

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) 2022/1300

av den 24 mars 2022

om ändring av genomförandeförordning (EU) 2017/1093 om fastställande av tekniska genomförandestandarder vad gäller formatet för värdepappersföretags och marknadsoperatörers positionsrapporter

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU ⁽¹⁾, särskilt artikel 58.5 tredje stycket, och

av följande skäl:

- (1) I Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2021/338 ⁽²⁾ fastställs ändringar av artikel 58 i direktiv 2014/65/EU vad gäller positionsrapportering.
- (2) I enlighet med dessa ändringar av artikel 58 i direktiv 2014/65/EU ska positionsrapportering inte längre tillämpas på värdepapper som avses i artikel 4.1.44 c i det direktivet och som avser en råvara eller ett basvärde enligt vad som avses i avsnitt C.10 i bilaga I till det direktivet. Därför bör hänvisningarna till dessa kategorier av derivat i de tekniska genomförandestandarder som fastställs i kommissionens genomförandeförordning (EU) 2017/1093 ⁽³⁾ utgå.
- (3) Genomförandeförordning (EU) 2017/1093 bör därför ändras i enlighet med detta.
- (4) Denna förordning grundar sig på det förslag till tekniska genomförandestandarder som Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten har överlämnat till kommissionen.
- (5) Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten har anordnat öppna offentliga samråd om det förslag till tekniska genomförandestandarder som denna förordning bygger på, analyserat de potentiella kostnaderna och fördelarna därav och begärt råd från den intressentgrupp för värdepapper och marknader som inrättats i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ⁽⁴⁾.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Bilaga II till genomförandeförordning (EU) 2017/1093 ska ändras i enlighet med bilagan till den här förordningen.

*Artikel 2*Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

⁽¹⁾ EUT L 173, 12.6.2014, s. 349.

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2021/338 av den 16 februari 2021 om ändring av direktiv 2014/65/EU vad gäller informationskrav, produktstyrning och positionslimiter och direktiven 2013/36/EU och (EU) 2019/878 vad gäller deras tillämpning på värdepappersföretag, för att stödja återhämtningen efter covid-19-krisen (EUT L 68, 26.2.2021, s. 14).

⁽³⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2017/1093 av den 20 juni 2017 om fastställande av tekniska genomförandestandarder vad gäller formatet för värdepappersföretags och marknadsoperatörers positionsrapporter (EUT L 158, 21.6.2017, s. 16)

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

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

Utfärdad i Bryssel den 24 mars 2022.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande

BILAGA

Tabell 2 i bilaga II till genomförandeförordning (EU) 2017/1093 ska ersättas med följande:

”Tabell 2

Tabell med fält som ska rapporteras för alla positioner avseende alla löptider och kontrakt enligt artikel 2

FÄLT	UPPGIFTER SOM SKA RAPPORTERAS IN	RAPPORTERINGSFORMAT
Datum och tidpunkt för inlämnande av rapport	I detta fält anges datum och tidpunkt för rapportens inlämnande.	{DATUM_TID_FORMAT}
Rapportens referensnummer	I detta fält anges den unika identifieringskod som uppgetts av rapportlämnaren och som entydigt identifierar rapporten för både rapportlämnaren och för den mottagande behöriga myndigheten.	{ALPHANUM-52}
Datum för den rapporterade positionens handelsdag	I detta fält anges det datum då den rapporterade positionen innehas vid affärsdagens slut på den relevanta handelsplatsen.	{DATUMFORMAT}
Rapportstatus	Uppgift om huruvida rapporten är ny eller om en tidigare inlämnad rapport annulleras eller ändras. Om en tidigare inlämnad rapport annulleras eller ändras ska en rapport som innehåller alla uppgifter i den ursprungliga rapporten och som har den ursprungliga rapportens referensnummer skickas och 'Rapportstatus' anges som 'CANC'. För ändringar bör en ny rapport som innehåller alla uppgifter i den ursprungliga rapporten, som använder den ursprungliga rapportens referensnummer och innehåller alla nödvändiga ändringar skickas, samt 'Rapportstatus' anges som 'AMND'.	'NEWT' – Ny 'CANC' – Annullering 'AMND' – Ändring
Den rapporterade enhetens ID	Det rapporterade värdepappersföretagets identifieringskod. I detta fält ska anges LEI-kod för juridiska personer eller {NATIONAL_ID} för fysiska personer som inte har någon LEI-kod.	{LEI} eller {NATIONAL_ID} – Fysiska personer
Positionsinnehavarens ID	I detta fält ska anges LEI-kod för juridiska personer eller {NATIONAL_ID} för fysiska personer som inte har någon LEI-kod. (Anm.: Om positionen är det rapporterade företagets egen position ska detta fält vara identiskt med fältet 'Rapporterande enhets ID').	{LEI} eller {NATIONAL_ID} – Fysiska personer

Positionsinnehavarens e-postadress	E-postadress för meddelanden som rör positionen	{ALPHANUM-256}
Yttersta moderbolagets ID	I detta fält ska anges LEI-kod för juridiska personer eller {NATIONAL_ID} för fysiska personer som inte har någon LEI-kod. Anmärkning: Detta fält kan vara identiskt med fältet 'Rapporterande enhets ID' eller 'Positionsinnehavarens ID' om det yttersta moderbolaget har egna positioner eller upprättar egna rapporter.	{LEI} eller {NATIONAL_ID} – Fysiska personer
Yttersta moderbolagets e-postadress	E-postadress för korrespondens som rör aggregerade positioner.	{ALPHANUM-256}
Status som moderbolag till företag för kollektiva investeringar	Fält för rapportering av om positionsinnehavaren är ett företag för kollektiva investeringar som fattar investeringsbeslut oberoende av moderbolaget på det sätt som avses i artikel 4.2 i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1301 (*).	'TRUE' – positionsinnehavaren är ett företag för kollektiva investeringar som fattar oberoende investeringsbeslut 'FALSE' – positionsinnehavaren är inte ett företag för kollektiva investeringar som fattar oberoende investeringsbeslut
Identifieringskod för kontrakt som handlas på handelsplatser	Identifieringskod för råvaruderivat, utsläppsrätt eller derivat av utsläppsrätt. Se fältet 'Identifieringskod för handelsplats' för behandling av OTC-kontrakt som är ekonomiskt likvärdiga med kontrakt som handlas på handelsplatser.	{ISIN}
Handelsplatsens produktkod	I detta fält anges en unik och entydig alfanumerisk identifieringskod som handelsplatsen använder för att gruppera kontrakt med olika löptider och inlösenpriser i en och samma produkt.	{ALPHANUM-12}
Handelsplatsens identifieringskod	I detta fält anges marknadsidentifieringskod för segmentet enligt ISO 10383 för positioner som rapporteras avseende kontrakt på handelsplatsen. Om segmentet MIC inte finns, använd operativ MIC Använd marknadsidentifieringskoden 'XXXX' för positioner utanför handelsplatsen i likvärdiga OTC-kontrakt. Använd marknadsidentifieringskoden 'XOFF' för noterade derivat eller utsläppsrätter som handlas utanför börsen.	{MIC}

Positionstyp	Fält för rapportering av om positionen är i terminer, optioner, utsläppsrätter eller derivat av utsläppsrätter eller någon annan kontraktstyp.	'OPTN' – Optioner, inklusive optioner som kan handlas separat på typerna FUTR eller OTHR, exklusive produkter där optionaliteten bara är ett inbäddat inslag 'FUTR' – Future 'EMIS' – Utsläppsrätter och derivat av utsläppsrätter 'OTHR' – alla andra kontraktstyper
Positionens löptid	Uppgift om huruvida löptiden på det kontrakt som omfattar den rapporterade positionen avser spotmånaden eller alla andra månader. Anmärkning: Separata rapporter krävs för spotmånader och alla andra månader.	'SPOT' – spotmånad, inklusive alla positioner i positionstyperna EMIS 'OTHR' – alla andra månader
Positionskvantitet	I detta fält anges den positionskvantitet, netto, som innehas i råvaruderivatet, utsläppsrätter eller derivat av dessa uttryckt antingen i poster, om positionen uttrycks i poster, eller i enheter av underliggande tillgång. I detta fält bör anges en positiv siffra för långa positioner och en negativ siffra för korta positioner.	{DECIMAL-15/2}
Positionskvantitet	I detta fält anges de enheter som används för att rapportera positionskvantiteten.	'LOTS' – om positionskvantiteten anges i poster {ALPHANUM-25} – en beskrivning av de enheter som används om positionskvantiteten anges i enheter av underliggande tillgång 'UNIT' – om positionskvantiteten anges i enheter
Deltaekvivalent positionskvantitet	Om positionstypen är 'OPTN' eller en option på 'EMIS' ska detta fält innehålla den deltaekvivalenta kvantiteten av den position som rapporteras i fältet 'Positionskvantitet'. I detta fält bör anges en positiv siffra för långa positioner i köpoptioner och korta positioner i säljoptioner och en negativ siffra för långa positioner i köpoptioner och korta positioner i säljoptioner.	{DECIMAL-15/2}

Indikator på om positionen är riskreducerande när det gäller den affärsverksamheten	Fält för rapportering av huruvida positionen är riskreducerande i enlighet med artikel 7 i delegerade förordning (EU) 2022/1301.	'TRUE' – positionen är riskreducerande 'FALSE' – positionen är inte riskreducerande
---	--	--

(*) Kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1301 av den 31 mars 2022 om ändring av de tekniska tillsynsstandarder som fastställs i delegerad förordning (EU) 2020/1226 vad gäller den information som ska lämnas i enlighet med kraven för STS-anmälan av syntetiska värdepapperiseringar i balansräkningen (EUT L 197, xx.xx.2022, s. 10.)
