

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2022/1300**2022 m. kovo 24 d.****kuriuo iš dalies keičiamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2017/1093, kuriuo nustatomi investicinių įmonių ir rinkos operatorių pozicijų ataskaitų formato techniniai įgyvendinimo standartai****(Tekstas svarbus EEE)**

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų, kuria iš dalies keičiamos Direktyva 2002/92/EB ir Direktyva 2011/61/ES ⁽¹⁾, ypač į jos 58 straipsnio 5 dalies trečią pastraipą,

kadangi:

- (1) Europos Parlamento ir Tarybos direktyvoje (ES) 2021/338 ⁽²⁾ nustatyti Direktyvos 2014/65/ES 58 straipsnio pakeitimai, susiję su pozicijų išsklotinės teikimo reikalavimu;
- (2) pagal tuos Direktyvos 2014/65/ES 58 straipsnio pakeitimus pozicijų išsklotinės teikimo reikalavimas nebetaikomas tos direktyvos 4 straipsnio 1 dalies 44 punkto c papunktyje nurodytiems vertybiniams popieriams, kurie yra susiję su biržos preke arba tos direktyvos I priedo C.10 skirsnyje nurodyta pagrindine priemone. Todėl Komisijos įgyvendinimo reglamente (ES) 2017/1093 ⁽³⁾ nustatytuose techniniuose įgyvendinimo standartuose pateiktos nuorodos į tų kategorijų išvestines finansines priemones turėtų būti išbrauktos;
- (3) todėl Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2017/1093 turėtų būti atitinkamai iš dalies pakeistas;
- (4) šis reglamentas grindžiamas Europos vertybinių popierių ir rinkų institucijos Komisijai pateiktu techninių įgyvendinimo standartų projektu;
- (5) Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija surengė atviras viešas konsultacijas dėl techninių įgyvendinimo standartų projekto, kuriuo grindžiamas šis reglamentas, išanalizavo galimas su juo susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė, kad pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1095/2010 ⁽⁴⁾ 37 straipsnį įsteigta Vertybinių popierių ir rinkų suinteresuotųjų subjektų grupė pateiktų savo rekomendaciją,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Įgyvendinimo reglamento (ES) 2017/1093 II priedas iš dalies keičiamas pagal šio reglamento priedą.

*2 straipsnis*Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.⁽¹⁾ OL L 173, 2014 6 12, p. 349.⁽²⁾ 2021 m. vasario 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva (ES) 2021/338, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2014/65/ES, kiek tai susiję su informacijos teikimo reikalavimais, produktų valdymu ir pozicijų apribojimais, ir direktyvos 2013/36/ES bei (ES) 2019/878, kiek tai susiję su jų taikymu investicinėms įmonėms, siekiant paskatinti atsigavimą nuo COVID-19 krizės (OL L 68, 2021 2 26, p. 14).⁽³⁾ 2017 m. birželio 20 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2017/1093, kuriuo nustatomi investicinių įmonių ir rinkos operatorių pozicijų ataskaitų formato techniniai įgyvendinimo standartai (OL L 158, 2017 6 21, p. 16).⁽⁴⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1095/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija) ir iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB bei panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/77/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 84).

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2022 m. kovo 24 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

PRIEDAS

Igyvendinimo reglamento (ES) 2017/1093 II priedo 2 lentelė pakeičiama taip:

„2 lentelė

Lentelės, kurios laukeliuose pagal 2 straipsnį nurodomi visų pozicijų, susijusių su visų sutarčių visais terminais, duomenys

LAUKELIS	IŠSAMI INFORMACIJA, KURIAŲ REIKIA PATEIKTI	ATASKAITŲ TEIKIMO FORMA
Ataskaitos pateikimo data ir laikas	Į šį laukelį įrašoma ataskaitos pateikimo data ir laikas.	{DATE_TIME_FORMAT}
Ataskaitos nuorodos numeris	Į šį laukelį įrašomas unikalus identifikatorius, kurį priskyrė ataskaitos teikėjas ir kuriuo ataskaita tiek teikėjo, tiek gaunančiosios kompetentingos institucijos atžvilgiu vienareikšmiškai identifikuojama.	{ALPHANUM-52}
Pozicijos, apie kurią pranešama, prekybos dienos data	Į šį laukelį įrašoma data, kurią prekybos dienos pabaigoje atitinkamoje prekybos vietoje turėta pozicija, apie kurią pranešama.	{DATEFORMAT}
Ataskaitos statusas	Nurodoma, ar ataskaita nauja, ar anksčiau pateikta ataskaita anuliuojama arba iš dalies keičiama. Jeigu anksčiau pateikta ataskaita yra anuliuojama ar iš dalies keičiama, reikėtų išsiųsti ataskaitą, kurioje nurodomi visi pirminės ataskaitos duomenys ir pirminis ataskaitos nuorodos numeris, o ataskaitos statusą pakeisti į „CANC“. Kai ataskaita iš dalies keičiama, reikėtų išsiųsti naują ataskaitą, kurioje nurodomi visi pirminės ataskaitos duomenys ir pirminis ataskaitos nuorodos numeris su visais reikalingais pakeitimais, o ataskaitos statusą pakeisti į „AMND“.	NEWT – nauja CANC – anuliuota AMND – iš dalies pakeista
Ataskaitą teikiančio subjekto identifikavimo kodas	Ataskaitą teikiančios investicinės įmonės identifikatorius. Į šį laukelį įrašomas juridinio asmens identifikatorius (LEI), jei tai juridinis asmuo, arba {NATIONAL_ID}, jei tai fizinis asmuo, neturintis LEI.	{LEI} arba {NATIONAL_ID} – fiziniai asmenys
Pozicijos turėtojo identifikavimo kodas	Į šį laukelį įrašomas juridinio asmens identifikatorius (LEI), jei tai juridinis asmuo, arba {NATIONAL_ID}, jei tai fizinis asmuo, neturintis LEI. (Pastaba: jei poziciją kaip nuosavą poziciją turi ataskaitą teikianti įmonė, šis laukelis sutampa su laukeliu „Ataskaitą teikiančio subjekto identifikavimo kodas“)	{LEI} arba {NATIONAL_ID} – fiziniai asmenys

Pozicijos turėtojo e. pašto adresas	E. pašto adresas, skirtas pranešimams apie su pozicija susijusius reikalus.	{ALPHANUM-256}
Pagrindinės patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas	Į šį laukelį įrašomas juridinio asmens identifikatorius (LEI), jei tai juridinis asmuo, arba {NATIONAL_ID}, jei tai fizinis asmuo, neturintis LEI. Pastaba: šis laukelis gali sutapti su laukeliu „Ataskaitą teikiančio subjekto identifikavimo kodas“ arba „Pozicijos turėtojo identifikavimo kodas“, jei pagrindinė patronuojančioji įmonė turi nuosavas pozicijas arba rengia savo ataskaitas.	{LEI} arba {NATIONAL_ID} – fiziniai asmenys
Pagrindinės patronuojančiosios įmonės e. pašto adresas	E. pašto adresas, skirtas korespondencijai dėl bendrų pozicijų.	{ALPHANUM-256}
Kolektyvinio investavimo subjekto patronuojančiosios įmonės statusas	Šiame laukelyje nurodoma, ar pozicijos turėtojas yra kolektyvinio investavimo subjektas, priimančias investavimo sprendimus nepriklausomai nuo savo patronuojančiosios įmonės, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) (*) 2022/1301 4 straipsnio 2 dalyje.	TRUE – pozicijos turėtojas yra kolektyvinio investavimo subjektas, nepriklausomai priimančias investavimo sprendimus FALSE – pozicijos turėtojas nėra kolektyvinio investavimo subjektas, nepriklausomai priimančias investavimo sprendimus
Sutarties, kuria prekiaujama prekybos vietose, identifikavimo kodas	Biržos prekių išvestinės finansinės priemonės, apyvartinio taršos leidimo arba jų išvestinės finansinės priemonės identifikatorius. Dėl nebiržinės prekybos sutarčių, kurios yra ekonomiškai lygiavertės sutartims, kuriomis prekiaujama prekybos vietose, vertinimo žr. laukelį „Prekybos vietos identifikatorius“.	{ISIN}
Prekybos vietos produkto kodas	Į šį laukelį įrašomas unikalus ir vienareikšmis raidinis skaitinis identifikatorius, kurį prekybos vieta priskiria grupuodama to paties produkto sutartis su skirtingais terminais ir vykdymo kainomis.	{ALPHANUM-12}
Prekybos vietos identifikatorius	Į šį laukelį įrašomas pranešamų pozicijų, susijusių su sutartimis, kuriomis prekiaujama prekybos vietose, ISO10383 segmento MIC kodas. Jei segmento MIC kodas neegzistuoja, naudojamas veiklos MIC kodas. Ne prekybos vietų pozicijų, susijusių su ekonomiškai lygiavertėmis nebiržinės prekybos sutartimis, atveju nurodyti MIC kodą „XXXX“. Kai biržinėmis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis arba apyvartiniais taršos leidimais prekiaujama ne biržoje, nurodyti MIC kodą „XOFF“.	{MIC}

Pozicijos tipas	Šiame laukelyje nurodoma, ar pozicija susijusi su ateities sandoriais, pasirinkimo sandoriais, apyvartiniais taršos leidimais ar jų išvestinėmis finansinėmis priemonėmis ar kitos rūšies sutartimi.	OPTN – pasirinkimo sandoriai, įskaitant atskirai parduodamus pasirinkimo sandorius dėl FUTR ar OTHR rūšių sandorių, išskyrus produktus, kurių atveju galimybė rinktis tėra integruotas elementas FUTR – ateities sandoriai EMIS – apyvariniai taršos leidimai ir jų išvestinės finansinės priemonės OTHR – kitos rūšies sutartys
Pozicijos terminas	Nurodoma, ar sutarties, apimančios poziciją, apie kurią pranešama, terminas yra susijęs su artimiausio pateikimo mėnesiu, ar su visais kitais mėnesiais. Pastaba: dėl artimiausio pateikimo mėnesio ir visų kitų mėnesių reikia teikti atskiras ataskaitas.	SPOT – artimiausio pateikimo mėnuo, įskaitant visas pozicijas, priklausančias EMIS pozicijų rūšiai OTHR – visi kiti mėnesiai
Pozicijų kiekis	Į šį laukelį įrašomas grynąjų pozicijų, susijusių su biržos prekių išvestine finansine priemone, apyvartiniais taršos leidimais ar jų išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kiekis, išreikštas lotų skaičiumi (kai pozicijų apribojimai išreiškiami lotais) arba pagrindinės finansinės priemonės vienetais. Čia reikėtų įrašyti teigiamą skaičių ilgųjų pozicijų atveju ir neigiamą skaičių trumpųjų pozicijų atveju.	{DECIMAL-15/2}
Pozicijų kiekio žymėjimas	Į šį laukelį įrašomi vienetai, naudojami nurodant pozicijų kiekį.	LOTS – jei pozicijų kiekis nurodomas lotais {ALPHANUM-25} – naudojamų vienetų aprašymas, jeigu pozicijų kiekis išreiškiamas pagrindinės finansinės priemonės vienetais UNIT – jei pozicijų kiekis nurodomas vienetais
Pozicijų kiekis, apskaičiuotas pagal delta koeficientą	Jeigu pozicijos rūšis yra OPTN arba pasirinkimo sandoris dėl EMIS, į šį laukelį reikia įrašyti pagal delta koeficientą apskaičiuotą pozicijų kiekį, nurodytą laukelyje „Pozicijų kiekis“. Čia reikėtų įrašyti teigiamą skaičių ilgųjų pasirinkimo pirkti sandorių ir trumpųjų pasirinkimo parduoti sandorių atveju ir neigiamą skaičių ilgųjų pasirinkimo parduoti sandorių ir trumpųjų pasirinkimo pirkti sandorių atveju.	{DECIMAL-15/2}

Nurodoma, ar pozicija mažina riziką, tiesiogiai susijusią su komercine veikla	Šiame laukelyje nurodoma, ar pozicija mažina riziką pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2022/1301 7 straipsnį.	TRUE – pozicija mažina riziką FALSE – pozicija nemažina rizikos
-------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

(*) 2022 m. kovo 31 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2022/1301, kuriuo dėl informacijos, teiktinos pagal pranešimo apie PSS pakeitimą vertybiniais popieriais reikalavimus, taikomus balansiniam sintetiniam pakeitimui vertybiniais popieriais, iš dalies keičiami Deleguotajame reglamente (ES) 2020/1226 nustatyti techniniai reguliavimo standartai (OL L 197, 2022 xx xx, p. 10).“