

REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2022/1300 AL COMISIEI**din 24 martie 2022****de modificare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2017/1093 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare în ceea ce privește formatul rapoartelor privind pozițiile utilizat de către firmele de investiții și operatorii de piață****(Text cu relevanță pentru SEE)**

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Directiva 2014/65/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Directivei 2002/92/CE și a Directivei 2011/61/UE ⁽¹⁾, în special articolul 58 alineatul (5) al treilea paragraf,

întrucât:

- (1) Directiva (UE) 2021/338 a Parlamentului European și a Consiliului ⁽²⁾ prevede modificarea articolului 58 din Directiva 2014/65/UE în ceea ce privește raportarea pozițiilor.
- (2) În conformitate cu aceste modificări aduse articolului 58 din Directiva 2014/65/UE, raportarea pozițiilor nu se mai aplică valorilor mobiliare menționate la articolul 4 alineatul (1) punctul 44 litera (c) din directiva respectivă, care se referă la o marfă sau la un activ-suport, astfel cum se menționează în secțiunea C.10 din anexa I la directiva respectivă. Prin urmare, ar trebui eliminate trimerile la aceste categorii de instrumente financiare derivate incluse în standardele tehnice de punere în aplicare prevăzute în Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/1093 al Comisiei ⁽³⁾.
- (3) Prin urmare, este necesar ca Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/1093 să fie modificat în consecință.
- (4) Prezentul regulament se întemeiază pe proiectele de standarde tehnice de punere în aplicare prezentate Comisiei de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe.
- (5) Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe a efectuat consultări publice deschise cu privire la proiectul de standarde tehnice de reglementare pe care se bazează prezentul regulament, a analizat costurile și beneficiile potențiale aferente și a solicitat avizul Grupului părților interesate din domeniul valorilor mobiliare și piețelor, înființat în conformitate cu articolul 37 din Regulamentul (UE) nr. 1095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului ⁽⁴⁾,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Anexa II la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/1093 se modifică în conformitate cu anexa la prezentul regulament.

*Articolul 2*Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.⁽¹⁾ JO L 173, 12.6.2014, p. 349.⁽²⁾ Directiva (UE) 2021/338 a Parlamentului European și a Consiliului din 16 februarie 2021 de modificare a Directivei 2014/65/UE în ceea ce privește cerințele în materie de informații, guvernanta produselor și limitele pozițiilor, precum și a Directivelor 2013/36/UE și (UE) 2019/878 în ceea ce privește aplicarea acestora în cazul firmelor de investiții, pentru a contribui la redresarea în urma crizei provocate de COVID-19 (JO L 68, 26.2.2021, p. 14).⁽³⁾ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/1093 al Comisiei din 20 iunie 2017 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare în ceea ce privește formatul rapoartelor privind pozițiile utilizat de către firmele de investiții și operatorii de piață (JO L 158, 21.6.2017, p. 16).⁽⁴⁾ Regulamentul (UE) nr. 1095/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/77/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 84).

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 24 martie 2022.

Pentru Comisie
Președinta
Ursula VON DER LEYEN

ANEXĂ

Tabelul 2 din anexa II la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/1093 se înlocuiește cu următorul text:

„Tabelul 2

Tabel cu câmpurile în care se raportează toate pozițiile pentru toate maturitățile aferente tuturor contractelor, în sensul articolului 2

CÂMP	DETALII DE RAPORTAT	FORMAT DE RAPORTARE
Data și ora transiterii raportului	Câmpul se completează cu data și ora la care este transmis raportul.	{DATE_TIME_FORMAT}
Numărul de referință al raportului	Câmpul se completează cu identificatorul unic alocat de expeditor prin care raportul este identificat în mod univoc atât de expeditor, cât și de autoritatea competentă destinatară.	{ALPHANUM-52}
Data zilei de tranzacționare pentru poziția raportată	Câmpul se completează cu data la care este deținută poziția raportată la închiderea zilei de tranzacționare în locul de tranzacționare relevant.	{DATEFORMAT}
Statutul raportului	A se indica dacă raportul este nou ori anulează sau modifică un raport transmis anterior. În cazul în care raportul transmis anterior este anulat sau modificat, ar trebui să se transmită un raport care să conțină toate detaliile raportului original, inclusiv numărul de referință al acestuia, iar la rubrica «Statutul raportului» ar trebui să se completeze «CANC». În caz de modificare, ar trebui să se transmită un nou raport care să conțină toate detaliile raportului original, inclusiv numărul de referință al acestuia și toate modificările necesare, iar la rubrica «Statutul raportului» ar trebui să se completeze «AMND».	«NEWT» – Nou «CANC» – Anulare «AMND» – Modificare
Identificatorul entității raportoare	Identificatorul firmei de investiții raportoare Câmpul se completează cu identificatorul entității juridice (cod LEI) pentru entitățile juridice sau cu {NATIONAL_ID} pentru persoanele fizice care nu au un cod LEI.	{LEI} sau {NATIONAL_ID} – Persoane fizice
Identificatorul deținătorului poziției	Câmpul se completează cu identificatorul entității juridice (cod LEI) pentru entitățile juridice sau cu {NATIONAL_ID} pentru persoanele fizice care nu au un cod LEI. (Notă: în cazul în care poziția este deținută ca poziție proprie a firmei raportoare, acest câmp este identic cu câmpul «Identificatorul entității raportoare»).	{LEI} sau {NATIONAL_ID} – Persoane fizice

Adresa de e-mail a deținătorului poziției	Adresa de e-mail pentru notificarea unor aspecte referitoare la poziție	{ALPHANUM-256}
Identificatorul entității-mamă finale	Câmpul se completează cu identificatorul entității juridice (cod LEI) pentru entitățile juridice sau cu {NATIONAL_ID} pentru persoanele fizice care nu au un cod LEI. Notă: acest câmp poate fi identic cu câmpul «Identificatorul entității rapoarte» sau «Identificatorul deținătorului poziției» în cazul în care entitatea-mamă finală efectuează propriile rapoarte sau deține propriile poziții.	{LEI} sau {NATIONAL_ID} – Persoane fizice
Adresa de e-mail a entității-mamă finale	Adresa de e-mail pentru corespondența referitoare la pozițiile agregate.	{ALPHANUM-256}
Statutul entității-mamă a organismului de plasament colectiv	În acest câmp se raportează dacă deținătorul poziției este un organism de plasament colectiv care adoptă decizii de investiții independente de entitatea-mamă, conform articolului 4 alineatul (2) din Regulamentul delegat (UE) 2022/1301 al Comisiei (*)	«ADEVĂRAT»– deținătorul poziției este un organism de plasament colectiv care adoptă decizii de investiții în mod independent «FALS» – deținătorul poziției nu este un organism de plasament colectiv care adoptă decizii de investiții în mod independent
Identificatorul contractelor tranzacționate în locul de tranzacționare	Identificatorul instrumentului financiar derivat pe mărfuri, al certificatului de emisii sau al instrumentului financiar derivat pe acesta. A se vedea câmpul «Identificatorul locului de tranzacționare» pentru regimul aplicat contractelor extrabursiere echivalente din punct de vedere economic cu contractele care sunt tranzacționate în locuri de tranzacționare.	{ISIN}
Codul de produs alocat de locul de tranzacționare	Câmpul se completează cu un identificator alfanumeric unic și univoc utilizat de locul de tranzacționare, care grupează într-un singur produs contracte cu maturități și prețuri de exercitare diferite.	{ALPHANUM-12}
Identificatorul locului de tranzacționare	Câmpul se completează cu codul MIC de segment ISO 10383 pentru pozițiile raportate aferente contractelor din locul de tranzacționare. În cazul în care codul MIC al segmentului nu există, a se utiliza codul MIC de operare. A se utiliza codul MIC «XXXX» pentru pozițiile din afara locului de tranzacționare în contracte extrabursiere echivalente din punct de vedere economic. A se utiliza codul MIC «XOFF» pentru instrumentele financiare derivate cotate sau certificatele de emisii tranzacționate în afara burselor.	{MIC}

Tipul poziției	În acest câmp se raportează dacă poziția este pe contracte futures, pe opțiuni, pe certificate de emisii sau pe instrumente derivate pe acestea ori pe orice alt tip de contract.	«OPTN» – opțiuni, inclusiv opțiunile pe FUTR sau OTHR tranzacționabile separat și excluzând produsele pentru care caracterul opțional este doar un element încorporat «FUTR» – Contracte la termen (futures) «EMIS» – certificate de emisii și instrumente financiare derivate pe acestea «OTHR» – orice alte tipuri de contracte
Maturitatea poziției	A se indica dacă maturitatea contractului care cuprinde poziția raportată este legată de luna în curs sau de toate celelalte luni. Notă: sunt necesare rapoarte separate pentru lunile în curs și pentru toate celelalte luni.	«SPOT» – luna în curs, inclusiv toate pozițiile în tipurile de poziții EMIS «OTHR» – toate celelalte luni
Cuantumul poziției	Câmpul se completează cu cuantumul net al poziției deținute în instrumente financiare derivate pe mărfuri, în certificate de emisii sau în instrumente financiare derivate pe acestea, exprimat fie în unități cantitative, în cazul în care limitele poziției sunt exprimate în unități cantitative, fie în unități ale activului-suport. Câmpul ar trebui să se completeze cu un număr pozitiv pentru pozițiile lungi și cu un număr negativ pentru pozițiile scurte.	{DECIMAL-15/2}
Simbol pentru cuantumul poziției	Câmpul se completează cu unitățile utilizate pentru raportarea cuantumului poziției.	«LOTS» – în cazul în care cuantumul poziției este exprimat în unități cantitative {ALPHANUM-25} – descrierea unităților utilizate în cazul în care cuantumul poziției este exprimat în unități ale activului-suport «UNIT» – în cazul în care cuantumul poziției este exprimat în unități
Echivalentul delta al cuantumului poziției	În cazul în care tipul poziției este «OPTN» sau o opțiune pe «EMIS», câmpul se completează cu echivalentul delta al cuantumului poziției raportat în câmpul «Cuantumul poziției». Câmpul ar trebui să se completeze cu un număr pozitiv pentru opțiunile call cu poziție lungă și pentru opțiunile put cu poziție scurtă și cu un număr negativ pentru opțiunile call cu poziție scurtă și pentru opțiunile put cu poziție lungă.	{DECIMAL-15/2}

Indicator al capacității poziției de a reduce riscurile legate de activitatea comercială	În acest câmp se raportează dacă poziția reduce riscurile în conformitate cu articolul 7 din Regulamentul delegat (UE) 2022/1301	«ADEVĂRAT» – poziția reduce riscurile «FALS» – poziția nu reduce riscurile
--	--	---

(*) Regulamentul delegat (UE) 2022/1301 al Comisiei din 31 martie 2022 de modificare a standardelor tehnice de reglementare stabilite în Regulamentul delegat (UE) 2020/1226 în ceea ce privește informațiile care trebuie furnizate în conformitate cu cerințele privind notificarea STS pentru securitizările sintetice înscrise în bilanț (JO L 197, xx.xx.2022, p. 10).”
