

II

(Nezakonodajni akti)

UREDBE

DELEGIRANA UREDBA KOMISIJE (EU) 2019/356

z dne 13. decembra 2018

o dopolnitvi Uredbe (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi glede podrobnosti poslov financiranja z vrednostnimi papirji, ki se poročajo v repozitorije sklenjenih poslov

(Besedilo velja za EGP)

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Uredbe (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. novembra 2015 o preglednosti poslov financiranja z vrednostnimi papirji in ponovne uporabe ter spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 ⁽¹⁾ in zlasti člena 4(9) Uredbe,

ob upoštevanju naslednjega:

- (1) Za povečanje učinkovitosti in izkoriščanje podobnosti med poročanjem o izvedenih finančnih instrumentih in poročanjem o poslih financiranja z vrednostnimi papirji bi morala biti obveznost poročanja o podrobnostih poslov financiranja z vrednostnimi papirji v repozitorije sklenjenih poslov v skladu s členom 4 Uredbe (EU) 2015/2365 usklajena z obveznostjo poročanja o poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti v repozitorije sklenjenih poslov v skladu s členom 9 Uredbe (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta ⁽²⁾. Zahteve za poročanje, ki določajo podrobnosti o poslih financiranja z vrednostnimi papirji, bi torej morale biti podobne zahtevam za poročanje o podrobnostih pogodb o izvedenih finančnih instrumentih.
- (2) Za zagotovitev učinkovitosti in uporabnosti poročenih informacij o poslih financiranja z vrednostnimi papirji bi morale biti specifične podrobnosti o poslih financiranja z vrednostnimi papirji, ki se poročajo, prilagojene različnim vrstam poslov financiranja z vrednostnimi papirji, ki so opredeljene v Uredbi (EU) 2015/2365. V zvezi s poročanjem o kreditiranjih za povečanje trgovalnega portfelja je namen Uredbe (EU) 2015/2365 zajeti posle, ki služijo istemu namenu kot repo posli, posli nakupa in ponovne prodaje ali posli posojanja vrednostnih papirjev ter torej predstavljajo podobna tveganja za finančno stabilnost s tem, ko dopuščajo kopičenje finančnega vzvoda, procikličnost in medsebojno povezanost na finančnih trgih ali prispevajo k spremembi likvidnosti in zapadlosti. Medtem ko kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja vključuje posle, za katere finančne institucije in njihove stranke sklenejo dogovore o kritju, kadar finančne institucije svojim strankam zagotavljajo storitve krovnega posredništva, ne vključuje drugih posojil, kot so posojila za prestrukturiranje podjetja, ki kljub temu, da lahko vključujejo vrednostne papirje, ne prispevajo k sistemskemu tveganju, ki ga obravnava Uredba (EU) 2015/2365.
- (3) Pomembno je, da se podrobnosti o vsakem poslu financiranja z vrednostnimi papirji, katerega kliring opravi centralna nasprotna stranka, poročajo pravilno in jih je enostavno določiti ne glede na to, ali je bil kliring tega posla financiranja z vrednostnimi papirji opravljen na isti ali poznejši datum, kot je bil sklenjen ta posel financiranja z vrednostnimi papirji.
- (4) Za zagotovitev celostnega poročanja, kadar na dan izvedbe posla specifične podrobnosti zavarovanja s premoženjem niso znane, bi morale nasprotne stranke posodobiti informacije o zavarovanju s premoženjem takoj, ko so te informacije na voljo nasprotnim strankam oziroma najpozneje na delovni dan po datumu valute tega posla financiranja z vrednostnimi papirji.

⁽¹⁾ UL L 337, 23.12.2015, str. 1.

⁽²⁾ Uredba (EU) št. 648/2012 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 4. julija 2012 o izvedenih finančnih instrumentih OTC, centralnih nasprotnih strankah in repozitorijih sklenjenih poslov (UL L 201, 27.7.2012, str. 1).

- (5) Nasprotne stranke bi morale, da bi organom, ki dostopajo do podrobnosti o poslih financiranja z vrednostnimi papirji v repozitorijih sklenjenih poslov, zagotovile bolj uporabne informacije, v repozitorije sklenjenih poslov poročati mednarodno identifikacijsko številko vrednostnega papirja (v nadaljnjem besedilu: ISIN) vsake košarice zavarovanja s premoženjem, ki jo uporabijo za zagotovitev zavarovanja s premoženjem za posel financiranja z vrednostnimi papirji, če ta košarica ima ISIN.
- (6) Kadar nasprotne stranke zagotovijo zavarovanje s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti, ki izhaja iz pobota več poslov financiranja z vrednostnimi papirji med dvema nasprotnima strankama, specifična dodelitev zavarovanja s premoženjem posameznemu poslu financiranja z vrednostnimi papirji pogosto ni mogoča in zato dodelitev zavarovanja s premoženjem morda ni znana. V takšnih primerih bi morale imeti nasprotne stranke možnost poročati o zavarovanju s premoženjem neodvisno od osnovnega posojila.
- (7) Ta uredba temelji na osnutkih regulativnih tehničnih standardov, ki jih je Evropski organ za vrednostne papirje in trge (ESMA) predložil Komisiji v skladu s postopkom iz člena 10 Uredbe (EU) št. 1095/2010 Evropskega parlamenta in Sveta ^(?).
- (8) ESMA je o teh osnutkih regulativnih tehničnih standardov opravil javna posvetovanja, analiziral morebitne z njimi povezane stroške in koristi ter zahteval mnenje svoje interesne skupine za vrednostne papirje in trge, ustanovljene v skladu s členom 37 Uredbe (EU) št. 1095/2010 –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

Člen 1

Podrobnosti o poslih financiranja z vrednostnimi papirji, ki se poročajo

1. Poročilo v skladu s členom 4(1) Uredbe (EU) 2015/2365 vključuje popolne in točne podrobnosti iz tabel 1, 2, 3 in 4 v Prilogi o zadevnem poslu financiranja z vrednostnimi papirji.
2. Nasprotna stranka pri poročanju o sklenitvi posla financiranja z vrednostnimi papirji v poročilu kot vrsto ukrepa navede „Novo“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi k tej uredbi. V vsakem poznejšem poročilu o podrobnostih tega posla financiranja z vrednostnimi papirji se v polju 98 Tabele 2 v Prilogi k tej uredbi navede ustrezna vrsta ukrepa v zvezi s tem poslom.

Člen 2

Posli financiranja z vrednostnimi papirji, katerih kliring opravi centralna nasprotna stranka

1. O poslu financiranja z vrednostnimi papirji, katerega podrobnosti so se že poročale v skladu s členom 4(1) Uredbe (EU) 2015/2365 in katerega kliring je nato opravila centralna nasprotna stranka, se po opravljenem kliringu poroča kot o prekinjenem poslu, pri čemer se v polju 98 Tabele 2 v Prilogi kot vrsta ukrepa izbere „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“, obenem pa se poroča o novih poslih financiranja z vrednostnimi papirji, ki izhajajo iz kliringa.
2. O poslu financiranja z vrednostnimi papirji, ki je sklenjen na mestu trgovanja in katerega kliring še isti dan opravi centralna nasprotna stranka, se poroča šele po opravljenem kliringu tega posla.
3. Nasprotna stranka o kritju, položenem ali prejetem za posel financiranja z vrednostnimi papirji z opravljenim kliringom, poroča podrobnosti, določene v Tabeli 3 v Prilogi k tej uredbi, in izbere ustrezno vrsto ukrepa v polju 20 Tabele navedene priloge.

Člen 3

Poročanje o zavarovanju s premoženjem

1. Nasprotne stranke v poslu posojanja vrednostnih papirjev ali blaga ali poslu izposojanja vrednostnih papirjev ali blaga, ki se dogovorijo, da ni potrebno zagotoviti nobenega zavarovanja s premoženjem, to navedejo v polju 72 Tabele 2 v Prilogi.
2. Kadar je zavarovanje s premoženjem v poslu financiranja z vrednostnimi papirji vezano na posamezno posojilo in je nasprotna stranka do roka za poročanje seznanjena s podrobnostmi o zavarovanju s premoženjem, nasprotna stranka navede popolne in točne podrobnosti o vseh posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem za ta posel financiranja z vrednostnimi papirji v poljih od 75 do 94 Tabele 2 v Prilogi, kadar prvič poroča o tem poslu in uporabi vrsto ukrepa „Novo“ v Polju 98 v Tabeli 2 v Prilogi.

^(?) Uredba (EU) št. 1095/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski organ za vrednostne papirje in trge) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/77/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 84).

3. Kadar je zavarovanje s premoženjem v poslu financiranja z vrednostnimi papirji vezano na posamezno posojilo, vendar nasprotna stranka do roka za poročanje ni seznanjena s podrobnostmi zavarovanja s premoženjem, nasprotna stranka z vrsto ukrepa „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi navede popolne in točne podrobnosti o vseh posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem za ta posel financiranja z vrednostnimi papirji v poljih od 75 do 94 Tabele 2 v Prilogi takoj, ko je z njimi seznanjena, in najpozneje na delovni dan po datumu valute, določenem v polju 13 Tabele 2 v Prilogi.
4. Nasprotna stranka, ki enega ali več poslov financiranja z vrednostnimi papirji zavaruje s košarico zavarovanja s premoženjem, ki je določena z mednarodno identifikacijsko številko vrednostnega papirja (ISIN), oznako ISIN navede v polju 96 Tabele 2 v Prilogi, ko o tem poslu poroča z vrsto ukrepa „Novo“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi.
5. Nasprotna stranka, ki enega ali več poslov financiranja z vrednostnimi papirji zavaruje s košarico zavarovanja s premoženjem, ki ni določena z oznako ISIN, pri poročanju o poslu financiranja z vrednostnimi papirji z vrsto ukrepa „Novo“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi v polju 96 Tabele 2 v Prilogi navede oznako „NTAV“.
6. Za namene odstavkov 4 in 5 nasprotna stranka z vrsto ukrepa „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi navede tudi popolne in točne podrobnosti o vseh posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem za ta posel financiranja z vrednostnimi papirji v poljih od 75 do 94 Tabele 2 v Prilogi, in sicer takoj, ko je z njimi seznanjena, in najpozneje na delovni dan po datumu valute, določenem v polju 13 Tabele 2 v Prilogi.
7. Nasprotna stranka, ki s premoženjem zavaruje več poslov financiranja z vrednostnimi papirji na podlagi neto izpostavljenosti, izbere v polju 73 Tabele 2 v Prilogi vrednost „da“. Ta nasprotna stranka z vrsto ukrepa „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“ v polju 98 Tabele 2 v Prilogi navede popolne in točne podrobnosti o vseh posameznih komponentah zavarovanja s premoženjem za te posle financiranja z vrednostnimi papirji v poljih od 75 do 94 Tabele 2 v Prilogi, in sicer takoj, ko je z njimi seznanjena, in najpozneje na delovni dan po datumu valute, določenem v polju 13 Tabele 2 v Prilogi.

Člen 4

Poročanje o ponovni uporabi zavarovanja s premoženjem

1. Nasprotna stranka, ki kot zavarovanje s premoženjem v poslu financiranja z vrednostnimi papirji prejme enega ali več finančnih instrumentov, navede popolne in točne podrobnosti o vsakršni ponovni uporabi vsakega od teh finančnih instrumentov v poljih 7, 8 in 9 Tabele 4 v Prilogi.
2. Nasprotna stranka, ki kot zavarovanje s premoženjem v poslu financiranja z vrednostnimi papirji prejme denarna sredstva, navede popolne in točne podrobnosti o vseh ponovnih investicijah teh denarnih sredstev za vsako valuto v poljih 11, 12 in 13 Tabele 4 v Prilogi.

Člen 5

Začetek veljavnosti

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

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

V Bruslju, 13. decembra 2018

Za Komisijo
Predsednik
Jean-Claude JUNCKER

PRILOGA

Tabela 1

Podatki o nasprotni stranki

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
1	Časovni žig poročanja	Datum in ura predložitve poročila repozitoriju sklenjenih poslov.	Da	Da	Da	Da
2	Subjekt, ki predloži poročila	Edinstvena oznaka, ki opredeli subjekt, ki predloži poročilo. Kadar je predložitev poročila prenesena na tretjo stran ali drugo nasprotno stranko, edinstvena oznaka, ki opredeli ta subjekt.	Da	Da	Da	Da
3	Nasprotna stranka poročevalka	Edinstvena oznaka nasprotne stranke poročevalke.	Da	Da	Da	Da
4	Vrsta nasprotne stranke poročevalke	Navedba, ali je nasprotna stranka poročevalka finančna ali nefinančna nasprotna stranka.	Da	Da	Da	Da
5	Sektor nasprotne stranke poročevalke	Ena ali več oznak za razvrstitev narave poslovnih dejavnosti nasprotne stranke poročevalke. Če je nasprotna stranka poročevalka finančna nasprotna stranka, vse zadevne oznake, vključene v taksonomsko razvrstitev za finančne nasprotne stranke, ki veljajo za navedeno nasprotno stranko. Če je nasprotna stranka poročevalka nefinančna nasprotna stranka, vse zadevne oznake, vključene v taksonomsko razvrstitev za nefinančne nasprotne stranke, ki veljajo za navedeno nasprotno stranko. Če se poroča več kot ena dejavnost, se oznake navedejo v vrstnem redu relativne pomembnosti ustreznih dejavnosti.	Da	Da	Da	Da
6	Dodatne klasifikacije sektorjev	Kadar je nasprotna stranka poročevalka kolektivni naložbeni podjem za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) ali alternativni investicijski sklad (AIS), oznaka, ki določa, ali gre za investicijski sklad, s katerim se trguje na borzi (ETF), ali za sklad denarnega trga (MMF). Kadar je nasprotna stranka poročevalka alternativni investicijski sklad (AIS) ali nefinančna nasprotna stranka, ki opravlja finančne in zavarovalniške dejavnosti ali se ukvarja z nepremičninami, oznaka, ki določa, ali gre za nepremičninski naložbeni sklad (REIT).	Da	Da	Da	Da
7	Podružnica nasprotne stranke poročevalke	Kadar nasprotna stranka poročevalka posel financiranja z vrednostnimi papirji sklene prek podružnice, oznaka, ki opredeli podružnico.	Da	Da	Da	Da
8	Podružnica druge nasprotne stranke	Kadar druga nasprotna stranka posel financiranja z vrednostnimi papirji sklene prek podružnice, oznaka, ki opredeli podružnico.	Da	Da	Da	Da

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
9	Stran nasprotne stranke	Navedba, ali je nasprotna stranka poročevalka ponudnik ali prejemnik zavarovanja s premoženjem v skladu s členom 4 Izvedbene uredbe Komisije (EU) 2019/363 ⁽¹⁾ .	Da	Da	Da	Da
10	Subjekt, odgovoren za poročilo	Kadar je finančna nasprotna stranka odgovorna za poročanje v imenu druge nasprotne stranke v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015 Parlamenta in Sveta ⁽²⁾ , edinstvena oznaka, ki opredeljuje to finančno nasprotno stranko. Kadar je družba za upravljanje odgovorna za poročanje v imenu kolektivnega naložbenega podjetja za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) v skladu s členom 4(3) navedene uredbe, edinstvena oznaka, ki opredeljuje to družbo za upravljanje. Kadar je upravitelj alternativnih investicijskih skladov (UAIS) odgovoren za poročanje v imenu alternativnega investicijskega sklada (AIS) v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje ta UAIS.	Da	Da	Da	Da
11	Druga nasprotna stranka	Edinstvena oznaka, ki opredeljuje subjekt, s katerim je nasprotna stranka poročevalka sklenila posel financiranja z vrednostnimi papirji. V primeru fizične osebe se dosledno navaja oznaka stranke.	Da	Da	Da	Da
12	Država druge nasprotne stranke	Koda države, v kateri je registrirani sedež druge nasprotne stranke, ali oznaka države prebivališča, če je druga nasprotna stranka fizična oseba.	Da	Da	Da	Da
13	Upravičenec	Kadar upravičenec pogodbe ni nasprotna stranka v tej pogodbi, mora nasprotna stranka poročevalka tega upravičenca opredeliti z edinstveno oznako ali, v primeru fizične osebe, z dosledno oznako stranke, kot jo določi pravni subjekt, ki zastopa to fizično osebo.	Da	Da	Da	Ne
14	Tripartitni agent	Edinstvena koda, ki opredeljuje tretjo stran, kateri je nasprotna stranka poročevalka oddala v zunanje izvajanje obdelavo posla financiranja z vrednostnimi papirji po trgovanju (če je to relevantno).	Da	Da	Da	Ne
15	Posrednik	Edinstvena oznaka subjekta, ki deluje kot posrednik za nasprotno stranko poročevalko, ne da bi sam postal nasprotna stranka v poslu financiranja z vrednostnimi papirji. Za posle posojanja vrednostnih papirjev posrednik ne vključuje zastopnika posojilodajalca.	Da	Da	Da	Ne

⁽¹⁾ Izvedbena uredba Komisije (EU) 2019/363 z dne 13. decembra 2018 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov glede oblike in pogostosti poročanja o podrobnostih poslov financiranja z vrednostnimi papirji v repozitorije sklenjenih poslov v skladu z Uredbo (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta ter o spremembi Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 1247/2012 glede uporabe kod poročanja pri poročanju o pogodbah o izvedenih finančnih instrumentih (glej stran 85 tega Uradnega lista).

⁽²⁾ Uredba (EU) 2015/2365 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. novembra 2015 o preglednosti poslov financiranja z vrednostnimi papirji in ponovne uporabe ter spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 (UL L 337, 23.12.2015, str. 1).

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
16	Klirinški član	Če se za posel opravi kliring, edinstvena oznaka, ki opredeljuje odgovornega klirinškega člana nasprotne stranke poročevalke.	Da	Da	Da	Ne
17	Udeleženec ali posredni udeleženec v centralno depotni družbi	Edinstvena oznaka udeleženca ali posrednega udeleženca v centralno depotni družbi nasprotne stranke poročevalke. Kadar sta v posel vpletena oba, udeleženec in posredni udeleženec v centralno depotni družbi, oznaka posrednega udeleženca. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Ne
18	Zastopnik posojilodajalca	Edinstvena oznaka zastopnika posojilodajalca, ki sodeluje v poslu posojanja vrednostnih papirjev.	Da	Ne	Da	Ne

Tabela 2

Podatki o posojilu in zavarovanju s premoženjem

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
1	Edinstveni identifikator sklenjenega posla (UTI)	Edinstveni sklic za posel financiranja z vrednostnimi papirji za opredelitev posla.	Da	Da	Da	Da
2	Referenčna številka poročila	V primeru poslov, ki nastanejo iz kliringa, se poroča predhodni UTI, in sicer UTI prvotnega dvostranskega posla. Vendar predhodnega UTI ni treba poročati nasprotnim strankam, ki so centralne nasprotne stranke (CNS), ki so opravile kliring posla financiranja z vrednostnimi papirji. Kadar je bil posel financiranja z vrednostnimi papirji izvršen na mestu trgovanja in je bil kliring opravljen še istega dne, številka, ki jo generira mesto trgovanja in je edinstvena za to izvršitev.	Da	Da	Da	Ne
3	Datum dogodka	Datum, ko se je zgodil dogodek v zvezi s poslom financiranja z vrednostnimi papirji, o katerem se poroča in je zajet v poročilu. V primeru ukrepov vrste „Posodobitev vrednotenja“, „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“, „Posodobitev ponovne uporabe“ in „Posodobitev kritja“ datum, za katerega se navedejo informacije v poročilu.	Da	Da	Da	Da
4	Vrsta posla financiranja z vrednostnimi papirji	Vrsta posla financiranja z vrednostnimi papirji, kot je opredeljena v odstavkih (7) do (10) člena 3 Uredbe (EU) št. 2365/2015.	Da	Da	Da	Da
5	Opravljen kliring	Navedba, ali je bil centralni kliring opravljen.	Da	Da	Da	Ne
6	Časovni žig kliringa	Ura in datum, ko se je opravil kliring.	Da	Da	Da	Ne
7	CNS	Če je bil kliring pogodbe opravljen, edinstvena oznaka za CNS, ki ga je opravila.	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
8	Mesto trgovanja	Edinstvena oznaka mesta izvršitve posla financiranja z vrednostnimi papirji. Kadar je bil posel financiranja z vrednostnimi papirji sklenjen izven organiziranega trga vrednostnih papirjev in se sprejme v trgovanje, oznaka MIC „XOFF“. Kadar je bil posel financiranja z vrednostnimi papirji sklenjen izven organiziranega trga vrednostnih papirjev in se ne sprejme v trgovanje, oznaka MIC „XXXX“.	Da	Da	Da	Ne
9	Vrsta krovnega dogovora	Sklic na vrsto krovnega dogovora, v okviru katerega sta nasprotni stranki sklenili posel financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Ne
10	Druge vrste krovnega dogovora	Naziv krovnega dogovora. To polje se izpolni le, kadar se v polju 9 poroča „OTHR“.	Da	Da	Da	Ne
11	Različica krovnega dogovora	Sklic na leto sklenitve krovnega dogovora, relevantnega za posel, o katerem se poroča, če je to ustrezno.	Da	Da	Da	Ne
12	Časovni žig izvršitve	Datum in ura izvršitve posla financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Da
13	Datum valute posla (začetni datum)	Pogodbeno dogovorjen datum med nasprotnima strankama za izmenjavo denarnih sredstev, vrednostnih papirjev ali blaga za zavarovanje s premoženjem za prvi (ali promptni) del posla financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Ne
14	Datum zapadlosti (končni datum)	Pogodbeno dogovorjen datum med nasprotnima strankama za izmenjavo denarnih sredstev, vrednostnih papirjev ali blaga za zavarovanje s premoženjem za drugi (ali terminski) del posla financiranja z vrednostnimi papirji. Ta informacija se ne poroča za repo posle za nedoločen čas.	Da	Da	Da	Ne
15	Datum prekinitve	Datum prekinitve v primeru popolne predčasne prekinitve posla financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Da
16	Minimalni odpovedni rok	Minimalno število trgovskih dni, v katerem mora ena izmed nasprotnih strank obvestiti drugo nasprotno stranko o prekinitvi posla.	Da	Ne	Ne	Ne
17	Najzgodnejši datum vračila na zahtevo	Najzgodnejši datum, ko ima posojilodajalec denarja pravico do zahteve vračila dela denarja ali do prekinitve posla.	Da	Ne	Ne	Ne
18	Splošni kazalnik zavarovanja s premoženjem	Navedba, ali za posel financiranja z vrednostnimi papirji velja dogovor o splošnem zavarovanju s premoženjem. V primeru posla posojanja vrednostnih papirjev se polje nanaša na vrednostne papirje, zagotovljene kot zavarovanje s premoženjem, in ne na vrednostne papirje, zagotovljene kot posojilo.	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
		<p>Za posel financiranja z vrednostnimi papirji, za katerega velja dogovor o splošnem zavarovanju s premoženjem, se uporabi oznaka „GENE“. Dogovor o splošnem zavarovanju s premoženjem določa dogovor o zavarovanju s premoženjem za posel, pri katerem lahko izdajatelj zavarovanja s premoženjem izbere vrednostni papir, ki se zagotovi kot zavarovanje s premoženjem, med relativno širokim izborom vrednostnih papirjev, ki izpolnjujejo vnaprej določena merila.</p> <p>Za posel financiranja z vrednostnimi papirji, za katerega velja dogovor o specifičnem zavarovanju s premoženjem. Specifični dogovor o zavarovanju s premoženjem določa dogovor o zavarovanju s premoženjem za posel, pri katerem prejemnik zavarovanja zahteva, da ponudnik zavarovanja navede posebno mednarodno identifikacijsko številko vrednostnega papirja (ISIN).</p>				
19	Kazalnik dobave po vrednosti (Delivery By Value – DBV)	Navedba, ali je bil posel poravnan z uporabo mehanizma DBV.	Da	Ne	Da	Ne
20	Način zagotavljanja zavarovanja s premoženjem	<p>Navedba, ali za zavarovanje s premoženjem v poslu financiranja z vrednostnimi papirji velja dogovor o prenosu lastniške pravice na zavarovanje, dogovor o finančnem zavarovanju z vrednostnimi papirji ali dogovor o finančnem zavarovanju z vrednostnimi papirji s pravico do uporabe.</p> <p>Kadar se za zagotovitev zavarovanja uporablja več kot ena metoda, se v tem polju navede primarni dogovor o zavarovanju s premoženjem.</p>	Da	Ne	Da	Da
21	Nedoločen čas	<p>Navedba, ali je posel financiranja z vrednostnimi papirji za nedoločen čas (nima določenega datuma zapadlosti) ali za določen čas s pogodbeno določenim datumom zapadlosti.</p> <p>Oznaka „da“ se uporabi za posle financiranja z vrednostnimi papirji za nedoločen čas, oznaka „ne“ pa za posle financiranja z vrednostnimi papirji za določen čas.</p>	Da	Ne	Da	Ne
22	Možnost prekinitve	Navedba, ali je posel financiranja z vrednostnimi papirji trajni ali podaljšljiv posel financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Ne	Da	Ne

V primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja se polja 23–34 ponovijo in izpolnijo za vsako valuto, uporabljeno pri posojilu z vzvodom.

23	Fiksna obrestna mera	<p>V primeru repo poslov letna obrestna mera na glavnico repo posla v skladu z dogovori o šteju dni.</p> <p>V primeru kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja letna obrestna mera na vrednost posojila, ki jo izposojevalec plača posojevalcu.</p>	Da	Ne	Ne	Da
----	----------------------	--	----	----	----	----

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
24	Dogovor o številu dni	Metoda izračuna obračunanih obresti na glavnico za posamezno obrestno mero.	Da	Ne	Ne	Da
25	Variabilna obrestna mera	Navedba uporabljene referenčne obrestne mere, ki se ponastavi po vnaprej določenih intervalih s sklicem na tržno referenčno mero, če se ta uporablja.	Da	Ne	Ne	Da
26	Referenčno obdobje za variabilno obrestno mero – obdobje	Obdobje, ki opisuje referenčno obdobje za variabilno obrestno mero.	Da	Ne	Ne	Da
27	Referenčno obdobje za variabilno obrestno mero – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje referenčno obdobje variabilne obrestne mere, določeno v polju 26.	Da	Ne	Ne	Da
28	Pogostost plačil pri variabilni obrestni meri – obdobje	Obdobje, ki opisuje pogostost plačil pri variabilni obrestni meri.	Da	Ne	Ne	Da
29	Pogostost plačil pri variabilni obrestni meri – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje pogostost plačil pri variabilni obrestni meri, določeni v polju 28.	Da	Ne	Ne	Da
30	Pogostost ponastavitve variabilne obrestne mere – obdobje	Obdobje, ki opisuje pogostost ponastavitve variabilne obrestne mere.	Da	Ne	Ne	Da
31	Pogostost ponastavitve variabilne obrestne mere – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje pogostost ponastavitve variabilne obrestne mere, določeno v polju 30.	Da	Ne	Ne	Da
32	Razpon	Število osnovnih točk, ki se dodajo ali oštejejo od variabilne obrestne mere, da se določi obrestna mera posojila.	Da	Ne	Ne	Da
33	Znesek v valuti posla kreditiranja za povečanje trgovalnega portfelja	Znesek posojila z vzvodom v dani valuti.	Ne	Ne	Ne	Da
34	Valuta kreditiranja posla za povečanje trgovalnega portfelja	Valuta posojila z vzvodom	Ne	Ne	Ne	Da

Polji 35 in 36 se ponovita in izpolnita za vsako prilagoditev variabilne obrestne mere.

35	Prilagojena obrestna mera	Obrestna mera, kot je določena po sistemu obrestnih mer.	Da	Ne	Ne	Ne
----	---------------------------	--	----	----	----	----

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
36	Datum obrestne mere	Datum začetka veljavnosti obrestne mere.	Da	Ne	Ne	Ne
37	Znesek glavnice na datum valute	Vrednost, ki jo je treba poravnati na datum valute posla.	Da	Da	Ne	Ne
38	Znesek glavnice na datum zapadlosti	Vrednost, ki jo je treba poravnati na datum zapadlosti posla.	Da	Da	Ne	Ne
39	Valuta zneska glavnice	Valuta glavnice.	Da	Da	Ne	Ne
40	Vrsta sredstva	Navedba vrste sredstva, ki je predmet posla financiranja z vrednostnimi papirji.	Ne	Ne	Da	Ne
41	Identifikator vrednostnega papirja	Opredelitev vrednostnega papirja, ki je predmet posla financiranja z vrednostnimi papirji. To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
42	Razvrstitev vrednostnega papirja	Oznaka razvrstitve finančnih instrumentov (CFI) vrednostnega papirja, ki je predmet posla financiranja z vrednostnimi papirji. To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne

V primeru posoje ali izposoje blaga se razvrstitev tega blaga navede v poljih 43, 44 in 45.

43	Osnovni produkt	Osnovni produkt, kot je določen v razvrstitvi blaga v Tabeli 5 v Prilogi I Izvedbene uredbe (EU) 2019/363	Ne	Ne	Da	Ne
44	Podvrsta produkta	Podvrsta produkta, kot je določena v razvrstitvi blaga v Tabeli 5 v Prilogi I Izvedbene uredbe (EU) 2019/363 To polje zahteva specifičen osnovni produkt iz polja 43.	Ne	Ne	Da	Ne
45	Nadaljnja podvrsta produkta	Nadaljnja podvrsta produkta, kot je določena v razvrstitvi v tabeli za blago. To polje zahteva specifično podvrsto produkta iz polja 44.	Ne	Ne	Da	Ne
46	Količina ali nominalni znesek	Količina ali nominalni znesek vrednostnih papirjev ali blaga, ki je predmet posla financiranja z vrednostnimi papirji. V primeru obveznice, skupni nominalni znesek, ki pomeni število obveznic, pomnoženo z njihovo nominalno vrednostjo. V primeru drugih vrednostnih papirjev ali blaga, njihova količina.	Ne	Ne	Da	Ne
47	Merska enota	Merska enota, v kateri je izražena količina. To polje se uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
48	Valuta nominalnega zneska	Kadar se poroča nominalni znesek, valuta nominalnega zneska.	Ne	Ne	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
49	Cena vrednostnega papirja ali blaga	V primeru posojanja in izposojanja vrednostnih papirjev in blaga, cena vrednostnega papirja ali blaga, uporabljena za izračun vrednosti posojila. V primeru poslovnega nakupa in ponovne prodaje, cena vrednostnega papirja ali blaga, uporabljena za izračun zneska trgovanja za promptni del posla nakupa in ponovne prodaje.	Ne	Da	Da	Ne
50	Valuta cene	Valuta, v kateri je denominiran vrednostni papir ali blago.	Ne	Ne	Da	Ne
51	Kakovost vrednostnega papirja	Oznaka, ki razvrsti kreditno tveganje vrednostnega papirja.	Ne	Ne	Da	Ne
52	Zapadlost vrednostnega papirja	Zapadlost vrednostnega papirja. To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
53	Jurisdikcija izdajatelja	Jurisdikcija izdajatelja vrednostnega papirja. Če vrednostne papirje izda tuja podružnica, jurisdikcija končnega obvladujočega podjetja ali, če ta ni znana, jurisdikcija podružnice. To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
54	Identifikator pravnih subjektov izdajatelja	LEI izdajatelja vrednostnega papirja To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
55	Vrsta vrednostnega papirja	Oznaka, ki razvrsti vrsto vrednostnega papirja.	Ne	Ne	Da	Ne
56	Vrednost posojila	Vrednost posojila, in sicer količina ali nominalni znesek posojila, pomnožen s ceno iz polja 49.	Ne	Ne	Da	Ne
57	Tržna vrednost	Tržna vrednost vrednostnih papirjev ali blaga, posojenih ali izposojenih.	Ne	Ne	Da	Ne
58	Fiksna stopnja popusta	Fiksna obrestna mera (stopnja, ki jo posojilodajalec plača za ponovno investiranje zavarovanja z denarnimi sredstvi, od česar se odšteje pristojbina za posojanje), ki jo posojilodajalec vrednostnega papirja ali blaga plača izposojevalcu (pozitivna stopnja popusta) ali izposojevalec posojilodajalcu (negativna stopnja popusta) na znesek, položenega zavarovanja z denarnimi sredstvi.	Ne	Ne	Da	Ne
59	Variabilna stopnja popusta	Navedba referenčne obrestne mere, ki se uporabi za izračun stopnje popusta (stopnja, ki jo posojilodajalec plača za ponovno investiranje zavarovanja z denarnimi sredstvi, od česar se odšteje pristojbina za posojanje), ki jo posojilodajalec vrednostnega papirja ali blaga plača izposojevalcu (pozitivna stopnja popusta) ali izposojevalec posojilodajalcu (negativna stopnja popusta) na znesek položenega zavarovanja z denarnimi sredstvi.	Ne	Ne	Da	Ne
60	Referenčno obdobje za variabilno stopnja popusta – obdobje	Obdobje, ki opisuje referenčno obdobje z variabilno stopnjo popusta.	Ne	Ne	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
61	Referenčno obdobje za variabilno stopnjo popusta – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje referenčno obdobje za variabilno stopnjo popusta, določeno v polju 60.	Ne	Ne	Da	Ne
62	Pogostost plačil pri variabilni stopnji popusta – obdobje	Obdobje, ki opisuje pogostost plačil pri variabilni obrestni meri.	Ne	Ne	Da	Ne
63	Pogostost plačil pri variabilni stopnji popusta – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje pogostost plačil pri variabilni stopnji popusta, določeni v polju 62.	Ne	Ne	Da	Ne
64	Pogostost ponastavitve variabilne stopnje popusta – obdobje	Obdobje, ki opisuje pogostost ponastavitve variabilne stopnje popusta.	Ne	Ne	Da	Ne
65	Pogostost ponastavitve variabilne stopnje popusta – multiplikator	Multiplikator obdobja, ki opisuje pogostost ponastavitve variabilne stopnje popusta, določene v polju 64.	Ne	Ne	Da	Ne
66	Razpon stopnje popusta	Razpon za variabilno stopnjo popusta, izražen v osnovnih točkah.	Ne	Ne	Da	Ne
67	Pristojbina za posojanje	Pristojbina, ki jo izposojevalec vrednostnega papirja ali blaga plača posojilodajalcu.	Ne	Ne	Da	Ne
68	Dogovori o izključni pravici	V primeru izposojanja ali posojanja vrednostnih papirjev navedba, ali ima izposojevalec izključni dostop do izposojanja iz portfelja vrednostnih papirjev posojilodajalca. To polje se ne uporablja za blago.	Ne	Ne	Da	Ne
69	Neporavnani znesek posojila z vzvodom	Skupni znesek posojil z vzvodom v osnovni valuti.	Ne	Ne	Ne	Da
70	Osnovna valuta neporavnane zneska posojila z vzvodom	Osnovna valuta neporavnane zneska posojila z vzvodom.	Ne	Ne	Ne	Da
71	Tržna vrednost kratkih pozicij	Tržna vrednost kratke pozicije v osnovni valuti.	Ne	Ne	Ne	Da

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
-----	-------	------------------------------	------------	---------------------------	--------------------------------	---

Podatki o zavarovanju s premoženjem

72	Kazalnik nezavarovanega posojanja vrednostnih papirjev	Navedba, ali je posel posojanja vrednostnih papirjev nezavarovan. To polje se ne uporabi, kadar se nasprotni stranki dogovorita, da bosta posel zavarovali s premoženjem, vendar specifična dodelitev zavarovanja s premoženjem še ni znana.	Ne	Ne	Da	Ne
73	Zavarovanje neto izpostavljenosti s premoženjem	Navedba, ali je bilo zavarovanje s premoženjem zagotovljeno za neto izpostavljenost in ne za en sam posel.	Da	Da	Da	Ne
74	Datum valute zavarovanja s premoženjem	Kadar so posli zavarovani s premoženjem na podlagi neto izpostavljenosti, najnovejši datum valute, vključen v niz pobotov poslov financiranja z vrednostnimi papirji, pri čemer se upoštevajo vsi posli, za katere je bilo zagotovljeno zavarovanje s premoženjem.	Da	Da	Da	Ne

Kadar je bilo uporabljeno specifično zavarovanje s premoženjem, se polja 75–94 ponovijo in izpolnijo za vsako komponento zavarovanja s premoženjem, če je to ustrezno.

75	Vrsta komponente zavarovanja s premoženjem	Navedba vrste komponente zavarovanja s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
----	--	---	----	----	----	----

Kadar se kot zavarovanje s premoženjem uporabijo denarna sredstva, se to določi v poljih 76 in 77.

76	Znesek zavarovanja z denarnimi sredstvi	Znesek sredstev, zagotovljenih kot zavarovanje s premoženjem za izposajo vrednostnih papirjev ali blaga.	Da	Da	Da	Ne
77	Valuta zavarovanja z denarnimi sredstvi	Valuta zavarovanja z denarnimi sredstvi.	Da	Da	Da	Ne
78	Identifikacija vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem	Identifikacija vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Da
79	Razvrstitev vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem	Oznaka CFI vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Da

Kadar se kot zavarovanje s premoženjem uporabi blago, se razvrstitev tega blaga določi v poljih 80, 81 in 82.

80	Osnovni produkt	Osnovni produkt, kot je določen v razvrstitvi blaga v Tabeli 5 v Prilogi I Izvedbene uredbe (EU) 2019/363	Da	Da	Da	Ne
81	Podvrsta produkta	Podvrsta produkta, kot je določena v razvrstitvi blaga v Tabeli 5 v Prilogi I Izvedbene uredbe (EU) 2019/363 To polje zahteva specifičen osnovni produkt iz polja 80.	Da	Da	Da	Ne
82	Nadaljnja podvrsta produkta	Nadaljnja podvrsta produkta, kot je določena v razvrstitvi blaga v Tabeli 5 v Prilogi I Izvedbene uredbe (EU) 2019/363 To polje zahteva specifično podvrsto produkta iz polja 81.	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
83	Količina ali nominalni znesek zavarovanja s premoženjem	Količina ali nominalni znesek vrednostnih papirjev ali blaga, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem. V primeru obveznice, skupni nominalni znesek, ki pomeni število obveznic, pomnoženo z nominalno vrednostjo. V primeru drugih vrednostnih papirjev ali blaga, njihova količina.	Da	Da	Da	Da
84	Merska enota zavarovanja s premoženjem	Merska enota, v kateri je izražena količina zavarovanja s premoženjem. To polje se uporablja za blago.	Da	Da	Da	Ne
85	Valuta nominalnega zneska zavarovanja s premoženjem	Kadar se poroča nominalni znesek zavarovanja s premoženjem, valuta nominalnega zneska.	Da	Da	Da	Da
86	Valuta cene	Valuta cene komponente zavarovanja s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
87	Cena na enoto	Cena na enoto v zvezi s komponento zavarovanja s premoženjem, vključno z natečenimi obrestmi za obrestonosne vrednostne papirje, ki se uporabljajo za vrednotenje vrednostnih papirjev ali blaga.	Da	Da	Da	Da
88	Tržna vrednost zavarovanja s premoženjem	Tržna vrednost posamezne komponente zavarovanja s premoženjem, izražena v valuti cene.	Da	Da	Da	Da
89	Odbitek ali kritje	Za repo posle ter nakupe in ponovne prodaje se vsak odbitek pri vrednotenju zavarovanja s premoženjem določi s sklicevanjem na vsak ukrep za kontrolo tveganja, ki se izvede na osnovnem zavarovanju s premoženjem, in sicer na ravni ISIN, pri čemer se vrednost tega osnovnega zavarovanja s premoženjem izračuna kot tržna vrednost sredstev, zmanjšana za določen odstotek. Za posojanje vrednostnih papirjev se odstotek vsakega odbitka pri vrednotenju zavarovanja s premoženjem določi s sklicevanjem na vsak ukrep za kontrolo tveganja, ki se izvede na osnovnem zavarovanju s premoženjem, in sicer na ravni ISIN ali na ravni portfelja, pri čemer se vrednost tega osnovnega zavarovanja s premoženjem izračuna kot tržna vrednost sredstev, zmanjšana za določen odstotek. Za kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja, odstotek zahteve po kritju, ki se uporabi za celoten portfelj zavarovanja s premoženjem, ki je vključen v posredniški račun stranke. Dejanske vrednosti, v nasprotju z ocenjenimi ali privzetimi vrednostmi, se določijo v tem polju.	Da	Da	Da	Da
90	Kakovost zavarovanja s premoženjem	Oznaka, ki razvrsti tveganje vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
91	Datum zapadlosti vrednostnega papirja	Datum zapadlosti vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Da

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
92	Jurisdikcija izdajatelja	Jurisdikcija izdajatelja vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem. Če vrednostne papirje izda tuja podružnica, se poroča jurisdikcija končnega obvladujočega podjetja ali, če ta ni znana, jurisdikcija podružnice. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Da
93	Identifikator pravnih subjektov izdajatelja	LEI izdajatelja vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem. To polje se ne uporablja za blago.	Da	Da	Da	Da
94	Vrsta zavarovanja s premoženjem	Oznaka, ki razvrsti vrsto vrednostnih papirjev, ki se uporabljajo kot zavarovanje s premoženjem.				
95	Razpoložljivost za ponovno uporabo zavarovanja s premoženjem	Navedba, ali lahko prejemnik zavarovanja s premoženjem ponovno uporabi vrednostne papirje, zagotovljene kot zavarovanje s premoženjem.	Da	Da	Da	Da

Polje 96 se določi v primeru uporabe košarice zavarovanja s premoženjem. Natančna dodelitev zavarovanja s premoženjem za posle financiranja z vrednostnimi papirji, sklenjene zoper paket zavarovanja s premoženjem, se navede v poljih 75 do 94, kadar so na voljo.

96	Identifikator košarice zavarovanja s premoženjem	Kadar je košarico zavarovanja s premoženjem mogoče opredeliti z oznako ISIN, oznaka ISIN košarice zavarovanja s premoženjem. Kadar košarice zavarovanja s premoženjem ni mogoče opredeliti z oznako ISIN, se v to polje vpiše oznaka „NTAV“.	Da	Da	Da	Ne
97	Oznaka portfelja	Kadar ima posel opravljen kliring in je vključen v portfelj poslov z izmenjanimi zavarovanji, se portfelj opredeli z edinstveno oznako, ki jo določi nasprotna stranka poročevalka. Kadar portfelj poslov vključuje tudi pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih, ki se poročajo v okviru Uredbe (EU) št. 648/2012, je oznaka portfelja enaka oznaki, ki se poroča v skladu z Uredbo (EU) št. 648/2012.	Da	Da	Da	Ne
98	Vrsta ukrepa	Poročilo vsebuje eno izmed naslednjih vrst ukrepa: (a) posel financiranja z vrednostnimi papirji, o katerem se poroča prvič, bo opredeljen kot „Novo“; (b) sprememba predhodno poročanega posla financiranja z vrednostnimi papirji se opredeli kot „Sprememba“. To vključuje posodobitev predhodnega poročila, ki navaja pozicijo, da bi odražalo nove posle, vključene v navedeno pozicijo; (c) vrednotenje vrednostnih papirja ali blaga, ki sta vključena v posel posojanja vrednostnih papirjev ali blaga, se opredeli kot „Posodobitev vrednotenja“;	Da	Da	Da	Da

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
		<p>(d) sprememba podrobnosti glede podatkov o zavarovanju s premoženjem, vključno z njegovim vrednotenjem, se opredeli kot „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“;</p> <p>(e) preklic napačno predloženega celotnega poročila, kadar posel financiranja z vrednostnimi papirji ni bil nikoli zares sklenjen ali pa zahteva po poročanju poslova financiranja z vrednostnimi papirji zanj ni veljala, vendar se je kljub temu o njem pomotoma poročalo v repozitorij sklenjenih poslov, se opredeli kot „Napaka“;</p> <p>(f) popravek podatkovnih polij, ki so bila napačno izpolnjena pri prejšnjem poročanju, se opredeli kot „Popravek“;</p> <p>(g) prekinitev posla financiranja z vrednostnimi papirji za nedoločen čas ali predčasna prekinitev posla financiranja z vrednostnimi papirji za določen čas se opredeli kot „Zapiranje/predčasno zapiranje pozicij“;</p> <p>(h) posel financiranja z vrednostnimi papirji, ki se poroča kot nov posel in se na isti dan vključi tudi v ločeno poročilo o poziciji, se opredeli kot „Komponenta pozicije“.</p>				
99	Raven	<p>Navedba, ali je poročilo pripravljeno na ravni posla ali pozicije.</p> <p>Poročanje na ravni pozicije se lahko uporabi samo kot dopolnilo poročanju na ravni posla za poročanje dogodkov po trgovanju in samo, če je pozicija nadomestila posamezne posle z zamenljivimi produkti.</p>	Da	Da	Da	Ne

Tabela 3

Podatki o kritju

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
1	Časovni žig poročanja	Datum in ura predložitve poročila repozitoriju sklenjenih poslov.	Da	Da	Da	Ne
2	Datum dogodka	Datum, ko se je zgodil dogodek v zvezi s poslom financiranja z vrednostnimi papirji, o katerem se poroča in je zajet v poročilu. V primeru ukrepov vrste „Posodobitev vrednotenja“, „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“, „Posodobitev ponovne uporabe“ in „Posodobitev kritja“ datum, za katerega se navedejo informacije v poročilu.	Da	Da	Da	Ne
3	Subjekt, ki predloži poročilo	Edinstvena oznaka, ki opredeli subjekt, ki predloži poročilo. Če je predložitev poročila prenesena na tretjo stran ali drugo nasprotno stranko, edinstvena oznaka, ki opredeljuje ta subjekt.	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
4	Nasprotna stranka poročevalka	Edinstvena oznaka nasprotne stranke poročevalke.	Da	Da	Da	Ne
5	Subjekt, odgovoren za poročilo	<p>Kadar je finančna nasprotna stranka odgovorna za poročanje v imenu druge nasprotne stranke v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje to finančno nasprotno stranko.</p> <p>Kadar je družba za upravljanje odgovorna za poročanje v imenu kolektivnega naložbenega podjetja za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje to družbo za upravljanje.</p> <p>Kadar je upravitelj alternativnih investicijskih skladov (UAIS) odgovoren za poročanje v imenu alternativnega investicijskega sklada (AIS) v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje ta UAIS.</p>	Da	Da	Da	Da
6	Druga nasprotna stranka	Edinstvena oznaka, ki opredeljuje subjekt, s katerim je nasprotna stranka poročevalka sklenila posel financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Ne
7	Oznaka portfelja	<p>Portfelj poslov z izmenjanimi zavarovanji se opredeli z edinstveno oznako, ki jo določi nasprotna stranka poročevalka.</p> <p>Kadar portfelj poslov vključuje tudi pogodbe o izvedenih finančnih instrumentih, ki se poročajo na podlagi Uredbe (EU) št. 648/2012, je oznaka portfelja enaka oznaki, ki se poroča v skladu z Uredbo (EU) št. 648/2012.</p>	Da	Da	Da	Ne
8	Položeno začetno kritje	<p>Vrednost začetnega kritja, ki ga nasprotna stranka poročevalka položi drugi nasprotni stranki.</p> <p>Če je začetno kritje položeno na podlagi portfelja, se v tem polju navede skupna vrednost začetnega kritja, položenega za portfelj.</p>	Da	Da	Da	Ne
9	Valuta položenega začetnega kritja	Valuta položenega začetnega kritja	Da	Da	Da	Ne
10	Položeno gibljivo kritje	<p>Vrednost gibljivega kritja, vključno z vrednostjo poravnave v gotovini, ki ga nasprotna stranka poročevalka položi drugi nasprotni stranki.</p> <p>Če je gibljivo kritje položeno na podlagi portfelja, se v tem polju navede skupna vrednost gibljivega kritja, položenega za portfelj.</p>	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovskega portfelja
11	Valuta položenega gibljivega kritja	Valuta položenega gibljivega kritja.	Da	Da	Da	Ne
12	Prejeto začetno kritje	Vrednost začetnega kritja, ki ga nasprotna stranka poročevalka prejme od druge nasprotne stranke. Če je začetno kritje prejeto na podlagi portfelja, se v tem polju navede skupna vrednost začetnega kritja, prejetega za portfelj.	Da	Da	Da	Ne
13	Valuta prejetega začetnega kritja	Valuta prejetega začetnega kritja.	Da	Da	Da	Ne
14	Prejeto gibljivo kritje	Vrednost gibljivega kritja, vključno z vrednostjo poravnave v gotovini, ki ga nasprotna stranka poročevalka prejme od druge nasprotne stranke. Če je gibljivo kritje prejeto na podlagi portfelja, se v tem polju navede skupna vrednost gibljivega kritja, prejetega za portfelj.	Da	Da	Da	Ne
15	Valuta prejetega gibljivega kritja	Valuta prejetega gibljivega kritja.	Da	Da	Da	Ne
16	Položeno čezmerno zavarovanje s premoženjem	Vrednost položenega zavarovanja, ki presega zahtevano zavarovanje.	Da	Da	Da	Ne
17	Valuta položenega čezmernega zavarovanja	Valuta položenega čezmernega zavarovanja.	Da	Da	Da	Ne
18	Prejeto čezmerno zavarovanje	Vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem, ki presega zahtevano zavarovanje.	Da	Da	Da	Ne
19	Valuta prejetega čezmernega zavarovanja	Valuta prejetega čezmernega zavarovanja.	Da	Da	Da	Ne
20	Vrsta ukrepa	Poročilo vsebuje eno izmed naslednjih vrst ukrepa: (a) nov znesek kritja se opredeli kot „Novo“; (b) sprememba podrobnosti glede kritij se opredeli kot „Posodobitev kritja“;	Da	Da	Da	Ne

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
		(c) preklic napačno predloženega celotnega poročila se opredeli kot „Napaka“; (d) popravek podatkovnih polij, ki so bila nepravilno izpolnjena pri prejšnjem poročanju, se opredeli kot „Popravek“.				

Tabela 4

Podatki o ponovni uporabi, ponovno investiranih denarnih sredstvih in virih financiranja

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
1	Časovni žig poročanja	Datum in ura predložitve poročila repozitoriju sklenjenih poslov.	Da	Da	Da	Da
2	Datum dogodka	Datum, ko se je zgodil dogodek v zvezi s poslom financiranja z vrednostnimi papirji, o katerem se poroča in je zajet v poročilu. V primeru ukrepov vrste „Posodobitev vrednotenja“, „Posodobitev zavarovanja s premoženjem“, „Posodobitev ponovne uporabe“ in „Posodobitev kritja“ datum, za katerega se navedejo informacije v poročilu.	Da	Da	Da	Da
3	Subjekt, ki predloži poročilo	Edinstvena oznaka, ki opredeli subjekt, ki predloži poročilo. Če je predložitev poročila prenesena na tretjo stran ali drugo nasprotno stranko, edinstvena oznaka, ki opredeljuje ta subjekt.	Da	Da	Da	Da
4	Nasprotna stranka poročevalka	Edinstvena oznaka nasprotne stranke poročevalke.	Da	Da	Da	Da
5	Subjekt, odgovoren za poročilo	Kadar je finančna nasprotna stranka odgovorna za poročanje v imenu druge nasprotne stranke v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje to finančno nasprotno stranko. Kadar je družba za upravljanje odgovorna za poročanje v imenu kolektivnega naložbenega podjetja za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje to družbo za upravljanje. Kadar je upravitelj alternativnih investicijskih skladov (UAIS) odgovoren za poročanje v imenu alternativnega investicijskega sklada (AIS) v skladu s členom 4(3) Uredbe (EU) št. 2365/2015, edinstvena oznaka, ki opredeljuje ta UAIS.	Da	Da	Da	Da

Polje 6 se ponovi in izpolni za vsako komponento zavarovanja s premoženjem.

6	Vrsta komponente zavarovanja s premoženjem	Navedba vrste komponente zavarovanja s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
---	--	---	----	----	----	----

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
-----	-------	------------------------------	------------	---------------------------	--------------------------------	---

Polja 7, 8, 9 in 10 se ponovijo in izpolnijo za vsak vrednostni papir.

7	Komponenta zavarovanja s premoženjem	Identifikacija vrednostnega papirja, ki se uporablja kot zavarovanje s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
8	Vrednost ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem	Skupna vrednost ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem, kadar se lahko izračuna na ravni posla financiranja z vrednostnimi papirji.	Da	Da	Da	Da
9	Ocenjena ponovna uporaba zavarovanja s premoženjem	Kadar dejanska vrednost ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem ni znana ali je ni mogoče izračunati, se izračuna ocena vrednosti ponovne uporabe za posamezni finančni instrument, kot je določeno v poročilu Odbora za finančno stabilnost: „Transforming Shadow Banking into Resilient Market-based Finance, Non-Cash Collateral Re-Use: Measure and Metrics“ z dne 25. januarja 2017.	Da	Da	Da	Da
10	Valuta ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem	Valuta dejanske ali ocenjene vrednosti ponovno uporabljenega zavarovanja s premoženjem.	Da	Da	Da	Da
11	Obrestna mera ponovne investicije	Povprečna obrestna mera, prejeta iz ponovne investicije zavarovanja z denarnimi sredstvi, ki jo opravi posojilodajalec.	Ne	Ne	Da	Ne

Polja 12, 13 in 14 se ponovijo in izpolnijo za vsako investicijo, pri kateri se je zavarovanje z denarnimi sredstvi ponovno investiralo, in za vsako valuto.

12	Vrsta investicije ponovno investiranih denarnih sredstev	Vrsta ponovnih investicij	Ne	Ne	Da	Ne
13	Znesek ponovno investiranih denarnih sredstev	Znesek ponovno investiranih denarnih sredstev v dani valuti.	Ne	Ne	Da	Ne
14	Valuta ponovno investiranih denarnih sredstev	Valuta ponovno investiranih denarnih sredstev.	Ne	Ne	Da	Ne

V primeru kreditiranj za povečanje trgovalnega portfelja nasprotna stranka ponovi in izpolni polja 15, 16 in 17 za vsak vir financiranja ter v teh poljih navede informacije na ravni subjekta.

15	Viri financiranja	Viri financiranja, uporabljeni za financiranje posojil z vzvodom.	Ne	Ne	Ne	Da
16	Tržna vrednost virov financiranja	Tržna vrednost virov financiranja iz polja 15.	Ne	Ne	Ne	Da
17	Valuta virov financiranja	Valuta tržne vrednosti virov financiranja.	Ne	Ne	Ne	Da
18	Vrsta ukrepa	Poročilo vsebuje eno izmed naslednjih vrst ukrepa: (a) nov znesek ponovne uporabe se opredeli kot „Novo“;	Da	Da	Da	Da

Št.	Polje	Podrobnosti, ki se sporočijo	Repo posli	Nakupi in ponovna prodaja	Posojanje vrednostnih papirjev	Kreditiranje za povečanje trgovalnega portfelja
		(b) sprememba podrobnosti ponovne uporabe se opredeli kot „Posodobitev ponovne uporabe“; (c) preklic napačno predloženega celotnega poročila se opredeli kot „Napaka“; (d) popravek podatkovnih polij, ki so bila nepravilno izpolnjena pri prejšnjem poročanju, se opredeli kot „Popravek“.				