

Dokument ten służy wyłącznie do celów informacyjnych i nie ma mocy prawnej. Unijne instytucje nie ponoszą żadnej odpowiedzialności za jego treść. Autentyczne wersje odpowiednich aktów prawnych, włącznie z ich preambułami, zostały opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej i są dostępne na stronie EUR-Lex. Bezpośredni dostęp do tekstów urzędowych można uzyskać za pośrednictwem linków zawartych w dokumencie

► **B**

ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2017/1093

z dnia 20 czerwca 2017 r.

ustanawiające wykonawcze standardy techniczne w odniesieniu do formatu sprawozdań dotyczących pozycji składanych przez firmy inwestycyjne i operatorów rynku

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

(Dz.U. L 158 z 21.6.2017, s. 16)

zmienione przez:

Dziennik Urzędowy

	nr	strona	data	
► M1	Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2022/1300 z dnia 24 marca 2022 r.	L 197	4	26.7.2022

**ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2017/1093**

z dnia 20 czerwca 2017 r.

ustanawiające wykonawcze standardy techniczne w odniesieniu do formatu sprawozdań dotyczących pozycji składanych przez firmy inwestycyjne i operatorów rynku

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

*Artykuł 1***Cotygodniowe sprawozdania**

1. Firmy inwestycyjne lub operatorzy rynku prowadzący system obrotu sporządzają cotygodniowe sprawozdanie, o którym mowa w art. 58 ust. 1 lit. a) dyrektywy 2014/65/UE, odrębnie dla każdego towarowego instrumentu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego, będącego przedmiotem obrotu w tym systemie obrotu, według formatu określonego w tabelach w załączniku I do niniejszego rozporządzenia.

2. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, zawierają zbiorcze zestawienie wszystkich pozycji utrzymywanych przez poszczególne osoby z każdej kategorii określonej w tabeli 1 w załączniku I w pojedynczym instrumencie pochodnym, uprawnieniu do emisji lub bazującym na nim instrumencie pochodnym, będącym przedmiotem obrotu w tym systemie obrotu.

*Artykuł 2***Codziennie sprawozdania**

1. Firmy inwestycyjne przekazują właściwym organom zestawienie swoich pozycji, o którym mowa w art. 58 ust. 2 dyrektywy 2014/65/UE, w postaci codziennego sprawozdania dotyczącego pozycji sporządzonego według formatu określonego w tabelach w załączniku II do niniejszego rozporządzenia.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, zawiera wszystkie pozycje dla wszystkich okresów zapadalności wszystkich kontraktów.

*Artykuł 3***Format sprawozdań**

Operatorzy systemów obrotu oraz firmy inwestycyjne przekazują sprawozdania, o których mowa w art. 1 i 2, w jednolitym standardowym formacie XML.

*Artykuł 4***Wejście w życie**

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie stosuje się od dnia 3 stycznia 2018 r.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.



ZAŁĄCZNIK I

Format cotygodniowych sprawozdań

Tabela 1

Cotygodniowe sprawozdania

{Nazwa systemu obrotu} {Identyfikator systemu obrotu} {Data, której dotyczy cotygodniowe sprawozdanie} {Data i czas publikacji} {Nazwa towarowego kontraktu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego} {Kod produktu nadany przez system obrotu} {Status sprawozdania}												
	Oznaczenie wielkości pozycji		Firmy inwestycyjne lub instytucje kredytowe		Fundusze inwestycyjne		Inne instytucje finansowe		Przedsiębiorstwa handlowe		Operatorzy podlegający obowiązkowi zapewnienia zgodności na mocy dyrektywy 2003/87/WE	
			Długie	Krótkie	Długie	Krótkie	Długie	Krótkie	Długie	Krótkie	Długie	Krótkie
Liczba pozycji		Ograniczające ryzyko bezpośrednio związane z działalnością handlową										
		Inne										
		Ogółem										
Zmiany od poprzedniego sprawozdania (+/-)		Ograniczające ryzyko bezpośrednio związane z działalnością handlową										
		Inne										
		Ogółem										
Procent otwartych pozycji ogółem		Ograniczające ryzyko bezpośrednio związane z działalnością handlową										
		Inne										
		Ogółem										
Liczba osób posiadających pozycję w każdej kategorii			Łącznie		Łącznie		Łącznie		Łącznie		Łącznie	
		Ogółem										



Tabela 2

Tabela symboli dla tabeli 3

SYMBOL	RODZAJ DANYCH	DEFINICJA
{ALPHANUM-n}	Do n znaków alfanumerycznych	Pole na tekst dowolny.
{DECIMAL-n/m}	Liczba dziesiętna złożona z maksymalnie n cyfr łącznie, z czego maksymalnie m cyfr mogą stanowić cyfry części ułamkowej	Pole numeryczne na wartości dodatnie i ujemne: — separatorem dziesiętnym jest „.” (przecinek), — liczby ujemne są poprzedzone znakiem „-” (minus). W stosownych przypadkach wartości zaokrągla się, a nie skraca.
{DATEFORMAT}	Format daty zgodnie z ISO 8601	Daty należy podawać w następującym formacie: RRRR-MM-DD.
{DATE_TIME_FORMAT}	Format daty i czasu zgodnie z ISO 8601	— Data i czas w następującym formacie: RRRR-MM-DDThh:mm:ss.dddZ. — „RRRR” oznacza rok, — „MM” oznacza miesiąc, — „DD” oznacza dzień, — „T” oznacza, że należy użyć litery „T”, — „hh” oznacza godzinę, — „mm” oznacza minutę, — „ss.dddZ” oznacza sekundę i ułamek sekundy, — Z oznacza czas UTC. Datę i czas należy podawać według czasu UTC.
{MIC}	4 znaki alfanumeryczne	Identyfikator rynku zgodnie z ISO 10383
{INTEGER-n}	Liczba całkowita do n cyfr łącznie	Pole numeryczne dla liczb całkowitych zarówno dodatnich, jak i ujemnych.

Tabela 3

Tabela pól podlegających zgłoszeniu dla każdego towarowego instrumentu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego do celów art. 1

POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Nazwa systemu obrotu	W tym polu należy podać pełną nazwę systemu obrotu.	{ALPHANUM-350}
Identyfikator systemu obrotu	W tym polu należy podać kod identyfikacyjny rynku (MIC) dla danego segmentu systemu obrotu zgodnie z ISO 10383. Jeżeli kod identyfikacyjny segmentu rynku nie istnieje, należy stosować operacyjny kod identyfikacyjny rynku.	{MIC}



POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGAJĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Data, której dotyczy cotygodniowe sprawozdanie	W tym polu należy podać datę odpowiadającą piątkowi w tygodniu kalendarzowym, w którym utrzymywana jest pozycja.	{DATEFORMAT}
Data i godzina publikacji	W tym polu należy podać datę i godzinę publikacji sprawozdania na stronie internetowej systemu obrotu.	{DATE_TIME_FORMAT}
Nazwa towarowego kontraktu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego	W tym polu należy podać nazwę towarowego kontraktu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego zidentyfikowanego za pomocą kodu produktu nadanego przez system obrotu.	{ALPHANUM-350}
Kod produktu nadany przez system obrotu	W tym polu należy podać niepowtarzalny i jednoznaczny identyfikator alfanumeryczny stosowany przez system obrotu, grupujący kontrakty o różnych terminach zapadalności i cenach wykonania na ten sam produkt.	{ALPHANUM-12}
Status sprawozdania	Wskazanie, czy sprawozdanie jest nowe, czy też poprzednie sprawozdanie anulowano lub zmieniono. Jeżeli uprzednio przekazane sprawozdanie anulowano lub zmieniono, należy przesłać sprawozdanie, które zawiera wszystkie szczegółowe informacje z pierwotnego sprawozdania, a „status sprawozdania” należy oznaczyć jako „CANC”. W przypadku zmian należy przesłać nowe sprawozdanie zawierające wszystkie szczegółowe informacje z pierwotnego sprawozdania wraz ze zmienionymi wszystkimi niezbędnymi informacjami, a „status sprawozdania” należy oznaczyć jako „AMND”.	„NEWT” – nowe „CANC” – anulowanie „AMND” – zmiana
Liczba pozycji	W tym polu należy podać łączną liczbę otwartych pozycji utrzymywanych w piątek na koniec dnia sesyjnego. Wartość tę należy wyrazić jako liczbę lotów (jeżeli limity pozycji wyrażono w lotach) albo jako liczbę jednostek instrumentu bazowego. Umowy opcji uwzględnia się w zestawieniu zbiorczym oraz zgłasza według ekwiwalentu delta.	{DECIMAL-15/2}
Oznaczenie wielkości pozycji	W tym polu należy podać jednostki użyte do zgłoszenia liczby pozycji.	„LOTS” – jeżeli wielkość pozycji wyrażono w lotach lub {ALPHANUM-25} – opis zastosowanych jednostek, jeżeli wielkość pozycji wyrażono w jednostkach instrumentu bazowego

▼B

POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGAJĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Zmiany od poprzedniego sprawozdania (+/-)	W tym polu należy podać liczbę pozycji odzwierciedlającą zwiększenie lub zmniejszenie pozycji w stosunku do poprzedniego piątku. W przypadku zmniejszenia pozycji wartość wyraża się jako liczbę ujemną poprzedzoną znakiem „-” (minus).	{DECIMAL-15/2}
Procent otwartych pozycji ogółem	W tym polu należy podać, jaki procent otwartych pozycji ogółem stanowią dane pozycje.	{DECIMAL-5/2}
Liczba osób posiadających pozycję w każdej kategorii	W tym polu należy podać liczbę osób posiadających pozycję w danej kategorii. Jeżeli liczba osób posiadających pozycję w danej kategorii wynosi mniej niż liczba określona w akcie delegowanym Komisji wydanym na podstawie art. 58 ust. 6 MiFID II ⁽¹⁾ , w polu tym należy wstawić „.” (kropkę).	{INTEGER-7} lub {ALPHANUM-1}, jeżeli w polu należy wstawić „.” (kropkę).

⁽¹⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2017/565 z dnia 25 kwietnia 2016 r. uzupełniające dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE w odniesieniu do wymogów organizacyjnych i warunków prowadzenia działalności przez firmy inwestycyjne oraz pojęć zdefiniowanych na potrzeby tej dyrektywy (Dz.U. L 87 z 31.3.2017, s. 1).



ZAŁĄCZNIK II

Format codziennych sprawozdań

Tabela 1

Tabela symboli dla tabeli 2

SYMBOL	RODZAJ DANYCH	DEFINICJA
{ALPHANUM-n}	Do n znaków alfanumerycznych	Pole na tekst dowolny.
{DECIMAL-n/m}	Liczba dziesiętna złożona z maksymalnie n cyfr łącznie, z czego maksymalnie m cyfr mogą stanowić cyfry części ułamkowej	Pole numeryczne na wartości dodatnie i ujemne: — separatorem dziesiętnym jest „,” (przecinek); — liczby ujemne są poprzedzone znakiem „-” (minus). W stosownych przypadkach wartości zaokrągla się, a nie skraca.
{DATEFORMAT}	Format daty zgodnie z ISO 8601	Daty należy podawać w następującym formacie: RRRR-MM-DD.
{DATE_TIME_FORMAT}	Format daty i czasu zgodnie z ISO 8601	— Data i czas w następującym formacie: RRRR-MM-DDThh:mm:ss.ddddddZ. — „RRRR” oznacza rok, — „MM” oznacza miesiąc, — „DD” oznacza dzień, — „T” oznacza, że należy użyć litery „T”, — „hh” oznacza godzinę, — „mm” oznacza minutę, — „ss.dddddd” oznacza sekundę i ułamek sekundy, — Z oznacza czas UTC. Datę i czas należy podawać według czasu UTC.
{ISIN}	12 znaków alfanumerycznych	Kod ISIN zgodnie z ISO 6166
{LEI}	20 znaków alfanumerycznych	Identyfikator podmiotu prawnego zgodnie z ISO 17442
{MIC}	4 znaki alfanumeryczne	Identyfikator rynku zgodnie z ISO 10383
{NATIONAL_ID}	35 znaków alfanumerycznych	Identyfikator określony w art. 6 rozporządzenia delegowanego Komisji 2017/590 ⁽¹⁾ dotyczącego obowiązków dotyczących zgłaszania transakcji na podstawie art. 26 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 ⁽²⁾ oraz w ZAŁĄCZNIKU II do tego rozporządzenia.
{INTEGER-n}	Liczba całkowita do n cyfr łącznie	Pole numeryczne dla liczb całkowitych zarówno dodatnich, jak i ujemnych.

⁽¹⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2017/590 z dnia 28 lipca 2016 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących zgłaszania transakcji właściwym organom (Dz.U. L 87 z 31.3.2017, s. 449).

⁽²⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 84).

▼ **M1**

Tabela 2

Tabela pól podlegających zgłoszeniu dla wszystkich pozycji dla wszystkich terminów zapadalności wszystkich kontraktów do celów art. 2

POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGAJĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Data i godzina przekazania sprawozdania	W tym polu należy podać datę i godzinę przekazania sprawozdania.	{DATE_TIME_FORMAT}
Numer referencyjny sprawozdania	W tym polu należy podać niepowtarzalny identyfikator nadany przez podmiot przekazujący sprawozdanie jednoznacznie identyfikujący sprawozdanie zarówno po stronie samego podmiotu, jak i właściwego organu, któremu przekazano sprawozdanie.	{ALPHANUM-52}
Data dnia sesyjnego zgłaszanej pozycji	W tym polu należy podać datę, w której zgłaszana pozycja jest utrzymywana na koniec dnia sesyjnego w danym systemie obrotu.	{DATEFORMAT}
Status sprawozdania	Wskazanie, czy sprawozdanie jest nowe, czy też poprzednio przekazane sprawozdanie anulowano lub zmieniono. Jeżeli uprzednio przekazane sprawozdanie anulowano lub zmieniono, należy przesłać sprawozdanie, które zawiera wszystkie szczegółowe informacje z pierwotnego sprawozdania, opatrując je numerem referencyjnym pierwotnego sprawozdania, a „status sprawozdania” należy oznaczyć jako „CANC”. W przypadku zmian należy przesłać nowe sprawozdanie zawierające wszystkie szczegółowe informacje z pierwotnego sprawozdania, opatrując je numerem referencyjnym pierwotnego sprawozdania, wraz ze zmienionymi wszystkimi niezbędnymi informacjami, a „status sprawozdania” należy oznaczyć jako „AMND”.	„NEWT” – nowe „CANC” – anulowanie „AMND” – zmiana
Identyfikator podmiotu składającego sprawozdanie	Identyfikator firmy inwestycyjnej składającej sprawozdanie. W tym polu należy podać identyfikator podmiotu prawnego (LEI) dla podmiotów prawnych lub {NATIONAL_ID} dla osób fizycznych nieposiadających identyfikatora LEI.	{LEI} lub {NATIONAL_ID} – osoby fizyczne
Identyfikator posiadacza pozycji	W tym polu należy podać identyfikator podmiotu prawnego (LEI) dla podmiotów prawnych lub {NATIONAL_ID} dla osób fizycznych nieposiadających identyfikatora LEI. (Uwaga: jeżeli pozycja utrzymywana jest jako pozycja otwierana na własny rachunek przez firmę składającą sprawozdanie, niniejsze pole musi być wypełnione identycznie jak pole „Identyfikator podmiotu składającego sprawozdanie”).	{LEI} lub {NATIONAL_ID} – osoby fizyczne
Adres e-mail posiadacza pozycji	Adres e-mail na potrzeby zawiadomień dotyczących kwestii związanych z pozycją.	{ALPHANUM-256}

▼ **M1**

POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGAJĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Identyfikator jednostki dominującej najwyższego szczebla	W tym polu należy podać identyfikator podmiotu prawnego (LEI) dla podmiotów prawnych lub {NATIONAL_ID} dla osób fizycznych nieposiadających identyfikatora LEI. Uwaga: pole to może być wypełnione identycznie jak pole „Identyfikator podmiotu składającego sprawozdanie” lub pole „Identyfikator posiadacza pozycji”, jeżeli jednostka dominująca najwyższego szczebla posiada własne pozycje lub składa własne sprawozdania.	{LEI} lub {NATIONAL_ID} – osoby fizyczne
Adres e-mail jednostki dominującej najwyższego szczebla	Adres e-mail do korespondencji związanej z pozycjami zagregowanymi.	{ALPHANUM-256}
Status jednostki dominującej przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania	W tym polu należy wskazać, czy posiadacz pozycji jest przedsiębiorstwem zbiorowego inwestowania, które podejmuje decyzje inwestycyjne niezależnie od swojej jednostki dominującej, jak określono w art. 4 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2022/1301 ⁽¹⁾ .	„TRUE” – posiadacz pozycji jest przedsiębiorstwem zbiorowego inwestowania, które podejmuje niezależne decyzje inwestycyjne „FALSE” – posiadacz pozycji nie jest przedsiębiorstwem zbiorowego inwestowania, które podejmuje niezależne decyzje inwestycyjne
Kod identyfikacyjny kontraktu będącego przedmiotem obrotu w systemach obrotu	Identyfikator towarowego instrumentu pochodnego, uprawnienia do emisji lub bazującego na nim instrumentu pochodnego. Zob. pole „Identyfikator systemu obrotu”, aby uzyskać informacje na temat sposobu ujęcia kontraktów będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, które są ekonomicznie równoważne kontraktom będącym przedmiotem obrotu w systemach obrotu.	{ISIN}
Kod produktu nadany przez system obrotu	W tym polu należy podać niepowtarzalny i jednoznaczny identyfikator alfanumeryczny stosowany przez system obrotu, grupujący kontrakty o różnych terminach zapadalności i cenach wykonania na ten sam produkt.	{ALPHANUM-12}
Identyfikator systemu obrotu	W tym polu należy podać kod MIC dla segmentu rynku według ISO 10383 dla pozycji zgłoszonych w odniesieniu do kontraktów będących przedmiotem obrotu w systemie obrotu. Jeżeli kod MIC segmentu nie istnieje, należy podać operacyjny MIC. W przypadku pozycji zajętych poza systemem obrotu w ekonomicznie równoważnych kontraktach będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym należy użyć kodu MIC „XXXX”. W przypadku notowanych instrumentów pochodnych lub uprawnień do emisji będących przedmiotem obrotu pozagiełdowego należy użyć kodu MIC „XOFF”.	{MIC}

▼ M1

POLE	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE PODLEGAJĄCE ZGŁOSZENIU	FORMAT ZGŁASZANYCH INFORMACJI
Rodzaj pozycji	W tym polu należy wskazać, czy pozycję zajęto w kontraktach terminowych typu future, opcjach, uprawnieniach do emisji lub bazujących na nich instrumentach pochodnych bądź jakimkolwiek innym rodzaju kontraktu.	„OPTN” – opcje, w tym odrębnie zbywalne opcje na pozycji w rodzaju FUTR lub OTHR, z wyłączeniem produktów, w których opcyjność stanowi wyłącznie element wbudowany „FUTR” – kontrakty terminowe typu future „EMIS” – uprawnienia do emisji i bazujące na nich instrumenty pochodne „OTHR” – każdy inny rodzaj kontraktu
Termin zapadalności pozycji	Wskazanie, czy termin zapadalności kontraktu obejmującego zgłaszaną pozycję dotyczy miesiąca wygaśnięcia bądź wszystkich pozostałych miesięcy. Uwaga: dla miesiąca wygaśnięcia i wszystkich pozostałych miesięcy wymagane są oddzielne sprawozdania.	„SPOT” – miesiąc wygaśnięcia, w tym wszystkie pozycje w pozycjach rodzaju EMIS „OTHR” – wszystkie pozostałe miesiące
Wielkość pozycji	W tym polu należy podać wielkość pozycji netto utrzymywanej w towarowym instrumencie pochodnym, uprawnieniach do emisji lub bazujących na nich instrumentach pochodnych wyrażoną w lotach (jeżeli limity pozycji wyrażono w lotach) albo w jednostkach instrumentu bazowego. W tym polu należy wstawić liczbę dodatnią dla pozycji długich i liczbę ujemną dla pozycji krótkich.	{DECIMAL-15/2}
Oznaczenie wielkości pozycji	W tym polu należy podać jednostki użyte do zgłoszenia wielkości pozycji.	„LOTS” – jeżeli wielkość pozycji wyrażono w lotach {ALPHANUM-25} – opis zastosowanych jednostek, jeżeli wielkość pozycji wyrażono w jednostkach instrumentu bazowego „UNIT” – jeżeli wielkość pozycji wyrażono w jednostkach
Wielkość pozycji w ekwiwalencie delta	Jeżeli rodzajem pozycji jest „OPTN” lub opcja na „EMIS”, w tym polu należy wskazać wyrażoną w ekwiwalencie delta wielkość pozycji zgłoszonej w polu „Wielkość pozycji”. W tym polu należy wstawić liczbę dodatnią dla długich opcji kupna i krótkich opcji sprzedaży oraz liczbę ujemną dla długich opcji sprzedaży i krótkich opcji kupna.	{DECIMAL-15/2}
Wskazanie, czy pozycja ogranicza ryzyko związane z działalnością handlową	W tym polu należy wskazać, czy pozycja ogranicza ryzyko zgodnie z art. 7 rozporządzenia delegowanego (UE) 2022/1301.	„TRUE” – pozycja ogranicza ryzyko „FALSE” – pozycja nie ogranicza ryzyka

(¹) Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2022/1301 z dnia 31 marca 2022 r. zmieniające regulacyjne standardy techniczne określone w rozporządzeniu delegowanym (UE) 2020/1226 w odniesieniu do informacji, które należy przekazywać zgodnie z wymogami dotyczącymi zgłoszenia STS w odniesieniu do bilansowych sekurytyzacji syntetycznych (Dz.U. L 197 z xx.xx.2022, s. 10).