

Den här texten är endast avsedd som ett dokumentationshjälpmedel och har ingen rättslig verkan. EU-institutionerna tar inget ansvar för innehållet. De autentiska versionerna av motsvarande rättsakter, inklusive ingresserna, publiceras i Europeiska unionens officiella tidning och finns i EUR-Lex. De officiella texterna är direkt tillgängliga via länkarna i det här dokumentet

► **B** KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) nr 148/2013
av den 19 december 2012

om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 om OTC-derivat, centrala motparter och transaktionsregister med avseende på tekniska genomförandestandarder för minimikrav på de uppgifter som ska rapporteras till transaktionsregister

(Text av betydelse för EES)

(EUT L 52, 23.2.2013, s. 1)

Ändrad genom:

		Officiella tidningen		
		nr	sida	datum
► <u>M1</u>	Kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/104 av den 19 oktober 2016	L 17	1	21.1.2017

▼B**KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU)
nr 148/2013**

av den 19 december 2012

om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 om OTC-derivat, centrala motparter och transaktionsregister med avseende på tekniska genomförandestandarder för minimikrav på de uppgifter som ska rapporteras till transaktionsregister

(Text av betydelse för EES)

*Artikel 1***Uppgifter som ska anges i rapporter enligt artikel 9.1 och 9.3 i förordning (EU) nr 648/2012**

1. Rapporter till ett transaktionsregister ska omfatta följande:
 - a) De uppgifter som anges i tabell 1 i bilagan som innehåller information om ett kontrakts motparter.
 - b) Informationen i tabell 2 i bilagan som innehåller uppgifter om derivatkontrakt som ingåtts mellan två motparter.

▼M1

2. De uppgifter och den information som avses i punkt 1 ska lämnas i en enda rapport.

Genom undantag från första stycket får de uppgifter och den information som avses i punkt 1 lämnas i separata rapporter om följande villkor uppfylls:

- a) Derivatkontraktet består av en kombination av derivatkontrakt.
- b) Fälten i tabellerna i bilagan gör det inte möjligt att på ett lämpligt sätt rapportera uppgifter och information om det derivatkontrakt som avses i led a.

Motparterna i ett derivatkontrakt som består av en kombination av derivatkontrakt ska före tidsfristen för rapporteringen komma överens om hur många separata rapporter avseende derivatkontraktet som ska sändas till ett transaktionsregister.

Den rapporterande motparten ska koppla samman separata rapporter med hjälp av en identifieringskod som är unik på motpartsnivå för den gruppen av transaktionsrapporter, i enlighet med fält 14 i tabell 2 i bilagan.

▼B

3. Om en rapport har sammanställts för bägge motparter, ska den för varje motpart innehålla den information som anges i tabell 1 i bilagan. Informationen som förtecknas i tabell 2 i bilagan ska endast lämnas en gång.

▼ B

4. Om en rapport har sammanställts för bägge motparter, ska detta anges i fält 9 i tabell 1 i bilagan.

5. Om en motpart rapporterar kontraktsuppgifter till ett transaktionsregister för den andra motpartens räkning, eller en tredje enhet rapporterar ett kontrakt till ett transaktionsregister för en eller båda motparters räkning, ska de inrapporterade uppgifterna innehålla alla uppgifter som skulle ha rapporterats, om motparterna var för sig hade rapporterat kontrakten till transaktionsregistret.

6. Om ett derivatkontrakt inbegriper särdrag som är typiska för mer än en underliggande tillgång som anges i tabell 2 i bilagan, ska det i en rapport anges vilken tillgångsklass som motparterna anser kontraktet mest liknar, innan rapporten skickas till ett transaktionsregister.

▼ M1*Artikel 2***Clearade transaktioner**

1. Om ett derivatkontrakt vars uppgifter redan har rapporterats i enlighet med artikel 9 i förordning (EU) nr 648/2012 sedan clearas via en central motpart, ska det rapporteras som avslutat genom att fält 93 i tabell 2 i bilagan fylls i med åtgärdstypen ”early termination”, och nya kontrakt som uppstår vid clearingen ska rapporteras.

2. Om ett kontrakt både ingås på en handelsplats och clearas under samma dag ska endast det kontrakt som uppstår vid clearingen rapporteras.

*Artikel 3***Rapportering av exponeringar**

1. De uppgifter om säkerheter som krävs enligt tabell 1 i bilagan ska omfatta alla ställda eller erhållna säkerheter i enlighet med fälten 21–35 i tabell 1 i bilagan.

2. Om en motpart inte ställer säkerheter på transaktionsnivå, ska motparterna till ett transaktionsregister rapportera ställda och erhållna säkerheter på portföljbasis i enlighet med fälten 21–35 i tabell 1 i bilagan.

3. Om säkerheten för ett kontrakt rapporteras på portföljbasis, ska den rapporterade motparten till transaktionsregistret rapportera in en kod som identifierar den portfölj som det rapporterade kontraktet är knutet till i enlighet med fält 23 i tabell 1 i bilagan.

4. Andra icke-finansiella motparter än de som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 648/2012 ska inte vara skyldiga att rapportera säkerheter, uppdaterat marknadsvärde eller modellberäknat värde för kontrakt som anges i tabell 1 i bilagan till denna förordning.

▼ M1

5. För kontrakt som clearas via en central motpart ska motparten rapportera det värde på kontraktet som erhållits av den centrala motparten i enlighet med fälten 17–20 i tabell 1 i bilagan.

6. För kontrakt som inte clearas av en central motpart ska motparten rapportera, i enlighet med fälten 17–20 i tabell 1 i bilagan till denna förordning, värderingen av kontraktet som gjorts i enlighet med metoden i *International Financial Reporting Standard 13: Värdering till verkligt värde*, som antagits av unionen och som ingår i bilagan till kommissionens förordning (EG) nr 1126/2008 ⁽¹⁾.

*Artikel 3a***Teoretiskt belopp**

1. Det teoretiska beloppet för ett derivatkontrakt som avses i fält 20 i tabell 2 i bilagan ska anges på följande sätt:

- a) För swappar, futurekontrakt och forwardkontrakt som handlas i monetära enheter: de referensbelopp utifrån vilka avtalsenliga betalningar är fastställda på derivatmarknaderna.
- b) För optioner: beräknat med hjälp av lösenpriset.
- c) För finansiella CFD-kontrakt och derivatkontrakt som avser råvaror som anges i enheter (t.ex. fat eller ton): det resulterande beloppet för kvantiteten vid det pris som fastställs i kontraktet.
- d) När det gäller derivatkontrakt där det teoretiska beloppet beräknas utifrån priset på den underliggande tillgången och ett sådant pris endast är tillgängligt vid tidpunkten för avvecklingen: priset för den underliggande tillgången vid slutet av dagen för kontraktets avslut.

2. Den första rapporten för ett derivatkontrakt vars teoretiska belopp varierar över tiden ska specificera att det teoretiska beloppet är tillämpligt dagen för derivatkontraktets avslut.

*Artikel 4***Rapporteringsjournal**

Ändring av uppgifter i transaktionsregister ska sparas i en journal med uppgift om den eller de personer som begärt ändringen, inklusive transaktionsregistret självt i förekommande fall, skälet eller skälen till sådan ändring, datum och tidpunkt och en klar beskrivning av ändringen, inklusive de relevanta uppgifternas gamla och nya innehåll enligt fält 93 i tabell 2 i bilagan.

⁽¹⁾ Kommissionens förordning (EG) nr 1126/2008 av den 3 november 2008 om antagande av vissa internationella redovisningsstandarder i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 (EUT L 320, 29.11.2008, s. 1).

▼B

Artikel 5

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

▼ **M1***BILAGA***Uppgifter som ska rapporteras till transaktionsregister***Tabell 1***Motpartsuppgifter**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in
	Kontraktets parter	
1	Rapporteringens tidsuppgift	Datum och tidpunkt för rapportering till transaktionsregistret.
2	Den rapporterande motpartens ID	Unik kod för kontraktets rapporterande motpart.
3	Den andra motpartens typ av ID	Typ av kod som används för att identifiera den andra motparten.
4	Den andra motpartens ID	Unik kod för kontraktets andra motpart. Fältet ska fyllas i av den rapporterande motparten. Om denne är en enskild fysisk person ska en kundkod användas på ett konsekvent sätt.
5	Den andra motpartens land	Landskoden för det land där den andra motparten har sitt säte eller, om den andra motparten är en fysisk person, det land där den har sin hemvist.
6	Den rapporterande motpartens bransch	Den rapporterande motpartens typ av verksamhet. Om den rapporterande motparten är en finansiell motpart ska detta fält innehålla alla nödvändiga koder som ingår i taxonomin för finansiella motparter och som gäller för motparten. Om den rapporterande motparten är en icke-finansiell motpart ska detta fält innehålla alla nödvändiga koder som ingår i taxonomin för finansiella motparter och som gäller för motparten. Om mer än en verksamhet rapporteras ska koderna anges i prioritetsordning efter verksamheternas relativa betydelse.
7	Rapporterande motparts typ	Ange om den rapporterande motparten är en central motpart, en finansiell motpart, en icke-finansiell motpart eller annan typ av motpart i enlighet med artikel 1.5 eller artikel 2.1, 2.8 och 2.9 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 (1).
8	Mäklar-ID	Om en mäklare fungerar som mellanhand för den rapporterande motparten men utan att själv bli motpart, ska den rapporterande motparten ange mäklaren med en unik kod.
9	Den rapporterande enhetens ID	Om den rapporterande motparten har delegerat rapportlämningen till en tredje part eller till den andra motparten, ska denna enhet anges i detta fält med en unik kod. Annars ska fältet lämnas tomt.

▼ M1

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in
10	Clearingmedlems ID	Om ett derivatkontrakt clearas och den rapporterade motparten inte själv är en clearingmedlem, ska den clearingmedlem genom vilken derivatkontraktet clearas anges i detta fält med en unik kod.
11	Förmånstagares typ av ID	Typ av kod som används för att identifiera förmånstagaren.
12	Förmånstagares ID	Den part som omfattas av de rättigheter och skyldigheter som följer av kontraktet. Om transaktionen genomförs via en struktur, exempelvis en stiftelse eller fond som företräder ett flertal förmånstagare, ska denna anges som förmånstagare. Om kontraktets förmånstagare inte är en motpart i detta, ska den rapporterade motparten ange denna förmånstagare med en unik kod eller, om det gäller enskilda fysiska personer, med en kundkod som bestäms av den juridiska person som den enskilde anlitar och som används på ett konsekvent sätt.
13	Handelskapacitet	Ange om den rapporterade motparten har ingått kontraktet för egen del (för egen eller för kunds räkning) eller som ombud för en klient eller för dennes räkning.
14	Motparts sida	Ange om den rapporterade motparten är köpare eller säljare.
15	Direkt kopplat till affärsverksamhet eller likviditetsförvaltning	Information om huruvida kontraktet på ett objektivt mätbart sätt är direkt kopplat till den rapporterade motpartens affärsverksamhet eller likviditetsförvaltning som avses i artikel 10.3 i förordning (EU) nr 648/2012. Detta fält ska lämnas tomt om den rapporterade motparten är en finansiell motpart enligt artikel 2.8 i förordning (EU) nr 648/2012.
16	Clearingtröskel	Information om huruvida den rapporterade motparten överskrider den clearingtröskel som avses i artikel 10.3 i förordning (EU) nr 648/2012. Detta fält ska lämnas tomt om den rapporterade motparten är en finansiell motpart enligt artikel 2.8 i förordning (EU) nr 648/2012.
17	Kontraktets värde	Kontraktets uppdaterade marknadsvärde eller modellberäknade värde, där så är tillämpligt enligt artikel 11.2 i förordning (EU) nr 648/2012. Den centrala motpartens värdering ska användas för en clearad transaktion.
18	Värderingsvaluta	Den valuta som används för värdering av det finansiella avtalet.
19	Tidsangivelse för värdering	Datum och tidpunkt för den senaste värderingen. Vid marknadsvärdering ska datum och tidpunkt för offentliggörande av referenspriser rapporteras.
20	Värderingstyp	Ange om värderingen gjorts genom marknadsvärdering, modellvärdering eller har tillhandahållits av den centrala motparten.
21	Ställande av säkerhet	Ange om ett avtal om säkerheter mellan motparterna föreligger.

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in
22	Säkerhetsportfölj	Om säkerheten ställts på portföljbasis. Med portfölj menas att säkerheten beräknats på nettopositioner för en uppsättning kontrakt snarare än per transaktion.
23	Säkerhets portföljkod	Om säkerheten rapporteras på portföljbasis, ska portföljen identifieras med en unik kod som fastställts av den rapporterande motparten.
24	Ställande av initiala marginalsäkerhet	Värdet på den initiala marginalsäkerhet som den rapporterande motparten ställt till den andra motparten. Om initiala marginalsäkerhet ställs på portföljbasis ska detta fält innehålla det sammanlagda värdet av alla initiala marginalsäkerheter som ställts för portföljen.
25	Valuta för den initiala marginalsäkerhet som ställts	Ange valutan för den initiala marginalsäkerhet som ställts.
26	Ställd tilläggs marginalsäkerhet	Värdet på den tilläggs marginalsäkerhet, inklusive kontantbetalning, som den rapporterande motparten ställt till den andra motparten. Om tilläggs marginalsäkerhet ställs på portföljbasis ska detta fält innehålla det sammanlagda värdet av alla tilläggs marginalsäkerheter som ställts för portföljen.
27	Valuta för den tilläggs marginalsäkerhet som ställts	Ange valutan för den tilläggs marginalsäkerhet som ställts.
28	Initiala marginalsäkerhet som erhållits	Värdet av den initiala marginalsäkerhet som erhållits av den rapporterande motparten från den andra motparten. Om initiala marginalsäkerhet erhålls på portföljbasis ska detta fält innehålla det sammanlagda värdet av alla initiala marginalsäkerheter som erhållits för portföljen.
29	Valuta för den initiala marginalsäkerhet som erhållits	Ange valutan för den initiala marginalsäkerhet som erhållits.
30	Tilläggs marginalsäkerhet som erhållits	Värdet av den tilläggs marginalsäkerhet, inklusive kontantbetalning, som den rapporterande motparten erhållit från den andra motparten. Om tilläggs marginalsäkerhet erhålls på portföljbasis ska detta fält innehålla det sammanlagda värdet av alla tilläggs marginalsäkerheter som erhållits för portföljen.
31	Valuta för den tilläggs marginalsäkerhet som erhållits	Ange valutan för den tilläggs marginalsäkerhet som erhållits
32	Överskjutande säkerhet som ställts	Värde av säkerheter som ställts utöver vad som krävs.
33	Valuta för den överskjutande säkerhet som ställts	Ange valutan för den överskjutande säkerhet som ställts.
34	Överskjutande säkerhet som erhållits	Värde av säkerheter som erhållits utöver vad som krävs. Säkerhet
35	Valuta för den överskjutande säkerhet som erhållits	Ange valutan för den överskjutande säkerhet som erhållits.

(¹) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 av den 4 juli 2012 om OTC-derivat, centrala motparter och transaktionsregister (EUT L 201, 27.7.2012, s. 1).

▼ **M1**

Tabell 2
Gemensamma uppgifter

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
	Avsnitt 2a – Kontrakts- typ		Alla kontrakt
1	Kontraktstyp	Varje rapporterat kontrakt ska klassificeras efter typ.	
2	Tillgångsklass	Varje rapporterat kontrakt ska klassificeras efter den tillgångsklass som det baseras på.	
	Avsnitt 2b – Uppgifter om kontraktet		Alla kontrakt
3	Typ av produktklassificering	Typen av produktklassificering.	
4	Produktklassificering	För produkter som identifieras med hjälp av ISIN-kod (International Securities Identification Number) eller AII-kod (Alternative Instrument Identifier) ska CFI-kod för klassificering av finansiella instrument anges. För produkter där tillgänglig ISIN-kod eller AII-kod saknas ska en godkänd unik produktbeteckning (UPI) anges. Fram till dess att UPI godkänns ska dessa produkter klassificeras med hjälp av CFI-kod.	
5	Typ av produktidentifiering	Typen av produktidentifiering.	
6	Produktidentifiering	Produkten ska identifieras med ISIN-kod eller AII-kod. AII-kod ska användas om en produkt handlas på en handelsplats klassificerad som AII i registret på Esmas webbplats vilket upprättats på grundval av uppgifter som lämnats av de behöriga myndigheterna i enlighet med artikel 13.2 i kommissionens förordning (EG) nr 1287/2006 ⁽¹⁾ . AII ska bara användas fram till dagen för tillämpning av den delegerade akt som kommissionen antagit i enlighet med artikel 27.3 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 ⁽²⁾ .	
7	Typ av identifiering av det underliggande	Typen av identifiering av det underliggande	
8	Identifiering av det underliggande	Den direkt underliggande tillgången ska identifieras med hjälp av ett unikt ID baserat på typ. AII ska bara användas fram till dagen för tillämpning av den delegerade akt som kommissionen antagit i enlighet med artikel 27.3 i förordning (EU) nr 600/2014. Vid creditswappar ska ISIN för referensfordran anges. För korgar där det bland annat ingår finansiella instrument som handlas på en handelsplats ska endast dessa finansiella instrument som handlas på en handelsplats anges.	

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
9	Teoretisk valuta 1	Det teoretiska beloppets valuta. Vid räntederivatkontrakt eller valutaderivatkontrakt är detta den teoretiska valutan för ben1.	
10	Teoretisk valuta 2	Det teoretiska beloppets andra valuta. Vid räntederivatkontrakt eller valutaderivatkontrakt är detta den teoretiska valutan för ben2.	
11	Utdelningsvaluta	Valutan som ska levereras.	
	Avsnitt 2c – Uppgifter om transaktionen		Alla kontrakt
12	Handels-ID	Fram till dess att global UTI finns tillgänglig ska ett unikt handels-ID som överenskommit med den andra motparten användas.	
13	Rapportens spåringsnummer	Ett unikt nummer för alla rapporter som avser samma utförande av ett derivatkontrakt.	
14	Komponent-ID för komplex handel	Det rapporterade företagets interna kod för att identifiera och koppla samman alla rapporter avseende ett och samma derivatkontrakt som består av en kombination av derivatkontrakt. Motpartens kod måste vara unik för den grupp av transaktionsrapporter som derivatkontraktet ger upphov till. Fältet gäller endast om ett företag utför ett derivatkontrakt som består av två eller flera derivatkontrakt och om detta kontrakt inte på ett tillfredsställande sätt kan rapporteras i en enda rapport.	
15	Handelsplats	Derivatets handelsplats ska identifieras med en unik kod. Om ett kontrakt har ingåtts <i>over-the-counter</i> och respektive instrument är upptaget till handel eller handlas på en handelsplats ska MIC-kod "XOFF" användas. Om ett kontrakt har ingåtts <i>over-the-counter</i> och respektive instrument inte är upptaget till handel eller handlas på en handelsplats ska MIC-kod "XXXX" användas.	
16	Kompression	Ange om kontraktet är resultatet av en kompression enligt artikel 2.1.47 i förordning (EU) nr 600/2014.	
17	Pris/andel	Priset per derivat, exklusive provision och upplupen ränta (i tillämpliga fall).	

▼ M1

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
18	Prisnotering	Det sätt på vilket priset är angivet.	
19	Prisets valuta	Valuta som pris/kurs är noterade i.	
20	Teoretiskt värde	Referensbeloppet för att fastställa avtalsenlig betalning. Vid partiella avslut och avskrivningar och när det gäller kontrakt där det teoretiska värdet varierar över tiden på grund av kontraktets typ, ska det teoretiska värdet återseglas återstående teoretiskt värde efter en sådan ändring.	
21	Prismultiplikator	Antalet enheter av det finansiella instrumentet som ingår i en handelspost, exempelvis antalet derivat som ingår i kontraktet.	
22	Kvantitet	Antal kontrakt som rapporten omfattar. För spreadbetkontrakt ska kvantiteten vara det monetära värde som satsats per punktförändring i det underliggande finansiella instrumentet.	
23	Förskottsbetalning	Eventuell förskottsbetalning som den rapporterade motparten gjort eller mottagit.	
24	Typ av leverans	Ange om kontraktet avvecklas fysiskt eller kontant.	
25	Tidpunkt för utförandet	Datum och klockslag då transaktionen genomfördes.	
26	Ikraftträdande	Dag då kontraktets skyldigheter träder i kraft.	
27	Förfallodag	Det rapporterade kontraktets ursprungliga förfallodag. Hävande i förtid ska inte rapporteras i detta fält.	
28	Slutdatum	Slutdatum i samband med förtida avslut av det rapporterade kontraktet.	
29	Avvecklingsdag	Det underliggande instrumentets avvecklingstidpunkt. Om det finns flera datum kan ytterligare fält användas.	
30	Ramavtalstyp	Uppgift om eventuellt ramavtal (exempelvis ISDA-avtal, Master Power Purchase and Sale Agreement, internationella ForEx-ramavtal, europeiska ramavtal eller lokala ramavtal).	

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
31	Ramavtalsversion	Uppgift om årsversionen av det ramavtal som använts för den rapporterade ordern, i tillämpliga fall (exempelvis 1992, 2002, ...).	
	Avsnitt 2d – Riskreducering/riskrapportering		Alla kontrakt
32	Bekräftelsetillfälle	Datum och tidpunkt för bekräftelsen i enlighet med artikel 12 i kommissionens delegerade förordning (EU) nr 149/2013 ⁽³⁾ .	
33	Bekräftelsesätt	Om kontraktet bekräftats elektroniskt eller icke elektroniskt eller inte bekräftats.	
	Avsnitt 2e – Clearing		Alla kontrakt
34	Clearingkrav	Ange om det rapporterade kontraktet tillhör en klass av OTC-derivat som förklarats vara föremål för kravet på clearing och båda motparterna till kontraktet omfattas av kravet på clearing enligt förordning (EU) nr 648/2012 från och med tidpunkten för genomförandet av kontraktet.	
35	Clearat	Ange om clearing ägt rum.	
36	Clearingtillfälle	Tidpunkt och dag när clearingen ägde rum.	
37	Central motpart	För clearade kontrakt: ange den unika koden för den centrala motpart som clearat kontraktet.	
38	Inom gruppen	Ange om kontraktet ingicks som en transaktion inom gruppen enligt artikel 3 i förordning (EU) nr 648/2012.	
	Avsnitt 2f – Räntor		Räntederivat
39	Fast ränta ben 1	Uppgift om använd fast ränta ben 1, om tillämpligt.	
40	Fast ränta ben 2	Uppgift om använd fast ränta ben 2, om tillämpligt.	
41	Period med fast ränta ben 1	Det faktiska antalet dagar i relevant beräkningsperiod med fast räntebetalning ben 1, om tillämpligt.	
42	Period med fast ränta ben 2	Det faktiska antalet dagar i relevant beräkningsperiod med fast räntebetalning ben 2, om tillämpligt.	

▼ M1

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
43	Betalningsfrekvens för fast ränta ben 1 – periodangivelse	Period som anger betalningsfrekvens för fast ränta ben 1, om tillämpligt.	
44	Betalningsfrekvens för fast ränta ben 1 – multiplikator	Multiplikator för perioden som anger betalningsfrekvens för fast ränta ben 1, om tillämpligt.	
45	Betalningsfrekvens för fast ränta ben 2 – periodangivelse	Period som anger betalningsfrekvens för fast ränta ben 2, om tillämpligt.	
46	Betalningsfrekvens för fast ränta ben 2 – multiplikator	Multiplikator för perioden som anger betalningsfrekvens för fast ränta ben 2, om tillämpligt.	
47	Betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 1 – periodangivelse	Period som anger betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 1, om tillämpligt.	
48	Betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 1 – multiplikator	Multiplikator för perioden som anger betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 1, om tillämpligt.	
49	Betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 2 – periodangivelse	Period som anger betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 2, om tillämpligt.	
50	Betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 2 – multiplikator	Multiplikator för perioden som anger betalningsfrekvens för rörlig ränta ben 2, om tillämpligt.	
51	Justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 1 – periodangivelse	Period som anger justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 1, om tillämpligt.	
52	Justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 1 – multiplikator	Multiplikator som anger justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 1, om tillämpligt.	
53	Justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 2 – periodangivelse	Period som anger justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 2, om tillämpligt.	
54	Justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 2 – multiplikator	Multiplikator som anger justeringsfrekvens för rörlig ränta ben 2, om tillämpligt.	
55	Rörlig ränta ben 1	Ange om använda räntesatser justeras med förutbestämda intervall, med hänvisning till en marknadsreferensränta, om tillämpligt.	
56	Referensperiod för rörlig ränta ben 1 – periodangivelse	Period som utgör referensperiod för rörlig ränta ben 1.	

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
57	Referensperiod för rörlig ränta ben 1 – multiplikator	Multiplikator för perioden som utgör referensperiod för rörlig ränta ben 1.	
58	Rörlig ränta ben 2	Ange om använda räntesatser justeras med förutbestämda intervall, med hänvisning till en marknadsreferensränta, om tillämpligt.	
59	Referensperiod för rörlig ränta ben 2 – periodangivelse	Period som utgör referensperiod för rörlig ränta ben 2.	
60	Referensperiod för rörlig ränta ben 2 – multiplikator	Multiplikator för perioden som utgör referensperiod för rörlig ränta ben 2.	
	Avsnitt 2g – Utländsk valuta		Valutaderivat
61	Leveransvaluta 2	Växelkursen ”cross currency”, om denna skiljer sig från leveransvalutan.	
62	Växelkurs 1	Växelkursen per den dag och tidpunkt då kontraktet ingicks. Den ska uttryckas som pris på basvalutan i motvalutan.	
63	Terminsväxelkurs	Terminsväxelkurs enligt överenskommelse mellan motparterna i kontraktet. Den ska uttryckas som pris på basvalutan i motvalutan.	
64	Valutakombination för växelkurs	Valutakombination för växelkurs.	
	Avsnitt 2h – Råvaror och utsläppsrätter		Råvaruderivat och utsläppsrättsderivat
	Allmänt		
65	Råvarubas	Anger kontraktets typ av underliggande råvara.	
66	Uppgifter om råvaran	Närmare uppgifter om råvaran utöver fält 65.	
	Energi	Fält 67–77 är endast tillämpliga för derivatkontrakt som avser naturgas och el som levereras i unionen.	
67	Leveransställe eller zon	Leveransställe(n) på marknadsområde(n).	
68	Förbindelsepunkt	Uppgift om gräns(er) eller gränspunkt(er) i ett transportavtal.	
69	Belastningstyp	Uppgift om leveransprofil.	

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
	Avsnittet kan upprepas för fälten 70–77		
70	Leveransintervall för last	Tidsintervall för varje block eller form.	
71	Leveransens startdatum och starttid	Dag och tid då leveransen ska starta.	
72	Leveransens slutdatum och sluttid	Dag och tid då leveransen ska upphöra.	
73	Löptid	Leveransperiodens varaktighet.	
74	Veckodagar	Veckodagar för leverans.	
75	Leveranskapacitet	Leveranskapacitet för varje leveransintervall som anges i fält 70.	
76	Kvantitetsmått	Dag- eller timbaserad kvantitet i MWh eller kWh/dag som motsvarar den underliggande råvaran.	
77	Pris på tidsintervallens kvantiteter	I förekommande fall pris per kvantitet för varje tidsintervall i leveransen.	
	Avsnitt 2i – Optioner		Avtal som innehåller en option
78	Optionsslag	<p>Anger om derivatkontraktet är en köpoption (rätt att köpa en viss underliggande tillgång) eller en säljoption (rätt att sälja en viss underliggande tillgång) eller om det vid derivatkontraktets verkställande inte går att avgöra om det rör sig om en köp- eller säljoption.</p> <p>— Vid swaptioner ska anges:</p> <p>— ”Put” för en mottagarswaption, där köparen har rätt att ingå ett swapavtal som mottagare av fast ränta.</p> <p>— ”Call” för en betalarswaption, där köparen har rätt att ingå ett swapavtal som betalare av en fast ränta.</p> <p>— Vid tak (caps) och golv (floors) ska anges:</p> <p>— ”Put” vid golv.</p> <p>— ”Call” vid tak.</p>	
79	Typ av optionsinlösen	Ange om optionen endast får lösas in vid ett bestämt datum (europeiska och asiatiska optioner), vid vissa tidpunkter med bestämda intervall (Bermudaoptioner) eller när som helst under kontraktstiden (amerikanska optioner).	

▼ **M1**

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
80	Lösenpris (övre/lägre gräns)	Optionens lösenpris.	
81	Lösenprisnotering	Det sätt på vilket lösenpriset är angivet.	
82	Förfalldag för det underliggande	Vid swapoptioner, förfalldag för den underliggande swappen.	
	Avsnitt 2j – Kreditderivat		
83	Prioritet	Uppgift om förmånsrätt när det gäller kontrakt baserat på index eller på en enhet med ett enda namn.	
84	Referensenhet	Uppgift om underliggande referensenhet.	
85	Betalningsfrekvens	Betalningsfrekvens för ränta eller kupong.	
86	Beräkningsgrund	Grunden för beräkning av räntan.	
87	Serie	Serienummer för indexets sammansättning, om tillämpligt.	
88	Version	En ny version av en serie utfärdas vid fallissemang för en av de ingående delarna och indexet måste viktas om för att ta hänsyn till det nya antalet totala ingående delar i indexet.	
89	Indexfaktor	Faktor för att justera det teoretiska värdet (fält 20) till alla tidigare kredithändelser i indexserien. Talet ligger mellan 0 och 100.	
90	Tranch	Uppgift om huruvida ett derivatkontrakt delas upp i trancher.	
91	Attachment point	Den punkt där förluster inom poolen kommer att hänföras till en viss tranch.	
92	Detachment point	Den punkt efter vilken förlusterna inte påverkar en viss tranch.	

▼ M1

	Fält	Uppgifter som ska rapporteras in	Tillämpliga typer av derivatkontrakt
	Avsnitt 2k – Ändring av kontraktet		
93	Åtgärdstyp	<p>Uppgift om huruvida rapporten innehåller följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Ett derivatkontrakt för första gången, i vilket fall ”new” ska anges. — En ändring av villkor eller uppgifter i ett tidigare rapporterat derivatkontrakt, som inte är en rättelse av rapporten, i vilket fall ”modify” ska anges. Detta innebär en uppdatering av en tidigare rapport som visar en position för att avspegla nya transaktioner som ingår i den positionen. — En annullering av en hel rapport som har lämnats in felaktigt för ett kontrakt som aldrig kom till stånd eller inte omfattas av rapporteringskrav enligt förordning (EU) nr 648/2012 och rapporterades till ett transaktionsregister av misstag, i vilket fall ”error” ska anges. — Förtida avslut av ett befintligt kontrakt, i vilket fall ”early termination” ska anges. — Vid felaktiga datafält i en tidigare inlämnad rapport: i detta fall ska ”correction” anges för den rapport genom vilken felaktigheterna korrigeras. — En kompression av det rapporterade kontraktet, i vilket fall ”compression” ska anges. — En uppdatering av en kontraktvärdering eller säkerhet, i vilket fall ”valuation update” ska anges. — Ett derivatkontrakt som ska rapporteras som en ny transaktion och även ingå i en separat positionsrapport samma dag, i vilket fall ”position component” ska anges. Detta värde motsvarar rapportering av en ny transaktion följt av en uppdatering av rapporten där kompression anges. 	
94	Nivå	<p>Uppgift om huruvida rapporten är utfärdad på transaktions- eller positionsnivå.</p> <p>En rapport på positionsnivå kan bara användas för att komplettera rapportering på transaktionsnivå för att rapportera händelser efter handel, och endast om de enskilda transaktionerna i fungibla produkter har ersatts av positionen.</p>	

(1) Kommissionens förordning (EG) nr 1287/2006 av den 10 augusti 2006 om genomförande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/39/EG vad gäller dokumenteringsskyldigheter för värdepappersföretag, transaktionsrapportering, överblickbarhet på marknaden, upptagande av finansiella instrument till handel samt definitioner för tillämpning av det direktivet (EUT L 241, 2.9.2006, s. 1).

(2) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 84).

(3) Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 149/2013 av den 19 december 2012 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 med avseende på tekniska standarder för tillsyn av indirekta clearingarrangemang, clearingkravet, det offentliga registret, tillträde till en handelsplats, icke-finansiella motparter och riskbegränsningstekniker för OTC-derivatkontrakt som inte clearas via en central motpart (EUT L 52, 23.2.2013, s. 11).