bevezetett vagy azzal ott kereskednek, az »XOFF« MIC kódot kell használni.  Ha az ügylet megkötésére tőzsdén kívül került sor és a vonatkozó instrumentum egy kereskedési helyszínen nincs kereskedésre bevezetve vagy azzal ott nem kereskednek, az »XXXX« MIC-kódot kell használni.	
16	Tömörítés	Annak megjelölése, hogy az ügylet a 600/2014/EU rendelet 2. cikke (1) bekezdésének 47. pontja szerinti tömörítési műveletből ered-e.	
17	Ár/ráta	Származtatott ügyletenkénti ár jutalékok és a felhalmozódott kamat nélkül, amennyiben alkalmazandó.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
18	Árjelzés	Az ár kifejezésének módja.	
19	Az ár pénzneme	Az a pénznem, amelyben az árat/rátát denominálják.	
20	Névleges összeg	Az a referenciaösszeg, amelyből a szerződés szerinti kifizetést meghatározzák. Részleges lezárás, amortizáció, továbbá olyan ügyletek esetén, amelyeknél a névleges összeg az ügylet jellemzői miatt idővel változik, a változás bekövetkezése után fennmaradó névleges összeget tükrözi.	
21	Árszorzó	A pénzügyi eszköz egy kereskedelmi ügylethez tartozó egységeinek a száma, pl. az ügylethez tartozó származtatott termékek száma.	
22	Mennyiség	A jelentésbe foglalt ügyletek száma. Különböztetre fogadás (spread bet) esetén a mennyiség a kockázatos monetáris érték a közvetlen alapul szolgáló pénzügyi eszköz egységnyi áralakulásakor.	
23	Előleg	A bejelentő szerződő fél által eszközölt vagy kapott előlegfizetések összege.	
24	Teljesítés típusa	Annak megadása, hogy az ügylet teljesítésére ténylegesen vagy pénzeszközben került-e sor.	
25	A végrehajtás időbélyegzője	Az ügylet végrehajtásának dátuma és időpontja.	
26	Hatálybalépés napja	Az ügylet szerinti kötelezettségek hatálybalépésének dátuma.	
27	Lejárat időpontja	A bejelentett ügylet eredeti lejáratának dátuma. Az ügylet idő előtti lezárását nem kell feltüntetni ebben a mezőben.	
28	Lezárás időpontja	A lezárás dátuma a bejelentett ügylet idő előtti lezárása esetén.	
29	Kiegyenlítés időpontja	Az alapeszköz kiegyenlítésének dátuma. Ha egynél több időpont van, további mezők használhatók.	
30	Keretmegállapodás típusa	Utalás a keretmegállapodásra (pl. ISDA Master Agreement; Master Power Purchase and Sale Agreement; International ForEx Master Agreement; European Master Agreement vagy bármilyen helyben használt keretmegállapodás).	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
31	Keretmegállapodás verziója	Hivatkozás a bejelentett ügyletnél esetlegesen alkalmazott keretmegállapodás verziójának évszámára (pl. 1992, 2002 stb.).	
	<b>2d. szakasz – Kockázatmérés/</b> <b>séklés/bejelentés</b>		<b>Minden ügylet</b>
32	A visszaigazolás időbélyegzője	A visszaigazolás dátuma és időpontja a 149/2013/EU felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet <sup>(3)</sup> 12. cikkének megfelelően.	
33	Visszaigazolás módja	Annak feltüntetése, hogy az ügyleteket elektronikus úton vagy nem elektronikus úton igazolták vissza, vagy nem igazolták vissza.	
	<b>2e. szakasz – Elszámolás</b>		<b>Minden ügylet</b>
34	Elszámolási kötelezettség	Annak megjelölése, hogy a bejelentett ügylet a tőzsdén kívüli származtatott ügyletek olyan kategóriájába tartozik-e, amelyre vonatkozóan megállapították az elszámolási kötelezettséget, és az ügylet végrehajtásának idején az ügylet mindkét szerződő fele a 648/2012/EU rendelet szerinti elszámolási kötelezettség hatálya alá tartozik.	
35	Elszámolva	Annak megjelölése, hogy sor került-e az elszámolásra.	
36	Az elszámolás időbélyegzője	Az elszámolás napja és ideje.	
37	Központi szerződő fél	Ha egy ügylet elszámolásra került, az ügylet elszámolását végző központi szerződő fél egyedi kódja.	
38	Csoporton belüli	Annak megjelölése, hogy az ügylet a 648/2012/EU rendelet 3. cikke szerinti csoporton belüli ügyletként jött-e létre.	
	<b>2f. szakasz – Kamatlábak</b>		<b>Származtatott kama- tügyletek</b>
39	Az 1. oldal rögzített kamatlába	Az 1. oldal rögzített kamatlábának megjelölése, amennyiben alkalmazandó.	
40	A 2. oldal rögzített kamatlába	A 2. oldal rögzített kamatlábának megjelölése, amennyiben alkalmazandó.	
41	A rögzítettkamat-számítási időszak napjainak száma – 1. oldal	Az 1. oldalra vonatkozó rögzített kamat teljesítője által alkalmazott kamatszámítási időszak napjainak tényleges száma, amennyiben alkalmazandó.	
42	A rögzítettkamat-számítási időszak napjainak száma – 2. oldal	A 2. oldalra vonatkozó rögzített kamat teljesítője által alkalmazott kamatszámítási időszak napjainak tényleges száma, amennyiben alkalmazandó.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatottügylet-típusok
43	A rögzített-kamat-fizetés gyakorisága – 1. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi az 1. oldal rögzített-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
44	A rögzített-kamat-fizetés gyakorisága – 1. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi az 1. oldal rögzített-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
45	A rögzített-kamat-fizetés gyakorisága – 2. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi a 2. oldal rögzített-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
46	A rögzített-kamat-fizetés gyakorisága – 2. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi a 2. oldal rögzített-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
47	A változó-kamat-fizetés gyakorisága – 1. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi az 1. oldal változó-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
48	A változó-kamat-fizetés gyakorisága – 1. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi az 1. oldal változó-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
49	A változó-kamat-fizetés gyakorisága – 2. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi a 2. oldal változó-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
50	A változó-kamat-fizetés gyakorisága – 2. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi a 2. oldal változó-kamat-fizetésének gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
51	A változó kamatláb ismételt megállapításának gyakorisága – 1. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi az 1. oldalra vonatkozó változó kamatláb ismételt megállapításának gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
52	A változó kamatláb ismételt megállapításának gyakorisága – 1. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi az 1. oldalra vonatkozó változó kamatláb ismételt megállapításának gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
53	A változó kamatláb ismételt megállapításának gyakorisága – 2. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi a 2. oldalra vonatkozó változó kamatláb ismételt megállapításának gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
54	A változó kamatláb ismételt megállapításának gyakorisága – 2. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi a 2. oldalra vonatkozó változó kamatláb ismételt megállapításának gyakoriságát, amennyiben alkalmazandó.	
55	Az 1. oldal változó kamatlába	Az előre meghatározott időközönként, a piaci referencia-kamatláb alapján ismételten megállapított, alkalmazott kamatlábak megjelölése, amennyiben alkalmazandó.	
56	A változó kamatláb referencia-időszaka – 1. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi az 1. oldal változó kamatának referencia-időszakát.	
57	A változó kamatláb referencia-időszaka – 1. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi az 1. oldal változó kamatának referencia-időszakát.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
58	A 2. oldal változó kamatlába	Az előre meghatározott időközönként, a piaci referencia-kamatláb alapján ismételt megállapított, alkalmazott kamatlábak megjelölése, amennyiben alkalmazandó.	
59	A változó kamatláb referencia-időszaka – 2. oldal – időszak	Az az időszak, amely kifejezi a 2. oldal változó kamatának referencia-időszakát.	
60	A változó kamatláb referencia-időszaka – 2. oldal – szorzó	Azon időszak szorzója, amely kifejezi a 2. oldal változó kamatának referencia-időszakát.	
	<b>2 g. szakasz – Deviza</b>		<b>Származtatott devizaügyletek</b>
61	Teljesítési pénznem 2	Keresztdeviza, amennyiben a pénznem eltér a teljesítés pénznemétől.	
62	Átváltási árfolyam 1	Az átváltási árfolyam az ügylet megkötésének napján és időpontjában. Az alapdeviza jegyzett devizában meghatározott árként kell megadni.	
63	Forward árfolyam	A szerződő felek által a szerződéses megállapodásban elfogadott forward árfolyam. Az alapdeviza jegyzett devizában meghatározott árként kell megadni.	
64	Árfolyam alapja	Az árfolyam alapjául szolgáló pénznemek megadása	
	<b>2h. szakasz – Áruk és kibocsátási egységek</b>		<b>Árualapú származtatott termékek és kibocsátás-kereskedelmi derivatívák</b>
	<b>Általános információk</b>		
65	Árualap	Az ügylet alapjául szolgáló áru fajtájának megadása.	
66	Az áru részletei	Az adott árura vonatkozó részletes adatok, a 65. mezőben megjelölteken túl.	
	<b>Energia</b>	A 67–77. mező csak az Unióban szállított földgázhoz és villamos energiához kapcsolódó származtatott ügyletekre vonatkozik.	
67	Teljesítési pont vagy zóna	A piaci terület(ek) teljesítési pontja(i).	
68	Összekapcsolási pont	Egy szállítási szerződésben foglalt határ(ok) vagy határátkelőhely(ek) megjelölése.	
69	Terhelés típusa	A teljesítési profil meghatározása.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
	<b>A 70–77. mező ismételhető szakasza</b>		
70	A terhelés teljesítési intervallumai	Az egyes időblokkokra vagy terhelési görbékre vonatkozó időintervallumok.	
71	Teljesítés kezdőnapja és időpontja	A teljesítés kezdőnapja és időpontja.	
72	Teljesítés zárónapja és időpontja	A teljesítés zárónapja és időpontja.	
73	Időtartam	A teljesítési időszak hossza.	
74	A hét napjai	A teljesítés napjai a héten belül.	
75	Teljesítési kapacitás	A 70. mezőben meghatározott egyes teljesítési intervallumok teljesítési kapacitása.	
76	Mennyiségi egység	Naponta vagy óránként teljesített mennyiség MWh/nap vagy kWh/nap mértékegységben megadva, az alapul szolgáló árunak megfelelően.	
77	Ár/időintervallum mennyiségek	Az időintervallumonkénti mennyiség ára (ha alkalmazható).	
	<b>2i. szakasz – Opciók</b>		<b>Opciót tartalmazó ügyletek</b>
78	Opció típusa	<p>Annak megjelölése, hogy a származtatott ügylet vételi (egy adott alapeszköz megvásárlásának joga) vagy eladási (egy adott alapeszköz eladásának joga), vagy hogy a származtatott ügylet végrehajtásának időpontjában nem lehet meghatározni, hogy vételi vagy eladási-e.</p> <p>— Csereügyletre szóló opciók esetében a következőket kell jelölni:</p> <p>— »Eladási« (put), változóáras csereügyletre szóló opció esetében, ahol a vevő jogot szerez arra, hogy úgy lépjen be a csereügyletbe, hogy fix kamatot kap.</p> <p>— »Vételi« (call) fixáras csereügyletre szóló opció esetében, ahol a vevőnek joga van arra, hogy a csereügyletbe fix kamat fizetőjeként lépjen be.</p> <p>— Plafon és padló (cap és floor) opciók esetében a következőket kell jelölni:</p> <p>— »Eladási« padló (floor) esetében.</p> <p>— »Vételi« plafon (cap) esetében.</p>	
79	Az opció gyakorlásának típusa	Annak megjelölése, hogy az opció kizárólag egy bizonyos időpontban (európai és ázsiai típusú opció), különböző előre meghatározott időpontokban (Bermuda-opció) vagy az ügylet lejártát megelőzően bármikor (amerikai típusú opció) lehívható.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatott- ügylet-típusok
80	Kötési árfolyam (plafon/padló)	Az opció kötési árfolyama.	
81	Kötési árfolyam jelzése	A kötési árfolyam kifejezésének módja.	
82	Az alapeszköz lejáratának dátuma	Csereügyletre szóló opció esetében az alapul szolgáló csereügylet lejáratának dátuma.	
	<b>2j. szakasz – Származtatott hitelügyletek</b>		
83	Szenioritás	Indexre vagy egy alaptermékre vonatkozó ügylet esetében a szeniorításra vonatkozó információ.	
84	Referencia-jogalany	A mögöttes referencia-jogalany azonosítása.	
85	Fizetés gyakorisága	Kamat vagy kupon fizetésének gyakorisága.	
86	A számítás alapja	A kamat kiszámításának alapja.	
87	Sorozat	Adott esetben az index összeállításának sorozatszám.	
88	Verzió	Egy sorozatnak akkor bocsátják ki új verzióját, ha az abban szereplő elemek valamelyike nem teljesít és az indexet újra kell súlyozni az indexet alkotó elemek számának változása miatt.	
89	Indextényező	A névleges összegre (20-as mező) alkalmazandó tényező, a névleges összeg adott indexsorozatban bekövetkezett valamennyi korábbi hitelesemény miatti kiigazítása céljából. A szám 0 és 100 között lehet.	
90	Ügyletrészsorozat	Annak megjelölése, hogy a származtatott ügylet ügyletrészsorozatba sorolt-e.	
91	Alsó veszteségviselési határ	Az a pont, amelynél a pool veszteségei egy meghatározott ügyletrészsorozathoz kapcsolódnak.	
92	Felső veszteségviselési határ	Az a pont, amely felett a veszteségek nem befolyásolják az adott ügyletrészsorozatot.	

	Mező	Bejelentendő adatok	Érintett származtatottügylet-típusok
	<b>2k. szakasz – Az ügylet módosítása</b>		
93	Az intézkedés típusa	<p>Az alábbiak bejelentése esetén alkalmazandó jelölések:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— első alkalommal bejelentett származtatott ügylet esetében megadandó jelölés: »new« (»új«),</li> <li>— korábban bejelentett származtatott ügylet feltételeinek vagy részleteinek módosításakor (kivéve a jelentés javítását) megadandó jelölés: »modify« (»módosítás«). Ide tartozik egy korábbi jelentés aktualizálása egy pozíció jelzése céljából, hogy tükrözze az adott pozícióhoz tartozó új kereskedéseket,</li> <li>— egy korábban tévesen benyújtott teljes jelentés törlése, ha az ügylet nem jött létre, vagy nem tartozik a 648/2012/EU rendelet jelentéstételi követelményeinek hatálya alá, de tévesen jelentésre került a kereskedési adattár felé, ekkor a megadandó jelölés: »error« (»hiba«),</li> <li>— meglévő ügylet idő előtti lezárásakor megadandó jelölés: »early termination« (»idő előtti lezárás«),</li> <li>— egy korábban benyújtott jelentés hibás adatmezőket tartalmaz, ekkor a korábbi jelentés hibás adatmezőit javító jelentés megjelölése: »correction« (»javítás«),</li> <li>— bejelentett ügylet tömörítésekor megadott jelölés: »compression« (»tömörítés«),</li> <li>— egy ügylet vagy biztosíték értékelésének frissítésekor megadott jelölés: »valuation update« (»értékelési frissítés«),</li> <li>— az új kereskedésként bejelentendő olyan származtatott ügylet esetében, amely ugyanazon a napon bekerül egy külön pozíciójelentésbe, a megadandó jelölés: »position component« (»pozíció-összetevő«). Ez az érték megfelel egy új kereskedés bejelentésének, amelyet az adott jelentés aktualizálása és tömörítettként való jelzése követ.</li> </ul>	
94	Szint	<p>Annak megjelölése, hogy a jelentés kereskedési vagy pozíciószintre vonatkozik-e.</p> <p>A pozíciószintű jelentést csak a kereskedési szintű jelentés kiegészítéseként lehet használni a kereskedés utáni események jelentéséhez és csak akkor, ha a pozíció felcserélhető termékekkel folytatott egyedi kereskedést váltott fel.</p>	

(1) A Bizottság 2006. augusztus 10-i 1287/2006/EK rendelete a 2004/39/EK európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a befektetési vállalkozások nyilvántartás-vezetési kötelezettségei, az ügyletek bejelentése, a piac átláthatósága, a pénzügyi eszközök piaci bevezetése, valamint az irányelv alkalmazásában meghatározott kifejezések tekintetében történő végrehajtásáról (HL L 241., 2006.9.2., 1. o.).

(2) Az Európai Parlament és a Tanács 2014. május 15-i 600/2014/EU rendelete pénzügyi eszközök piacairól és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 173., 2014.6.12., 84. o.).

(3) A Bizottság 2012. december 19-i 149/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete a 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a közvetett elszámolási megállapodásokról, az elszámolási kötelezettségről, a nyilvános jegyzékről, a kereskedési helyszínhez való hozzáférésről, a nem pénzügyi szerződő felekről és a nem központi szerződő fél által elszámolt tőzsdén kívüli származtatott ügyletek tekintetében alkalmazott kockázatsökkentési technikákról szóló szabályozási technikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről (HL L 52., 2013.2.23., 11. o.).”