

To besedilo je zgolj informativne narave in nima pravnega učinka. Institucije Unije za njegovo vsebino ne prevzemajo nobene odgovornosti. Verodostojne različice zadevnih aktov, vključno z uvodnimi izjavami, so objavljene v Uradnem listu Evropske unije. Na voljo so na portalu EUR-Lex. Uradna besedila so neposredno dostopna prek povezav v tem dokumentu

► **B**

► **C1** IZVEDBENE UREDBA KOMISIJE (EU) 2017/105

z dne 26. oktobra 2016

o spremembi Izvedbene uredbe (EU) št. 1247/2012 o izvedbenih tehničnih standardih glede oblike in pogostosti poročanja o trgovanju repozitorijem sklenjenih poslov v skladu z Uredbo (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta o izvedenih finančnih instrumentih OTC, centralnih nasprotnih strankah in repozitorijih sklenjenih poslov ◀

(Besedilo velja za EGP)

(UL L 17, 21.1.2017, str. 17)

popravljen z:

► **C1** Popravek, UL L 19, 25.1.2017, str. 97 (2017/105)

▼B▼C1**IZVEDBENE UREDBA KOMISIJE (EU) 2017/105**

z dne 26. oktobra 2016

o spremembi Izvedbene uredbe (EU) št. 1247/2012 o izvedbenih tehničnih standardih glede oblike in pogostosti poročanja o trgovanju repozitorijem sklenjenih poslov v skladu z Uredbo (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta o izvedenih finančnih instrumentih OTC, centralnih nasprotnih strankah in repozitorijih sklenjenih poslov

▼B

(Besedilo velja za EGP)

*Člen 1*

Izvedbena uredba (EU) št. 1247/2012 se spremeni:

1. člen 3 se nadomesti:

„*Člen 3*

**Določanje nasprotnih strank in njihovih subjektov**

V poročilu se identifikator pravnih subjektov uporablja za določanje:

- (a) upravičenca, ki je pravni subjekt;
- (b) posrednika;
- (c) centralne nasprotne stranke (CNS);
- (d) klirinškega člana;
- (e) nasprotne stranke, ki je pravni subjekt;
- (f) vlagatelja.“;

2. vstavita se člen 3a in člen 3b:

„*Člen 3a*

**Nasprotna stranka**

1. Nasprotna stranka v pogodbi o izvedenih finančnih instrumentih iz polja 14 razpredelnice 1 v Prilogi se določi v skladu z odstavki od 2 do 10.

2. V primeru opcij in opcij na zamenjavo se nasprotna stranka, ki ima pravico do izvršitve opcije, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prodaja opcijo in prejme premijo, pa kot prodajalec.

3. V primeru standardiziranih terminskih pogodb in nestandardiziranih terminskih pogodb, razen standardiziranih terminskih pogodb in nestandardiziranih terminskih pogodb v zvezi z valutami, se nasprotna stranka, ki kupuje instrument, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prodaja instrument, pa kot prodajalec.

**▼B**

4. V primeru zamenjav, povezanih z vrednostnimi papirji, se nasprotna stranka, ki prevzame tveganje spremembe cene vrednostnega papirja, ki predstavlja osnovo, ter prejme znesek vrednostnega papirja, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki plača znesek vrednostnega papirja, pa kot prodajalec.

5. V primeru zamenjav, povezanih z obrestnimi merami ali indeksi inflacije, se nasprotna stranka, ki plačuje fiksno obrestno mero, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prejema fiksno obrestno mero, pa kot prodajalec. V primeru zamenjav obrestnih osnov se nasprotna stranka, ki plača razliko, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prejme razliko, pa kot prodajalec.

6. V primeru medvalutne zamenjave obrestnih mer ter zamenjav in nestandardiziranih terminskih pogodb, povezanih z valutami, se nasprotna stranka, ki prejme valuto in je navedena prva po abecednem redu v skladu s standardom Mednarodne organizacije za standardizacijo (ISO 4217), opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki izroči valuto, pa kot prodajalec.

7. V primeru zamenjav, povezanih z dividendami, se nasprotna stranka, ki prejme enakovredna dejanska izplačila dividend, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki plačuje dividende in prejema fiksno obrestno mero, pa kot prodajalec.

8. Razen za opcije in opcije na zamenjavo se v primeru izvedenih finančnih instrumentov za prenos kreditnega tveganja nasprotna stranka, ki kupuje zaščito, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prodaja zaščito, pa kot prodajalec.

9. V primeru pogodb o izvedenih finančnih instrumentih, ki se nanašajo na blago, se nasprotna stranka, ki prejme blago, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki dostavi blago, pa kot prodajalec.

10. V primeru dogovorov o terminski obrestni meri, se nasprotna stranka, ki plačuje fiksno obrestno mero, opredeli kot kupec, nasprotna stranka, ki prejema fiksno obrestno mero, pa kot prodajalec.

*Člen 3b***Zavarovanje s premoženjem**

1. Nasprotna stranka poročevalka v skladu z odstavki od 2 do 5 določi vrsto zavarovanja s premoženjem za pogodbo o izvedenih finančnih instrumentih, kot so navedene v polju 21 razpredelnice 1 v Prilogi.

2. Kadar nasprotni stranki nista sklenili dogovora o zavarovanju s premoženjem ali kadar dogovor o zavarovanju s premoženjem med nasprotnima strankama določa, da nasprotna stranka poročevalka v zvezi s pogodbo o izvedenih finančnih instrumentih ne položi niti začetnega kritja niti gibljivega kritja, se kot vrsta zavarovanja s premoženjem za zadevno pogodbo navede nezavarovana.

**▼B**

3. Kadar dogovor o zavarovanju s premoženjem med nasprotnima strankama določa, da nasprotna stranka poročevalka v zvezi s pogodbo o izvedenih finančnih instrumentih redno polaga le gibljivega kritja, se kot vrsta zavarovanja s premoženjem za zadevno pogodbo navede delno zavarovana.

4. Kadar dogovor o zavarovanju s premoženjem med nasprotnima strankama določa, da nasprotna stranka poročevalka v zvezi s pogodbo o izvedenih finančnih instrumentih položi začetno kritje in redno polaga gibljivo kritje ter da druga nasprotna stranka polaga le gibljiva kritja ali ne položi nobenega kritja, se kot vrsta zavarovanja s premoženjem za zadevno pogodbo navede enostransko zavarovana.

5. Kadar dogovor o zavarovanju s premoženjem med nasprotnima strankama določa, da obe nasprotni stranki v zvezi s pogodbo o izvedenih finančnih instrumentih položita začetno kritje in redno polagata gibljiva kritja, se kot vrsta zavarovanja s premoženjem za zadevno pogodbo navede v celoti zavarovana.“;

3. člen 4 se nadomesti:

„Člen 4

**Specifikacija, identifikacija in razvrstitev izvedenih finančnih instrumentov**

1. V poročilu se navede izvedeni finančni instrument na podlagi vrste pogodbe in razreda sredstev v skladu z odstavkoma 2 in 3.

2. Izvedeni finančni instrument se navede v polju 1 razpredelnice 2 v Prilogi kot ena od naslednjih vrst pogodb:

- (a) finančna pogodba na razliko;
- (b) dogovor o terminski obrestni meri;
- (c) nestandardizirana termimska pogodba;
- (d) standardizirana termimska pogodba;
- (e) opcija;
- (f) stava na razliko;
- (g) zamenjava;
- (h) opcija na zamenjavo;
- (i) drugo.

3. Izvedeni finančni instrument se navede v polju 2 razpredelnice 2 v Prilogi kot eden od naslednjih razredov sredstev:

- (a) blago in pravice do emisij;
- (b) kredit;
- (c) valuta;
- (d) lastniški kapital;
- (e) obrestna mera.

**▼B**

4. Kadar izvedeni finančni instrument ne spada v enega izmed razredov sredstev iz odstavka 3, nasprotne stranke navedejo v poročilu tisti razred sredstev, ki je najbližje izvedenemu finančnemu instrumentu.. Obe nasprotni stranki navedeta isti razred sredstva.

5. Izvedeni finančni instrument se opredeli v polju 6 razpredelnice 2 v Prilogi, pri čemer se uporabi naslednje, kadar je na voljo:

- (a) mednarodno identifikacijsko številko vrednostnih papirjev po ISO 6166 (oznaka ISIN) ali alternativno oznako identifikatorja instrumenta (oznaka AII) do datuma začetka uporabe delegiranega akta, ki ga je Komisija sprejela v skladu s členom 27(3) Uredbe (EU) št. 600/2014 Evropskega parlamenta in Sveta (\*);
- (b) oznako ISIN od začetka uporabe delegiranega akta, ki ga je sprejela Komisija v skladu s členom 27(3) Uredbe (EU) št. 600/2014.

Kadar se uporablja oznaka AII, se navede popolna oznaka AII.

6. Popolna oznaka AII iz odstavka 5 se dobi z združitvijo naslednjih šestih elementov:

- (a) oznake identifikatorja trga (MIC) po ISO 10383 mesta trgovanja, na katerem se trguje z izvedenim finančnim instrumentom, ki jo sestavljajo štirje alfanumerični znaki;
- (b) oznake, ki jo dodeli mesto trgovanja, edinstveno povezane s posameznim osnovnim instrumentom in vrsto poravnave ter drugimi značilnostmi pogodbe, sestavlja jo do 12 alfanumerični znakov;
- (c) enega samega znaka, ki označuje, ali je instrument opcija ali standardizirana terminska pogodba, pri čemer se navede ‚O‘ za opcijo in ‚F‘ za standardizirano terminsko pogodbo;
- (d) enega samega znaka, ki označuje, ali je opcija nakupna ali prodajna, pri čemer se navede ‚P‘ za prodajno opcijo (put option) in ‚C‘ za nakupno opcijo (call option); kadar se instrument opredeli standardizirana terminska pogodba v skladu s točko (c), se navede ‚F‘;
- (e) datuma izvršitve ali datuma dospelosti pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih iz standarda ISO 8601, navedenega v obliki LLLL-MM-DD;
- (f) izvršilne cene opcije, navedene z uporabo do 19 števk, vključno z do pet decimalkami brez ničel spredaj ali zadaj. Za ločevanje decimalk se uporabi pika. Negativne vrednosti niso dovoljene. Kadar je instrument standardizirana terminska pogodba, se kot izvršilna cena vpiše nič.

**▼ B**

7. Izvedeni finančni instrument se razvrsti v polje 4 razpredelnice 2 v Prilogi, pri čemer se uporabi oznaka za razvrstitev finančnih instrumentov (CFI) po ISO 10692 za produkte, opredeljene z oznako ISIN po ISO 6166 ali oznako AII.

8. Izvedeni finančni instrumenti, za katere oznaka ISIN po ISO 6166 ali oznaka AII ni na voljo, se razvrstijo s pomočjo dodeljene oznake. Ta oznaka je:

- (a) edinstvena;
- (b) nevtralna;
- (c) zanesljiva;
- (d) odprtokodna;
- (e) stopnjevalna;
- (f) dostopna;
- (g) stroškovno učinkovita;
- (h) znotraj ustreznega okvira upravljanja.

9. Dokler ESMA ne potrdi oznake iz odstavka 8, se izvedeni finančni instrumenti, za katere oznaka ISIN po ISO 6166 ali oznaka AII ni na voljo, razvrstijo z uporabo oznake CFI po ISO 10692.

---

(\*) Uredba (EU) št. 600/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 15. maja 2014 o trgih finančnih instrumentov in spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 (UL L 173, 12.6.2014, str. 84).“;

4. vstavita se člena 4a in 4b:

*„Člen 4a*

**Edinstven identifikator sklenjenega posla**

1. Poročilo se označi z globalnim edinstvenim identifikatorjem sklenjenega posla, ki ga potrdi ESMA, ali če ta ne obstaja, z edinstvenim identifikatorjem sklenjenega posla, o katerem se dogovorijo nasprotne stranke.

2. Kadar se nasprotne stranke ne uspejo dogovoriti o subjektu, ki bi bil odgovoren za ustvarjanje edinstvenega identifikatorja sklenjenega posla, ki se dodeli poročilu, nasprotne strani določijo subjekt, ki bo odgovoren za ustvarjanje edinstvenega identifikatorja sklenjenega posla v skladu z naslednjim:

- (a) za centralno izvršene posle s centralno opravljenim kliringom edinstven identifikator sklenjenega posla za klirinškega člana ustvari centralna nasprotna stranka (CNS) v fazi kliringa. Drug edinstven identifikator sklenjenega posla ustvari klirinški član za svojo nasprotno stranko;
- (b) za centralno izvršene posle brez centralno opravljenega kliringa edinstven identifikator sklenjenega posla za svojega člana ustvari mesto trgovanja, na katerem se posel izvrši;

**▼B**

- (c) za centralno potrjene posle s centralno opravljenim kliringom edinstven identifikator sklenjenega posla za klirinškega člana ustvari CNS v fazi kliringa. Drug edinstven identifikator sklenjenega posla ustvari klirinški član za svojo nasprotno stranko;
- (d) za posle, ki so bili centralno potrjeni po elektronski poti, vendar nimajo opravljenega centralnega kliringa, edinstven identifikator sklenjenega posla ustvari platforma za potrditev posla v fazi potrditve;
- (e) za vse posle, razen poslov iz točk od (a) do (d), velja naslednje:
  - (i) kadar finančne nasprotne stranke poslujejo z nefinančnimi nasprotnimi strankami, edinstven identifikator sklenjenega posla ustvarijo finančne nasprotne stranke;
  - (ii) kadar nefinančne nasprotne stranke, ki so nad pragom kliringa, poslujejo z nefinančnimi nasprotnimi strankami, ki so pod pragom kliringa, edinstven identifikator sklenjenega posla ustvarijo tiste nefinančne nasprotne stranke, ki so nad pragom kliringa;
  - (iii) za vse posle, razen poslov iz točk od (i) in (ii) prodajalec ustvari edinstven identifikator sklenjenega posla.

3. Nasprotna stranka, ki ustvari edinstven identifikator sklenjenega posla, ta edinstven identifikator sklenjenega posla pravočasno sporoči drugi nasprotni stranki, tako da lahko slednja izpolni svojo obveznost glede poročanja.

*Člen 4b***Mesto izvršitve**

Mesto izvršitve pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih se opredeli v polju 15 razpredelnice 2 Priloge, kot sledi:

- (a) do začetka uporabe delegiranega akta, ki ga je sprejela Komisija v skladu s členom 27(3) Uredbe (EU) št. 600/2014:
  - (i) za mesto izvršitve znotraj Unije se navede oznaka identifikatorja trga (MIC) po ISO 10383, objavljena na spletni strani ESMA v registru, vzpostavljenem na podlagi informacij, ki jih predložijo pristojni organi v skladu s členom 13(2) Uredbe Komisije (ES) št. 1287/2006 (\*);
  - (ii) za mesto izvršitve izven Unije se navede oznaka MIC po ISO 10383, vključena na seznam oznak MIC, ki ga vzdržuje in posodablja ISO ter je objavljen na njegovi spletni strani;

**▼B**

- (b) od začetka uporabe delegiranega akta, ki ga je sprejela Komisija v skladu s členom 27(3) Uredbe (EU) št. 600/2014, se navede oznaka MIC po ISO 10383.

(\*) Uredba Komisije (ES) št. 1287/2006 z dne 10. avgusta 2006 o izvajanju Direktive 2004/39/ES Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z obveznostmi vodenja evidenc za investicijske družbe, poročanjem o transakcijah, tržno preglednostjo, sprejemanjem finančnih instrumentov v trgovanje in pojmi, opredeljenimi v navedeni direktivi (UL L 241, 2.9.2006, str. 1).“;

5. v členu 5 se odstavek 4 nadomesti:

„4. Naslednje pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih, ki niso neporavnane na datum začetka poročanja za določen razred izvedenih finančnih instrumentov, se poročajo repozitoriju sklenjenih poslov v roku petih let od datuma začetka poročanja:

- (a) pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih, ki so bile sklenjene pred 16. avgustom 2012 in 16. avgusta 2012 še niso bile poravnane;
- (b) pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih, ki so bile sklenjene 16. avgusta 2012 ali pozneje.“;

6. Priloga se nadomesti z besedilom iz Priloge k tej uredbi.

#### *Člen 2*

Ta uredba začne veljati dvajseti dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Uporablja se od 1. novembra 2017, razen člena 1(5), ki se uporablja od datuma začetka veljavnosti.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.





## PRILOGA

## „PRILOGA

## Razpredelnica 1

## Podatki nasprotne stranke

	Polje	Oblika
	Stranki v pogodbi	
1	Časovni žig poročanja	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po usklajenem svetovnem času (UTC) LLLL-MM-DDTuu:mm:ssZ
2	ID nasprotne stranke poročevalke	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka
3	Vrsta ID druge nasprotne stranke	'LEI' za identifikatorja pravnih subjektov po ISO 17442 'CLC' za oznako stranke
4	ID druge nasprotne stranke	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka Oznaka stranke (do 50 alfanumeričnih znakov)
5	Država druge nasprotne stranke	Dvočrkovna oznaka države po ISO 3166
6	Podjetniški sektor nasprotne stranke poročevalke	<p>Taksonomska razvrstitev za finančne nasprotne stranke:</p> <p>A = zavarovalnica z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2009/138/ES Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(1)</sup>;</p> <p>C = kreditna institucija z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2013/36/ES Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(2)</sup>;</p> <p>F = investicijsko podjetje z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2004/39/ES Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(3)</sup>;</p> <p>I = zavarovalnica z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2009/138/ES;</p> <p>L = alternativni investicijski sklad, ki ga upravljajo upravitelji alternativnih investicijskih skladov, pooblaščen ali registrirani v skladu z Direktivo 2011/61/EU Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(4)</sup>;</p> <p>O = institucija za poklicno pokojninsko zavarovanje v smislu člena 6(a) Direktive 2003/41/ES Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(5)</sup>;</p> <p>R = pozavarovalnica z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2009/138/ES;</p> <p>U = kolektivni naložbeni podjem za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) in družba, ki ga upravlja, z dovoljenjem v skladu z Direktivo 2009/65/ES Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(6)</sup>.</p> <p>Taksonomska razvrstitev za nefinančne nasprotne stranke Naslednje kategorije ustrezajo glavnim oddelkom statistične klasifikacije gospodarskih dejavnosti v Evropski skupnosti (NACE), kot je opredeljena v Uredbi (ES) št. 1893/2006 Evropskega parlamenta in Sveta <sup>(7)</sup>:</p> <p>1 = Kmetijstvo in lov, gozdarstvo in ribištvo</p> <p>2 = Rudarstvo</p>

## ▼ B

	Polje	Oblika
		<p>3 = Predelovalne dejavnosti</p> <p>4 = Oskrba z električno energijo, plinom in paro</p> <p>5 = Oskrba z vodo, ravnanje z odplakami in odpadki, saniranje okolja</p> <p>6 = Gradbeništvo</p> <p>7 = Trgovina; vzdrževanje in popravila motornih vozil</p> <p>8 = Promet in skladiščenje</p> <p>9 = Gostinstvo</p> <p>10 = Informacijske in komunikacijske dejavnosti</p> <p>11 = Finančne in zavarovalniške dejavnosti</p> <p>12 = Poslovanje z nepremičninami</p> <p>13 = Strokovne, znanstvene in tehnične dejavnosti</p> <p>14 = Druge raznovrstne poslovne dejavnosti</p> <p>15 = Dejavnost javne uprave in obrambe; dejavnost obvezne socialne varnosti</p> <p>16 = Izobraževanje</p> <p>17 = Zdravstvo in socialno varstvo</p> <p>18 = Kulturne, razvedrilne in rekreacijske dejavnosti</p> <p>19 = Druge dejavnosti</p> <p>20 = Dejavnost gospodinjstev z zaposlenim hišnim osebjem; neopredeljeni izdelki – in storitve – proizvodnja za lastno rabo</p> <p>21 = Dejavnost eksteritorialnih organizacij in teles</p> <p>Kadar se poroča več kot ena dejavnost, oznake, ki zadevajo povezane dejavnosti, navedite ločene z '-'. Pustite prazno v primeru CNS in drugih oblik nasprotnih strank v skladu s členom 1(5) Uredbe (EU) št. 648/2012.</p>
7	Vrsta nasprotne stranke poročevalke	<p>F = finančna nasprotna stranka</p> <p>N = nefinančna nasprotna stranka</p> <p>C = centralna nasprotna stranka</p> <p>O = drugo</p>
8	ID posrednika	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka
9	ID subjekta, ki predloži poročilo	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka
10	ID klirinškega člana	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka
11	Vrsta ID upravičenca	<p>'LEI' za identifikatorja pravnih subjektov po ISO 17442</p> <p>'CLC' za oznako stranke</p>

## ▼ B

	Polje	Oblika
12	ID upravičenca	Identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka ali oznaka stranke z do 50 alfanumeričnimi znaki, kadar stranka ne izpolnjuje pogojev za identifikator pravnih subjektov.
13	Vloga pri trgovanju	P = glavni zavezanec A = zastopnik
14	Nasprotna stranka	B = kupec S = prodajalec Izpolni se v skladu s členom 3a.
15	Neposredna povezanost s poslovno dejavnostjo ali zakladniškim financiranjem	Y = da N = ne
16	Prag kliringa	Y = nad pragom N = pod pragom
17	Vrednost pogodbe	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.
18	Valuta vrednosti	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
19	Časovni žig vrednotenja	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTuu:mm:ssZ
20	Način vrednotenja	M = vrednotenje po tekočih tržnih cenah O = vrednotenje z uporabo notranjega modela C = vrednotenje CNS
21	Zavarovanje	U = nezavarovano PC = delno zavarovano OC = enostransko zavarovano FC = v celoti zavarovano Izpolni se v skladu s členom 3b
22	Uporaba zavarovanja na podlagi portfelja	Y = da N = ne
23	Oznaka zavarovanja na podlagi portfelja	Do 52 alfanumeričnih znakov, vključno s štirimi posebnimi znaki: '!', '-', '_'! Posebni znaki niso dovoljeni na začetku in na koncu oznake. Presledki niso dovoljeni.
24	Položeno začetno kritje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.

## ▼ B

	Polje	Oblika
25	Valuta položenega začetnega kritja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
26	Položeno gibljivo kritje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.
27	Valuta položenega gibljivega kritja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
28	Prejeto začetno kritje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.
29	Valuta prejetega začetnega kritja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
30	Prejeto gibljivo kritje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.
31	Valuta prejetega gibljivega kritja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
32	Položeno čezmerno zavarovanje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.
33	Valuta položenega čezmernega zavarovanja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217
34	Prejeto čezmerno zavarovanje	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.
35	Valuta prejetega čezmernega zavarovanja	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217

(<sup>1</sup>) Direktiva 2009/138/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. novembra 2009 o začetku opravljanja in opravljanju dejavnosti zavarovanja in pozavarovanja (Solventnost II) (UL L 335, 17.12.2009, str. 1).

(<sup>2</sup>) Direktiva 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o dostopu do dejavnosti kreditnih institucij in bonitetnem nadzoru kreditnih institucij in investicijskih podjetij, spremembi Direktive 2002/87/ES in razveljavitvi direktiv 2006/48/ES in 2006/49/ES (UL L 176, 27.6.2013, str. 338).

(<sup>3</sup>) Direktiva 2004/39/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 21. aprila 2004 o trgih finančnih instrumentov in o spremembah direktiv Sveta 85/611/EGS, 93/6/EGS in Direktive 2000/12/ES Evropskega parlamenta in Sveta ter o razveljavitvi Direktive Sveta 93/22/EGS (UL L 145, 30.4.2004, str. 1).

(<sup>4</sup>) Direktiva 2011/61/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 8. junija 2011 o upraviteljih alternativnih investicijskih skladov in spremembah direktiv 2003/41/ES in 2009/65/ES ter uredb (ES) št. 1060/2009 in (EU) št. 1095/2010 (UL L 174, 1.7.2011, str. 1).

(<sup>5</sup>) Direktiva 2003/41/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 3. junija 2003 o dejavnostih in nadzoru institucij za poklicno pokojninsko zavarovanje (UL L 235, 23.9.2003, str. 10).

(<sup>6</sup>) Direktiva 2009/65/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 13. julija 2009 o usklajevanju zakonov in drugih predpisov o kolektivnih naložbenih podjetjih za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) (UL L 302, 17.11.2009, str. 32).

(<sup>7</sup>) Uredba (ES) št. 1893/2006 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 20. decembra 2006 o uvedbi statistične klasifikacije gospodarskih dejavnosti NACE Revizija 2 in o spremembi Uredbe Sveta (EGS) št. 3037/90 kakor tudi nekaterih uredb ES o posebnih statističnih področjih (UL L 393, 30.12.2006, str. 1).



## Razpredelnica 2

## Skupni podatki

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
	<b>Oddelek 2a – Vrsta pogodbe</b>		<b>Vse pogodbe</b>
1	Vrsta pogodbe	CD = finančne pogodbe na razliko FR = nestandardizirane terminske pogodbe na obrestno mero FU = standardizirane terminske pogodbe FW = nestandardizirane terminske pogodbe OP = opcija SB = stava na razliko SW = zamenjava ST = opcija na zamenjavo OT = drugo	
2	Razred finančnih instrumentov	CO = blago in pravice do emisij CR = kredit CU = valuta EQ = lastniški kapital IR = obrestna mera	
	<b>Oddelek 2b – Podatki o pogodbi</b>		<b>Vse pogodbe</b>
3	Vrsta razvrstitve produkta	C = CFI U = UPI	
4	Razvrstitev produkta	CFI po ISO 10692, oznaka iz 6 črk Potrjen UPI	
5	Vrsta identifikacije produkta	Navede se uporabljena identifikacija: I = ISIN A = AII	
6	Identifikacija produkta	Za identifikator produkta vrste I: ISIN po ISO 6166, oznaka z 12 alfanumeričnimi znaki Za identifikator produkta vrste A: popolna oznaka AII v skladu s členom 4(8)	
7	Vrsta identifikacije osnovnega instrumenta	I = ISIN A = AII U = UPI B = košarica X = indeks	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
8	Identifikacija osnovnega instrumenta	<p>Za identifikacijo osnovnega instrumenta z I: ISIN po ISO 6166, oznaka z 12 alfanumeričnimi znaki</p> <p>Za identifikacijo osnovnega instrumenta z A: popolna oznaka AII v skladu s členom 4(8)</p> <p>Za identifikacijo osnovnega instrumenta z U: UPI</p> <p>Za identifikacijo osnovnega instrumenta z B: identifikacija vseh posameznih komponent z ISIN po ISO 6166 ISIN ali s popolno oznako AII v skladu s členom 4(8). Identifikatorji posameznih komponent se ločijo s pomišljajem '-'.</p> <p>Za identifikacijo osnovnega instrumenta z X: oznaka ISIN po ISO 6166, če je na voljo, sicer polno ime indeksa, kot ga je dodelil ponudnik indeksov.</p>	
9	Nominalna valuta 1	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217	
10	Nominalna valuta 2	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217	
11	Valuta poravnave	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217	
	<b>Oddelek 2c – Podrobnosti o transakciji</b>		<b>Vse pogodbe</b>
12	ID sklenjenega posla	<p>Dokler ni na voljo globalna oznaka UTI, oznaka z do 52 alfanumeričnimi znaki, vključno s štirimi posebnimi znaki: '.', '-', '_'.</p> <p>Posebni znaki niso dovoljeni na začetku in na koncu oznake. Presledki niso dovoljeni.</p>	
13	Referenčna številka poročila	Alfanumerično polje z do 52 znaki	
14	ID komponente kompleksnega posla	Alfanumerično polje z do 35 znaki	
15	Mesto izvršitve	Oznaka identifikatorja trga (MIC) po ISO 10383, 4 alfanumerični znaki v skladu s členom 4(b)	
16	Stiskanje	<p>Y = pogodba je rezultat stiskanja</p> <p>N = pogodba ni nastala na podlagi stiskanja</p>	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
17	Cena/obrestna mera	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak. Če se cena poroča kot odstotna vrednost, bi morala biti izražena kot odstotek, pri čemer je 100 % navedeno kot '100'.	
18	Oblika zapisa cene	U = enote P = odstotek Y = donos	
19	Valuta cene	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217	
20	Nominalni znesek	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.	
21	Cenovni multiplikator	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.	
22	Količina	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.	
23	Vnaprejšnje plačilo	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Minus se uporabi za vpis opravljenega plačila in ne prejetega. Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.	
24	Način poravnave	C = gotovina P = fizično O = po izbiri nasprotne stranke ali določi tretja stranka	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
25	Časovni žig izvršitve	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTu:mm:ssZ	
26	Datum začetka veljavnosti	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL-MM-DD	
27	Datum dospelosti	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL-MM-DD	
28	Datum prenehanja	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL-MM-DD	
29	Datum poravnave	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL-MM-DD	
30	Vrsta okvirne pogodbe	Polje za prosto besedilo, do 50 znakov za ime uporabljene okvirne pogodbe, če je ta sklenjena.	
31	Različica okvirne pogodbe	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL	
	<b>Oddelek 2d – Zmanjševanje tveganja/poročanje</b>		<b>Vse pogodbe</b>
32	Časovni žig potrditve	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTu:mm:ssZ	
33	Način potrditve	Y = neelektronsko potrjeno N = nepotrjeno E = elektronsko potrjeno	
	<b>Oddelek 2e – Kliring</b>		<b>Vse pogodbe</b>
34	Obveznost kliringa	Y = da N = ne	
35	Opravljen kliring	Y = da N = ne	
36	Časovni žig kliringa	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTu:mm:ssZ	
37	Centralna nasprotna stranka (CNS)	Identifikator pravnih subjektov po ISO 17442 (LEI) 20-mestna alfanumerična oznaka	
38	Znotraj skupine	Y = da N = ne	
	<b>Oddelek 2f – Obrestne mere</b>		<b>Obrestni izvedeni finančni instrumenti</b>



## ▼ B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
39	Stran posla s fiksno obrestno mero 1	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami, izraženimi kot odstotek, pri čemer je 100 % navedeno kot '100'.  Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.  Minus ne šteje kot numerični znak.	
40	Stran posla s fiksno obrestno mero 2	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami, izraženimi kot odstotek, pri čemer je 100 % navedeno kot '100'.  Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.  Minus ne šteje kot numerični znak.	
41	Število dni na strani posla s fiksno obrestno mero 1	Števec/imenovalec, pri čemer sta oba, števec in imenovalec, numerična znaka ali črkovna izraza 'dejansko', npr. 30/360 ali dejansko/365.	
42	Število dni na strani posla s fiksno obrestno mero 2	Števec/imenovalec, pri čemer sta oba, števec in imenovalec, numerična znaka ali črkovna izraza 'dejansko', npr. 30/360 ali dejansko/365.	
43	Pogostost plačil na strani posla s fiksno obrestno mero 1 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice:  Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
44	Pogostost plačil na strani posla s fiksno obrestno mero 1 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila.  Do trije numerični znaki	
45	Pogostost plačil na strani posla s fiksno obrestno mero 2 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice:  Y = leto M = mesec W = teden D = dan	

▼ B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
46	Pogostost plačil na strani posla s fiksno obrestno mero 2 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila. Do trije numerični znaki	
47	Pogostost plačil na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice: Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
48	Pogostost plačil na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila. Do trije numerični znaki	
49	Pogostost plačil na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice: Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
50	Pogostost plačil na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke izmenjujejo plačila. Do trije numerični znaki	
51	Pogostost ponastavitve na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke ponastavijo variabilno obrestno mero, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice: Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
52	Pogostost ponastavitve na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke ponastavijo variabilno obrestno mero. Do trije numerični znaki	

## ▼B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
53	Pogostost ponastavitve na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – obdobje	Obdobje, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke ponastavijo variabilno obrestno mero, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice:  Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
54	Pogostost ponastavitve na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše, kako pogosto nasprotne stranke ponastavijo variabilno obrestno mero.  Do trije numerični znaki	
55	Stran posla z variabilno obrestno mero 1	Ime indeksa variabilne obrestne mere  'EONA' – EONIA 'EONS' – EONIA SWAP 'EURI' – EURIBOR 'EUUS' – EURODOLLAR 'EUCH' – EuroSwiss 'GCFR' – GCF REPO 'ISDA' – ISDAFIX 'LIBI' – LIBID 'LIBO' – LIBOR 'MAAA' – Muni AAA 'PFAN' – hipotekarne obveznice (Pfandbriefe) 'TIBO' – TIBOR 'STBO' – STIBOR 'BBSW' – BBSW 'JIBA' – JIBAR 'BUBO' – BUBOR 'CDOR' – CDOR 'CIBO' – CIBOR 'MOSP' – MOSPRIM 'NIBO' – NIBOR 'PRBO' – PRIBOR 'TLBO' – TELBOR 'WIBO' – WIBOR 'TREA' – državne obveznice 'SWAP' – zamenjave 'FUSW' – termenske zamenjave  ali do 25 alfanumeričnih znakov, če referenčna obrestna mera ni vključena na zgornji seznam	

## ▼B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
56	Referenčno obdobje na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – obdobje	Obdobje, ki opiše referenčno obdobje, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice: Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
57	Referenčno obdobje na strani posla z variabilno obrestno mero 1 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše referenčno obdobje. Do trije numerični znaki	
58	Stran posla z variabilno obrestno mero 2	Ime indeksa variabilne obrestne mere 'EONA' – EONIA 'EONS' – EONIA SWAP 'EURI' – EURIBOR 'EUUS' – EURODOLLAR 'EUCH' – EuroSwiss 'GCFR' – GCF REPO 'ISDA' – ISDAFIX 'LIBI' – LIBID 'LIBO' – LIBOR 'MAAA' – Muni AAA 'PFAN' – hipotekarne obveznice (Pfandbriefe) 'TIBO' – TIBOR 'STBO' – STIBOR 'BBSW' – BBSW 'JIBA' – JIBAR 'BUBO' – BUBOR 'CDOR' – CDOR 'CIBO' – CIBOR 'MOSP' – MOSPRIM 'NIBO' – NIBOR 'PRBO' – PRIBOR 'TLBO' – TELBOR 'WIBO' – WIBOR 'TREA' – državne obveznice 'SWAP' – zamenjave 'FUSW' – terminske zamenjave ali do 25 alfanumeričnih znakov, če referenčna obrestna mera ni vključena na zgornji seznam	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
59	Referenčno obdobje na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – obdobje	Obdobje, ki opiše referenčno obdobje, pri čemer se uporabljajo naslednje kratice: Y = leto M = mesec W = teden D = dan	
60	Referenčno obdobje na strani posla z variabilno obrestno mero 2 – multiplikator	Multiplikator obdobja je celo število, ki opiše referenčno obdobje. Do trije numerični znaki	
	<b>Oddelek 2g – Tuja valuta</b>		<b>Valutni izvedeni finančni instrumenti</b>
61	Valuta poravnave 2	Tričrkovna oznaka valute po ISO 4217	
62	Menjalni tečaj 1	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.	
63	Terminski devizni tečaj	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak	
64	Osnova menjalnega tečaja	Dve oznaki valute po ISO 4217, ločeni z '/'. Prva oznaka valute navaja osnovno valuto, druga oznaka valute pa kotirajočo valuto.	
	<b>Oddelek 2h – Blago in pravice do emisij</b>		<b>Izvedeni finančni instrumenti na blago in pravice do emisij</b>
	<b>Splošno</b>		
65	Blago, ki je osnova	AG = kmetijski proizvod EN = energija FR = tovor ME = kovine IN = indeks EV = okolje EX = eksotičen proizvod OT = drugo	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
66	Podrobnosti o blagu	Kmetijstvo GO = zrnje, semena oljnic DA = mlečni izdelki LI = govedo FO = gozdarstvo SO = proizvodi, ki niso kovine SF = morski sadeži OT = drugo Energetika OI = nafta NG = zemeljski plin CO = premog EL = električna energija IE = kombinacija energetskih proizvodov OT = drugo Tovor DR = suhi WT = mokri OT = drugo Kovine PR = plemenite NP = neplemenite Okolje WE = vreme EM = emisije OT = drugo	
	<b>Energetika</b>		
67	Točka ali območje dobave	Oznaka EIC, 16 alfanumeričnih znakov Ponovljivo polje	
68	Povezovalna točka	Oznaka EIC, 16 alfanumeričnih znakov	
69	Vrsta obremenitve	BL = osnovna obremenitev PL = konična obremenitev OP = nižja obremenitev BH = ure/urni bloki SH = oblikovana GD = dan dobave plina OT = drugo	

▼ B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
	Ponovljiv oddelek polj 70–77		
70	Intervali dobave z enako obremenitvijo	uu:mmZ	
71	Datum in ura začetka dobave	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTuu:mm:ssZ	
72	Datum in ura zaključka dobave	Datum v obliki po ISO 8601 in čas v obliki po UTC LLLL-MM-DDTuu:mm:ssZ	
73	Trajanje	N = minute H = ura D = dan W = teden M = mesec Q = četrletje S = sezona Y = letno O = drugo	
74	Dnevi v tednu	WD = med tednom (od ponedeljka do petka) WN = konec tedna (sobota in nedelja) MO = ponedeljek TU = torek WE = sredo TH = četrtek FR = petek SA = sobota SU = nedelja Dovoljenih je več vrednosti, ločenih z '/'	
75	Zmogljivost dobave	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.	
76	Enota količine	KW KWh/h KWh/d MW MWh/h	

▼ **B**

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
		MWh/d GW GWh/h GWh/d Therm/d KTherm/d MTherm/d cm/d mcm/d	
77	Cena na časovni interval	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak.	
	<b>Oddelek 2i – Opcije</b>		<b>Pogodbe, ki vsebujejo opcijo</b>
78	Vrsta opcije	P = prodajna opcija C = nakupna opcija O = kadar ni mogoče določiti, ali gre za nakupno ali prodajno opcijo	
79	Način izvršitve opcije	A = ameriški B = bermudski E = evropski S = azijski Dovoljena je več kot ena vrednost.	
80	Izvršilna cena (najvišja/najnižja)	Do 20 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika. Minus ne šteje kot numerični znak. Če se izvršilna cena poroča kot odstotna vrednost, bi morala biti izražena kot odstotek, pri čemer je 100 % navedeno kot '100'.	
81	Oblika zapisa izvršilne cene	U = enote P = odstotek Y = donos	
82	Datum dospelosti osnove	Oblika datuma po ISO 8601 LLLL-MM-DD	



## ▼ B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
	<b>Oddelek 2j – Kreditni izvedeni finančni instrumenti</b>		
83	Nadrejenost/podrejenost	SNDB = nadrejeni, kot je nadrejeni nezavarovan dolg (podjetniški/finančni), državni dolg v tuji valuti (vlada); SBOD = podrejeni, kot je podrejeni dolg ali dolg nižjega drugega reda (banke), nižji podrejeni dolg ali dolg višjega drugega reda (banke); OTHR = drugo, kot so prednostne delnice ali kapital prvega reda (banke) ali drugi kreditni izvedeni finančni instrumenti.	
84	Referenčni subjekt	Dvočrkovna oznaka države po ISO 3166 ali dvočrkovna oznaka države po ISO 3166, ki ji sledi vezaj '-' in do trije alfanumerični znaki za podregijo države ali identifikator pravnih subjektov (LEI) po ISO 17442, 20-mestna alfanumerična oznaka	
85	Pogostost plačil	MNTH = mesečno QURT = četrtletno MIAN = polletno YEAR = letno	
86	Osnova za izračun	Števec/imenovalec, kadar sta oba, števec in imenovalec, numerična znaka ali črkovna izraza 'dejansko', npr. 30/360 ali dejansko/365.	
87	Serija	Polje za celo število z do pet znaki	
88	Verzija	Polje za celo število z do pet znaki	
89	Faktor indeksa	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.	
90	Tranša	T = tranširano U = netranširano	
91	Točka vključitve	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami, izraženimi kot decimalno število med 0 in 1. Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.	

▼ B

	Polje	Oblika	Uporabljene vrste pogodb o izvedenih finančnih instrumentih
92	Točka izločitve	Do 10 numeričnih znakov, vključno z decimalkami, izraženimi kot decimalno število med 0 in 1.  Decimalno ločilo ne šteje kot numerični znak. Če se decimalke navedejo, se za njihovo ločevanje uporabi pika.	
	<b>Oddelek 2k – Spremembe pogodbe</b>		
93	Vrsta dejavnosti	N = nova M = sprememba E = napaka C = predčasno prenehanje R = popravek Z = stiskanje V = posodobitev vrednotenja P = komponenta pozicije	
94	Raven	T = posel P = pozicija“	